

Budget 2026  
Finanzplan 2026–2029

Beschlüsse des Kantonsrats



## Inhaltsverzeichnis

|                                                        |     |                                                          |     |
|--------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------------------------|-----|
| <b>Beschlüsse des Kantonsrats</b>                      | 5   | 3020 Tiefbauamt                                          | 148 |
| <b>Detailinformationen</b>                             |     | 3030 Strassenbau Spezialfinanzierung                     | 163 |
| Übersichten und Grafiken                               | 9   | 3050 Amt für Umwelt                                      | 164 |
| Finanzkennzahlen                                       | 22  | 3051 Deponienachsorge Spezialfinanzierung                | 169 |
| Erfolgsrechnung                                        |     | 3060 Hochbauamt                                          | 170 |
| - Total pro Direktion                                  | 23  | 3061 Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung         | 181 |
| - Saldo pro Amt                                        | 24  | 3081 Amt für Raum und Verkehr                            | 183 |
| - Artengliederung                                      | 26  | <b>35 Sicherheitsdirektion</b>                           |     |
| Investitionsrechnung                                   |     | Direktionsübersicht                                      | 189 |
| - Total pro Direktion                                  | 28  | 3500 Direktionssekretariat                               | 190 |
| - Saldo pro Amt                                        | 29  | 3540 Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär | 194 |
| - Artengliederung                                      | 30  | 3541 Stabsstelle Notorganisation                         | 201 |
| <b>Institutionelle Gliederung</b>                      |     | 3542 Zivilschutz Spezialfinanzierung                     | 203 |
| <b>10 Gesetzgebende Behörde</b>                        |     | 3581 Strassenverkehrsamt                                 | 204 |
| 1000 Kantonsrat                                        | 35  | 3590 Zuger Polizei                                       | 208 |
| <b>11 Staatskanzlei</b>                                |     | 3592 Amt für Migration                                   | 215 |
| Übersicht                                              | 37  | 3596 Amt für Justizvollzug                               | 218 |
| 1100 Regierungsrat                                     | 38  | <b>40 Gesundheitsdirektion</b>                           |     |
| 1120 Kanzlei                                           | 39  | Direktionsübersicht                                      | 221 |
| 1126 Staatsarchiv                                      | 42  | 4000 Direktionssekretariat                               | 222 |
| 1128 Ombudsstelle                                      | 45  | 4005 Amt für Verbraucherschutz                           | 226 |
| 1129 Datenschutzstelle                                 | 46  | 4021 Rettungsdienst Zug                                  | 231 |
| <b>15 Direktion des Innern</b>                         |     | 4030 Spitäler                                            | 235 |
| Direktionsübersicht                                    | 47  | 4040 Sozialversicherungen                                | 236 |
| 1500 Direktionssekretariat                             | 48  | 4050 Amt für Gesundheit                                  | 237 |
| 1515 Amt für Grundbuch und Geoinformation              | 52  | 4051 Amt für Sport und Gesundheitsförderung              | 244 |
| 1530 Amt für Wald und Wild                             | 56  | <b>50 Finanzdirektion</b>                                |     |
| 1550 Sozialamt                                         | 62  | Direktionsübersicht                                      | 249 |
| 1552 Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz             | 67  | 5000 Direktionssekretariat                               | 250 |
| 1580 Amt für Denkmalpflege und Archäologie             | 72  | 5001 Finanzkontrolle                                     | 253 |
| <b>17 Direktion für Bildung und Kultur</b>             |     | 5009 Standortattraktivität                               | 256 |
| Direktionsübersicht                                    | 77  | 5010 Personalamt                                         | 257 |
| 1700 Direktionssekretariat                             | 78  | 5011 Allgemeiner Personalaufwand                         | 260 |
| 1730 Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule | 81  | 5020 Finanzverwaltung                                    | 261 |
| 1740 Amt für gemeindliche Schulen                      | 89  | 5022 Allgemeiner Finanzbereich                           | 264 |
| 1777 Amt für Berufsberatung                            | 96  | 5023 COVID-19                                            | 265 |
| 1790 Amt für Kultur                                    | 101 | 5029 Ressourcen-, Lasten- und Härteausgleich             | 266 |
| <b>20 Volkswirtschaftsdirektion</b>                    |     | 5050 Amt für Informatik und Organisation                 | 267 |
| Direktionsübersicht                                    | 105 | 5051 Telefonie                                           | 280 |
| 2000 Direktionssekretariat                             | 106 | 5060 Steuerverwaltung                                    | 281 |
| 2011 Amt für Berufsbildung                             | 110 | 5065 Kantonssteuern                                      | 286 |
| 2012 Amt für Brückenangebote                           | 113 | 5068 Bundessteuern                                       | 287 |
| 2013 Gewerblich-industrielles Bildungszentrum          | 116 | 5069 Finanzausgleich Einwohnergemeinden                  | 288 |
| 2015 Landw. Bildungs- und Beratungszentrum             | 120 | <b>61 Richterliche Behörden</b>                          |     |
| 2019 Kaufmännisches Bildungszentrum                    | 124 | Übersicht                                                | 289 |
| 2030 Amt für Wirtschaft und Arbeit                     | 128 | 6101 Kantonsgericht: Verwaltung                          | 290 |
| 2031 Arbeitslosenkasse                                 | 132 | 6102 Kantonsgericht: Rechtspflege in Zivilsachen         | 291 |
| 2050 Landwirtschaftsamt                                | 135 | 6103 Zwangsmassnahmengericht: Rechtspflege               | 292 |
| 2072 Handelsregister- und Konkursamt                   | 139 | 6106 Strafergericht: Verwaltung                          | 293 |
| <b>30 Baudirektion</b>                                 |     | 6107 Strafergericht: Rechtspflege in Strafsachen         | 294 |
| Direktionsübersicht                                    | 143 | 6111 Obergericht: Verwaltung                             | 295 |
| 3000 Direktionssekretariat                             | 144 | 6112 Obergericht: Rechtspflege in Zivilsachen            | 296 |
|                                                        |     | 6113 Obergericht: Rechtspflege in Strafsachen            | 297 |
|                                                        |     | 6114 Obergericht: Beschwerdeabteilungen                  | 298 |
|                                                        |     | 6141 Staatsanwaltschaft: Verwaltung                      | 299 |
|                                                        |     | 6142 Staatsanwaltschaft: Rechtspflege                    | 300 |

|      |                                  |     |
|------|----------------------------------|-----|
| 6181 | Verwaltungsgericht: Verwaltung   | 301 |
| 6182 | Verwaltungsgericht: Rechtspflege | 302 |
| 6183 | Schätzungskommission             | 303 |

**Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**

|                                |     |
|--------------------------------|-----|
| Pädagogische Hochschule Zug    | 307 |
| Justizvollzugsanstalt Bostadel | 313 |

## **Beschlüsse des Kantonsrats**



**Beschlüsse des Kantonsrats  
vom 26. November 2025**

1. Eintretensbeschluss.
2. Genehmigung der Leistungsaufträge 2026 mit folgender Anpassung:
  - Kostenstelle 2072 (Handelsregister- und Konkursamt): Ergänzung der «Leistungsgruppe 2: Allgemeine Dienstleistungen Handelsregister» mit folgendem Ziel: Neugründungen im Handelsregisteramt sollen bei einfachen Fällen sowie vollständig und formell korrekten Unterlagen innerhalb von 2 Arbeitstagen abgeschlossen werden.
3. Genehmigung des Budgets 2026 gemäss Bericht und Antrag des Regierungsrats vom 19. August 2025 mit folgenden Anpassungen:
  - Kostenstelle 1120 (Staatskanzlei): Reduktion des Budgets 2026 um 136 000 Franken mit der Intention, die 80%-Stelle für die Krisenkommunikation nicht zu schaffen;
  - Kostenstelle 1129 (Datenschutz): Reduktion des Budgets 2026 um die Erhöhung für Hilfspersonal im juristischen Bereich im Betrag von 80 000 Franken;
  - Kostenstelle 1530 (Amt für Wald und Wild): Reduktion des Budgets 2026 um 31 300 Franken mit der Intention, die 30%-Stelle Projektleitung Waldschutz (Nr. 1530.0300d) nicht zu schaffen;
  - Kostenstelle 1580 (Amt für Denkmalpflege und Archäologie): Reduktion des Budgets 2026 um 28 100 Franken mit der Intention, die 30%-Stelle Projektleitung Bauteillager (Nr. 1580.0000p) nicht zu schaffen;
  - Kostenstelle 1580 (Amt für Denkmalpflege und Archäologie): Reduktion des Budgets 2026 um 50 000 Franken mit der Intention, die 40%-Stelle Gebietsdenkmalpflege (Nr. 1580.0000o) nicht zu schaffen;
  - Kostenstelle 2011 (Amt für Berufsbildung): Reduktion des Budgets 2026 um 16 700 Franken mit der Intention, anstelle einer 60%-Stelle Sachbearbeitung Qualifikationsverfahren nur eine 20%-Stelle Sachbearbeitung Qualifikationsverfahren (Nr. 2011.0000a) zu schaffen;
  - Kostenstelle 3581 (Strassenverkehrsamt): Reduktion des Budgets 2026 um 65 600 Franken mit der Intention, die 70%-Stelle Support Stab Amtsleitung (Nr. 3581.0300b) nicht zu schaffen;
  - Kostenstelle 5011 (Allgemeiner Personalaufwand): Reduktion des Budgets 2026 um 700 000 Franken und somit Streichung der Wiedereinführung von REKA-Checks für die Mitarbeitenden;
  - Kostenstelle 5011 (Allgemeiner Personalaufwand): Reduktion des Budgets 2026 um 500 000 Franken und somit Streichung der Einführung eines pensumsabhängigen Mobilitätsbeitrags für die Mitarbeitenden;
  - Kostenstelle 5011 (Allgemeiner Personalaufwand): Reduktion des Budgets 2026 um 150 000 Franken und Streichung der Erhöhung des Betrags für die Personalanlässe;
  - Genehmigung der Ausrichtung der vollen Teuerungszulage gemäss Landesindex der Konsumentenpreise (Stand September 2025) von 0.29 % und entsprechende Reduzierung des Aufwands im Budget 2026 um 14 900 Franken;
  - Kostenstelle 6141 (Staatsanwaltschaft: Verwaltung): Reduktion des Aufwands um 300 000 Franken

Diese Beschlüsse führen zu folgendem Ergebnis in der Erfolgsrechnung:

| <b>Erfolgsrechnung</b>      | <b>Aufwand</b> | <b>Ertrag</b> | <b>Ergebnis</b> |
|-----------------------------|----------------|---------------|-----------------|
| Antrag des Regierungsrats   | -2 342 272 415 | 2 712 764 445 | 370 492 030     |
| Änderungen durch Kantonsrat | 2 072 600      |               | 2 072 600       |
| Beschluss des Kantonsrats   | -2 340 199 815 | 2 712 764 445 | 372 564 630     |

4. Genehmigung des Leistungsauftrags und des Globalbudgets 2026 der Pädagogischen Hochschule Zug.
5. Genehmigung des Budgets 2026 der Justizvollzugsanstalt Bostadel.
6. Kenntnisnahme des Finanzplans 2026–2029.
7. Kenntnisnahme der Finanzierungsprognose bis 2033 zu kantonalen Investitionsprojekten.



## Detailinformationen

Übersichten und Grafiken

Finanzkennzahlen

Erfolgsrechnung

- Total pro Direktion
- Saldo pro Amt
- Artengliederung

Investitionsrechnung

- Total pro Direktion
- Saldo pro Amt
- Artengliederung

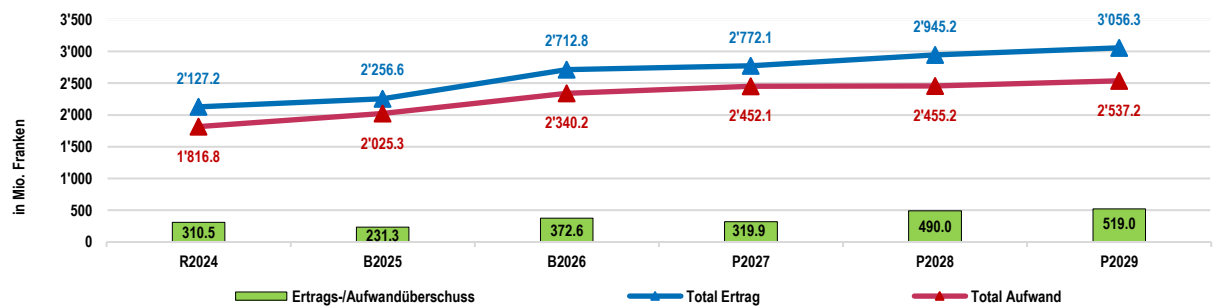




## 1 Übersicht über die Erfolgsrechnung

### 1.1 Gesamtergebnis

| in Mio. Franken            | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand              | -1'816.8         | -2'025.3       | -2'340.2       | -314.9          | 15.5         | -2'452.1     | -2'455.2     | -2'537.2     |
| Total Ertrag               | 2'127.2          | 2'256.6        | 2'712.8        | 456.1           | 20.2         | 2'772.1      | 2'945.2      | 3'056.3      |
| Ertrags-/Aufwandüberschuss | 310.5            | 231.3          | 372.6          | 141.2           | 61.0         | 319.9        | 490.0        | 519.0        |



### 1.2 Gestufter Erfolgsausweis

| Erfolgsrechnung                                           | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-----------------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| in Mio. Franken                                           |                  |                 |                 |                 |              |                 |                 |                 |
| 30 Personalaufwand                                        | -386.2           | -406.7          | -422.1          | -15.4           | 3.8          | -438.7          | -446.8          | -460.3          |
| 31 Sach- und übriger Betriebsaufwand                      | -132.1           | -150.9          | -160.8          | -9.9            | 6.6          | -158.9          | -157.7          | -157.0          |
| 33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen                     | -88.3            | -115.4          | -94.8           | 20.6            | -17.8        | -92.9           | -118.5          | -123.5          |
| 35 Einlagen in Spezialfinanzierungen                      | -0.3             | -0.1            | -0.1            | -0.0            | 29.4         | -0.1            | -0.1            | -0.1            |
| 36 Transferaufwand                                        | -1'086.5         | -1'223.7        | -1'525.5        | -301.9          | 24.7         | -1'621.7        | -1'589.2        | -1'650.2        |
| 37 Durchlaufende Beiträge                                 | -102.8           | -105.3          | -114.6          | -9.3            | 8.8          | -117.2          | -119.7          | -122.4          |
| 39 Interne Verrechnungen                                  | -10.2            | -11.1           | -9.7            | 1.4             | -12.9        | -9.9            | -10.0           | -10.1           |
| <b>Total betrieblicher Aufwand (ohne Sachgruppe 39) *</b> | <b>-1'796.3</b>  | <b>-2'002.0</b> | <b>-2'318.0</b> | <b>-316.0</b>   | <b>15.8</b>  | <b>-2'429.4</b> | <b>-2'432.0</b> | <b>-2'513.5</b> |
| 40 Fiskalertrag                                           | 1'132.0          | 1'092.3         | 1'430.5         | 338.2           | 31.0         | 1'459.6         | 1'525.5         | 1'593.7         |
| 41 Regalien und Konzessionen                              | 2.1              | 8.9             | 1.9             | -7.0            | -78.2        | 1.9             | 1.9             | 1.9             |
| 42 Entgelte                                               | 88.8             | 86.4            | 82.4            | -4.0            | -4.6         | 82.5            | 84.5            | 85.0            |
| 43 Übrige Erträge                                         | 0.4              | 0.2             | 0.2             | -0.0            | -6.7         | 0.2             | 0.2             | 0.2             |
| 45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen                    | 19.4             | 42.8            | 19.4            | -23.4           | -54.8        | 15.1            | 40.1            | 39.8            |
| 46 Transferertrag                                         | 677.8            | 829.4           | 972.5           | 143.0           | 17.2         | 1'007.8         | 1'087.6         | 1'129.9         |
| 47 Durchlaufende Beiträge                                 | 102.8            | 105.3           | 114.6           | 9.3             | 8.8          | 117.2           | 119.7           | 122.4           |
| 49 Interne Verrechnungen                                  | 10.2             | 11.1            | 9.7             | -1.4            | -12.9        | 9.9             | 10.0            | 10.1            |
| <b>Total betrieblicher Ertrag (ohne Sachgruppe 49) *</b>  | <b>2'023.3</b>   | <b>2'165.4</b>  | <b>2'621.5</b>  | <b>456.1</b>    | <b>21.1</b>  | <b>2'684.3</b>  | <b>2'859.5</b>  | <b>2'973.0</b>  |
| <b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>               | <b>227.1</b>     | <b>163.4</b>    | <b>303.5</b>    | <b>140.1</b>    | <b>85.8</b>  | <b>254.9</b>    | <b>427.5</b>    | <b>459.5</b>    |
| 34 Finanzaufwand                                          | -10.2            | -12.2           | -12.6           | -0.4            | 3.0          | -12.8           | -13.2           | -13.6           |
| 44 Finanzertrag                                           | 93.6             | 80.2            | 81.6            | 1.5             | 1.8          | 77.8            | 75.7            | 73.2            |
| <b>Ergebnis aus Finanzierung</b>                          | <b>83.4</b>      | <b>68.0</b>     | <b>69.1</b>     | <b>1.1</b>      | <b>1.6</b>   | <b>65.0</b>     | <b>62.5</b>     | <b>59.6</b>     |
| <b>Operatives Ergebnis</b>                                | <b>310.5</b>     | <b>231.3</b>    | <b>372.6</b>    | <b>141.2</b>    | <b>61.0</b>  | <b>319.9</b>    | <b>490.0</b>    | <b>519.0</b>    |

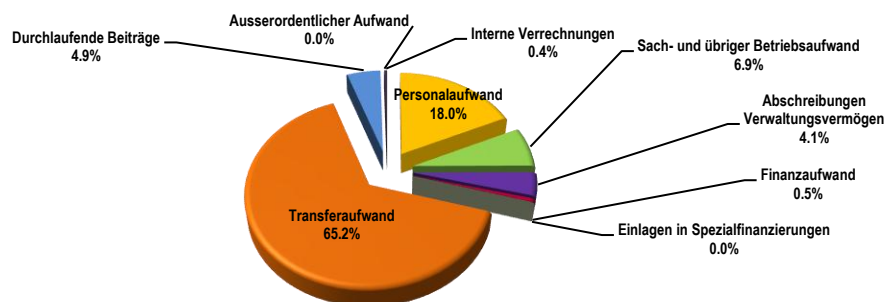
## Detailinformationen Übersichten und Grafiken

| Erfolgsrechnung                    | Rechnung     | Budget       | Budget       | Abw.         | Abw.        | Plan         | Plan         | Plan         |
|------------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| in Mio. Franken                    | 2024         | 2025         | 2026         | in Mio.      | in %        | 2027         | 2028         | 2029         |
| 38 Ausserordentlicher Aufwand      | -0.0         |              |              |              |             |              |              |              |
| 48 Ausserordentlicher Ertrag       | 0.0          |              |              |              |             |              |              |              |
| <b>Ausserordentliches Ergebnis</b> | <b>-0.0</b>  |              |              |              |             |              |              |              |
| <b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>  | <b>310.5</b> | <b>231.3</b> | <b>372.6</b> | <b>141.2</b> | <b>61.0</b> | <b>319.9</b> | <b>490.0</b> | <b>519.0</b> |

\* Für die konsolidierte Sicht werden die internen Verrechnungen (Sachgruppen 39 und 49) im gestuften Erfolgsausweis weiterhin ausgewiesen, in der Summenberechnung für das «Total betrieblicher Aufwand» und das «Total betrieblicher Ertrag» jedoch nicht mehr berücksichtigt.

### 1.3 Informationen zu den wichtigsten Aufwandspositionen

| in Mio. Franken                    | Rechnung        | in %         | Budget          | in %         | Budget          | in %         |
|------------------------------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|-----------------|--------------|
|                                    | 2024            | vom Total    | 2025            | vom Total    | 2026            | vom Total    |
| Personalaufwand                    | -386.2          | 21.3         | -406.7          | 20.1         | -422.1          | 18.0         |
| Sach- und übriger Betriebsaufwand  | -132.1          | 7.3          | -150.9          | 7.5          | -160.8          | 6.9          |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -88.3           | 4.9          | -115.4          | 5.7          | -94.8           | 4.1          |
| Finanzaufwand                      | -10.2           | 0.6          | -12.2           | 0.6          | -12.6           | 0.5          |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen  | -0.3            | 0.0          | -0.1            | 0.0          | -0.1            | 0.0          |
| Transferaufwand                    | -1'086.5        | 59.8         | -1'223.7        | 60.4         | -1'525.5        | 65.2         |
| Durchlaufende Beiträge             | -102.8          | 5.7          | -105.3          | 5.2          | -114.6          | 4.9          |
| Ausserordentlicher Aufwand         | -0.0            | 0.0          |                 | 0.0          |                 | 0.0          |
| Interne Verrechnungen              | -10.2           | 0.6          | -11.1           | 0.5          | -9.7            | 0.4          |
| <b>Total Aufwand</b>               | <b>-1'816.8</b> | <b>100.0</b> | <b>-2'025.3</b> | <b>100.0</b> | <b>-2'340.2</b> | <b>100.0</b> |

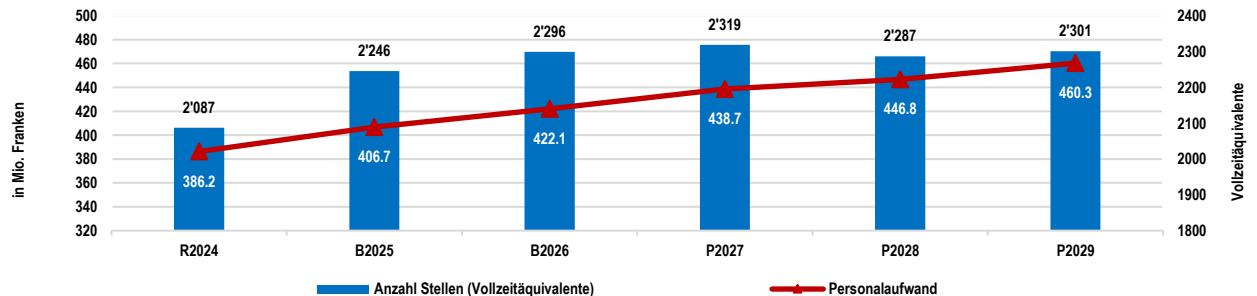


#### 1.3.1 Personalaufwand

| Personalaufwand                             | Rechnung      | Budget        | Budget        | Abw.         | Abw.       | Plan          | Plan          | Plan          |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|--------------|------------|---------------|---------------|---------------|
| in Mio. Franken                             | 2024          | 2025          | 2026          | in Mio.      | in %       | 2027          | 2028          | 2029          |
| <b>Total Personalaufwand</b>                | <b>-386.2</b> | <b>-406.7</b> | <b>-422.1</b> | <b>-15.4</b> | <b>3.8</b> | <b>-438.7</b> | <b>-446.8</b> | <b>-460.3</b> |
| <b>Anzahl Stellen (Vollzeitäquivalente)</b> | <b>2'087</b>  | <b>2'246</b>  | <b>2'296</b>  |              |            | <b>2'319</b>  | <b>2'287</b>  | <b>2'301</b>  |

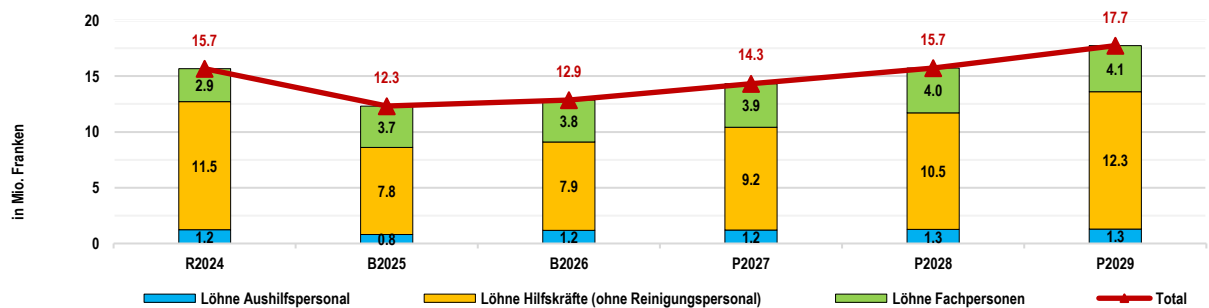
\* = Die Anzahl Stellen (Vollzeitäquivalente von Festanstellungen) beinhalten die kantonale Verwaltung, die Datenschutzstelle, die Ombudsstelle sowie die Richterlichen Behörden. Hierbei ist berücksichtigt, dass per Ende 2025 3,10 befristete Stellen auslaufen.

## Detailinformationen Übersichten und Grafiken



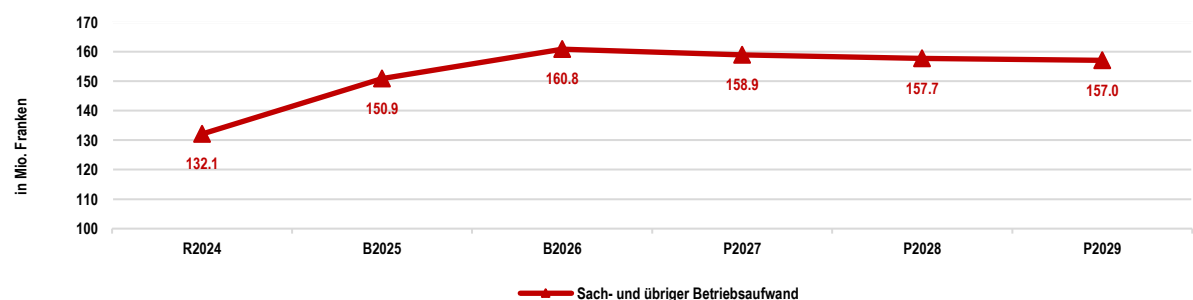
### 1.3.2 Aushilfspersonal, Hilfskräfte und Fachpersonen

| Aushilfspersonal, Hilfskräfte und Fachpersonen<br>in Franken    | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Franken | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Löhne Aushilfspersonal                                          | -1'241'008         | -800'000           | -1'181'000         | -381'000           | 47.6         | -1'216'400         | -1'253'000         | -1'290'500         |
| Löhne Hilfskräfte (ohne Reinigungs-<br>personal)                | -11'474'578        | -7'821'200         | -7'913'600         | -92'400            | 1.2          | -9'198'600         | -10'466'910        | -12'318'362        |
| Löhne Fachpersonen                                              | -2'943'415         | -3'698'900         | -3'765'400         | -66'500            | 1.8          | -3'915'600         | -4'016'000         | -4'122'200         |
| <b>Total Aushilfspersonal, Hilfskräfte<br/>und Fachpersonen</b> | <b>-15'659'001</b> | <b>-12'320'100</b> | <b>-12'860'000</b> | <b>-539'900</b>    | <b>4.4</b>   | <b>-14'330'600</b> | <b>-15'735'910</b> | <b>-17'731'062</b> |



### 1.3.3 Sach- und übriger Betriebsaufwand

| Sach- und übriger Betriebsaufwand<br>in Mio. Franken | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  |
|------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Total Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>       | <b>-132.1</b>    | <b>-150.9</b>  | <b>-160.8</b>  | <b>-9.9</b>     | <b>6.6</b>   | <b>-158.9</b> | <b>-157.7</b> | <b>-157.0</b> |



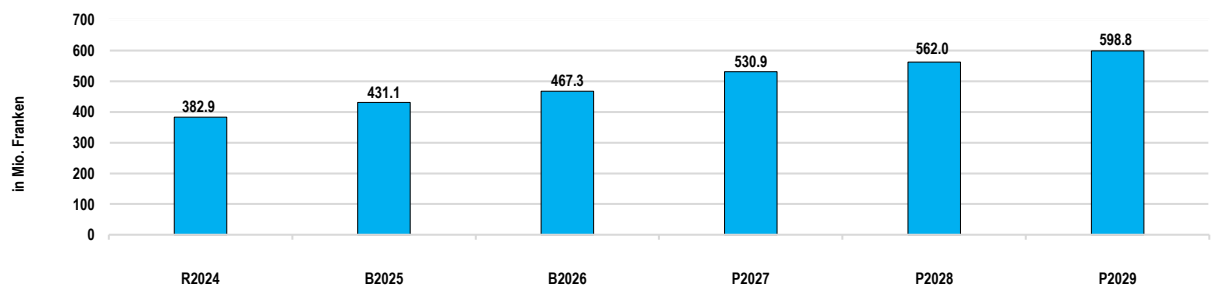
#### 1.3.4 Transferaufwand

| Transferaufwand<br>in Mio. Franken     | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|----------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Finanz- und Lastenausgleich an Kantone | -386.7           | -435.6          | -469.5          | -33.8           | 7.8          | -533.0          | -564.2          | -600.9          |
| Weiterer Transferaufwand               | -699.8           | -788.0          | -1'056.1        | -268.1          | 34.0         | -1'088.7        | -1'025.1        | -1'049.3        |
| <b>Total Transferaufwand</b>           | <b>-1'086.5</b>  | <b>-1'223.7</b> | <b>-1'525.5</b> | <b>-301.9</b>   | <b>24.7</b>  | <b>-1'621.7</b> | <b>-1'589.2</b> | <b>-1'650.2</b> |

#### Nationaler Finanzausgleich (NFA)

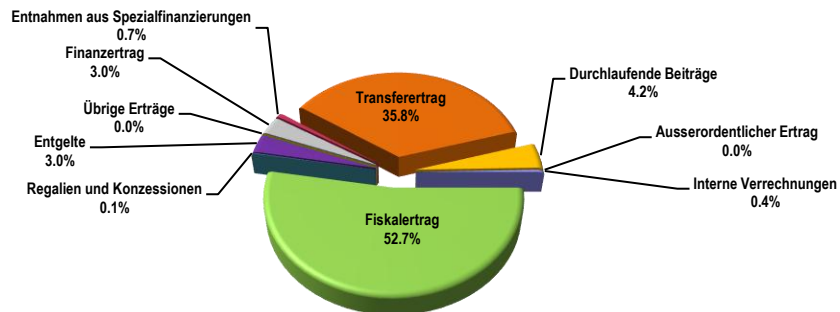
| Nationaler Finanzausgleich (NFA)<br>in Mio. Franken | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  |
|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| Ressourcenausgleich                                 | -385.8           | -434.9         | -468.8         | -33.9           | 7.8          | -532.4        | -563.5        | -600.3        |
| Härteausgleich                                      | -0.9             | -0.8           | -0.7           | 0.1             | -10.1        | -0.7          | -0.6          | -0.6          |
| Sozio-demografischer Ausgleich                      | 3.8              | 4.6            | 2.1            | -2.4            | -53.5        | 2.1           | 2.1           | 2.1           |
| <b>Total Nationaler Finanzausgleich (NFA)</b>       | <b>-382.9</b>    | <b>-431.1</b>  | <b>-467.3</b>  | <b>-36.3</b>    | <b>8.4</b>   | <b>-530.9</b> | <b>-562.0</b> | <b>-598.8</b> |

\*= Der «Sozio-demografische Ausgleich» ist ein Ertrag, der beim Kanton verbleibt.



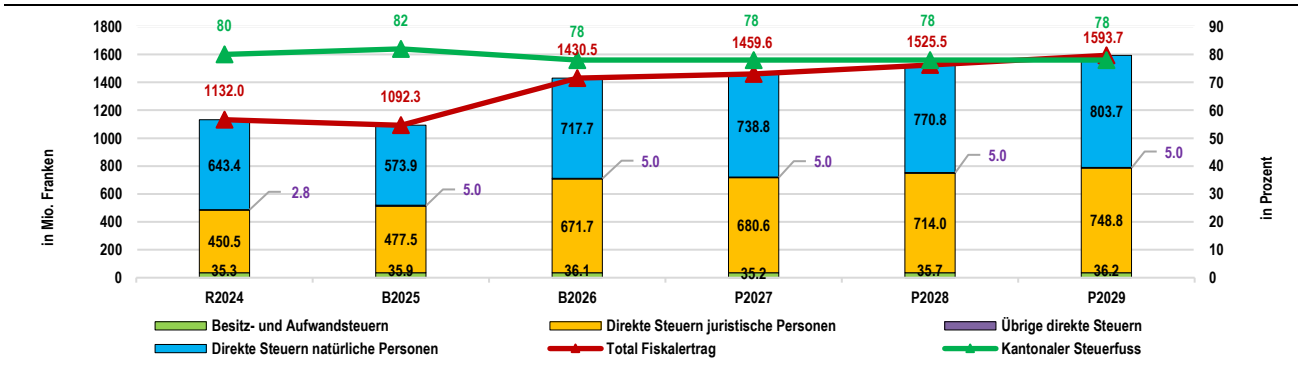
#### 1.4 Informationen zu den wichtigsten Ertragspositionen

| in Mio. Franken                     | Rechnung<br>2024 | in %<br>vom Total | Budget<br>2025 | in %<br>vom Total | Budget<br>2026 | in %<br>vom Total |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|
| Fiskalertrag                        | 1'132.0          | 53.2              | 1'092.3        | 48.4              | 1'430.5        | 52.7              |
| Regalien und Konzessionen           | 2.1              | 0.1               | 8.9            | 0.4               | 1.9            | 0.1               |
| Entgelte                            | 88.8             | 4.2               | 86.4           | 3.8               | 82.4           | 3.0               |
| Übrige Erträge                      | 0.4              | 0.0               | 0.2            | 0.0               | 0.2            | 0.0               |
| Finanzertrag                        | 93.6             | 4.4               | 80.2           | 3.6               | 81.6           | 3.0               |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 19.4             | 0.9               | 42.8           | 1.9               | 19.4           | 0.7               |
| Transferertrag                      | 677.8            | 31.9              | 829.4          | 36.8              | 972.5          | 35.8              |
| Durchlaufende Beiträge              | 102.8            | 4.8               | 105.3          | 4.7               | 114.6          | 4.2               |
| Ausserordentlicher Ertrag           | 0.0              | 0.0               |                |                   |                |                   |
| Interne Verrechnungen               | 10.2             | 0.5               | 11.1           | 0.5               | 9.7            | 0.4               |
| <b>Total Ertrag</b>                 | <b>2'127.2</b>   | <b>100.0</b>      | <b>2'256.6</b> | <b>100.0</b>      | <b>2'712.8</b> | <b>100.0</b>      |



#### 1.4.1 Fiskalertrag

| Fiskalertrag (Kontengruppe 40)<br>in Mio. Franken | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| <b>Direkte Steuern natürliche Personen</b>        |                  |                |                |                 |              |                |                |                |
| Einkommenssteuern natürliche Personen             | 464.4            | 392.3          | 511.5          | 119.2           | 30.4         | 513.8          | 529.9          | 550.7          |
| Vermögenssteuern natürliche Personen              | 144.6            | 131.0          | 164.2          | 33.2            | 25.3         | 178.0          | 188.9          | 197.0          |
| Quellensteuern natürliche Personen                | 34.4             | 50.6           | 42.0           | -8.6            | -17.0        | 47.0           | 52.0           | 56.0           |
| <b>Total direkte Steuern natürliche Personen</b>  | <b>643.4</b>     | <b>573.9</b>   | <b>717.7</b>   | <b>143.8</b>    | <b>25.1</b>  | <b>738.8</b>   | <b>770.8</b>   | <b>803.7</b>   |
| <b>Direkte Steuern juristische Personen</b>       |                  |                |                |                 |              |                |                |                |
| Gewinnsteuern juristische Personen                | 403.9            | 423.8          | 618.2          | 194.4           | 45.9         | 627.7          | 658.4          | 690.6          |
| Kapitalsteuern juristische Personen               | 46.6             | 53.7           | 53.5           | -0.2            | -0.4         | 52.9           | 55.6           | 58.2           |
| <b>Total direkte Steuern juristische Personen</b> | <b>450.5</b>     | <b>477.5</b>   | <b>671.7</b>   | <b>194.2</b>    | <b>40.7</b>  | <b>680.6</b>   | <b>714.0</b>   | <b>748.8</b>   |
| <b>Übrige direkte Steuern</b>                     |                  |                |                |                 |              |                |                |                |
| Nachsteuern und Steuerstrafen                     | 2.8              | 5.0            | 5.0            | 0.0             | 0.0          | 5.0            | 5.0            | 5.0            |
| <b>Total übrige direkte Steuern</b>               | <b>2.8</b>       | <b>5.0</b>     | <b>5.0</b>     | <b>0.0</b>      | <b>0.0</b>   | <b>5.0</b>     | <b>5.0</b>     | <b>5.0</b>     |
| <b>Total direkte Steuern</b>                      | <b>1'096.7</b>   | <b>1'056.4</b> | <b>1'394.4</b> | <b>338.0</b>    | <b>32.0</b>  | <b>1'424.4</b> | <b>1'489.8</b> | <b>1'557.5</b> |
| <b>Besitz- und Aufwandsteuern</b>                 |                  |                |                |                 |              |                |                |                |
| Verkehrsabgaben                                   | 34.9             | 35.5           | 35.7           | 0.2             | 0.6          | 34.8           | 35.3           | 35.8           |
| Schiffssteuer                                     | 0.4              | 0.4            | 0.4            | 0.0             | 0.0          | 0.4            | 0.4            | 0.4            |
| <b>Total Besitz- und Aufwandsteuern</b>           | <b>35.3</b>      | <b>35.9</b>    | <b>36.1</b>    | <b>0.2</b>      | <b>0.6</b>   | <b>35.2</b>    | <b>35.7</b>    | <b>36.2</b>    |
| <b>Total Fiskalertrag</b>                         | <b>1'132.0</b>   | <b>1'092.3</b> | <b>1'430.5</b> | <b>338.2</b>    | <b>31.0</b>  | <b>1'459.6</b> | <b>1'525.5</b> | <b>1'593.7</b> |
| <b>Kantonaler Steuerfuss in Prozent</b>           | <b>80</b>        | <b>82</b>      | <b>78</b>      |                 |              | <b>78</b>      | <b>78</b>      | <b>78</b>      |

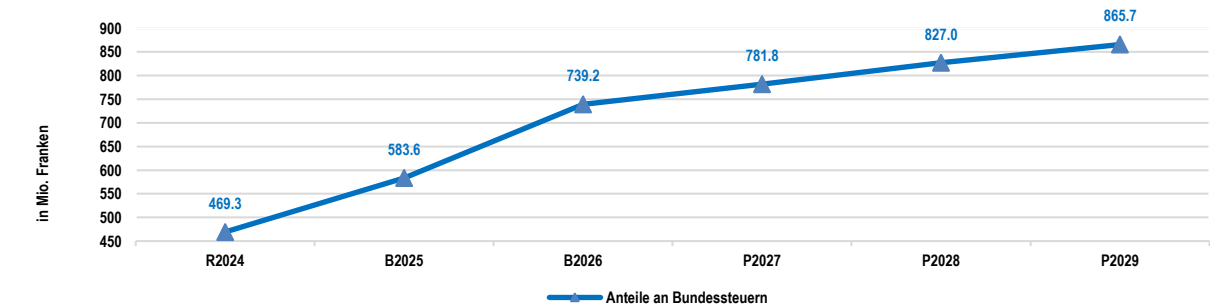


1.4.2 Transferertrag

| Transferertrag                 | Rechnung | Budget | Budget | Abw.    | Abw.  | Plan    | Plan    | Plan    |
|--------------------------------|----------|--------|--------|---------|-------|---------|---------|---------|
| in Mio. Franken                | 2024     | 2025   | 2026   | in Mio. | in %  | 2027    | 2028    | 2029    |
| Sozio-demografischer Ausgleich | 3.8      | 4.6    | 2.1    | -2.4    | -53.5 | 2.1     | 2.1     | 2.1     |
| Anteile an Bundessteuern       | 469.3    | 583.6  | 739.2  | 155.6   | 26.7  | 781.8   | 827.0   | 865.7   |
| Weiterer Transferertrag        | 204.7    | 241.3  | 231.2  | -10.1   | -4.2  | 223.9   | 258.5   | 262.1   |
| Total Transferertrag           | 677.8    | 829.4  | 972.5  | 143.0   | 17.2  | 1'007.8 | 1'087.6 | 1'129.9 |

Anteile an Bundessteuern

| Anteile an Bundessteuern                              | Rechnung | Budget | Budget | Abw.    | Abw. | Plan  | Plan  | Plan  |
|-------------------------------------------------------|----------|--------|--------|---------|------|-------|-------|-------|
| in Mio. Franken                                       | 2024     | 2025   | 2026   | in Mio. | in % | 2027  | 2028  | 2029  |
| Anteil an Direkter Bundessteuer (inkl. Repartitionen) | 457.0    | 574.4  | 579.5  | 5.1     | 0.9  | 606.9 | 635.3 | 664.7 |
| Anteil an Verrechnungssteuer                          | 12.3     | 9.2    | 9.7    | 0.5     | 5.6  | 9.9   | 10.2  | 10.4  |
| Anteil am Ertrag übrige Bundessteuern                 |          |        | 150.0  | 150.0   |      | 165.0 | 181.5 | 190.6 |
| Total Anteile an Bundessteuern                        | 469.3    | 583.6  | 739.2  | 155.6   | 26.7 | 781.8 | 827.0 | 865.7 |



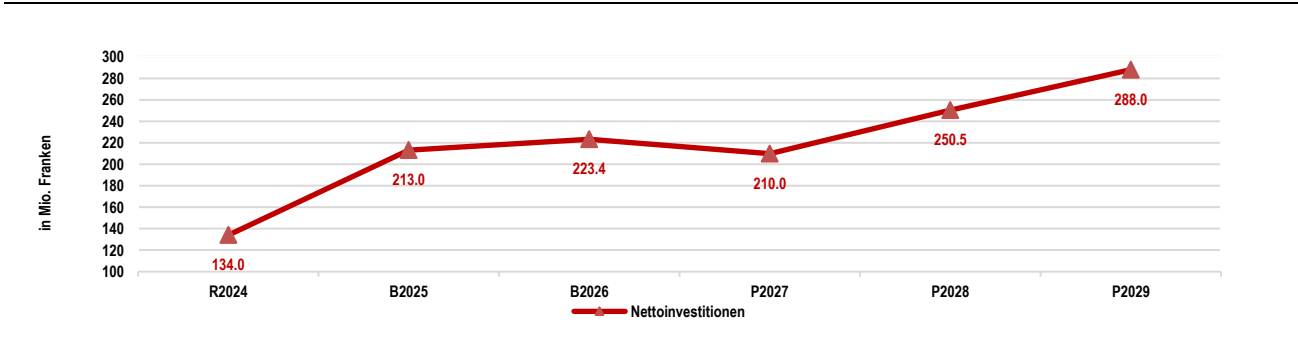
1.5 Schuldenbremse

| Mehrjahresbetrachtung                | Rechnung | Rechnung | Rechnung | Budget | Budget  | Plan  | Plan  | Plan  |
|--------------------------------------|----------|----------|----------|--------|---------|-------|-------|-------|
| in Mio. Franken                      | 2022     | 2023     | 2024     | 2025   | 2026    | 2027  | 2028  | 2029  |
| Ergebnis Erfolgsrechnung             | 332.0    | 461.3    | 310.5    | 231.3  | 372.6   | 319.9 | 490.0 | 519.0 |
| Kumuliertes Ergebnis über acht Jahre |          |          |          |        | 3'036.6 |       |       |       |

2 Übersicht über die Investitionsrechnung und die Abschreibungen

2.1 Gesamtergebnis

| Nettoinvestitionen                             | Rechnung | Budget | Budget | Abw.    | Abw.  | Plan   | Plan   | Plan   |
|------------------------------------------------|----------|--------|--------|---------|-------|--------|--------|--------|
| in Mio. Franken                                | 2024     | 2025   | 2026   | in Mio. | in %  | 2027   | 2028   | 2029   |
| Sachanlagen, Investitionsbeiträge und Darlehen | -80.9    | -135.8 | -172.2 | -36.5   | 26.8  | -164.9 | -180.1 | -217.2 |
| Spezialfinanzierung Strassenbau                | -53.1    | -77.3  | -51.2  | 26.1    | -33.8 | -45.1  | -70.4  | -70.8  |
| Total Nettoinvestitionen                       | -134.0   | -213.0 | -223.4 | -10.4   | 4.9   | -210.0 | -250.5 | -288.0 |



2.2 Wesentlichste Investitionsprojekte in den Jahren 2026–2029

| Budget 2026                   |                                     | in Mio. Franken |
|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Strassenbau                   | Spezialfinanzierung                 | -51.2           |
| Hauptstützpunkt ZVB           | Investitionsbeitrag                 | -31.0           |
| Erwerb GS 1369                | Menzingen                           | -23.9           |
| Erweiterung der Bossard Arena | Darlehen an EVZ Sport AG            | -20.0           |
| Informatik                    | Projekte in der gesamten Verwaltung | -18.0           |
| Alle übrigen Projekte         |                                     | -79.3           |
| Total Nettoinvestitionen      |                                     | -223.4          |

| Plan 2027                     |                                     | in Mio. Franken |
|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Strassenbau                   | Spezialfinanzierung                 | -45.1           |
| Hauptstützpunkt ZVB           | Investitionsbeitrag                 | -34.1           |
| Informatik                    | Projekte in der gesamten Verwaltung | -18.0           |
| Erweiterung der Bossard Arena | Darlehen an EVZ Sport AG            | -15.0           |
| Neubau RDZ/Verwaltung         | Darlehen an ZVB                     | -10.6           |
| Alle übrigen Projekte         |                                     | -87.2           |
| Total Nettoinvestitionen      |                                     | -210.0          |

| Plan 2028                |                                     | in Mio. Franken |
|--------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Strassenbau              | Spezialfinanzierung                 | -70.4           |
| Hauptstützpunkt ZVB      | Investitionsbeitrag                 | -24.5           |
| Informatik               | Projekte in der gesamten Verwaltung | -18.0           |
| Kantonsschule Rotkreuz   | Neubau                              | -13.8           |
| Neubau RDZ/Verwaltung    | Mieterausbau Verwaltungsgebäude     | -12.0           |
| Alle übrigen Projekte    |                                     | -111.8          |
| Total Nettoinvestitionen |                                     | -250.5          |

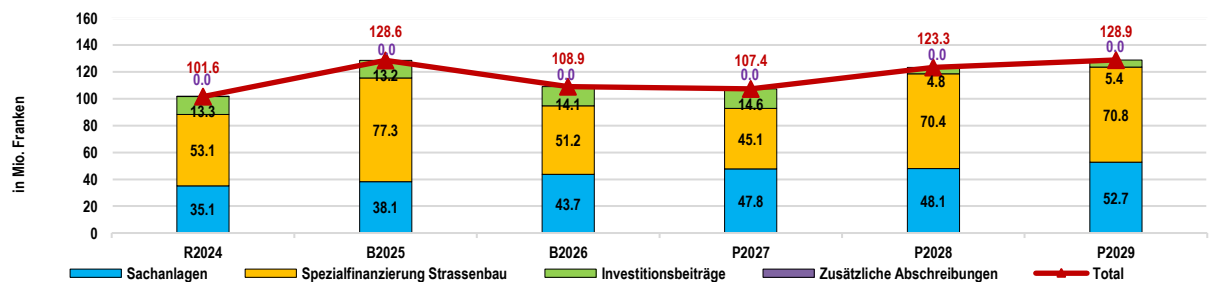


## Detailinformationen Übersichten und Grafiken

| Plan 2029                              |                                     | in Mio. Franken |
|----------------------------------------|-------------------------------------|-----------------|
| Strassenbau                            | Spezialfinanzierung                 | -70.8           |
| Kantonsschule Rotkreuz                 | Neubau                              | -45.0           |
| Provisorium Zuger Polizei, Steinhausen | Neubau                              | -30.0           |
| Informatik                             | Projekte in der gesamten Verwaltung | -18.0           |
| Kantonsschule Zug                      | Instandsetzung                      | -17.0           |
| Alle übrigen Projekte                  |                                     | -107.2          |
| <b>Total Nettoinvestitionen</b>        |                                     | <b>-288.0</b>   |

### 2.3 Abschreibungen

| Abschreibungen Verwaltungsvermögen              | Rechnung      | Budget        | Budget        | Abw.        | Abw.         | Plan          | Plan          | Plan          |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| in Mio. Franken                                 | 2024          | 2025          | 2026          | in Mio.     | in %         | 2027          | 2028          | 2029          |
| Sachanlagen                                     | -35.1         | -38.1         | -43.7         | -5.5        | 14.5         | -47.8         | -48.1         | -52.7         |
| Spezialfinanzierung Strassenbau                 | -53.1         | -77.3         | -51.2         | 26.1        | -33.8        | -45.1         | -70.4         | -70.8         |
| <b>Zwischentotal (Konten 33)</b>                | <b>-88.3</b>  | <b>-115.4</b> | <b>-94.8</b>  | <b>20.6</b> | <b>-17.8</b> | <b>-92.9</b>  | <b>-118.5</b> | <b>-123.5</b> |
| Investitionsbeiträge, Beteiligungen, Darlehen   | -13.3         | -13.2         | -14.1         | -0.9        | 7.0          | -14.6         | -4.8          | -5.4          |
| Zusätzliche Abschreibungen                      | -0.0          |               |               |             |              |               |               |               |
| <b>Total Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b> | <b>-101.6</b> | <b>-128.6</b> | <b>-108.9</b> | <b>19.6</b> | <b>-15.3</b> | <b>-107.4</b> | <b>-123.3</b> | <b>-128.9</b> |

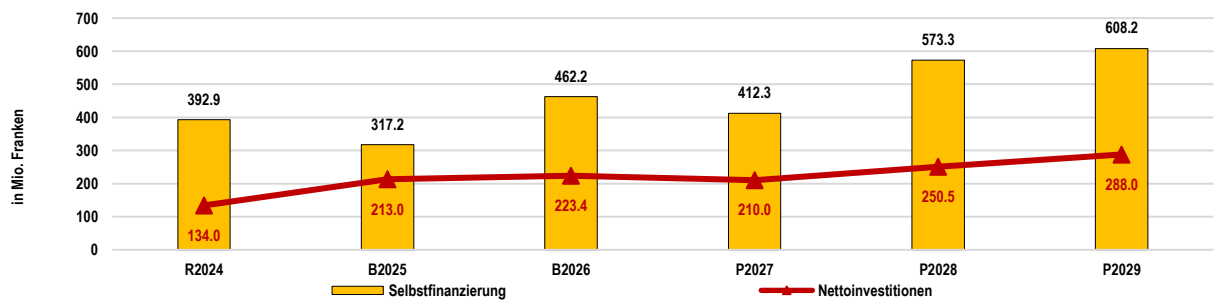


### 3 Spezialfinanzierungen

| in Mio. Franken                          | Rechnung    | Budget      | Budget      | Abw.         | Abw.         | Plan        | Plan        | Plan        |
|------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|--------------|--------------|-------------|-------------|-------------|
|                                          | 2024        | 2025        | 2026        | in Mio.      | in %         | 2027        | 2028        | 2029        |
| <b>Spezialfinanzierungen</b>             |             |             |             |              |              |             |             |             |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen        | -0.3        | -0.1        | -0.1        | -0.0         | 29.4         | -0.1        | -0.1        | -0.1        |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen      | 19.4        | 42.8        | 19.4        | -23.4        | -54.8        | 15.1        | 40.1        | 39.8        |
| <b>Veränderung Spezialfinanzierungen</b> | <b>19.1</b> | <b>42.7</b> | <b>19.3</b> | <b>-23.5</b> | <b>-54.9</b> | <b>15.1</b> | <b>40.0</b> | <b>39.7</b> |

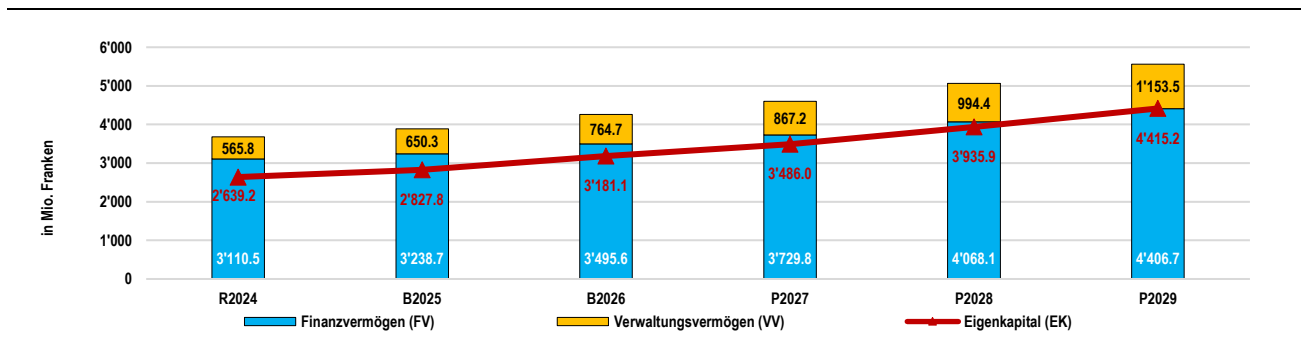
#### 4 Finanzrechnung

| in Mio. Franken                                             | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand                                               | -1'816.8         | -2'025.3       | -2'340.2       | -314.9          | 15.5         | -2'452.1     | -2'455.2     | -2'537.2     |
| Total Ertrag                                                | 2'127.2          | 2'256.6        | 2'712.8        | 456.1           | 20.2         | 2'772.1      | 2'945.2      | 3'056.3      |
| <b>Ertrags-/Aufwandüberschuss</b>                           | <b>310.5</b>     | <b>231.3</b>   | <b>372.6</b>   | <b>141.2</b>    | <b>61.0</b>  | <b>319.9</b> | <b>490.0</b> | <b>519.0</b> |
| Zuzüglich Abschreibungen                                    | 101.6            | 128.6          | 108.9          | -19.6           | -15.3        | 107.4        | 123.3        | 128.9        |
| Veränderung Spezialfinanzierungen                           | -19.1            | -42.7          | -19.3          | 23.5            | -54.9        | -15.1        | -40.0        | -39.7        |
| <b>Selbstfinanzierung</b>                                   | <b>392.9</b>     | <b>317.2</b>   | <b>462.2</b>   | <b>145.1</b>    | <b>45.7</b>  | <b>412.3</b> | <b>573.3</b> | <b>608.2</b> |
| Abzüglich Nettoinvestitionen                                | -134.0           | -213.0         | -223.4         | -10.4           | 4.9          | -210.0       | -250.5       | -288.0       |
| <b>Finanzierungsüberschuss/<br/>Finanzierungsfehlbetrag</b> | <b>258.9</b>     | <b>104.1</b>   | <b>238.8</b>   | <b>134.7</b>    | <b>129.4</b> | <b>202.4</b> | <b>322.8</b> | <b>320.1</b> |



#### 5 Planbilanz

| in Mio. Franken              | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Mio. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| <b>Aktiven</b>               |                  |                 |                 |                 |              |                 |                 |                 |
| Finanzvermögen               | 3'110.5          | 3'238.7         | 3'495.6         | 257.0           | 7.9          | 3'729.8         | 4'068.1         | 4'406.7         |
| Verwaltungsvermögen          | 565.8            | 650.3           | 764.7           | 114.5           | 17.6         | 867.2           | 994.4           | 1'153.5         |
| <b>Total Aktiven</b>         | <b>3'676.3</b>   | <b>3'889.0</b>  | <b>4'260.4</b>  | <b>371.4</b>    | <b>9.6</b>   | <b>4'597.0</b>  | <b>5'062.5</b>  | <b>5'560.2</b>  |
| <b>Passiven</b>              |                  |                 |                 |                 |              |                 |                 |                 |
| Fremdkapital                 | -1'037.1         | -1'061.2        | -1'079.3        | -18.1           | 1.7          | -1'111.1        | -1'126.6        | -1'145.0        |
| Eigenkapital                 | -2'639.2         | -2'827.8        | -3'181.1        | -353.3          | 12.5         | -3'486.0        | -3'935.9        | -4'415.2        |
| Spezialfinanzierungen        | -158.9           | -116.1          | -96.9           | 19.3            | -16.6        | -81.8           | -41.8           | -2.0            |
| Bilanzüberschuss/-fehlbetrag | -2'480.3         | -2'711.6        | -3'084.2        | -372.6          | 13.7         | -3'404.1        | -3'894.1        | -4'413.1        |
| <b>Total Passiven</b>        | <b>-3'676.3</b>  | <b>-3'889.0</b> | <b>-4'260.4</b> | <b>-371.4</b>   | <b>9.6</b>   | <b>-4'597.0</b> | <b>-5'062.5</b> | <b>-5'560.2</b> |



## 6 Finanzierungsprognose

Die nachstehende Tabelle zeigt nur Investitionen, welche in der Summe grösser als fünf Millionen Franken sind. Die Direktions- und Amtstotale enthalten jeweils sämtliche Investitionen.

Investitionsprojekte 2026-2033 - in Mio. Fr.

| Nr.  | Projektnummer<br>Kurzbezeichnung                    | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 | Plan<br>2030 | Plan<br>2031 | Plan<br>2032 | Plan<br>2033 | Total<br>2026-2033 |
|------|-----------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
| 15   | Direktion des Innern                                | -5.7           | -4.6         | -2.7         | -2.7         |              |              |              |              | -15.8              |
| 1580 | Amt für Denkmalpflege und Archäologie               | -2.6           | -2.3         | -2.3         | -2.3         |              |              |              |              | -9.4               |
|      | DI1580.0002                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | Restaurierungsbeiträge                              | -2.6           | -2.3         | -2.3         | -2.3         |              |              |              |              | -9.4               |
| 20   | Volkswirtschaftsdirektion                           | -1.0           | -7.9         | -1.9         | -0.9         |              |              |              |              | -11.7              |
| 2011 | Amt für Berufsbildung                               | 0.1            | -7.0         | -1.0         |              |              |              |              |              | -7.9               |
|      | VD2011.0007                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | Standortbeitrag Aufbaukosten Bildungszentrum XUND   |                | -7.0         | -1.0         |              |              |              |              |              | -8.0               |
| 30   | Baudirektion                                        | -173.7         | -158.9       | -222.8       | -265.0       | -225.9       | -215.4       | -194.4       | -104.6       | -1'560.8           |
| 3020 | Tiefbauamt                                          | -59.4          | -62.3        | -86.3        | -76.4        | -74.6        | -81.5        | -79.2        | -43.1        | -562.8             |
|      | TB3020.0013                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | GW 3000, Reuss, Reussshalde-Sinserbrücke, Hünenberg | -1.2           | -7.0         | -5.0         | -1.5         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -14.9              |
|      | TB3020.0139                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | Umfahrung Cham-Hünenberg                            | -32.5          | -22.7        | -15.3        | -5.6         | -0.2         |              |              |              | -76.3              |
|      | TB3020.0203                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | Div. Projekte Lärmschutz                            | 0.8            | 0.8          | 0.8          | 0.8          | 0.8          | 0.8          | 0.8          | 0.8          | 6.0                |
|      | TB3020.0216                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | KS 381, Seefeld-Seestrasse, Unterägeri/Oberägeri    | -0.3           | -0.2         | -9.3         | -6.3         | -0.7         |              |              |              | -16.7              |
|      | TB3020.0234                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | KS K, Weststrasse-Blickensdorf, Baar                | -0.2           | -0.2         | -0.5         | -5.5         | -1.9         | -1.6         |              |              | -9.8               |
|      | TB3020.0244                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | KS 4, Walterswil - Lättich, Baar                    | -0.2           | -0.3         | -0.2         | -0.2         | -10.2        | -11.4        | -0.2         |              | -22.5              |
|      | TB3020.0289                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | KS Q, Mattenstrasse-Kreuzegg, Menzingen             | -0.1           | -0.2         | -6.2         | -2.1         |              |              |              |              | -8.6               |
|      | TB3020.0296                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | KS 382, Unterführung A4-Oberwil, Cham               | -1.5           | -6.3         | -1.5         |              |              |              |              |              | -9.3               |
|      | TB3020.0306                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | KS 4, LS Pilatusstrasse-Südstrasse, Baar            | -0.0           | -0.0         | -0.0         | -0.0         | -0.1         | -4.8         | -0.3         |              | -5.3               |
|      | TB3020.0307                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|      | KS N, Lättich-Baarburggrank, Baar                   | -0.2           | -0.3         | -0.2         | -0.5         | -22.7        | -0.2         |              |              | -23.9              |
|      | TB3020.0310                                         |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |

**Detailinformationen**  
**Übersichten und Grafiken**

**Investitionsprojekte 2026-2033 - in Mio. Fr.**

| Nr. | Projektnummer<br>Kurzbezeichnung                     | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 | Plan<br>2030 | Plan<br>2031 | Plan<br>2032 | Plan<br>2033 | Total<br>2026-2033 |
|-----|------------------------------------------------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------------|
|     | KS P, Hinterburg-Lüthärtigen, Neu-<br>heim/Menzingen | -0.2           | -0.2         | -2.1         | -8.7         |              |              |              |              | -11.1              |
|     | <b>TB3020.0344</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 381, Bachweg-Breiten, Oberägeri                   | -0.2           | -0.4         | -4.5         | -0.4         |              |              |              |              | -5.5               |
|     | <b>TB3020.0366</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS Q, Höhenstrasse-Institut, Menzingen               | -0.1           | -0.1         | -2.9         | -4.3         | -0.5         |              |              |              | -7.8               |
|     | <b>TB3020.0375</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 25, Räbmatt, Zug                                  |                | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -1.0         | -4.2         | -0.1         | -5.5               |
|     | <b>TB3020.0404</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS J, Lorze-Schochenmühle, Baar                      | -0.1           | -2.7         | -5.1         | -0.4         |              |              |              |              | -8.3               |
|     | <b>TB3020.0424</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 368, Blegistrass-Bhst Risch, Risch                | -0.2           | -0.2         | -0.5         | -6.9         | -3.4         | -0.1         |              |              | -11.2              |
|     | <b>TB3020.0426</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS K, Knoten Gulmmatt+RS Uerzli-<br>kon/Kappel, Baar | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -9.0         | -1.0         |              | -10.6              |
|     | <b>TB3020.0442</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 381, Eierhals, Oberägeri                          | -0.1           | -0.4         | -4.7         | -0.4         |              |              |              |              | -5.6               |
|     | <b>TB3020.0444</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 381, Breiten - Eierhals, Oberägeri                | -0.1           | -0.2         | -0.2         | -0.2         | -0.4         | -6.7         | -7.6         |              | -15.5              |
|     | <b>TB3020.0450</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 381, Schmittle - Rössli, Unterägeri               | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -3.2         | -1.4         | -0.8         | -0.5         |              | -6.2               |
|     | <b>TB3020.0461</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 381, Moosrank - Nidfuren,<br>Baar/Menzingen       | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -4.0         | -5.7         | -0.7         | -0.2         |              | -10.9              |
|     | <b>TB3020.0473</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | RW 40, Nidfuren-Edlibach, Menzingen                  | -0.2           | -0.2         | -0.2         | -0.2         | -0.5         | -5.8         | -5.4         | 0.7          | -11.5              |
|     | <b>TB3020.0486</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | Richtplanstudie KS 4, Chamer-/Nordstr.,<br>Zug/Baar  | -0.2           | -0.2         | -0.1         | -0.1         | -0.5         | -9.0         | -24.0        | -11.0        | -44.9              |
|     | <b>TB3020.0488</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 381, Rössli-Spinnerei, Unterägeri                 | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -4.3         | -4.9         | 0.7          | -0.4         |              | -9.1               |
|     | <b>TB3020.0489</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS B, Waldeggrasse-A4, Risch                         | -0.1           | -0.0         | -5.6         | -0.5         |              |              |              |              | -6.1               |
|     | <b>TB3020.0491</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 4, Forren-Haldenhof, Risch                        | -0.2           | -0.2         | -4.0         | -3.2         | -3.2         |              |              |              | -10.8              |
|     | <b>TB3020.0496</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 4, Verbreiterung UF Neugasse, Baar                | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -3.0         | -2.4         | -5.8               |
|     | <b>TB3020.0498</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | RW 33, Neuohf-Bahnhof Baar, Baar                     | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -6.0         | -3.6         | -9.9               |
|     | <b>TB3020.0601</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 25, RS 1, Casino-Kt. SZ, Zug/Walchwil             | -0.1           | -0.1         | -0.4         | -0.4         | -0.5         | -0.2         | -8.0         | -8.5         | -18.2              |
|     | <b>TB3020.0602</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 25, Letzistrasse-Chamer Fussweg, Zug              | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -4.7         | -0.4         | -3.0         |              |              | -8.4               |
|     | <b>TB3020.0610</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | GW 6000 Lorze, Berg, Baar/Menzingen                  | -0.1           | -0.0         | -0.4         | -1.0         | -1.0         | -1.0         | -1.0         | -1.0         | -5.5               |
|     | <b>TB3020.0613</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 368, Ober-Ehretstr.-Rigiweg, Hünen-<br>berg/Risch | -0.1           | -0.1         | -3.4         | -2.0         | -0.1         |              |              |              | -5.7               |
|     | <b>TB3020.0620</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS Q, Finsterseebrücke, Menzingen                    | -0.1           | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -0.1         | -2.5         | -2.5         | 0.2          | -5.1               |
|     | <b>TB3020.0623</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | GW 2297, Hürbach, Unterägeri                         | -0.2           | -0.2         | -0.2         | -0.1         | -2.0         | -3.0         | -2.0         | -2.0         | -9.6               |
|     | <b>TB3020.0637</b>                                   |                |              |              |              |              |              |              |              |                    |
|     | KS 25, Löffler-Seefeld, Walchwil                     | -0.2           | -0.2         | -0.2         | -6.7         | -9.4         | -0.1         |              |              | -16.8              |

**Detailinformationen**  
**Übersichten und Grafiken**

**Investitionsprojekte 2026-2033 - in Mio. Fr.**

| Nr.  | Projektnummer<br>Kurzbezeichnung                      | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  | Plan<br>2031  | Plan<br>2032  | Plan<br>2033 | Total<br>2026-2033 |
|------|-------------------------------------------------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|--------------------|
|      | <b>TB3020.0640</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | GW 1000, Zirkulationsunterstützung<br>Zugersee        | -0.2           | -3.4         | -5.1          | -0.1          |               |               |               |              | -8.9               |
|      | <b>TB3020.0648</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | GW 2025, Dorfbach, Oberägeri                          | -0.1           | -0.2         | -0.2          | -0.5          | -0.7          | -1.0          | -1.5          | -1.0         | -5.2               |
|      | <b>TB3020.9999</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Pauschalkorrektur TBA (Projektänderun-<br>gen)        | 5.0            | 7.0          | 12.0          | 14.0          | 5.0           | -7.0          | -7.0          | -12.0        | 17.0               |
| 3050 | <b>Amt für Umwelt</b>                                 | <b>-3.6</b>    | <b>-3.7</b>  | <b>-3.7</b>   | <b>-3.6</b>   | <b>-3.4</b>   | <b>-3.4</b>   | <b>-3.4</b>   | <b>-3.4</b>  | <b>-28.2</b>       |
|      | <b>BD3050.0014</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Förderprogramm Energie                                | -3.4           | -3.4         | -3.4          | -3.4          | -3.4          | -3.4          | -3.4          | -3.4         | -27.2              |
| 3060 | <b>Hochbauamt</b>                                     | <b>-100.5</b>  | <b>-85.0</b> | <b>-124.7</b> | <b>-175.6</b> | <b>-138.6</b> | <b>-121.9</b> | <b>-101.2</b> | <b>-49.3</b> | <b>-896.9</b>      |
|      | <b>HB3060.0151</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Hauptstützpunkt ZVB: Investitionsbeitrag              | -31.0          | -34.1        | -24.5         |               |               |               |               |              | -89.6              |
|      | <b>HB3060.0161</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung Shedhalle und Neubau<br>Staatsarchiv   | -0.5           | -3.0         | -3.0          | -15.0         | -30.0         | -30.0         | -23.7         |              | -105.2             |
|      | <b>HB3060.0176</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | HSP ZVB Mieterausbau Verwaltungsge-<br>bäude          | -1.5           | -1.0         | -12.0         | -12.0         | -1.6          |               |               |              | -28.1              |
|      | <b>HB3060.0188</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung Kantonsschule Zug                      |                |              | -4.0          | -17.0         | -17.0         | -17.0         | -17.0         | -17.0        | -89.0              |
|      | <b>HB3060.0189</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Neubau Durchgangsstation Asyl, Stein-<br>hausen       | -7.9           | -2.5         |               |               |               |               |               |              | -10.4              |
|      | <b>HB3060.0191</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Darlehen an ZVB für Neubau RDZ/Verwal-<br>tung        | -13.4          | -10.6        | -10.8         | -8.2          |               |               |               |              | -43.0              |
|      | <b>HB3060.0193</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Erwerb GS 1369, Menzingen                             | -23.9          |              |               |               |               |               |               |              | -23.9              |
|      | <b>HB3060.0194</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung mit Neubau Bostadel                    |                | -2.0         | -4.0          | -4.0          | -4.0          | -4.0          | -4.0          | -4.0         | -26.0              |
|      | <b>HB3060.0195</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Planung Kantonsschule Rotkreuz                        | -2.5           | -5.0         | -3.6          |               |               |               |               |              | -11.1              |
|      | <b>HB3060.0196</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Neubau Kantonsschule Rotkreuz                         |                |              | -13.8         | -45.0         | -45.0         | -45.0         | -37.0         |              | -185.8             |
|      | <b>HB3060.0198</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung Bahnhofstrasse 26, Zug                 |                |              |               |               | -5.0          | -6.0          | -6.0          | -6.0         | -23.0              |
|      | <b>HB3060.0202</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung Neugasse 1, Zug                        | -2.0           | -5.0         | -1.6          |               |               |               |               |              | -8.6               |
|      | <b>HB3060.0203</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Planung IS Neugasse 2, Seestrasse 2,<br>Zug           | -0.2           | -1.7         | -2.0          | -1.5          |               |               |               |              | -5.3               |
|      | <b>HB3060.0204</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung Neugasse 2, Zug                        |                |              | -0.8          | -3.8          | -3.4          | -3.3          |               |              | -11.3              |
|      | <b>HB3060.0206</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung Seestrasse 2, Zug                      |                |              |               |               | -1.0          | -5.0          | -7.0          | -10.0        | -23.0              |
|      | <b>HB3060.0207</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Planung IS und Aufstockung Aabachstra-<br>sse 5 (VG1) |                | -0.2         | -0.3          | -5.0          | -5.6          | -4.3          |               |              | -15.4              |
|      | <b>HB3060.0208</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Instandsetzung und Aufstockung VG 1,<br>Zug           |                |              |               |               |               |               | -4.5          | -8.3         | -12.8              |
|      | <b>HB3060.0213</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |
|      | Planung IS An der Aa 4 und Bau Passa-<br>relle, Zug   |                | -0.1         | -0.3          | -3.2          | -3.5          | -3.5          |               |              | -10.5              |
|      | <b>HB3060.0216</b>                                    |                |              |               |               |               |               |               |              |                    |

**Detailinformationen**  
**Übersichten und Grafiken**

| Investitionsprojekte 2026-2033 - in Mio. Fr. |                                                      |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------------|
| Nr.                                          | Projektnummer<br>Kurzbezeichnung                     | Budget<br>2026 | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  | Plan<br>2030  | Plan<br>2031  | Plan<br>2032  | Plan<br>2033  | Total<br>2026-2033 |
|                                              | Ersatzneubau Zugerstrasse 50, Steinhau-<br>sen       |                |               | -9.2          | -11.3         | -11.3         | -2.0          |               |               | -33.7              |
|                                              | HB3060.0218                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Instandsetzung und Umbau KBZ                         |                |               | -8.5          | -10.8         |               |               |               |               | -19.3              |
|                                              | HB3060.0219                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Planung Neubau Hinterberg                            |                | -0.3          | -2.3          | -7.3          | -5.3          |               |               |               | -15.1              |
|                                              | HB3060.0225                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Neubau Provisorium ZUPO im Hinterberg                |                |               | -10.0         | -30.0         | -4.0          |               |               |               | -44.0              |
|                                              | HB3060.0227                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Neubau Garderoben- und Logistikgebäude<br>AZ Schönau |                |               | -2.5          | -3.0          | -2.1          |               |               |               | -7.6               |
|                                              | HB3060.0300                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Diverse Instandsetzungen (Budget)                    |                | -15.0         | -15.0         | -15.0         | -15.0         | -15.0         | -15.0         | -10.0         | -100.0             |
|                                              | HB3060.0409                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Mieterausbau und Mobiliar Hinterbergstr.<br>32/34    | -0.8           | -7.8          | -6.5          |               |               |               |               |               | -15.0              |
|                                              | HB3060.9999                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Pauschalkorrektur HBA (Projektänderun-<br>gen)       | 10.0           | 11.0          | 15.0          | 19.0          | 18.0          | 16.0          | 13.0          | 6.0           | 108.0              |
| 3081                                         | Amt für Raum und Verkehr                             | -9.9           | -7.9          | -8.1          | -9.5          | -9.4          | -8.6          | -10.5         | -8.9          | -72.8              |
|                                              | BD3081.0028                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Investitionsbeitrag Bahninfrastrukturfonds<br>(BIF)  | -7.3           | -7.5          | -7.7          | -7.8          | -8.0          | -8.2          | -8.5          | -8.7          | -63.6              |
| 35                                           | Sicherheitsdirektion                                 | -5.3           | -5.7          | -6.1          | -0.3          |               |               |               |               | -17.5              |
| 3590                                         | Zuger Polizei                                        | -3.8           | -4.7          | -5.3          | -0.3          |               |               |               |               | -14.0              |
|                                              | SD3590.0093                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | VISION 2025 Gotthard-Achse                           | -0.3           | -0.3          | -5.0          |               |               |               |               |               | -5.5               |
| 50                                           | Finanzdirektion                                      | -36.0          | -31.4         | -15.7         | -18.2         |               |               |               |               | -101.3             |
| 5000                                         | Direktionssekretariat FD                             | -20.0          | -15.0         | 1.2           | -1.2          |               |               |               |               | -35.0              |
|                                              | FD5000.0001                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Darlehen EVZ Sport AG                                | -20.0          | -15.0         | 1.2           | -1.2          |               |               |               |               | -35.0              |
| 5050                                         | Amt für Informatik und Organisation                  | -17.0          | -17.4         | -17.9         | -18.0         |               |               |               |               | -70.3              |
|                                              | IT5050.9999                                          |                |               |               |               |               |               |               |               |                    |
|                                              | Pauschalkorrektur IT-Projekte                        | 3.4            | -4.5          | -10.9         | -15.4         |               |               |               |               | -27.4              |
|                                              | <b>Total Investitionen grösser 5 Mio.</b>            | <b>-137.0</b>  | <b>-155.7</b> | <b>-214.5</b> | <b>-262.4</b> | <b>-211.9</b> | <b>-198.2</b> | <b>-187.2</b> | <b>-101.4</b> | <b>-1'468.3</b>    |
|                                              | <b>Restliche Investitionen</b>                       | <b>-86.4</b>   | <b>-54.3</b>  | <b>-36.0</b>  | <b>-25.6</b>  | <b>-14.0</b>  | <b>-17.2</b>  | <b>-7.2</b>   | <b>-3.3</b>   | <b>-243.9</b>      |
|                                              | <b>Total Nettoinvestitionen Kanton</b>               | <b>-223.4</b>  | <b>-210.0</b> | <b>-250.5</b> | <b>-288.0</b> | <b>-225.9</b> | <b>-215.4</b> | <b>-194.4</b> | <b>-104.6</b> | <b>-1'712.2</b>    |

Hinweis:

Die in den vorstehenden Tabellen und Grafiken aufgeführten Beträge sind gerundet. Totalisierungen können deshalb von der Summe der einzelnen Werte abweichen.

## Detailinformationen

### Finanzkennzahlen

|                                                       | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Selbstfinanzierungsgrad</b>                        |                  |                |                |              |              |              |
| <u>Selbstfinanzierung x 100</u><br>Nettoinvestitionen | 293.2 %          | 148.9 %        | 206.9 %        | 196.4 %      | 228.9 %      | 211.1 %      |

#### Richtwerte:

Mittelfristig sollte der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt gegen 100 % sein, wobei auch der Stand der aktuellen Verschuldung eine Rolle spielt. Je nach Konjunkturlage sollte der Selbstfinanzierungsgrad betragen:

Hochkonjunktur > 100 %, Normalfall 80 % - 100 %, Abschwung 50 % - 80 %

#### Aussage:

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil seiner Nettoinvestitionen der Kanton Zug aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

#### Selbstfinanzierungsanteil

|                                                     |        |        |        |        |        |        |
|-----------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <u>Selbstfinanzierung x 100</u><br>Laufender Ertrag | 19.7 % | 15.1 % | 18.0 % | 15.7 % | 20.6 % | 21.1 % |
|-----------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

#### Richtwerte:

> 20 % = gut, 10-20 % = mittel, < 10 % = schlecht

#### Aussage:

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil seines Ertrages der Kanton Zug zur Finanzierung seiner Investitionen aufwenden kann.

#### Investitionsanteil

|                                                    |       |        |        |       |        |        |
|----------------------------------------------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|
| <u>Bruttoinvestitionen x 100</u><br>Gesamtausgaben | 8.8 % | 11.7 % | 10.3 % | 9.6 % | 11.5 % | 12.2 % |
|----------------------------------------------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|

#### Richtwerte:

< 10 % = schwache Investitionstätigkeit, 10 % - 20 % = mittlere Investitionstätigkeit, 20 % - 30 % = starke Investitionstätigkeit, > 30 % = sehr starke Investitionstätigkeit

#### Aussage:

Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen.

#### Zinsbelastungsanteil

|                                                   |        |        |        |        |        |        |
|---------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|
| <u>Nettozinsaufwand x 100</u><br>Laufender Ertrag | -2.3 % | -1.6 % | -1.3 % | -1.1 % | -1.0 % | -0.8 % |
|---------------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|--------|

#### Richtwerte:

0 % - 4 % = gut, 4 % - 9 % = genügend, > 9 % = schlecht

#### Aussage:

Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den Zinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum.

#### Kapitaldienstanteil

|                                                |       |       |       |       |       |       |
|------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| <u>Kapitaldienst x 100</u><br>Laufender Ertrag | 2.8 % | 4.6 % | 3.0 % | 3.0 % | 3.5 % | 3.6 % |
|------------------------------------------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|

#### Richtwerte:

< 5 % = geringe Belastung, 5 % - 15 % = tragbare Belastung, > 15 % = hohe Belastung

#### Aussage:

Mass für die Belastung des Haushaltes durch Kapitalkosten. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (=Kapitaldienst) belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.

Hinweis: Alle ausgewiesenen Kennzahlen basieren auf den Definitionen und Berechnungen gemäss Anhang C des Handbuchs "Harmonisiertes Rechnungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2)" gemäss Stand vom 31. Januar 2025

## Detailinformationen Erfolgsrechnung

### Total pro Direktion

| Nr. | Bezeichnung                             | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-----|-----------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 10  | <b>Gesetzgebende Behörde</b>            |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -1'092'381.15     | -1'180'000     | -1'621'200     | -441'200       | 37.4         | -1'448'450     | -1'460'100     | -1'472'900     |
|     | Ertrag                                  |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Saldo                                   | -1'092'381.15     | -1'180'000     | -1'621'200     | -441'200       | 37.4         | -1'448'450     | -1'460'100     | -1'472'900     |
| 11  | <b>Staatskanzlei</b>                    |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -14'535'730.65    | -15'825'473    | -16'174'173    | -348'700       | 2.2          | -16'565'673    | -16'628'973    | -16'830'573    |
|     | Ertrag                                  | 3'077'945.70      | 3'335'000      | 3'044'000      | -291'000       | -8.7         | 3'073'000      | 3'103'500      | 3'133'500      |
|     | Saldo                                   | -11'457'784.95    | -12'490'473    | -13'130'173    | -639'700       | 5.1          | -13'492'673    | -13'525'473    | -13'697'073    |
| 15  | <b>Direktion des Innern</b>             |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -149'171'124.62   | -180'219'902   | -169'171'592   | 11'048'310     | -6.1         | -169'950'142   | -168'309'652   | -172'133'904   |
|     | Ertrag                                  | 53'517'941.91     | 69'705'600     | 56'435'000     | -13'270'600    | -19.0        | 54'625'000     | 54'615'000     | 54'545'000     |
|     | Saldo                                   | -95'653'182.71    | -110'514'302   | -112'736'592   | -2'222'290     | 2.0          | -115'325'142   | -113'694'652   | -117'588'904   |
| 17  | <b>Direktion für Bildung und Kultur</b> |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -282'949'211.86   | -295'398'670   | -311'734'817   | -16'336'147    | 5.5          | -318'448'862   | -324'924'514   | -331'647'643   |
|     | Ertrag                                  | 26'433'187.58     | 26'183'900     | 33'095'400     | 6'911'500      | 26.4         | 32'325'200     | 32'662'200     | 32'963'200     |
|     | Saldo                                   | -256'516'024.28   | -269'214'770   | -278'639'417   | -9'424'647     | 3.5          | -286'123'662   | -292'262'314   | -298'684'443   |
| 20  | <b>Volkswirtschaftsdirektion</b>        |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -157'099'614.49   | -165'071'842   | -169'618'582   | -4'546'740     | 2.8          | -170'354'457   | -172'623'927   | -175'156'447   |
|     | Ertrag                                  | 76'546'553.94     | 76'346'650     | 77'390'345     | 1'043'695      | 1.4          | 77'841'345     | 78'146'345     | 78'291'345     |
|     | Saldo                                   | -80'553'060.55    | -88'725'192    | -92'228'237    | -3'503'045     | 3.9          | -92'513'112    | -94'477'582    | -96'865'102    |
| 30  | <b>Baudirektion</b>                     |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -172'325'534.61   | -202'236'247   | -180'311'718   | 21'924'529     | -10.8        | -178'688'060   | -205'903'260   | -209'269'860   |
|     | Ertrag                                  | 89'705'869.58     | 113'353'753    | 87'945'500     | -25'408'253    | -22.4        | 82'898'100     | 108'468'800    | 109'540'500    |
|     | Saldo                                   | -82'619'665.03    | -88'882'494    | -92'366'218    | -3'483'724     | 3.9          | -95'789'960    | -97'434'460    | -99'729'360    |
| 35  | <b>Sicherheitsdirektion</b>             |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -96'048'879.80    | -99'429'041    | -104'563'585   | -5'134'544     | 5.2          | -106'748'640   | -109'135'800   | -110'844'970   |
|     | Ertrag                                  | 26'116'061.92     | 25'102'700     | 24'142'800     | -959'900       | -3.8         | 24'263'600     | 24'301'600     | 23'838'600     |
|     | Saldo                                   | -69'932'817.88    | -74'326'341    | -80'420'785    | -6'094'444     | 8.2          | -82'485'040    | -84'834'200    | -87'006'370    |
| 40  | <b>Gesundheitsdirektion</b>             |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -290'492'145.10   | -318'681'005   | -419'148'755   | -100'467'750   | 31.5         | -436'708'055   | -353'993'155   | -368'802'755   |
|     | Ertrag                                  | 76'423'171.56     | 78'035'650     | 80'582'200     | 2'546'550      | 3.3          | 82'994'200     | 85'474'200     | 88'292'200     |
|     | Saldo                                   | -214'068'973.54   | -240'645'355   | -338'566'555   | -97'921'200    | 40.7         | -353'713'855   | -268'518'955   | -280'510'555   |
| 50  | <b>Finanzdirektion</b>                  |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -616'751'865.69   | -711'715'920   | -930'845'414   | -219'129'494   | 30.8         | -1'015'322'868 | -1'063'660'181 | -1'111'766'008 |
|     | Ertrag                                  | 1'760'457'946.02  | 1'854'062'900  | 2'339'492'500  | 485'429'600    | 26.2         | 2'403'401'000  | 2'547'790'000  | 2'655'031'900  |
|     | Saldo                                   | 1'143'706'080.33  | 1'142'346'980  | 1'408'647'086  | 266'300'106    | 23.3         | 1'388'078'132  | 1'484'129'819  | 1'543'265'892  |
| 61  | <b>Richterliche Behörden</b>            |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -36'284'218.54    | -35'538'810    | -37'009'980    | -1'471'170     | 4.1          | -37'892'780    | -38'598'880    | -39'323'880    |
|     | Ertrag                                  | 14'930'663.26     | 10'507'700     | 10'636'700     | 129'000        | 1.2          | 10'636'700     | 10'636'700     | 10'636'700     |
|     | Saldo                                   | -21'353'555.28    | -25'031'110    | -26'373'280    | -1'342'170     | 5.4          | -27'256'080    | -27'962'180    | -28'687'180    |
|     | <b>Total Kanton</b>                     |                   |                |                |                |              |                |                |                |
|     | Aufwand                                 | -1'816'750'706.51 | -2'025'296'909 | -2'340'199'815 | -314'902'906   | 15.5         | -2'452'127'986 | -2'455'238'441 | -2'537'248'939 |
|     | Ertrag                                  | 2'127'209'341.47  | 2'256'633'853  | 2'712'764'445  | 456'130'592    | 20.2         | 2'772'058'145  | 2'945'198'345  | 3'056'272'945  |
|     | Saldo                                   | 310'458'634.96    | 231'336'944    | 372'564'630    | 141'227'686    | 61.0         | 319'930'159    | 489'959'904    | 519'024'006    |



# Detailinformationen Erfolgsrechnung

## Saldo pro Amt

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024        | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027         | Plan<br>2028         | Plan<br>2029         |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 1000      | Kantonsrat                                         | -1'092'381.15           | -1'180'000           | -1'621'200           | -441'200           | 37.4         | -1'448'450           | -1'460'100           | -1'472'900           |
| <b>10</b> | <b>Gesetzgebende Behörde</b>                       | <b>-1'092'381.15</b>    | <b>-1'180'000</b>    | <b>-1'621'200</b>    | <b>-441'200</b>    | <b>37.4</b>  | <b>-1'448'450</b>    | <b>-1'460'100</b>    | <b>-1'472'900</b>    |
| 1100      | Regierungsrat                                      | -3'184'791.67           | -3'245'100           | -3'196'900           | 48'200             | -1.5         | -3'092'100           | -3'131'000           | -3'176'700           |
| 1120      | Kanzlei                                            | -4'800'207.26           | -4'883'600           | -5'556'700           | -673'100           | 13.8         | -5'660'000           | -5'521'800           | -5'559'600           |
| 1126      | Staatsarchiv                                       | -2'561'222.46           | -3'372'000           | -3'350'850           | 21'150             | -0.6         | -3'610'350           | -3'716'850           | -3'778'050           |
| 1128      | Ombudsstelle                                       | -314'250.28             | -355'723             | -348'123             | 7'600              | -2.1         | -354'223             | -360'723             | -368'123             |
| 1129      | Datenschutzstelle                                  | -597'313.28             | -634'050             | -677'600             | -43'550            | 6.9          | -776'000             | -795'100             | -814'600             |
| <b>11</b> | <b>Staatskanzlei</b>                               | <b>-11'457'784.95</b>   | <b>-12'490'473</b>   | <b>-13'130'173</b>   | <b>-639'700</b>    | <b>5.1</b>   | <b>-13'492'673</b>   | <b>-13'525'473</b>   | <b>-13'697'073</b>   |
| 1500      | Direktionssekretariat DI                           | -2'697'909.46           | -2'601'000           | -2'795'800           | -194'800           | 7.5          | -2'850'600           | -2'814'300           | -2'803'400           |
| 1515      | Amt für Grundbuch und Geoinformation               | -3'106'464.29           | -3'356'000           | -3'652'000           | -296'000           | 8.8          | -3'792'000           | -3'956'000           | -4'150'000           |
| 1530      | Amt für Wald und Wild                              | -5'203'259.43           | -5'358'900           | -5'556'800           | -197'900           | 3.7          | -5'734'300           | -5'877'300           | -5'993'500           |
| 1550      | Sozialamt                                          | -69'577'008.17          | -83'868'900          | -83'510'400          | 358'500            | -0.4         | -86'011'600          | -83'699'400          | -86'759'100          |
| 1552      | Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz              | -8'409'617.60           | -8'927'050           | -10'378'000          | -1'450'950         | 16.3         | -10'119'100          | -10'355'500          | -10'650'700          |
| 1580      | Amt für Denkmalpflege und Archäologie              | -6'658'923.76           | -6'402'452           | -6'843'592           | -441'140           | 6.9          | -6'817'542           | -6'992'152           | -7'232'204           |
| <b>15</b> | <b>Direktion des Innern</b>                        | <b>-95'653'182.71</b>   | <b>-110'514'302</b>  | <b>-112'736'592</b>  | <b>-2'222'290</b>  | <b>2.0</b>   | <b>-115'325'142</b>  | <b>-113'694'652</b>  | <b>-117'588'904</b>  |
| 1700      | Direktionssekretariat DBK                          | -42'668'513.48          | -45'064'950          | -41'853'050          | 3'211'900          | -7.1         | -43'024'050          | -44'166'850          | -45'469'950          |
| 1730      | Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule  | -74'569'076.38          | -78'808'278          | -81'135'688          | -2'327'410         | 3.0          | -82'940'339          | -85'126'291          | -87'215'520          |
| 1740      | Amt für gemeindliche Schulen                       | -129'875'280.42         | -134'962'419         | -139'559'756         | -4'597'337         | 3.4          | -142'961'650         | -145'647'550         | -148'615'750         |
| 1777      | Amt für Berufsberatung                             | -3'854'518.93           | -4'866'400           | -6'652'300           | -1'785'900         | 36.7         | -7'655'200           | -7'790'900           | -7'799'100           |
| 1790      | Amt für Kultur                                     | -5'548'635.07           | -5'512'723           | -9'438'623           | -3'925'900         | 71.2         | -9'542'423           | -9'530'723           | -9'584'123           |
| <b>17</b> | <b>Direktion für Bildung und Kultur</b>            | <b>-256'516'024.28</b>  | <b>-269'214'770</b>  | <b>-278'639'417</b>  | <b>-9'424'647</b>  | <b>3.5</b>   | <b>-286'123'662</b>  | <b>-292'262'314</b>  | <b>-298'684'443</b>  |
| 2000      | Direktionssekretariat VD                           | -1'765'796.18           | -1'825'590           | -2'055'500           | -229'910           | 12.6         | -2'098'350           | -2'142'350           | -2'187'600           |
| 2011      | Amt für Berufsbildung                              | -27'668'828.50          | -31'316'360          | -32'778'070          | -1'461'710         | 4.7          | -31'717'870          | -31'860'170          | -32'460'270          |
| 2012      | Amt für Brückenangebote                            | -4'804'233.61           | -5'445'530           | -5'802'060           | -356'530           | 6.5          | -5'914'760           | -6'079'760           | -6'250'660           |
| 2013      | Gewerblich-industrielles Bildungszentrum           | -21'115'287.88          | -22'284'200          | -22'687'925          | -403'725           | 1.8          | -23'357'325          | -24'103'325          | -24'871'825          |
| 2015      | Landw. Bildungs- und Beratungszentrum              | -2'758'506.78           | -3'329'600           | -3'611'500           | -281'900           | 8.5          | -3'885'800           | -3'906'100           | -3'871'500           |
| 2019      | Kaufmännisches Bildungszentrum                     | -11'731'054.35          | -11'879'600          | -11'628'200          | 251'400            | -2.1         | -12'013'900          | -12'418'000          | -12'834'400          |
| 2030      | Amt für Wirtschaft und Arbeit                      | -6'009'777.64           | -6'561'080           | -6'741'705           | -180'625           | 2.8          | -6'431'800           | -6'576'000           | -6'724'000           |
| 2031      | Arbeitslosenkasse                                  | -1'309'824.46           | -1'471'870           | -1'370'227           | 101'643            | -6.9         | -1'497'027           | -1'626'327           | -1'759'327           |
| 2050      | Landwirtschaftsamt                                 | -2'295'400.75           | -2'542'962           | -2'623'050           | -80'088            | 3.1          | -2'609'650           | -2'633'950           | -2'672'750           |
| 2072      | Handelsregister- und Konkursamt                    | -1'094'350.40           | -2'068'400           | -2'930'000           | -861'600           | 41.7         | -2'986'630           | -3'131'600           | -3'232'770           |
| <b>20</b> | <b>Volkswirtschaftsdirektion</b>                   | <b>-80'553'060.55</b>   | <b>-88'725'192</b>   | <b>-92'228'237</b>   | <b>-3'503'045</b>  | <b>3.9</b>   | <b>-92'513'112</b>   | <b>-94'477'582</b>   | <b>-96'865'102</b>   |
| 3000      | Direktionssekretariat BD                           | -2'749'790.47           | -3'020'000           | -3'188'500           | -168'500           | 5.6          | -3'225'100           | -3'571'900           | -3'411'800           |
| 3020      | Tiefbauamt                                         | -11'122'524.07          | -11'697'260          | -12'048'960          | -351'700           | 3.0          | -12'568'760          | -12'708'660          | -12'936'160          |
| 3030      | Strassenbau Spezialfinanzierung                    | 0                       | 0                    | 0                    | 0                  | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3050      | Amt für Umwelt                                     | -5'412'863.38           | -5'366'610           | -5'789'200           | -422'590           | 7.9          | -5'904'600           | -6'004'400           | -6'104'000           |
| 3051      | Deponienachsorge Spezialfinanzierung               | 0                       | 0                    | 0                    | 0                  | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3060      | Hochbauamt                                         | -26'375'142.96          | -29'951'057          | -31'005'558          | -1'054'501         | 3.5          | -31'455'800          | -31'739'400          | -32'063'800          |
| 3061      | Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung        | 0                       | 0                    | 0                    | 0                  | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3081      | Amt für Raum und Verkehr                           | -36'959'344.15          | -38'847'567          | -40'334'000          | -1'486'433         | 3.8          | -42'635'700          | -43'410'100          | -45'213'600          |
| <b>30</b> | <b>Baudirektion</b>                                | <b>-82'619'665.03</b>   | <b>-88'882'494</b>   | <b>-92'366'218</b>   | <b>-3'483'724</b>  | <b>3.9</b>   | <b>-95'789'960</b>   | <b>-97'434'460</b>   | <b>-99'729'360</b>   |
| 3500      | Direktionssekretariat SD                           | -2'963'218.81           | -3'858'345           | -3'923'245           | -64'900            | 1.7          | -3'879'300           | -3'899'100           | -3'971'200           |
| 3540      | Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz u. Militär | -2'962'590.13           | -3'887'830           | -4'708'220           | -820'390           | 21.1         | -4'745'120           | -4'869'920           | -4'978'320           |
| 3541      | Stabsstelle Notorganisation                        | -859'198.44             | -1'613'600           | 1'613'600            | -100.0             | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3542      | Zivilschutz Spezialfinanzierung                    | 0                       | 0                    | 0                    | 0                  | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 3581      | Strassenverkehrsamt                                | 1'639'213.54            | 1'324'085            | -1'004'075           | -2'328'160         | -175.8       | -1'099'775           | -1'207'675           | -1'410'275           |
| 3590      | Zuger Polizei                                      | -55'598'669.26          | -56'452'360          | -59'392'919          | -2'940'559         | 5.2          | -61'371'875          | -63'249'235          | -64'812'305          |
| 3592      | Amt für Migration                                  | -2'223'121.43           | -2'434'500           | -2'719'500           | -285'000           | 11.7         | -2'718'100           | -2'830'800           | -2'947'100           |
| 3596      | Amt für Justizvollzug                              | -6'965'233.35           | -7'403'791           | -8'672'826           | -1'269'035         | 17.1         | -8'670'870           | -8'777'470           | -8'887'170           |
| <b>35</b> | <b>Sicherheitsdirektion</b>                        | <b>-69'932'817.88</b>   | <b>-74'326'341</b>   | <b>-80'420'785</b>   | <b>-6'094'444</b>  | <b>8.2</b>   | <b>-82'485'040</b>   | <b>-84'834'200</b>   | <b>-87'006'370</b>   |
| 4000      | Direktionssekretariat GD                           | -29'921'516.91          | -43'026'600          | -23'972'000          | 19'054'600         | -44.3        | -25'386'800          | -51'765'700          | -54'986'500          |
| 4005      | Amt für Verbraucherschutz                          | -3'684'944.30           | -4'009'500           | -4'143'200           | -133'700           | 3.3          | -4'225'300           | -4'342'400           | -4'462'800           |
| 4021      | Rettungsdienst Zug                                 | -3'696'580.42           | -4'335'000           | -5'196'600           | -861'600           | 19.9         | -5'063'800           | -5'270'300           | -5'686'700           |
| 4030      | Spitäler                                           | -124'568'237.37         | -134'838'935         | -249'191'935         | -114'353'000       | 84.8         | -261'609'935         | -148'819'935         | -156'217'685         |
| 4040      | Sozialversicherungen                               | -43'790'389.25          | -44'158'000          | -45'324'000          | -1'166'000         | 2.6          | -46'210'000          | -47'076'000          | -47'766'000          |
| 4050      | Amt für Gesundheit                                 | -5'233'845.73           | -6'841'250           | -7'391'500           | -550'250           | 8.0          | -7'966'100           | -7'887'200           | -8'052'450           |
| 4051      | Amt für Sport und Gesundheitsförderung             | -3'173'459.56           | -3'436'070           | -3'347'320           | 88'750             | -2.6         | -3'251'920           | -3'357'420           | -3'338'420           |
| <b>40</b> | <b>Gesundheitsdirektion</b>                        | <b>-214'068'973.54</b>  | <b>-240'645'355</b>  | <b>-338'566'555</b>  | <b>-97'921'200</b> | <b>40.7</b>  | <b>-353'713'855</b>  | <b>-268'518'955</b>  | <b>-280'510'555</b>  |
| 5000      | Direktionssekretariat FD                           | -7'518'255.15           | -10'680'900          | -2'238'600           | 8'442'300          | -79.0        | -2'257'560           | -2'266'140           | -2'326'438           |
| 5001      | Finanzkontrolle                                    | -828'124.60             | -839'400             | -1'032'700           | -193'300           | 23.0         | -1'065'400           | -1'097'400           | -1'130'500           |
| 5009      | Standortattraktivität                              | 0                       | 0                    | -183'925'300         | -183'925'300       | 0            | -202'582'300         | -204'132'300         | -205'692'300         |
| 5010      | Personalamt                                        | -2'287'213.12           | -2'772'905           | -2'943'605           | -170'700           | 6.2          | -3'013'005           | -3'074'605           | -3'153'605           |
| 5011      | Allgemeiner Personalaufwand                        | -5'162'399.96           | -9'245'800           | -7'943'500           | 1'302'300          | -14.1        | -9'287'200           | -9'358'025           | -9'454'682           |
| 5020      | Finanzverwaltung                                   | -1'574'611.89           | -1'545'800           | -1'588'400           | -42'600            | 2.8          | -1'611'900           | -1'663'100           | -1'709'300           |
| 5022      | Allgemeiner Finanzbereich                          | 26'486'195.93           | 17'068'101           | 5'156'683            | -11'911'418        | -69.8        | -3'229'323           | 13'880'419           | 6'516'547            |
| 5023      | COVID-19                                           | -1'349'837.12           | -66'000              | -830'500             | -764'500           | 1'158.3      | -583'000             | -585'500             | -588'000             |
| 5029      | Ressourcen-, Lasten- und Härteausgleich            | -382'917'531.00         | -431'068'000         | -467'333'000         | -36'265'000        | 8.4          | -530'908'000         | -562'021'000         | -598'789'000         |
| 5050      | Amt für Informatik und Organisation                | -21'430'443.17          | -31'073'516          | -35'815'592          | -4'742'076         | 15.3         | -36'370'080          | -36'274'130          | -36'765'230          |
| 5051      | Telefonie                                          | -1'007'287.49           | 0                    | 0                    | 0                  | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5060      | Steuerverwaltung                                   | -13'269'714.16          | -13'619'800          | -12'990'400          | 629'400            | -4.6         | -13'491'100          | -12'344'400          | -12'664'600          |
| 5065      | Kantonssteuern                                     | 1'085'246'050.60        | 1'042'630'000        | 1'380'960'000        | 338'330'000        | 32.4         | 1'410'646'000        | 1'476'091'000        | 1'543'321'000        |
| 5068      | Bundessteuern                                      | 469'319'251.46          | 583'561'000          | 739'172'000          | 155'611'000        | 26.7         | 781'831'000          | 826'975'000          | 865'702'000          |
| 5069      | Finanzausgleich Einwohnergemeinden                 | 0                       | 0                    | 0                    | 0                  | 0            | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>50</b> | <b>Finanzdirektion</b>                             | <b>1'143'706'080.33</b> | <b>1'142'346'980</b> | <b>1'408'647'086</b> | <b>266'300'106</b> | <b>23.3</b>  | <b>1'388'078'132</b> | <b>1'484'129'819</b> | <b>1'543'265'892</b> |

## Detailinformationen Erfolgsrechnung

### Saldo pro Amt

| Nr.       | Bezeichnung                                 | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|---------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 6101      | Kantonsgericht: Verwaltung                  | -5'836'341.33         | -6'095'450         | -6'128'750         | -33'300            | 0.5          | -6'260'350         | -6'395'550         | -6'534'250         |
| 6102      | Kantonsgericht: Rechtspflege in Zivilsachen | 3'021'128.61          | 2'429'000          | 2'329'000          | -100'000           | -4.1         | 2'329'000          | 2'329'000          | 2'329'000          |
| 6103      | Zwangsmassnahmengericht: Rechtspflege       |                       | 42'000             | 42'000             | 0                  | 0.0          | 42'000             | 42'000             | 42'000             |
| 6106      | Strafgericht: Verwaltung                    | -2'590'126.64         | -2'394'065         | -2'423'830         | -29'765            | 1.2          | -2'472'930         | -2'523'130         | -2'574'830         |
| 6107      | Strafgericht: Rechtspflege in Strafsachen   | -722'292.87           | -630'000           | -620'000           | 10'000             | -1.6         | -620'000           | -620'000           | -620'000           |
| 6111      | Obergericht: Verwaltung                     | -5'494'036.85         | -5'786'500         | -6'139'900         | -353'400           | 6.1          | -6'231'900         | -6'377'200         | -6'526'900         |
| 6112      | Obergericht: Rechtspflege in Zivilsachen    | 1'014'709.70          | 522'000            | 512'000            | -10'000            | -1.9         | 512'000            | 512'000            | 512'000            |
| 6113      | Obergericht: Rechtspflege in Strafsachen    | 1'419'258.85          | -505'000           | -605'000           | -100'000           | 19.8         | -605'000           | -605'000           | -605'000           |
| 6114      | Obergericht: Beschwerdeabteilungen          | 58'717.15             | 30'000             | 30'000             | 0                  | 0.0          | 30'000             | 30'000             | 30'000             |
| 6141      | Staatsanwaltschaft: Verwaltung              | -8'900'884.16         | -9'232'230         | -9'325'880         | -93'650            | 1.0          | -9'906'880         | -10'196'280        | -10'494'180        |
| 6142      | Staatsanwaltschaft: Rechtspflege            | -347'015.19           | -125'700           | -370'700           | -245'000           | 194.9        | -370'700           | -370'700           | -370'700           |
| 6181      | Verwaltungsgericht: Verwaltung              | -2'947'851.13         | -3'013'045         | -3'112'200         | -99'155            | 3.3          | -3'170'600         | -3'241'300         | -3'312'600         |
| 6182      | Verwaltungsgericht: Rechtspflege            | 182'087.60            | 36'000             | 36'000             | 0                  | 0.0          | 36'000             | 36'000             | 36'000             |
| 6183      | Schätzungskommission                        | -210'909.02           | -308'120           | -596'020           | -287'900           | 93.4         | -566'720           | -582'020           | -597'720           |
| <b>61</b> | <b>Richterliche Behörden</b>                | <b>-21'353'555.28</b> | <b>-25'031'110</b> | <b>-26'373'280</b> | <b>-1'342'170</b>  | <b>5.4</b>   | <b>-27'256'080</b> | <b>-27'962'180</b> | <b>-28'687'180</b> |
|           | <b>Total Kanton</b>                         | <b>310'458'634.96</b> | <b>231'336'944</b> | <b>372'564'630</b> | <b>141'227'686</b> | <b>61.0</b>  | <b>319'930'159</b> | <b>489'959'904</b> | <b>519'024'006</b> |

## Detailinformationen Erfolgsrechnung

### Artengliederung

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024         | Budget<br>2025        | Budget<br>2026        | Abw.<br>in Fr.      | Abw.<br>in % | Plan<br>2027          | Plan<br>2028          | Plan<br>2029          |
|-----------|----------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|--------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 300       | Vergütungen an gewählte Behörden, Richter/innen    | -9'908'015.89            | -10'131'900           | -10'785'800           | -653'900            | 6.5          | -10'892'800           | -10'997'500           | -11'107'900           |
| 301       | Löhne Angestellte der Verwaltung und Rechtspflege  | -223'357'389.80          | -241'734'034          | -248'101'550          | -6'367'516          | 2.6          | -258'191'210          | -261'705'637          | -270'418'709          |
| 302       | Löhne Lehrpersonal                                 | -75'677'543.80           | -77'135'800           | -79'818'400           | -2'682'600          | 3.5          | -82'794'000           | -85'230'500           | -87'740'600           |
| 304       | Zulagen                                            | -4'848'375.65            | -5'116'900            | -4'863'700            | 253'200             | -4.9         | -4'863'700            | -4'863'700            | -4'863'700            |
| 305       | Arbeitgeberbeiträge                                | -64'813'193.62           | -64'015'800           | -69'341'800           | -5'326'000          | 8.3          | -71'500'050           | -73'542'025           | -75'681'482           |
| 306       | Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal        | -1'954'360.65            | -1'687'000            | -1'890'000            | -203'000            | 12.0         | -1'890'000            | -1'890'000            | -1'890'000            |
| 309       | Übriger Personalaufwand                            | -5'690'533.20            | -6'887'247            | -7'322'492            | -435'245            | 6.3          | -8'561'746            | -8'611'355            | -8'643'070            |
| <b>30</b> | <b>Personalaufwand</b>                             | <b>-386'249'412.61</b>   | <b>-406'708'681</b>   | <b>-422'123'742</b>   | <b>-15'415'061</b>  | <b>3.8</b>   | <b>-438'693'506</b>   | <b>-446'840'717</b>   | <b>-460'345'461</b>   |
| 310       | Material- und Warenaufwand                         | -10'011'795.15           | -10'867'712           | -11'464'167           | -596'455            | 5.5          | -11'110'536           | -11'019'587           | -11'004'920           |
| 311       | Nicht aktivierbare Anlagen                         | -8'008'884.83            | -8'983'881            | -9'486'219            | -502'338            | 5.6          | -8'415'928            | -8'133'367            | -7'930'972            |
| 312       | Ver- und Entsorgung Liegenschaften VV              | -6'327'773.77            | -5'767'570            | -6'763'090            | -995'520            | 17.3         | -6'779'900            | -6'804'900            | -6'804'900            |
| 313       | Dienstleistungen und Honorare                      | -43'676'347.51           | -52'230'812           | -52'843'845           | -613'033            | 1.2          | -50'856'949           | -50'542'321           | -49'920'309           |
| 314       | Baulicher/ betrieblicher Unterhalt Grundstücke VV  | -14'129'728.46           | -14'982'037           | -15'680'350           | -698'313            | 4.7          | -16'779'200           | -16'464'200           | -16'494'200           |
| 315       | Unterhalt Mobilien                                 | -18'355'203.63           | -21'680'756           | -27'118'369           | -5'437'613          | 25.1         | -27'029'525           | -26'857'525           | -26'812'625           |
| 316       | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten         | -16'158'779.66           | -21'341'110           | -21'124'310           | 216'800             | -1.0         | -21'620'100           | -21'692'300           | -21'807'400           |
| 317       | Spesenentschädigungen                              | -2'440'370.76            | -2'645'500            | -2'886'363            | -240'863            | 9.1          | -2'855'789            | -2'892'551            | -2'933'560            |
| 318       | Wertberichtigungen auf Forderungen                 | -8'025'504.11            | -6'918'000            | -8'233'000            | -1'315'000          | 19.0         | -8'233'000            | -8'233'000            | -8'233'000            |
| 319       | Übriger Betriebsaufwand                            | -4'937'790.58            | -5'481'145            | -5'220'134            | 261'011             | -4.8         | -5'209'093            | -5'090'655            | -5'059'902            |
| <b>31</b> | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>           | <b>-132'072'178.46</b>   | <b>-150'898'523</b>   | <b>-160'819'847</b>   | <b>-9'921'324</b>   | <b>6.6</b>   | <b>-158'890'020</b>   | <b>-157'730'406</b>   | <b>-157'001'788</b>   |
| 330       | Abschreibungen Sachanlagen VV                      | -88'282'417.88           | -115'361'999          | -94'810'955           | 20'551'044          | -17.8        | -92'864'223           | -118'489'781          | -123'535'453          |
| <b>33</b> | <b>Abschreibungen Verwaltungsvermögen</b>          | <b>-88'282'417.88</b>    | <b>-115'361'999</b>   | <b>-94'810'955</b>    | <b>20'551'044</b>   | <b>-17.8</b> | <b>-92'864'223</b>    | <b>-118'489'781</b>   | <b>-123'535'453</b>   |
| 340       | Zinsaufwand                                        | -24'413.05               | -50'000               |                       | 50'000              | -100.0       |                       |                       |                       |
| 341       | Realisierte Kursverluste                           | -22'488.86               |                       | -200                  | -200                |              | -200                  | -200                  | -200                  |
| 342       | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                 | -59'545.22               | -60'000               | -60'000               |                     |              | -60'000               | -60'000               | -60'000               |
| 343       | Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen               | -765'875.64              | -763'360              | -678'840              | 84'520              | -11.1        | -679'000              | -679'000              | -679'000              |
| 349       | Verschiedener Finanzaufwand                        | -9'329'148.56            | -11'323'350           | -11'817'850           | -494'500            | 4.4          | -12'081'950           | -12'486'950           | -12'906'950           |
| <b>34</b> | <b>Finanzaufwand</b>                               | <b>-10'201'471.33</b>    | <b>-12'196'710</b>    | <b>-12'556'890</b>    | <b>-360'180</b>     | <b>3.0</b>   | <b>-12'821'150</b>    | <b>-13'226'150</b>    | <b>-13'646'150</b>    |
| 351       | Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital  | -324'711.85              | -52'200               | -67'570               | -15'370             | 29.4         | -69'300               | -71'000               | -72'800               |
| <b>35</b> | <b>Einlagen in Spezialfinanzierungen</b>           | <b>-324'711.85</b>       | <b>-52'200</b>        | <b>-67'570</b>        | <b>-15'370</b>      | <b>29.4</b>  | <b>-69'300</b>        | <b>-71'000</b>        | <b>-72'800</b>        |
| 361       | Entschädigungen an Gemeinwesen                     | -10'228'578.78           | -10'526'800           | -12'066'752           | -1'539'952          | 14.6         | -11'773'752           | -11'643'752           | -11'740'252           |
| 362       | Finanz- und Lastenausgleich                        | -474'951'918.00          | -547'528'000          | -580'294'000          | -32'766'000         | 6.0          | -639'719'000          | -705'072'000          | -744'864'000          |
| 363       | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | -588'035'160.40          | -652'419'596          | -919'049'897          | -266'630'301        | 40.9         | -955'654'935          | -867'678'835          | -888'222'735          |
| 364       | Wertberichtigungen Darlehen VV                     | -554'080.00              | -300'000              | -300'000              |                     |              | -300'000              | -300'000              | -300'000              |
| 365       | Wertberichtigungen Beteiligungen VV                | -1'300.00                |                       |                       |                     |              |                       |                       |                       |
| 366       | Abschreibungen Investitionsbeiträge                | -12'753'800.00           | -12'899'000           | -13'828'862           | -929'862            | 7.2          | -14'282'900           | -4'545'900            | -5'057'800            |
| <b>36</b> | <b>Transferaufwand</b>                             | <b>-1'086'524'837.18</b> | <b>-1'223'673'396</b> | <b>-1'525'539'511</b> | <b>-301'866'115</b> | <b>24.7</b>  | <b>-1'621'730'587</b> | <b>-1'589'240'487</b> | <b>-1'650'184'787</b> |
| 370       | Durchlaufende Beiträge                             | -102'834'331.75          | -105'312'600          | -114'621'600          | -9'309'000          | 8.8          | -117'174'000          | -119'666'000          | -122'357'000          |
| <b>37</b> | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                      | <b>-102'834'331.75</b>   | <b>-105'312'600</b>   | <b>-114'621'600</b>   | <b>-9'309'000</b>   | <b>8.8</b>   | <b>-117'174'000</b>   | <b>-119'666'000</b>   | <b>-122'357'000</b>   |
| 387       | A.o. Transferaufwand; zusätzliche Abschreibungen   | -12'499.00               |                       |                       |                     |              |                       |                       |                       |
| <b>38</b> | <b>Ausserordentlicher Aufwand</b>                  | <b>-12'499.00</b>        |                       |                       |                     |              |                       |                       |                       |
| 391       | Interne Verrechnungen Dienstleistungen             | -1'555'672.54            | -1'593'000            | -1'600'000            | -7'000              | 0.4          | -1'568'000            | -1'586'000            | -1'603'000            |
| 392       | Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten      | -763'151.80              | -622'100              | -622'100              |                     |              | -622'100              | -622'100              | -622'100              |
| 394       | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | -932'990.81              | -1'682'600            | -50'000               | 1'632'600           | -97.0        | -51'600               | -53'300               | -55'000               |
| 395       | Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen   | -488'699.00              | -534'100              | -533'600              | 500                 | -0.1         | -533'500              | -533'500              | -533'400              |
| 399       | Übrige interne Verrechnungen                       | -6'508'332.30            | -6'661'000            | -6'854'000            | -193'000            | 2.9          | -7'110'000            | -7'179'000            | -7'292'000            |
| <b>39</b> | <b>Interne Verrechnungen</b>                       | <b>-10'248'846.45</b>    | <b>-11'092'800</b>    | <b>-9'659'700</b>     | <b>1'433'100</b>    | <b>-12.9</b> | <b>-9'885'200</b>     | <b>-9'973'900</b>     | <b>-10'105'500</b>    |
| <b>3</b>  | <b>Aufwand</b>                                     | <b>-1'816'750'706.51</b> | <b>-2'025'296'909</b> | <b>-2'340'199'815</b> | <b>-314'902'906</b> | <b>15.5</b>  | <b>-2'452'127'986</b> | <b>-2'455'238'441</b> | <b>-2'537'248'939</b> |

## Detailinformationen Erfolgsrechnung

### Artengliederung

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024        | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027         | Plan<br>2028         | Plan<br>2029         |
|-----------|----------------------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 400       | Direkte Steuern natürliche Personen                | 643'402'782.16          | 573'900'000          | 717'700'000          | 143'800'000        | 25.1         | 738'800'000          | 770'800'000          | 803'700'000          |
| 401       | Direkte Steuern juristische Personen               | 450'492'946.86          | 477'500'000          | 671'700'000          | 194'200'000        | 40.7         | 680'600'000          | 714'000'000          | 748'800'000          |
| 402       | Übrige direkte Steuern                             | 2'769'906.95            | 5'000'000            | 5'000'000            |                    |              | 5'000'000            | 5'000'000            | 5'000'000            |
| 403       | Besitz- und Aufwandsteuern                         | 35'295'236.20           | 35'910'000           | 36'110'000           | 200'000            | 0.6          | 35'210'000           | 35'710'000           | 36'210'000           |
| <b>40</b> | <b>Fiskalertrag</b>                                | <b>1'131'960'872.17</b> | <b>1'092'310'000</b> | <b>1'430'510'000</b> | <b>338'200'000</b> | <b>31.0</b>  | <b>1'459'610'000</b> | <b>1'525'510'000</b> | <b>1'593'710'000</b> |
| 410       | Regalien                                           | 337'917.25              | 319'000              | 319'000              |                    |              | 319'000              | 319'000              | 319'000              |
| 411       | Schweiz. Nationalbank                              |                         | 7'000'000            |                      | -7'000'000         | -100.0       |                      |                      |                      |
| 412       | Konzessionen                                       | 1'657'993.80            | 1'551'000            | 1'560'000            | 9'000              | 0.6          | 1'560'000            | 1'560'000            | 1'560'000            |
| 413       | Ertragsanteile Lotterien, Sport-Toto, Wetten       | 71'167.20               | 70'000               | 70'000               |                    |              | 70'000               | 70'000               | 70'000               |
| <b>41</b> | <b>Regalien und Konzessionen</b>                   | <b>2'067'078.25</b>     | <b>8'940'000</b>     | <b>1'949'000</b>     | <b>-6'991'000</b>  | <b>-78.2</b> | <b>1'949'000</b>     | <b>1'949'000</b>     | <b>1'949'000</b>     |
| 420       | Ersatzabgaben                                      | 569'380.00              | 604'000              | 504'000              | -100'000           | -16.6        | 504'000              | 504'000              | 504'000              |
| 421       | Gebühren für Amtshandlungen                        | 34'137'667.35           | 32'468'500           | 31'068'500           | -1'400'000         | -4.3         | 31'192'000           | 31'376'000           | 31'621'000           |
| 422       | Spital- und Heimtaxen, Kostgelder                  | 1'489'730.00            | 1'085'000            | 1'225'000            | 140'000            | 12.9         | 1'200'000            | 1'200'000            | 1'200'000            |
| 423       | Schul- und Kursgelder                              | 6'447'967.40            | 6'124'550            | 6'233'280            | 108'730            | 1.8          | 6'214'280            | 6'250'280            | 6'250'280            |
| 424       | Benützungsgebühren und Dienstleistungen            | 9'203'902.46            | 9'670'800            | 8'686'900            | -983'900           | -10.2        | 8'538'000            | 8'538'000            | 8'538'000            |
| 425       | Erlös aus Verkäufen                                | 3'373'713.67            | 3'415'100            | 3'058'900            | -356'200           | -10.4        | 3'067'000            | 3'070'000            | 3'072'000            |
| 426       | Rückerstattungen                                   | 19'904'680.72           | 21'643'200           | 19'810'200           | -1'833'000         | -8.5         | 19'984'700           | 21'639'700           | 21'847'200           |
| 427       | Bussen                                             | 11'835'219.90           | 9'468'000            | 10'018'000           | 550'000            | 5.8          | 10'153'000           | 10'268'000           | 10'383'000           |
| 429       | Übrige Entgelte                                    | 1'827'613.51            | 1'904'700            | 1'784'600            | -120'100           | -6.3         | 1'626'800            | 1'627'800            | 1'628'800            |
| <b>42</b> | <b>Entgelte</b>                                    | <b>88'789'875.01</b>    | <b>86'383'850</b>    | <b>82'389'380</b>    | <b>-3'994'470</b>  | <b>-4.6</b>  | <b>82'479'780</b>    | <b>84'473'780</b>    | <b>85'044'280</b>    |
| 430       | Übrige betriebliche Erträge                        | 379'301.85              | 148'000              | 146'000              | -2'000             | -1.4         | 145'000              | 145'000              | 145'000              |
| 432       | Bestandesveränderungen                             | -12'742.00              |                      |                      |                    |              |                      |                      |                      |
| 439       | Übriger Ertrag                                     | 50'859.79               | 47'200               | 36'100               | -11'100            | -23.5        | 36'000               | 36'000               | 36'000               |
| <b>43</b> | <b>Übrige Erträge</b>                              | <b>417'419.64</b>       | <b>195'200</b>       | <b>182'100</b>       | <b>-13'100</b>     | <b>-6.7</b>  | <b>181'000</b>       | <b>181'000</b>       | <b>181'000</b>       |
| 440       | Zinsertrag                                         | 44'942'780.67           | 32'986'100           | 32'817'100           | -169'000           | -0.5         | 28'792'100           | 26'567'100           | 24'067'100           |
| 442       | Beteiligungsertrag FV                              | 1'203'000.00            | 965'000              | 1'140'000            | 175'000            | 18.1         | 1'140'000            | 1'140'000            | 1'140'000            |
| 443       | Liegenschaftenertrag FV                            | 928'006.30              | 681'770              | 670'050              | -11'720            | -1.7         | 670'000              | 670'000              | 670'000              |
| 444       | Wertberichtigungen Anlagen FV                      | 1'182'400.00            |                      |                      |                    |              |                      |                      |                      |
| 445       | Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV |                         |                      |                      |                    |              |                      |                      |                      |
|           |                                                    | 35'058'615.65           | 35'834'000           | 37'212'500           | 1'378'500          | 3.8          | 37'461'000           | 37'570'500           | 37'551'000           |
| 447       | Liegenschaftenertrag VV                            | 9'470'596.49            | 8'867'330            | 8'938'650            | 71'320             | 0.8          | 8'939'500            | 8'939'500            | 8'939'500            |
| 448       | Erträge von gemieteten Liegenschaften              | 832'502.00              | 830'930              | 840'800              | 9'870              | 1.2          | 841'000              | 841'000              | 841'000              |
| <b>44</b> | <b>Finanzertrag</b>                                | <b>93'617'901.11</b>    | <b>80'165'130</b>    | <b>81'619'100</b>    | <b>1'453'970</b>   | <b>1.8</b>   | <b>77'843'600</b>    | <b>75'728'100</b>    | <b>73'208'600</b>    |
| 450       | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im FK          | 12'735.89               | 110'800              | 909'100              | 798'300            | 720.5        | 1'067'000            | 1'067'000            | 567'000              |
| 451       | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK          | 19'426'111.84           | 42'689'190           | 18'443'000           | -24'246'190        | -56.8        | 14'054'000           | 39'033'000           | 39'243'000           |
| <b>45</b> | <b>Entnahmen aus Spezialfinanzierungen</b>         | <b>19'438'847.73</b>    | <b>42'799'990</b>    | <b>19'352'100</b>    | <b>-23'447'890</b> | <b>-54.8</b> | <b>15'121'000</b>    | <b>40'100'000</b>    | <b>39'810'000</b>    |
| 460       | Ertragsanteile von Dritten                         | 480'654'707.36          | 594'251'100          | 749'604'000          | 155'352'900        | 26.1         | 791'654'000          | 836'567'000          | 875'072'000          |
| 461       | Entschädigungen von Gemeinwesen                    | 18'504'977.57           | 18'100'800           | 18'868'500           | 767'700            | 4.2          | 18'938'500           | 18'933'500           | 18'928'500           |
| 462       | Finanz- und Lastenausgleich                        | 92'034'387.00           | 116'460'000          | 112'961'000          | -3'499'000         | -3.0         | 108'811'000          | 143'051'000          | 146'075'000          |
| 463       | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten               | 86'261'016.33           | 100'063'383          | 90'717'965           | -9'345'418         | -9.3         | 88'071'065           | 88'715'065           | 89'472'065           |
| 469       | Verschiedener Transferertrag                       | 378'911.55              | 559'000              | 330'000              | -229'000           | -41.0        | 340'000              | 350'000              | 360'000              |
| <b>46</b> | <b>Transferertrag</b>                              | <b>677'833'999.81</b>   | <b>829'434'283</b>   | <b>972'481'465</b>   | <b>143'047'182</b> | <b>17.2</b>  | <b>1'007'814'565</b> | <b>1'087'616'565</b> | <b>1'129'907'565</b> |
| 470       | Durchlaufende Beiträge                             | 102'834'331.75          | 105'312'600          | 114'621'600          | 9'309'000          | 8.8          | 117'174'000          | 119'666'000          | 122'357'000          |
| <b>47</b> | <b>Durchlaufende Beiträge</b>                      | <b>102'834'331.75</b>   | <b>105'312'600</b>   | <b>114'621'600</b>   | <b>9'309'000</b>   | <b>8.8</b>   | <b>117'174'000</b>   | <b>119'666'000</b>   | <b>122'357'000</b>   |
| 483       | Ausserordentliche verschiedene Erträge             | 169.55                  |                      |                      |                    |              |                      |                      |                      |
| <b>48</b> | <b>Ausserordentlicher Ertrag</b>                   | <b>169.55</b>           |                      |                      |                    |              |                      |                      |                      |
| 491       | Interne Verrechnungen Dienstleistungen             | 1'555'672.54            | 1'593'000            | 1'600'000            | 7'000              | 0.4          | 1'568'000            | 1'586'000            | 1'603'000            |
| 492       | Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten      | 763'151.80              | 622'100              | 622'100              |                    |              | 622'100              | 622'100              | 622'100              |
| 494       | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzertrag  | 932'990.81              | 1'682'600            | 50'000               | -1'632'600         | -97.0        | 51'600               | 53'300               | 55'000               |
| 495       | Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen   | 488'699.00              | 534'100              | 533'600              | -500               | -0.1         | 533'500              | 533'500              | 533'400              |
| 499       | Übrige Interne Verrechnungen                       | 6'508'332.30            | 6'661'000            | 6'854'000            | 193'000            | 2.9          | 7'110'000            | 7'179'000            | 7'292'000            |
| <b>49</b> | <b>Interne Verrechnungen</b>                       | <b>10'248'846.45</b>    | <b>11'092'800</b>    | <b>9'659'700</b>     | <b>-1'433'100</b>  | <b>-12.9</b> | <b>9'885'200</b>     | <b>9'973'900</b>     | <b>10'105'500</b>    |
| <b>4</b>  | <b>Ertrag</b>                                      | <b>2'127'209'341.47</b> | <b>2'256'633'853</b> | <b>2'712'764'445</b> | <b>456'130'592</b> | <b>20.2</b>  | <b>2'772'058'145</b> | <b>2'945'198'345</b> | <b>3'056'272'945</b> |

**Detailinformationen**  
**Investitionsrechnung**

**Total pro Direktion**

| Nr. | Bezeichnung                             | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----|-----------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 15  | <b>Direktion des Innern</b>             |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -12'916'964.58   | -8'810'000     | -6'255'000     | 2'555'000      | -29.0        | -5'176'000   | -3'266'000   | -3'336'000   |
|     | Einnahmen                               | 573'022.00       | 645'000        | 540'000        | -105'000       | -16.3        | 540'000      | 540'000      | 650'000      |
|     | Saldo                                   | -12'343'942.58   | -8'165'000     | -5'715'000     | 2'450'000      | -30.0        | -4'636'000   | -2'726'000   | -2'686'000   |
| 17  | <b>Direktion für Bildung und Kultur</b> |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -1'906'136.45    | -2'268'700     | -1'348'000     | 920'700        | -40.6        | -893'000     | -450'000     | -300'000     |
|     | Einnahmen                               | 203'500.16       | 230'000        | 250'000        | 20'000         | 8.7          | 254'000      | 230'000      | 230'000      |
|     | Saldo                                   | -1'702'636.29    | -2'038'700     | -1'098'000     | 940'700        | -46.1        | -639'000     | -220'000     | -70'000      |
| 20  | <b>Volkswirtschaftsdirektion</b>        |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -4'325'275.00    | -7'388'000     | -4'241'000     | 3'147'000      | -42.6        | -11'180'000  | -5'180'000   | -4'180'000   |
|     | Einnahmen                               | 2'562'600.00     | 3'170'000      | 3'270'000      | 100'000        | 3.2          | 3'280'000    | 3'290'000    | 3'270'000    |
|     | Saldo                                   | -1'762'675.00    | -4'218'000     | -971'000       | 3'247'000      | -77.0        | -7'900'000   | -1'890'000   | -910'000     |
| 30  | <b>Baudirektion</b>                     |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -124'206'268.05  | -186'327'400   | -192'859'268   | -6'531'868     | 3.5          | -185'959'536 | -257'845'536 | -294'746'536 |
|     | Einnahmen                               | 22'804'723.75    | 23'708'400     | 19'189'768     | -4'518'632     | -19.1        | 27'048'536   | 34'999'036   | 29'740'786   |
|     | Saldo                                   | -101'401'544.30  | -162'619'000   | -173'669'500   | -11'050'500    | 6.8          | -158'911'000 | -222'846'500 | -265'005'750 |
| 35  | <b>Sicherheitsdirektion</b>             |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -2'034'447.19    | -9'121'534     | -5'288'500     | 3'833'034      | -42.0        | -5'720'800   | -6'132'000   | -324'900     |
|     | Einnahmen                               |                  | 1'139'466      |                | -1'139'466     | -100.0       |              |              |              |
|     | Saldo                                   | -2'034'447.19    | -7'982'068     | -5'288'500     | 2'693'568      | -33.7        | -5'720'800   | -6'132'000   | -324'900     |
| 40  | <b>Gesundheitsdirektion</b>             |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -10'115.45       | -340'000       | -680'000       | -340'000       | 100.0        | -730'000     | -980'000     | -880'000     |
|     | Einnahmen                               |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Saldo                                   | -10'115.45       | -340'000       | -680'000       | -340'000       | 100.0        | -730'000     | -980'000     | -880'000     |
| 50  | <b>Finanzdirektion</b>                  |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -16'280'937.76   | -28'858'000    | -36'992'000    | -8'134'000     | 28.2         | -32'431'000  | -17'850'000  | -18'000'000  |
|     | Einnahmen                               | 1'507'533.10     | 1'188'000      | 1'020'000      | -168'000       | -14.1        | 1'000'000    | 2'167'000    | -167'000     |
|     | Saldo                                   | -14'773'404.66   | -27'670'000    | -35'972'000    | -8'302'000     | 30.0         | -31'431'000  | -15'683'000  | -18'167'000  |
|     | <b>Total Kanton</b>                     |                  |                |                |                |              |              |              |              |
|     | Ausgaben                                | -161'680'144.48  | -243'113'634   | -247'663'768   | -4'550'134     | 1.9          | -242'090'336 | -291'703'536 | -321'767'436 |
|     | Einnahmen                               | 27'651'379.01    | 30'080'866     | 24'269'768     | -5'811'098     | -19.3        | 32'122'536   | 41'226'036   | 33'723'786   |
|     | Saldo                                   | -134'028'765.47  | -213'032'768   | -223'394'000   | -10'361'232    | 4.9          | -209'967'800 | -250'477'500 | -288'043'650 |

## Detailinformationen Investitionsrechnung

### Saldo pro Amt

| Nr.       | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024       | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-----------|----------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>10</b> | <b>Gesetzgebende Behörde</b>                       |                        |                     |                     | <b>0</b>           |              |                     |                     |                     |
| <b>11</b> | <b>Staatskanzlei</b>                               |                        |                     |                     | <b>0</b>           |              |                     |                     |                     |
| 1515      | Amt für Grundbuch und Geoinformation               | -188'155.65            | -300'000            | -300'000            | 0                  | 0.0          | -300'000            |                     |                     |
| 1530      | Amt für Wald und Wild                              | -279'336.50            | -515'000            | -846'000            | -331'000           | 64.3         | -566'000            | -456'000            | -416'000            |
| 1550      | Sozialamt                                          | -633'403.43            | -3'600'000          | -1'949'000          | 1'651'000          | -45.9        | -1'500'000          |                     |                     |
| 1580      | Amt für Denkmalpflege und Archäologie              | -11'243'047.00         | -3'750'000          | -2'620'000          | 1'130'000          | -30.1        | -2'270'000          | -2'270'000          | -2'270'000          |
| <b>15</b> | <b>Direktion des Innern</b>                        | <b>-12'343'942.58</b>  | <b>-8'165'000</b>   | <b>-5'715'000</b>   | <b>2'450'000</b>   | <b>-30.0</b> | <b>-4'636'000</b>   | <b>-2'726'000</b>   | <b>-2'686'000</b>   |
| 1730      | Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule  |                        |                     |                     |                    |              |                     |                     |                     |
|           |                                                    | -1'560'991.35          | -1'713'700          | -898'000            | 815'700            | -47.6        | -469'000            |                     |                     |
| 1740      | Amt für gemeindliche Schulen                       | -66'276.10             | -255'000            | -130'000            | 125'000            | -49.0        | -100'000            | -150'000            |                     |
| 1777      | Amt für Berufsberatung                             | -75'368.84             | -70'000             | -70'000             | 0                  | 0.0          | -70'000             | -70'000             | -70'000             |
| <b>17</b> | <b>Direktion für Bildung und Kultur</b>            | <b>-1'702'636.29</b>   | <b>-2'038'700</b>   | <b>-1'098'000</b>   | <b>940'700</b>     | <b>-46.1</b> | <b>-639'000</b>     | <b>-220'000</b>     | <b>-70'000</b>      |
| 2011      | Amt für Berufsbildung                              | -450'000.00            | 50'000              | 50'000              | 0                  | 0.0          | -6'950'000          | -950'000            |                     |
| 2013      | Gewerblich-industrielles Bildungszentrum           |                        | -3'235'000          | -120'000            | 3'115'000          | -96.3        |                     |                     |                     |
| 2019      | Kaufmännisches Bildungszentrum                     |                        |                     | -121'000            | -121'000           |              |                     |                     |                     |
| 2030      | Amt für Wirtschaft und Arbeit                      | -1'150'000.00          | -573'000            |                     | 573'000            | -100.0       |                     |                     |                     |
| 2050      | Landwirtschaftsamt                                 | -162'675.00            | -460'000            | -780'000            | -320'000           | 69.6         | -950'000            | -940'000            | -910'000            |
| <b>20</b> | <b>Volkswirtschaftsdirektion</b>                   | <b>-1'762'675.00</b>   | <b>-4'218'000</b>   | <b>-971'000</b>     | <b>3'247'000</b>   | <b>-77.0</b> | <b>-7'900'000</b>   | <b>-1'890'000</b>   | <b>-910'000</b>     |
| 3020      | Tiefbauamt                                         | -53'463'658.71         | -83'100'000         | -59'423'000         | 23'677'000         | -28.5        | -62'272'500         | -86'315'000         | -76'396'250         |
| 3050      | Amt für Umwelt                                     | -4'602'134.00          | -3'169'000          | -3'627'500          | -458'500           | 14.5         | -3'678'500          | -3'666'500          | -3'599'500          |
| 3060      | Hochbauamt                                         | -35'091'301.95         | -66'972'000         | -100'520'000        | -33'548'000        | 50.1         | -85'045'000         | -124'720'000        | -175'555'000        |
| 3061      | Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung        | -671'802.48            | -430'000            | -150'000            | 280'000            | -65.1        |                     |                     |                     |
| 3081      | Amt für Raum und Verkehr                           | -7'572'647.16          | -8'948'000          | -9'949'000          | -1'001'000         | 11.2         | -7'915'000          | -8'145'000          | -9'455'000          |
| <b>30</b> | <b>Baudirektion</b>                                | <b>-101'401'544.30</b> | <b>-162'619'000</b> | <b>-173'669'500</b> | <b>-11'050'500</b> | <b>6.8</b>   | <b>-158'911'000</b> | <b>-222'846'500</b> | <b>-265'005'750</b> |
| 3500      | Direktionssekretariat SD                           |                        | -410'000            | -518'500            | -108'500           | 26.5         | -630'800            | -832'000            | -74'900             |
| 3540      | Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz u. Militär | -112'019.60            | -813'068            | -1'000'000          | -186'932           | 23.0         | -400'000            |                     |                     |
| 3541      | Stabsstelle Notorganisation                        | -516'850.30            | -3'380'000          |                     | 3'380'000          | -100.0       |                     |                     |                     |
| 3581      | Strassenverkehrsamt                                | -138'785.35            | -121'000            |                     | 121'000            | -100.0       |                     |                     |                     |
| 3590      | Zuger Polizei                                      | -1'266'791.94          | -3'258'000          | -3'770'000          | -512'000           | 15.7         | -4'690'000          | -5'300'000          | -250'000            |
| <b>35</b> | <b>Sicherheitsdirektion</b>                        | <b>-2'034'447.19</b>   | <b>-7'982'068</b>   | <b>-5'288'500</b>   | <b>2'693'568</b>   | <b>-33.7</b> | <b>-5'720'800</b>   | <b>-6'132'000</b>   | <b>-324'900</b>     |
| 4005      | Amt für Verbraucherschutz                          |                        |                     |                     |                    |              | -245'000            | -240'000            | -240'000            |
| 4021      | Rettungsdienst Zug                                 | -10'115.45             | -340'000            | -680'000            | -340'000           | 100.0        | -485'000            | -740'000            | -640'000            |
| <b>40</b> | <b>Gesundheitsdirektion</b>                        | <b>-10'115.45</b>      | <b>-340'000</b>     | <b>-680'000</b>     | <b>-340'000</b>    | <b>100.0</b> | <b>-730'000</b>     | <b>-980'000</b>     | <b>-880'000</b>     |
| 5000      | Direktionssekretariat FD                           |                        | -11'670'000         | -20'000'000         | -8'330'000         | 71.4         | -15'000'000         | 1'167'000           | -1'167'000          |
| 5023      | COVID-19                                           | 1'254'669.65           | 1'000'000           | 1'000'000           | 0                  | 0.0          | 1'000'000           | 1'000'000           | 1'000'000           |
| 5050      | Amt für Informatik und Organisation                | -16'028'074.31         | -17'000'000         | -16'972'000         | 28'000             | -0.2         | -17'431'000         | -17'850'000         | -18'000'000         |
| <b>50</b> | <b>Finanzdirektion</b>                             | <b>-14'773'404.66</b>  | <b>-27'670'000</b>  | <b>-35'972'000</b>  | <b>-8'302'000</b>  | <b>30.0</b>  | <b>-31'431'000</b>  | <b>-15'683'000</b>  | <b>-18'167'000</b>  |
| <b>61</b> | <b>Richterliche Behörden</b>                       |                        |                     |                     | <b>0</b>           |              |                     |                     |                     |
|           | <b>Total Kanton</b>                                | <b>-134'028'765.47</b> | <b>-213'032'768</b> | <b>-223'394'000</b> | <b>-10'361'232</b> | <b>4.9</b>   | <b>-209'967'800</b> | <b>-250'477'500</b> | <b>-288'043'650</b> |

## Detailinformationen Investitionsrechnung

### Artengliederung

| Nr.       | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024       | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-----------|---------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 501       | Strassen/Verkehrswege                             | -67'815'552.67         | -93'290'000         | -65'920'000         | 27'370'000         | -29.3        | -61'635'000         | -86'360'000         | -83'120'000         |
| 502       | Wasserbau                                         | -307'134.74            | -5'020'000          | -4'565'000          | 455'000            | -9.1         | -15'375'000         | -16'360'000         | -4'225'000          |
| 503       | Übriger Tiefbau                                   | -76'381.80             | -1'132'000          | -383'000            | 749'000            | -66.2        | -413'000            | -399'000            | -305'000            |
| 504       | Hochbauten                                        | -36'376'191.23         | -45'679'534         | -53'985'000         | -8'305'466         | 18.2         | -46'100'000         | -101'420'000        | -179'355'000        |
| 505       | Waldungen                                         |                        | -10'000             | -10'000             |                    |              | -10'000             | -10'000             | -10'000             |
| 506       | Mobilien                                          | -20'448'574.55         | -29'965'700         | -28'921'000         | 1'044'700          | -3.5         | -24'449'000         | -24'480'000         | -19'560'000         |
| <b>50</b> | <b>Sachanlagen</b>                                | <b>-125'023'834.99</b> | <b>-175'097'234</b> | <b>-153'784'000</b> | <b>21'313'234</b>  | <b>-12.2</b> | <b>-147'982'000</b> | <b>-229'029'000</b> | <b>-286'575'000</b> |
| 544       | Darlehen öffentliche Unternehmungen               |                        | -5'000'000          | -13'400'000         | -8'400'000         | 168.0        | -10'600'000         | -10'800'000         | -8'200'000          |
| 545       | Darlehen private Unternehmungen                   | -3'439'000.00          | -14'470'000         | -23'200'000         | -8'730'000         | 60.3         | -18'400'000         | -3'400'000          | -3'400'000          |
| 546       | Darlehen private Organisationen ohne Erwerbszweck |                        | -3'600'000          | -1'949'000          | 1'651'000          | -45.9        | -1'500'000          |                     |                     |
| 547       | Darlehen private Haushalte                        | -277'000.00            | -300'000            | -300'000            |                    |              | -300'000            | -300'000            | -300'000            |
| <b>54</b> | <b>Darlehen</b>                                   | <b>-3'716'000.00</b>   | <b>-23'370'000</b>  | <b>-38'849'000</b>  | <b>-15'479'000</b> | <b>66.2</b>  | <b>-30'800'000</b>  | <b>-14'500'000</b>  | <b>-11'900'000</b>  |
| 560       | Investitionsbeiträge Bund                         | -7'377'390.00          | -7'534'000          | -7'280'000          | 254'000            | -3.4         | -7'460'000          | -7'650'000          | -7'840'000          |
| 561       | Investitionsbeiträge Kantone und Konkordate       |                        |                     | -26'000             | -26'000            |              | -26'000             | -26'000             | -26'000             |
| 562       | Investitionsbeiträge Gemeinden/-zweckverbände     | -5'563'399.55          | -1'700'000          | -1'150'000          | 550'000            | -32.4        | -1'350'000          | -1'350'000          | -2'650'000          |
| 564       | Investitionsbeiträge öffentliche Unternehmungen   | -945'894.50            | -21'470'000         | -33'627'500         | -12'157'500        | 56.6         | -34'870'800         | -25'797'000         | -409'900            |
| 565       | Investitionsbeiträge private Unternehmungen       | -5'404'082.61          | -3'822'900          | -2'495'000          | 1'327'900          | -34.7        | -2'375'000          | -2'125'000          | -2'075'000          |
| 566       | Investitionsbeiträge priv. Org. ohne Erwerbszweck | -797'292.23            | -130'000            | -130'000            |                    |              | -7'000'000          | -1'000'000          |                     |
| 567       | Investitionsbeiträge private Haushalte            | -6'593'491.60          | -2'602'500          | -3'825'000          | -1'222'500         | 47.0         | -3'375'000          | -3'375'000          | -3'375'000          |
| <b>56</b> | <b>Eigene Investitionsbeiträge</b>                | <b>-26'681'550.49</b>  | <b>-37'259'400</b>  | <b>-48'533'500</b>  | <b>-11'274'100</b> | <b>30.3</b>  | <b>-56'456'800</b>  | <b>-41'323'000</b>  | <b>-16'375'900</b>  |
| 572       | Durchl. Beiträge                                  |                        |                     |                     |                    |              |                     |                     |                     |
|           | Gemeinden/Gemeindezweckverbände                   | -404'353.10            |                     | -50'000             | -50'000            |              | -50'000             | -50'000             | -45'000             |
| 575       | Durchl. Beiträge private Unternehmungen           | -820'288.30            | -2'486'000          | -2'561'134          | -75'134            | 3.0          | -2'738'268          | -2'738'268          | -2'773'268          |
| 576       | Durchl. Beiträge private Org. ohne Erwerbszweck   | -113'551.20            |                     |                     |                    |              |                     |                     |                     |
| 577       | Durchl. Beiträge private Haushalte                | -4'920'566.40          | -4'901'000          | -3'886'134          | 1'014'866          | -20.7        | -4'063'268          | -4'063'268          | -4'098'268          |
| <b>57</b> | <b>Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>         | <b>-6'258'759.00</b>   | <b>-7'387'000</b>   | <b>-6'497'268</b>   | <b>889'732</b>     | <b>-12.0</b> | <b>-6'851'536</b>   | <b>-6'851'536</b>   | <b>-6'916'536</b>   |
| <b>5</b>  | <b>Investitionsausgaben</b>                       | <b>-161'680'144.48</b> | <b>-243'113'634</b> | <b>-247'663'768</b> | <b>-4'550'134</b>  | <b>1.9</b>   | <b>-242'090'336</b> | <b>-291'703'536</b> | <b>-321'767'436</b> |

## Detailinformationen Investitionsrechnung

### Artengliederung

| Nr.       | Bezeichnung                                                  | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-----------|--------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 606       | Übertragung Mobilien                                         | 14'046.85            |                   | 50'000            | 50'000            |              | 24'000            | 15'000            | 20'000            |
| <b>60</b> | <b>Übertragung von Sachanlagen in das<br/>Finanzvermögen</b> | <b>14'046.85</b>     |                   | <b>50'000</b>     | <b>50'000</b>     |              | <b>24'000</b>     | <b>15'000</b>     | <b>20'000</b>     |
| 630       | Investitionsbeiträge Bund                                    | 14'802'439.85        | 15'936'866        | 11'684'500        | -4'252'366        | -26.7        | 13'025'000        | 9'852'500         | 7'431'250         |
| 631       | Investitionsbeiträge Kantone und Konkordate                  | 759'995.50           | 1'373'000         | 1'493'000         | 120'000           | 8.7          | 6'082'000         | 12'080'000        | 12'058'000        |
| 632       | Investitionsbeiträge Gemeinden/-zweckverbände                | 673'133.20           | 1'208'000         | 395'000           | -813'000          | -67.3        | 1'980'000         | 7'090'000         | 4'320'000         |
| 635       | Investitionsbeiträge private Unternehmungen                  | 46'828.80            |                   | 50'000            | 50'000            |              | 50'000            | 50'000            | 45'000            |
| <b>63</b> | <b>Investitionsbeiträge für eigene Rechnung</b>              | <b>16'282'397.35</b> | <b>18'517'866</b> | <b>13'622'500</b> | <b>-4'895'366</b> | <b>-26.4</b> | <b>21'137'000</b> | <b>29'072'500</b> | <b>23'854'250</b> |
| 645       | Darlehen private Unternehmungen                              | 4'644'544.65         | 3'896'000         | 3'820'000         | -76'000           | -2.0         | 3'830'000         | 5'007'000         | 2'703'000         |
| 646       | Darlehen private Organisationen ohne Erwerbszweck            | 50'000.00            | 50'000            | 50'000            |                   |              | 50'000            | 50'000            |                   |
| 647       | Darlehen private Haushalte                                   | 201'631.16           | 230'000           | 230'000           |                   |              | 230'000           | 230'000           | 230'000           |
| <b>64</b> | <b>Rückzahlung von Darlehen</b>                              | <b>4'896'175.81</b>  | <b>4'176'000</b>  | <b>4'100'000</b>  | <b>-76'000</b>    | <b>-1.8</b>  | <b>4'110'000</b>  | <b>5'287'000</b>  | <b>2'933'000</b>  |
| 665       | Rückzahlung private Unternehmungen                           | 200'000.00           |                   |                   |                   |              |                   |                   |                   |
| <b>66</b> | <b>Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge</b>              | <b>200'000.00</b>    |                   |                   |                   |              |                   |                   |                   |
| 670       | Durchl. Beiträge Bund                                        | 6'258'759.00         | 7'387'000         | 6'447'268         | -939'732          | -12.7        | 6'801'536         | 6'801'536         | 6'871'536         |
| 675       | Durchl. Beiträge private Unternehmungen                      |                      |                   | 50'000            | 50'000            |              | 50'000            | 50'000            | 45'000            |
| <b>67</b> | <b>Durchlaufende Investitionsbeiträge</b>                    | <b>6'258'759.00</b>  | <b>7'387'000</b>  | <b>6'497'268</b>  | <b>-889'732</b>   | <b>-12.0</b> | <b>6'851'536</b>  | <b>6'851'536</b>  | <b>6'916'536</b>  |
| <b>6</b>  | <b>Investitionseinnahmen</b>                                 | <b>27'651'379.01</b> | <b>30'080'866</b> | <b>24'269'768</b> | <b>-5'811'098</b> | <b>-19.3</b> | <b>32'122'536</b> | <b>41'226'036</b> | <b>33'723'786</b> |





# Institutionelle Gliederung

Übersicht

Leistungsauftrag

Erfolgsrechnung

Investitionsrechnung



Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                          | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden,<br>Richter/innen   | -725'247.90          | -840'000          | -1'080'300        | -240'300        | 28.6         | -1'090'000        | -1'097'000        | -1'108'000        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und<br>Rechtspflege | -33'701.75           | -36'000           | -33'000           | 3'000           | -8.3         | -34'000           | -35'000           | -36'100           |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                                  | -50'017.20           | -78'400           | -70'400           | 8'000           | -10.2        | -72'450           | -74'600           | -76'800           |
| 309   | Übriger Personalaufwand                              | -1'719               | -200              | -1'500            | -1'300          | 650.0        |                   | -1'500            |                   |
| 310   | Material- und Warenaufwand                           | -341.20              | -400              | -1'000            | -600            | 150.0        | -1'000            | -1'000            | -1'000            |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                           |                      |                   | -120'000          | -120'000        |              | -1'000            | -1'000            | -1'000            |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                        | -44'302.66           | -10'000           | -64'000           | -54'000         | 540.0        | -4'000            | -4'000            | -4'000            |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                   | -11'026.20           | -11'000           | -1'000            | 10'000          | -90.9        | -1'000            | -1'000            | -1'000            |
| 316   | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten           | -528.09              |                   | -6'000            | -6'000          |              | -1'000            | -1'000            | -1'000            |
| 317   | Spesenentschädigungen                                | -133'923.31          | -134'000          | -132'000          | 2'000           | -1.5         | -132'000          | -132'000          | -132'000          |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                              | -36'573.84           | -15'000           | -19'000           | -4'000          | 26.7         | -19'000           | -19'000           | -19'000           |
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                   | -55'000              | -55'000           | -93'000           | -38'000         | 69.1         | -93'000           | -93'000           | -93'000           |
|       | <b>Total Aufwand</b>                                 | <b>-1'092'381.15</b> | <b>-1'180'000</b> | <b>-1'621'200</b> | <b>-441'200</b> | <b>37.4</b>  | <b>-1'448'450</b> | <b>-1'460'100</b> | <b>-1'472'900</b> |
|       | <b>Saldo</b>                                         | <b>-1'092'381.15</b> | <b>-1'180'000</b> | <b>-1'621'200</b> | <b>-441'200</b> | <b>37.4</b>  | <b>-1'448'450</b> | <b>-1'460'100</b> | <b>-1'472'900</b> |

Kommentar Budget

300: 240'300 Franken höhere Entschädigungen für den Kantonsrat (Teilrevision des Gesetzes über die Entschädigung der nebenamtlichen Behördenmitglieder)  
311: 120'000 Franken einmalig für eine neue Multimedia-Anlage im Kantonsratssaal  
313: 30'000 Franken für ausserordentliche Rechtsberatungen und 20'000 Franken einmalig für die Konfiguration der Multimedia-Anlage  
363: 38'000 Franken höhere Entschädigungen für die Fraktionen (Teilrevision des Gesetzes über die Entschädigung der nebenamtlichen Behördenmitglieder)

Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine



## Institutionelle Gliederung

### Staatskanzlei

#### Übersicht

#### Saldo pro Amt

#### Erfolgsrechnung

| Nr.  | Bezeichnung          | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|------|----------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 1100 | Regierungsrat        | -3'184'791.67         | -3'245'100         | -3'196'900         | 48'200          | -1.5         | -3'092'100         | -3'131'000         | -3'176'700         |
| 1120 | Kanzlei              | -4'800'207.26         | -4'883'600         | -5'556'700         | -673'100        | 13.8         | -5'660'000         | -5'521'800         | -5'559'600         |
| 1126 | Staatsarchiv         | -2'561'222.46         | -3'372'000         | -3'350'850         | 21'150          | -0.6         | -3'610'350         | -3'716'850         | -3'778'050         |
| 1128 | Ombudsstelle         | -314'250.28           | -355'723           | -348'123           | 7'600           | -2.1         | -354'223           | -360'723           | -368'123           |
| 1129 | Datenschutzstelle    | -597'313.28           | -634'050           | -677'600           | -43'550         | 6.9          | -776'000           | -795'100           | -814'600           |
| 11   | <b>Staatskanzlei</b> | <b>-11'457'784.95</b> | <b>-12'490'473</b> | <b>-13'130'173</b> | <b>-639'700</b> | <b>5.1</b>   | <b>-13'492'673</b> | <b>-13'525'473</b> | <b>-13'697'073</b> |

#### Investitionsrechnung

Keine.

#### Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion

Im Amt Kanzlei werden diverse Fachanwendungen für eGovernment Services auf neue Anforderungen diverser Anspruchsgruppen weiterentwickelt. Die Fachanwendung für die Ermittlung von Abstimmungs- und Wahlergebnissen VeWork wird um die Module «Parteilogin» und «Analytics» erweitert. Mit dem Parteilogin wird die digitale Eingabe von Wahlvorschlägen ermöglicht. Mit dem zusätzlichen Modul Analytics können statistische Auswertungen angeboten werden. Für die Fachanwendung LexWork (System für die Redaktion, Verwaltung und Publikation von Erlassen) stehen verschiedene Weiterentwicklungen an. Diese führen zu einer Erhöhung der Effizienz bei der Redaktion, Verwaltung und Publikation von Erlassentexten. Die aktuelle Lösung für die Verwaltung und Publikation der Gerichtsverwaltungspraxis GVP wird durch das neue System DecWork abgelöst. DecWork kann für beliebig viele Gerichts- und Verwaltungsinstanzen des Kantons eingesetzt werden. Das Tool für die Publikation der Kantonsratsgeschäfte wird weiterentwickelt und den Bedürfnissen von Parlamentsdienst sowie Parlamentarierinnen und Parlamentariern angepasst. Die im Jahr 2020 eingeführte Fachanwendung für die Bearbeitung der Regierungsratsgeschäfte (RR-Tool) erhält eine Modernisierung des technischen Systemteils. Die Anwendung für die Veröffentlichung von Regierungsratsbeschlüssen wird prozessual optimiert, für die Benutzerinnen und Benutzer attraktiver gestaltet und mit neuen Suchmöglichkeiten sowie einer verbesserten Navigation ergänzt. Diverse weitere Fachanwendungen und Tools werden auf die Anforderungen an die heutigen Standards des barrierefreien Zugangs erneuert. Das Kontakt- und Behördenverzeichnis (KUB) sowie das Parlamentsabrechnungssystem (PAS) werden weiterentwickelt und den spezifischen Bedürfnissen des Kantons angepasst.

Die Fachstelle Kommunikation professionalisiert die Grundlagen und Prozesse der übergeordneten Kommunikation. Dies, damit die Direktionen dezentral, standardisiert und qualitativ hochstehend unter der kantonalen Marke kommunizieren können. Priorität haben Massnahmen, welche die direktionsübergreifenden Kooperationen und Prozesse effizienter machen und eine zielgruppengerechte Kommunikation ermöglichen. Zum einen entwickelt die Fachstelle Kommunikation das Corporate Design weiter: Das Erscheinungsbild der analogen und digitalen Plattformen soll konsolidiert werden. Nebst Richtlinien werden auch Elemente für die Gestaltung von Plattformen (z. B. Social Media) und Formate (z. B. Video) erstellt und intern vermittelt. Mit diesen sollen die Direktionen auf den unterschiedlichen Ebenen einheitlich auftreten können. Zum anderen evaluiert und führt die Fachstelle Kommunikation Instrumente ein, welche die direktionsübergreifende Organisation von Kommunikationsinhalten sowie ein automatisiertes Medienmonitoring ermöglichen. Dies verschlankt nicht nur intern Prozesse, sondern fördert auch eine proaktive Planung. Ausserdem wird sie mit einem Workshop und Medientrainings die Basis für die Kommunikation und den Auftritt in Krisensituationen legen. Schliesslich werden die Arbeiten im Bereich Website fortgeführt. Nebst Verbesserungen des im Jahr 2023 lancierten Systems werden Folgeprojekte weitergeführt. Diese widmen sich insbesondere der Übernahme von Websites von Schulen, Gemeinden und Seiten mit spezifischen Anforderungen.

Im Ausweisbüro steht die Ablösung des Spezialdruckers für die Erstellung des provisorischen Passes (Notpass) an. Dieser Drucker wird im Zuge der Einführung des neuen Notpasses erforderlich. Auf die geplante Einführung der neuen biometrischen Identitätskarte per Anfang 2027, werden die nötigen Anpassungen der Prozesse und der Systeme an die Hand genommen. Erfahrungsgemäss bedeuten neue Produkte auch ein leichter Anstieg der Nachfrage an Ausweisen.

Das Staatsarchiv führt die Vorbereitungsarbeiten für das Umzugsprojekt des Staatsarchivs an die Hofstrasse 15 in Zug fort; bis zum Umzug wird ein weiteres Aussenmagazin in Betrieb genommen. Gleichzeitig intensiviert das Staatsarchiv die Zusammenarbeit mit den Gemeinden, um Synergien in den Bereichen papierarme Verwaltung, elektronische Aktenführung und digitale Langzeitarchivierung zu nutzen. Das Staatsarchiv startet mit der Realisierung des Projekts «Moderne Zuger Kantongeschichte», für das es die Projektverantwortung innehat: Mit der Erstellung eines Referenzwerks sollen die vielfältigen Aspekte der Geschichte Zugs von den frühesten Zeiten bis in die Gegenwart attraktiv aufbereitet werden. Die «Moderne Zuger Kantongeschichte» ist an die interessierte Leserschaft gerichtet, genügt höchsten wissenschaftlichen Ansprüchen und bildet für die nächsten Jahrzehnte das historische Grundlagenwerk des Kantons Zug.

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                     | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|-------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden, Richter/innen | -2'084'192.95        | -2'080'700        | -2'098'300        | -17'600         | 0.8          | -2'119'300        | -2'140'500        | -2'161'900        |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                             | -487'196.45          | -486'400          | -475'600          | 10'800          | -2.2         | -489'800          | -504'500          | -519'800          |
| 309   | Übriger Personalaufwand                         | -24'986.81           | -58'000           | -80'000           | -22'000         | 37.9         | -40'000           | -40'000           | -40'000           |
| 310   | Material- und Warenaufwand                      |                      |                   | -50'000           | -50'000         |              |                   |                   | -10'000           |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                      | -44.50               |                   |                   |                 |              |                   |                   |                   |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                   | -61'151.79           | -10'500           | -87'000           | -76'500         | 728.6        | -70'000           | -72'000           | -70'000           |
| 315   | Unterhalt Mobilien                              |                      |                   | -1'000            | -1'000          |              | -1'000            | -1'000            | -1'000            |
| 316   | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten      | -91.35               | -1'000            | -1'000            | 0               | 0.0          | -1'000            | -1'000            | -1'000            |
| 317   | Spesenentschädigungen                           | -202'695.43          | -253'000          | -267'000          | -14'000         | 5.5          | -261'000          | -262'000          | -263'000          |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                         | -43'387.39           | -656'000          | -6'000            | 650'000         | -99.1        | -6'000            | -6'000            | -6'000            |
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte              | -309'177             | -29'500           | -159'000          | -129'500        | 439.0        | -131'000          | -131'000          | -131'000          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                            | <b>-3'212'923.67</b> | <b>-3'575'100</b> | <b>-3'224'900</b> | <b>350'200</b>  | <b>-9.8</b>  | <b>-3'119'100</b> | <b>-3'158'000</b> | <b>-3'203'700</b> |
| 424   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen         | 1'700                | 1'000             | 1'000             | 0               | 0.0          | 1'000             | 1'000             | 1'000             |
| 426   | Rückerstattungen                                | 26'432               | 300'000           |                   | -300'000        | -100.0       |                   |                   |                   |
| 430   | Verschiedene betriebliche Erträge               |                      | 29'000            | 27'000            | -2'000          | -6.9         | 26'000            | 26'000            | 26'000            |
|       | <b>Total Ertrag</b>                             | <b>28'132</b>        | <b>330'000</b>    | <b>28'000</b>     | <b>-302'000</b> | <b>-91.5</b> | <b>27'000</b>     | <b>27'000</b>     | <b>27'000</b>     |
|       | <b>Saldo</b>                                    | <b>-3'184'791.67</b> | <b>-3'245'100</b> | <b>-3'196'900</b> | <b>48'200</b>   | <b>-1.5</b>  | <b>-3'092'100</b> | <b>-3'131'000</b> | <b>-3'176'700</b> |

Kommentar Budget

310: 50'000 Franken höherer Aufwand für die Umsetzung von neuen Publikationsformen  
313: 60'000 Franken Mehraufwand für ausserordentliche Rechtsberatungen und 15'000 Franken für Referenten und Beratungen  
319: 470'000 Franken Aufwandminderung infolge Wegfalls der einmaligen Kosten für die Nationale Föderalismuskonferenz im 2025, 129'000 Franken für diverse Mitglieder- und Verbandsbeiträge, die neu unter 363 verbucht werden, und 32'000 Franken Wegfall der Zentralschweizerischen Regierungskonferenz im Kanton Zug  
363: 129'000 Franken höherer Aufwand für die Umbuchung der diversen Mitglieder- und Verbandsbeiträge vom Konto 319  
426: 300'000 Franken Wegfall der Rückerstattungen für die Nationale Föderalismuskonferenz im 2025

Kommentar Finanzplan

313: 60'000 Franken tieferer Aufwand infolge Wegfalls von ausserordentlichen Rechtsberatungskosten und 40'000 Franken Wegfall von einmaligen Kosten für die neue Strategie

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die Kanzlei ist die Stabsstelle des Kantonsrats und des Regierungsrats. Sie koordiniert und unterstützt die Verwaltung in Rechts- und Verfahrensfragen. Sie betreibt die Fachstelle «Kommunikation» und die Anlaufstelle «Öffentlichkeitsprinzip» und ist zuständig für die operative Durchführung von Abstimmungen und Wahlen. Sie gibt die Gesetzessammlungen, den Staatskalender und Behördenverzeichnisse sowie das Amtsblatt heraus. Sie betreibt die Telefon- und Büromaterialzentrale, stellt Apostillen und Beglaubigungen aus und hat die Prozessverantwortung für das Internet, Intranet und Extranet der Verwaltung des Kantons Zug und bewirtschaftet verschiedene Fachanwendungen. Zudem betreibt die Kanzlei das Ausweisbüro.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Unterstützung Kantonsrats- und Regierungsratsgeschäfte**

**Anteil am Globalbudget: -2'822'411 Franken (50 %)**

- Stabsleistungen für Kantons- und Regierungsrat
- Führen des Sekretariats der kantonsrätlichen Redaktionskommission (ReKo)
- Koordination und Unterstützung der Verwaltung in formellen und rechtlichen Fragen
- Durchführung von Abstimmungen und Wahlen
- Information der Bevölkerung über Geschäfte des Regierungsrats
- Digitale Prozesse Kantonsrats- und Regierungsratsgeschäfte

##### **Leistungsgruppe 2: Ausweise und Zertifikate**

**Anteil am Globalbudget: -164'546 Franken (3 %)**

- Ausstellen von Pässen und Identitätskarten
- Erstellen von Zertifikaten für den Zugang zu Bundesapplikationen

##### **Leistungsgruppe 3: Kommunikation**

**Anteil am Globalbudget: -852'375 Franken (15 %)**

- Entwicklung und Weiterentwicklung von Kommunikationsstrategie und -konzeptionen für Kanton
- Beratung und Begleitung bei Kommunikationsaufgaben für Kanton und Kommunikationsbeauftragte der Direktionen
- Prozessverantwortung für den kantonalen Internetauftritt, das Intranet, Extranet und Social Media
- Sicherstellung eines einheitlichen Erscheinungsbilds und der Wiedererkennbarkeit als Kanton Zug

##### **Leistungsgruppe 4: Übrige Aufgaben**

**Anteil am Globalbudget: -1'717'368 Franken (30 %)**

- Herausgabe der Gesetzessammlung, des Staatskalenders und Behördenverzeichnisse sowie des Amtsblatts
- Anwendungsverantwortung verschiedener Fachanwendungen
- Informatikkoordination der Allgemeinen Verwaltung
- Ausstellen von Beglaubigungen
- Betreiben der Anlaufstelle Öffentlichkeitsprinzip
- Büromaterialbewirtschaftung für die kantonale Verwaltung
- Betreiben der kantonalen Telefonzentrale und des Empfangs für das Regierungsgebäude
- Betreiben des internen Postdienstes
- Organisation von Anlässen in und um das Regierungsgebäude für Kantons- und Regierungsrat sowie Verwaltung
- Drucken, Verpacken und Versand der Kantonsratsvorlagen und -Protokolle

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 22. Juni 2001 über die Ausweise für Schweizer Angehörige (Ausweisgesetz, AwG; SR 143.1)
- Gesetz über die Wahlen und Abstimmungen (WAG) vom 28. September 2006 (BGS 131.1)
- Gesetz über die Veröffentlichung der Gesetze und das Amtsblatt des Kantons Zug (Publikationsgesetz) vom 29. Januar 1981 (BGS 152.3)
- Gesetz über die Organisation und Verwaltung der Gemeinden (Gemeindengesetz) vom 4. September 1980 (BGS 171.1)
- Datenschutzgesetz vom 28. September 2000 (BGS 157.1)
- Gesetz über das Öffentlichkeitsprinzip der Verwaltung vom 20. Februar 2014 (BGS 158.1)
- Kantonsratsbeschluss über die Gebühren in Verwaltungs- und Zivilsachen (Verwaltungsgebührentarif) vom 11. März 1974 (BGS 641.1)
- Informatikverordnung (ITV) vom 13. November 2018 (BGS 153.53)
- Kantonsratsbeschluss über die Geschäftsordnung des Regierungsrats (GO RR) vom 26. September 2013 (BGS 151.1)
- Kantonsratsbeschluss über die Geschäftsordnung des Kantonsrates (GO KR) vom 28. August 2014 (BGS 141.1)



## Institutionelle Gliederung

### Staatskanzlei

#### 1120 - Kanzlei

- Gesetz über die Veröffentlichung der Gesetze und das Amtsblatt des Kantons Zug (Publikationsgesetz) vom 29. Januar 1981 (BGS 152.3)
- Leitlinien zur Kommunikation vom 27. Januar 2015 (BGS 152.33)
- Richtlinien zur Akkreditierung der Medien und Medienschaffenden vom 27. Januar 2015 (BGS 152.34)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                              | Zielsetzungen                                                                                                            | Leistungsempfangende                                                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                        | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Unterstützung Kantonsrats- und Regierungsratsgeschäfte</b> |                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                                                                                                         |                                                                                                                                         |                   |
| 1                                                                                | Fristgerechte Ausfertigung und Zustellung der Kantonsratsvorlagen                                                        | Kantonsrat                                                                                          | 95 % der Rechtsmittel erfolglos                                                                                                         | 100 % innert Frist zugestellt                                                                                                           | Gleich            |
| 2                                                                                | Hohe juristische und formale Qualität der Regierungsratsbeschlüsse                                                       | Adressaten der Regierungsratsbeschlüsse                                                             | 95 % der Rechtsmittel erfolglos                                                                                                         | Keine Korrekturen aufgrund redaktioneller Fehler                                                                                        | Gleich            |
| 3                                                                                | Hohe Qualität von Erlasstexten                                                                                           | Direktionen                                                                                         | 95 % der Rechtsmittel erfolglos                                                                                                         | Keine Korrekturen aufgrund redaktioneller Fehler                                                                                        | Gleich            |
| 4                                                                                | Fristgerechte Mitberichte und Vernehmlassungen                                                                           | Regierungsrat, Direktionen, Bundesämter, KdK, ZRK usw.                                              | 100 % innert Frist                                                                                                                      | 100 % innert Frist                                                                                                                      | Gleich            |
| 5                                                                                | Fehlerfreie Durchführung von Abstimmungen und Wahlen                                                                     | Einwohnerinnen und Einwohner                                                                        | Keine rechtlichen, technischen, logistischen und kommunikativen Fehler                                                                  | Keine rechtlichen, technischen, logistischen und kommunikativen Fehler                                                                  | Gleich            |
| 6                                                                                | Fristgerechte Zahlungsauslösung von Beiträgen aus dem Lotterien- und Sportfonds                                          | Gesuchstellende Organisationen und Personen                                                         | Alle freigegebenen Beiträge sind innert Frist zur Zahlung ausgelöst                                                                     | Alle freigegebenen Beiträge sind innert Frist zur Zahlung ausgelöst                                                                     | Gleich            |
| 7                                                                                | Sicherstellung von Support und Funktionalität der Abstimmungsanlage für Kantonsratssitzungen                             | Stimmenzählende des Kantonsrats                                                                     |                                                                                                                                         | Störungsfreie Ermittlung der Stimmabgabe im Kantonsrat                                                                                  | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Ausweise und Zertifikate</b>                               |                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                                                                                                         |                                                                                                                                         |                   |
| 8                                                                                | Effizientes Ausstellen von Ausweisen                                                                                     | Einwohnerinnen und Einwohner                                                                        | Pro Antrag max. 72 Min.                                                                                                                 | Pro Antrag max. 72 Min.                                                                                                                 | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Kommunikation</b>                                          |                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                                                                                                         |                                                                                                                                         |                   |
| 9                                                                                | Effektive Umsetzung der Leitlinien Kommunikation mittels standardisierten und qualitativ hohen Grundlagen                | Mitglieder der Arbeitsgruppe Kommunikation sowie weitere Anspruchsgruppen für Kommunikationsbelange | 1 kommunikative Grundlage (z.B. Konzept, Richtlinie, Plattform, Weiterbildung) erschlossen                                              | 1 kommunikative Grundlage (z.B. Konzept, Richtlinie, Plattform, Weiterbildung) erschlossen                                              | Gleich            |
| 10                                                                               | Umsetzung der Leitlinien Kommunikation durch effiziente Absprachen, Wissenstransfer und Synergien                        | Mitglieder der Arbeitsgruppe Kommunikation sowie weitere Anspruchsgruppen für Kommunikationsbelange | 15 Sitzungen (wiederkehrende ordentliche Abstimmungen, Workshops o. ä.) mit den Mitgliedern der Arbeitsgruppe Kommunikation durchführen | 15 Sitzungen (wiederkehrende ordentliche Abstimmungen, Workshops o. ä.) mit den Mitgliedern der Arbeitsgruppe Kommunikation durchführen | Gleich            |
| 11                                                                               | Abstimmung von übergeordneten Planungen im Bereich der Krisenkommunikation mit dem kantonalen Führungsstab sicherstellen | Fachperson Krisenkommunikation und Mitglieder der Arbeitsgruppe Kommunikation                       |                                                                                                                                         | Teilnahme an mind. 2 Informations- und Planungsrapporten des kantonalen Führungsstabs                                                   | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Übrige Aufgaben</b>                                        |                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                                                                                                         |                                                                                                                                         |                   |
| 12                                                                               | Effizientes Ausstellen von Apostillen und Beglaubigungen                                                                 | Firmen, Einwohnerinnen und Einwohner                                                                | Pro 1 Apostille oder 1 Beglaubigung max. 15 Min.                                                                                        | Pro 1 Apostille oder 1 Beglaubigung max. 15 Min.                                                                                        | Gleich            |
| 13                                                                               | Fristgerechte Erteilung von Auskünften von der Anlaufstelle Öffentlichkeitsprinzip                                       | Direktionen, Gemeinden, Einwohnerinnen und Einwohner                                                | Antwort innerhalb einer Kalenderwoche                                                                                                   | Antwort innerhalb einer Kalenderwoche                                                                                                   | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Staatskanzlei**  
**1120 - Kanzlei**

| Nr. | Zielsetzungen                                                   | Leistungsempfangende                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                    | Tendenz 2027 - 29 |
|-----|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 14  | Termingerechter Versand der Kantonsratsvorlagen und -protokolle | Adressaten der Kantonsratsvorlagen und -protokolle | Vorlagen und Protokolle sind innert den festgelegten Fristen und adressatengerecht nach GO KR verpackt und versandt | Vorlagen und Protokolle sind innert den festgelegten Fristen und adressatengerecht nach GO KR verpackt und versandt | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                               | Einheit  | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| KR- / RR-Vorlagen                                                                         | Anzahl   | 428 / 1219    | 360 / 1'150 | 450 / 1'200 | Gleich            |
| KR-Sitzungen                                                                              | Halbtage | 28            | 30          | 26          | Gleich            |
| Wahlen / Abstimmungen                                                                     | Anzahl   | 1 / 8         | 0/5         | 1 / 5       | Gleich            |
| Ausweisanträge                                                                            | Anzahl   | 14'814        | 16'000      | 15'000      | Gleich            |
| Apostillen/Beglaubigungen                                                                 | Anzahl   | 23'203        | 23'000      | 23'000      | Gleich            |
| Regierungsratssitzungen                                                                   | Anzahl   | 44            | 38          | 38          | Gleich            |
| Mitberichte und Vernehmlassungen                                                          | Anzahl   | 45            | 20          | 20          | Gleich            |
| Anfragen an die Anlaufstelle Öffentlichkeitsprinzip                                       | Anzahl   | 12            | 20          | 12          | Gleich            |
| Triage Vernehmlassungen, Stellungnahmen, Konsultationen und Mitberichte                   | Anzahl   | 140           | 160         | 170         | Gleich            |
| Triage, Controlling und Zahlungsfreigabe von Beiträgen aus dem Lotteriede- und Sportfonds | Anzahl   | 1'186         | 1'100       | 1'200       | Gleich            |
| Bestellungen von Büromaterial                                                             | Anzahl   | 1'596         | 2'700       | 2'200       | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -7'347'732.61 | -7'334'600  | -8'041'700  | -707'100    | 9.6       | -8'175'000 | -8'067'300 | -8'135'100 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 2'547'525.35  | 2'451'000   | 2'485'000   | 34'000      | 1.4       | 2'515'000  | 2'545'500  | 2'575'500  |
| <b>Saldo</b>         | -4'800'207.26 | -4'883'600  | -5'556'700  | -673'100    | 13.8      | -5'660'000 | -5'521'800 | -5'559'600 |

**Kommentar Budget**  
252'700 Franken höherer Personalaufwand hauptsächlich für neue Stelle 40 Prozent Fachstelle für Kommunikation (38'000 Franken) für Koordination Vorhaben/Projekte, Hilfskraft (90'000 Franken) für die Überarbeitung bestehender Konzepte und Erstellung neuer, praxistauglicher Grundlagen und Massnahmenpakete der kantonalen Kommunikation und 20 Prozent Protokollendienst Kantonsrat (25'000 Franken)  
78'500 Franken höherer Materialaufwand beim Büromaterial und bei den Stimmunterlagen für die Gesamterneuerungswahlen im Kanton Zug  
275'000 Franken höherer Dienstleistungsaufwand für das Ausweiswesen und für die Weiterentwicklung von diversen Fachanwendungen  
51'000 Franken höherer Aufwand für die Wartung und den Betrieb von diversen Fachanwendungen

**Kommentar Finanzplan**  
82'000 Franken tieferer Aufwand für Löhne aufgrund Auslaufens einer befristeten 80 Prozent Projektstelle ab 2029  
250'000 Franken tieferer Aufwand bei der Weiterentwicklung von diversen Fachanwendungen ab 2027 aufgrund von Projektabschlüssen im Vorjahr

### 5 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**  
Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**  
Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Staatsarchiv gewährleistet die authentische Überlieferung und fachgerechte Langzeitarchivierung von administrativ, juristisch, wirtschaftlich, historisch, sozial und kulturell relevanten Unterlagen für die Bedürfnisse von Staat, Bevölkerung, Wissenschaft, Wirtschaft und Kultur. Als Gedächtnis des Kantons und der Gesellschaft stellt das Staatsarchiv sicher, dass staatliches Handeln transparent, nachvollziehbar und bei Bedarf kontrollierbar ist und der politische und gesellschaftliche Wandel nachvollzogen und historisch aufgearbeitet werden kann.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: GEVER und Aktenführung**

**Anteil am Globalbudget: -397'601 Franken (12 %)**

- Prozessverantwortung für das verwaltungsweit eingesetzte elektronische Geschäftsverwaltungssystem GEVER
- Beratung der kantonalen Verwaltung, der privaten Dritten mit Leistungsvereinbarung und der Gerichte bei Fragen der Aktenführung
- Allgemeine Hilfestellung (Grundlagenwissen, Leitfäden und Schulungen) bei der Umsetzung der zentralen Anforderungen an die Aktenführung

##### **Leistungsgruppe 2: Aktenübernahmen und Erschliessung**

**Anteil am Globalbudget: -1'225'940 Franken (37 %)**

- Übernahme von Unterlagen von bleibendem Wert aus der Produktion der anbietepflichtigen Stellen
- Sicherung von Unterlagen privater Herkunft mit besonderer Bedeutung für den Kanton Zug
- Bestandesnachweis des dauerhaft übernommenen Archivgutes

##### **Leistungsgruppe 3: Analoge und digitale Langzeitarchivierung**

**Anteil am Globalbudget: -898'971 Franken (27 %)**

- Dauerhafte Erhaltung der Bestände
- Dauerhafte Gewährleistung der Lesbarkeit und Benutzbarkeit aller Unterlagen

##### **Leistungsgruppe 4: Benutzung, Vermittlung und Kundendienste**

**Anteil am Globalbudget: -828'338 Franken (25 %)**

- Verfügbarmachung der Unterlagen für Berechtigte
- Auskunftserteilung zu archivischen und historischen Fragen
- Beratung aller Gemeinden in Archivfragen
- Pflege einer Fachbibliothek zu Archivmanagement und zum Verständnis des Archivguts
- Förderung und fachliche Unterstützung von Forschung und Bildungsarbeit

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Archivgesetz vom 29. Januar 2004 (BGS 152.4)
- Datenschutzgesetz vom 28. September 2000 (BGS 157.1)
- Gesetz über das Öffentlichkeitsprinzip der Verwaltung vom 20. Februar 2014 (BGS 158.1)
- Verordnung über die Aktenführung vom 20. März 2012 (BGS 152.42)
- Kantonsratsbeschluss betreffend Objektkredit für eine moderne Zuger Kantongeschichte vom 11. April 2024 (BGS 1021.030)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                 | Zielsetzungen                                                                                                                | Leistungsempfängende                                                                                                   | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                    | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: GEVER und Aktenführung</b>                    |                                                                                                                              |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                     |                   |
| 1                                                                   | GEVER bleibt rechtlich und technisch normenkonform und berücksichtigt - soweit möglich - die konsolidierten User-Bedürfnisse | Verwaltung                                                                                                             | Angemessene Berücksichtigung der Useranliegen; Einhaltung Records Management-Normen                                                                                                 | Angemessene Berücksichtigung der Useranliegen; Einhaltung Records Management-Normen                                                                                                 | Gleich            |
| 2                                                                   | Aktenführende Stellen werden kompetent bei der Aktenführung unterstützt                                                      | Verwaltung, Private Dritte mit Leistungsvereinbarung, Gerichte                                                         | Leitfäden jährlich auf Aktualität hin überprüft; 10 Beratungsaktivitäten (Beratungen, Schulungen)                                                                                   | Leitfäden jährlich auf Aktualität hin überprüft; 10 Beratungsaktivitäten (Beratungen, Schulungen)                                                                                   | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Aktenübernahmen und Erschliessung</b>         |                                                                                                                              |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                     |                   |
| 3                                                                   | Kontinuierliche Erhöhung der Aktenbildner mit Archivierungsvereinbarung                                                      | Verwaltung, Private Dritte mit Leistungsvereinbarung, Gerichte                                                         | 2 neue Archivierungsvereinbarungen pro Jahr                                                                                                                                         | 2 neue Archivierungsvereinbarungen pro Jahr                                                                                                                                         | Gleich            |
| 4                                                                   | Systematische Erschliessung des Archivguts mit elektronischen Findmitteln                                                    | Verwaltung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit                                                     | Erfassung Ablieferungen mind. auf Amtsstufe (Inhalt, Laufzeit, Umfang) binnen 6 Wochen                                                                                              | Erfassung Ablieferungen mind. auf Amtsstufe (Inhalt, Laufzeit, Umfang) binnen 6 Wochen                                                                                              | Gleich            |
| 5                                                                   | Überführung elektronischer Ablieferungen ins digitale Langzeitarchiv                                                         | Verwaltung, Private Dritte mit Leistungsvereinbarung, Gerichte, Öffentlichkeit                                         | Mind. 22 elektronische Ablieferungen verarbeitet                                                                                                                                    | Mind. 22 elektronische Ablieferungen verarbeitet                                                                                                                                    | Gleich            |
| 6                                                                   | Sicherung von Archiven privater Dritter als Depots oder Schenkungen                                                          | Forschende, Schüler/innen, Studierende                                                                                 | Erschliessung auf Bestandesebene binnen 6 Wochen; Depot-/Schenkungsvertrag archivseitig binnen 3 Monaten                                                                            | Erschliessung auf Bestandesebene binnen 6 Wochen; Depot-/Schenkungsvertrag archivseitig binnen 3 Monaten                                                                            | Gleich            |
| A                                                                   | Vorbereitung des Umzugs an den neuen Standort Hofstrasse 15: Abbau von Restanzen                                             | Verwaltung, Gerichte, Private Dritte mit Leistungsvereinbarung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit | Über einen Zeitraum von 7 Jahren sollen die nicht-transportfähigen Akten erschlossen und so vom Zwischen- ins Endarchiv transferiert werden (jährlicher Abbau von Restanzen um 15%) | Über einen Zeitraum von 7 Jahren sollen die nicht-transportfähigen Akten erschlossen und so vom Zwischen- ins Endarchiv transferiert werden (jährlicher Abbau von Restanzen um 15%) | Abschluss 2028    |
| <b>Leistungsgruppe 3: Analoge und digitale Langzeitarchivierung</b> |                                                                                                                              |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                     |                   |
| 7                                                                   | Bestandserhaltende Massnahmen zur Datenhaltung: Klimakontrolle                                                               | Verwaltung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit                                                     | 12 Klimaauswertungen                                                                                                                                                                | 12 Klimaauswertungen                                                                                                                                                                | Gleich            |
| 8                                                                   | Bestandserhaltende Massnahmen zur Datenhaltung: Digitalisierung/Reprodienst                                                  | Verwaltung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit                                                     | Mind. 8'000 Digitalisate                                                                                                                                                            | Mind. 8'300 Digitalisate                                                                                                                                                            | Steigend          |
| 9                                                                   | Bestandserhaltende Massnahmen zur Erhaltung der Lesbarkeit und Benutzbarkeit                                                 | Verwaltung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit                                                     | 20 Restaurierungen (Bände, Pläne, Dokumente, audiovisuelle Medien)                                                                                                                  | 20 Restaurierungen (Bände, Pläne, Dokumente, audiovisuelle Medien)                                                                                                                  | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Benutzung, Vermittlung und Kundendienste</b>  |                                                                                                                              |                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                     |                   |
| 10                                                                  | Fristgerechte und kompetente Erteilung von Auskünften an Ämtern und die Öffentlichkeit                                       | Verwaltung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit                                                     | Beantwortung binnen 5 Arbeitstagen unter Einhaltung aller rechtlichen Vorgaben                                                                                                      | Beantwortung binnen 5 Arbeitstagen unter Einhaltung aller rechtlichen Vorgaben                                                                                                      | Gleich            |
| 11                                                                  | Aktuelle Nachführung der Personen- und Ämterdatenbank PERAD                                                                  | Verwaltung, Öffentlichkeit                                                                                             | Publikation (per 28. Februar des Folgejahres)                                                                                                                                       | Publikation (per 28. Februar des Folgejahres)                                                                                                                                       | Gleich            |
| 12                                                                  | Verwaltung wird mittels historischem Beitrag in «Personalzeitung» mit Zuger Geschichte vertraut gemacht                      | Verwaltung, Öffentlichkeit                                                                                             | In jeder Ausgabe ein historischer Beitrag                                                                                                                                           | In jeder Ausgabe ein historischer Beitrag                                                                                                                                           | Gleich            |

| Nr. | Zielsetzungen                                                  | Leistungsempfängende                                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                    | Tendenz 2027 - 29                                       |
|-----|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| 13  | Aktuellhalten der Fachbibliothek                               | Verwaltung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit                                             | Marktüberwachung; mind. 90 % der neubeschafften Titel sind katalogisiert und online | Marktüberwachung; mind. 90 % der neubeschafften Titel sind katalogisiert und online | Gleich                                                  |
| 14  | Ausschreibung und Begleitung des jährlichen Forschungsauftrags | Verwaltung, Gerichte, Dritte mit Leistungsvereinbarung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit | Jährlich erscheint ein historischer Beitrag                                         | Jährlich erscheint ein historischer Beitrag                                         | Gleich                                                  |
| B   | Projekt «Moderne Zuger Kantons-geschichte»                     | Verwaltung, Gerichte, Dritte mit Leistungsvereinbarung, Forschende, Schüler/innen, Studierende, Öffentlichkeit | Einreichung Beiträge Autoren für Erstellung Referenzwerk bis Mitte 2029             | Einreichung Beiträge Autoren für Erstellung Referenzwerk bis Mitte 2029             | 2027 Start Teilbereich II: Digital aufbereitete Inhalte |

#### Kommentar Zielsetzungen

B: Siehe Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                | Einheit            | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------|--------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| GEVER-Mandanten / User     | Anzahl             | 74/1158       | 75/900      | 75/900      | Gleich            |
| Aktenablieferungen         | Anzahl / Laufmeter | 120/244       | 140/500     | 140/500     | Sinkend           |
| Schriftliche Fachauskünfte | Anzahl             | 765           | 750         | 750         | Gleich            |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Die Anzahl Aktenablieferungen in elektronischer Form nimmt aufgrund des steten Anstiegs der elektronischen Produktion in der Verwaltung zu. Jede elektronische Ablieferung ist individuell zu bearbeiten

Der Umfang von analogen Aktenablieferungen in Laufmetern wird aufgrund von Ablieferungsrückständen kurzfristig zunehmen, um anschliessend wieder auf rund 300 Laufmeter zu sinken

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| Total Aufwand | -3'063'510.81 | -3'926'000  | -3'881'850  | 44'150      | -1.1      | -4'141'350 | -4'247'850 | -4'309'050 |
| Total Ertrag  | 502'288.35    | 554'000     | 531'000     | -23'000     | -4.2      | 531'000    | 531'000    | 531'000    |
| Saldo         | -2'561'222.46 | -3'372'000  | -3'350'850  | 21'150      | -0.6      | -3'610'350 | -3'716'850 | -3'778'050 |

#### Kommentar Budget

37'500 Franken Mehraufwand durch zusätzliche 30 Prozentstelle für digitale Foto-Repro

29'300 Franken Minderaufwand durch Wegfall 20 Prozentstelle Gemeindearchivar

61'000 Franken weniger Sachaufwand aufgrund Wegfalls einmaliger Ausgaben im Vorjahresbudget sowie Minderausgaben für IT Wartung und Betrieb Fachanwendungen

29'300 Franken Mindereinnahmen aufgrund Projektabschluss digitale Langzeitarchivierung für Zuger Gemeinden (erfolgsneutrale Stelle, Wegfall Projektleitung)

#### Kommentar Finanzplan

309'000 Franken tieferer Personalaufwand durch den Wegfall von 3 befristeten Stellen ab 2029

250'000 Franken tieferer Aufwand bei der Weiterentwicklung von diversen Fachanwendungen ab 2027 aufgrund von Projektabschlüssen im Vorjahr

### 5 Investitionsrechnung

#### Budgetkredite

Keine

#### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                          | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-------|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden,<br>Richter/innen   | -175'754.85        | -189'900        | -184'600        | 5'300          | -2.8         | -186'400        | -188'300        | -190'200        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und<br>Rechtspflege | -68'581.20         | -83'300         | -82'500         | 800            | -1.0         | -85'000         | -87'500         | -90'100         |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                                  | -53'756.65         | -63'000         | -63'100         | -100           | 0.2          | -64'900         | -67'000         | -68'900         |
| 309   | Übriger Personalaufwand                              | -1'100.63          | -2'923          | -2'923          | 0              | 0.0          | -2'923          | -2'923          | -2'923          |
| 310   | Material- und Warenaufwand                           | -7'112.95          | -11'600         | -9'600          | 2'000          | -17.2        | -9'600          | -9'600          | -9'600          |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                           | -4'516.85          |                 |                 |                |              |                 |                 |                 |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                        | -424.30            | -1'000          | -1'000          | 0              | 0.0          | -1'000          | -1'000          | -1'000          |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                   | -1'281.40          | -1'000          | -1'400          | -400           | 40.0         | -1'400          | -1'400          | -2'400          |
| 317   | Spesenentschädigungen                                | -324.40            | -1'500          | -1'500          | 0              | 0.0          | -1'500          | -1'500          | -1'500          |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                              | -1'397.05          | -1'500          | -1'500          | 0              | 0.0          | -1'500          | -1'500          | -1'500          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                                 | <b>-314'250.28</b> | <b>-355'723</b> | <b>-348'123</b> | <b>7'600</b>   | <b>-2.1</b>  | <b>-354'223</b> | <b>-360'723</b> | <b>-368'123</b> |
|       | <b>Saldo</b>                                         | <b>-314'250.28</b> | <b>-355'723</b> | <b>-348'123</b> | <b>7'600</b>   | <b>-2.1</b>  | <b>-354'223</b> | <b>-360'723</b> | <b>-368'123</b> |

**Kommentar Budget**

Keine wesentliche Veränderungen

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

2 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                          | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-------|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden,<br>Richter/innen   | -151'445.45        | -151'400        | -162'100        | -10'700        | 7.1          | -163'700        | -165'400        | -167'000        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und<br>Rechtspflege | -325'181.75        | -335'600        | -345'700        | -10'100        | 3.0          | -438'500        | -451'600        | -465'200        |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                                  | -105'855.65        | -113'200        | -135'700        | -22'500        | 19.9         | -139'700        | -144'000        | -148'300        |
| 309   | Übriger Personalaufwand                              | -1'993.96          | -4'350          | -4'600          | -250           | 5.7          | -4'600          | -4'600          | -4'600          |
| 310   | Material- und Warenaufwand                           | -6'225.84          | -13'800         | -13'800         | 0              | 0.0          | -13'800         | -13'800         | -13'800         |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                        |                    | -2'000          | -2'000          | 0              | 0.0          | -2'000          | -2'000          | -2'000          |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                   | -2'376.83          | -8'000          | -8'000          | 0              | 0.0          | -8'000          | -8'000          | -8'000          |
| 317   | Spesenentschädigungen                                | -1'417.80          | -1'700          | -1'700          | 0              | 0.0          | -1'700          | -1'700          | -1'700          |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                              | -2'816             | -4'000          | -4'000          | 0              | 0.0          | -4'000          | -4'000          | -4'000          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                                 | <b>-597'313.28</b> | <b>-634'050</b> | <b>-677'600</b> | <b>-43'550</b> | <b>6.9</b>   | <b>-776'000</b> | <b>-795'100</b> | <b>-814'600</b> |
|       | <b>Saldo</b>                                         | <b>-597'313.28</b> | <b>-634'050</b> | <b>-677'600</b> | <b>-43'550</b> | <b>6.9</b>   | <b>-776'000</b> | <b>-795'100</b> | <b>-814'600</b> |

Kommentar Budget

Keine wesentlichen Abweichungen

Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**Direktionsübersicht**

**Saldo pro Amt**

**Erfolgsrechnung**

| Nr.  | Bezeichnung                           | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|------|---------------------------------------|-----------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1500 | Direktionssekretariat                 | -2'697'909.46         | -2'601'000          | -2'795'800          | -194'800          | 7.5          | -2'850'600          | -2'814'300          | -2'803'400          |
| 1515 | Amt für Grundbuch und Geoinformation  | -3'106'464.29         | -3'356'000          | -3'652'000          | -296'000          | 8.8          | -3'792'000          | -3'956'000          | -4'150'000          |
| 1530 | Amt für Wald und Wild                 | -5'203'259.43         | -5'358'900          | -5'556'800          | -197'900          | 3.7          | -5'734'300          | -5'877'300          | -5'993'500          |
| 1550 | Sozialamt                             | -69'577'008.17        | -83'868'900         | -83'510'400         | 358'500           | -0.4         | -86'011'600         | -83'699'400         | -86'759'100         |
| 1552 | Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz | -8'409'617.60         | -8'927'050          | -10'378'000         | -1'450'950        | 16.3         | -10'119'100         | -10'355'500         | -10'650'700         |
| 1580 | Amt für Denkmalpflege und Archäologie | -6'658'923.76         | -6'402'452          | -6'843'592          | -441'140          | 6.9          | -6'817'542          | -6'992'152          | -7'232'204          |
| 15   | <b>Direktion des Innern</b>           | <b>-95'653'182.71</b> | <b>-110'514'302</b> | <b>-112'736'592</b> | <b>-2'222'290</b> | <b>2.0</b>   | <b>-115'325'142</b> | <b>-113'694'652</b> | <b>-117'588'904</b> |

**Investitionsrechnung**

| Nr.  | Bezeichnung                           | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.   | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|------|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 1515 | Amt für Grundbuch und Geoinformation  | -188'155.65           | -300'000          | -300'000          | 0                | 0.0          | -300'000          |                   |                   |
| 1530 | Amt für Wald und Wild                 | -279'336.50           | -515'000          | -846'000          | -331'000         | 64.3         | -566'000          | -456'000          | -416'000          |
| 1550 | Sozialamt                             | -633'403.43           | -3'600'000        | -1'949'000        | 1'651'000        | -45.9        | -1'500'000        |                   |                   |
| 1580 | Amt für Denkmalpflege und Archäologie | -11'243'047           | -3'750'000        | -2'620'000        | 1'130'000        | -30.1        | -2'270'000        | -2'270'000        | -2'270'000        |
| 15   | <b>Direktion des Innern</b>           | <b>-12'343'942.58</b> | <b>-8'165'000</b> | <b>-5'715'000</b> | <b>2'450'000</b> | <b>-30.0</b> | <b>-4'636'000</b> | <b>-2'726'000</b> | <b>-2'686'000</b> |

**Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion**

Die Erfolgsrechnung der Direktion des Innern wird vor allem durch drei Entwicklungen geprägt.

Im kantonalen Sozialamt fallen rund 11 Millionen Franken Aufwand für die Kantonszuschüsse sowie rund 2,4 Millionen Franken Ertrag für Finanzhilfen des Bundes im Bereich der familienergänzenden Kinderbetreuung weg und werden zur neuen Einheit Standortförderung verschoben.

Weiter steigt die Anzahl der Asylsuchenden und Flüchtlinge nicht so stark wie im Vorjahr prognostiziert. Dadurch vermindert sich der Sach- und Transferaufwand um rund 3,5 Millionen Franken und der Transferertrag um rund 10,6 Millionen Franken.

Der ämterübergreifende Anstieg des Personalaufwands beträgt rund 3,2 Millionen Franken, davon sind rund eine Million Franken bedingt durch die allgemeine Lohnentwicklung. Beim Sozialamt ist die Eröffnung einer weiteren Kollektivunterkunft im Asyl- und Flüchtlingsbereich vorgesehen, da der reguläre Wohnungsmarkt kaum tragfähige Lösungen bietet. Der damit verbundene 24-Stunden-Betrieb ist entsprechend personalintensiv. Für den Betrieb sind 11 Hilfskraftstellen notwendig. Für den Vollzug der Auszahlung der Kantonszuschüsse im Bereich Kinderbetreuung wird zusätzlich eine Hilfskraftstelle benötigt. Die zusätzlichen Fest- und Hilfskraftstellen im Bereich des Kindes- und Erwachsenenschutzes sollen zur Verkürzung der Abklärungszeiten in den Verfahren führen und den Abbau der mit Risiken verbundenen zurückgestellten Gefährdungsmeldungen erlauben. Zudem sollen mit den zusätzlichen Stellen die Empfehlungen der Konferenz für Kindes- und Erwachsenenschutz (KOKES) zur Belastung der Beistandspersonen aufgrund der steigenden Anzahl Fälle eingehalten werden können. Zur Erledigung von gesetzlichen Aufgaben oder der zunehmenden Arbeitslast sind auch beim Direktionssekretariat, dem Amt für Grundbuch und Geoinformatik sowie dem Amt für Wald und Wild Stellenaufstockungen geplant.

Rund 250'000 Franken Sachaufwand werden für eine umfassende Analyse der Organisation, Prozesse und rechtlichen Grundlagen für das Amt und die Behörde sowie für die Erarbeitung und Umsetzung entsprechender Massnahmen inklusive Gesetzesänderungen eingeplant.



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Direktionssekretariat ist die zentrale Stabs-, Planungs- und Koordinationsstelle der Direktion des Innern. Es unterstützt den Vorsteher der Direktion des Innern und berät ihn fachlich. Im Weiteren nimmt das Direktionssekretariat amtsübergreifende und koordinative Aufgaben wahr und berät Amtsstellen, Einwohner-, Bürger-, Korporations- und Kirchgemeinden sowie Private in juristischen Fragen. Ihm obliegen namentlich die allgemeine Gemeinde- und Wahl- und Abstimmungsaufsicht, das Zivilstands- und Bürgerrechtswesen, das Grundbuch- und Notariatsinspektorat.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Direktions-, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte**

**Anteil am Globalbudget: -1'062'404 Franken (38 %)**

- Beschwerdewesen
- Rechtliche Auskünfte und Unterstützung im Zuständigkeitsbereich der Direktion des Innern
- Erarbeitung und Prüfung von Verfügungen, Verträgen und Reglementen der Direktion des Innern und der Volkswirtschaftsdirektion (BewG und BGG)
- Erarbeitung von Regierungsrats- und Kantonsratsvorlagen
- Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen
- Durchführen von Vernehmlassungen
- Erarbeitung bzw. Qualitätssicherung der Anträge und Aussprachepapiere an den Regierungsrat
- Verfassen von Mitberichten, Stellungnahmen und Vernehmlassungsantworten
- Aufsicht über die Gemeinden
- Aufsicht über die eidgenössischen und kantonalen Wahlen und Abstimmungen
- Aufsicht über die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)
- Überprüfung der Umsetzung von Massnahmen zur Gleichstellung

##### **Leistungsgruppe 2: Stabsdienstleistungen**

**Anteil am Globalbudget: -251'622 Franken (9 %)**

- Koordination der Aufgaben des Direktionssekretariats
- Information und Kommunikation zu aktuellen Themen der Direktion, Beratung und Unterstützung des Direktionsvorstehers und der Amtsleitungen
- Medien- und Öffentlichkeitsarbeit
- Rechnungsführung für die Direktion des Innern

##### **Leistungsgruppe 3: Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst**

**Anteil am Globalbudget: -1'286'068 Franken (46 %)**

- Aufsicht über das Zivilstandswesen, inkl. Inspektion (alle zwei Jahre)
- Vorbereitung und Antrag an das Staatssekretariat für Migration zur Erteilung der eidgenössischen Einbürgerungsbewilligung
- Bearbeitung Gesuche und Erteilung des kantonalen Bürgerrechts
- Schulung und Beratung Bürgergemeinden und Zivilstandsämter
- Aktenprüfung Zivilstandswesen
- Führung Sonderzivilstandsamt
- Bearbeitung Gesuche und Namensänderung
- Beratungen und Abklärungen zu diversen Themen im Bereich des Zivilstandswesens sowie Bearbeitung von Spezialfällen (z.B. Leihmutterschaft, Adoptionen)

##### **Leistungsgruppe 4: Grundbuch- und Notariatsinspektorat**

**Anteil am Globalbudget: -195'706 Franken (7 %)**

- Aufsicht über das Amt Grundbuch und Geoinformation und die gemeindlichen Urkundspersonen
- Weiterentwicklung/Optimierung Beurkundungswesen (Digitalisierung, Zusammenarbeit)
- Prüfen, Beraten und Weiterbilden von gemeindlichen Urkundspersonen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über das Schweizer Bürgerrecht vom 20. Juni 14 (Bürgerrechtsgesetz, BüG; SR 141.0) und dazugehörige Verordnung
- Schweizerisches Zivilgesetzbuch vom 10. Dezember 1907 (SR 210)
- Bundesgesetz über das bürgerliche Bodenrecht vom 4. Oktober 1991 (BGBB; SR 211.412.11) und dazugehörige Verordnung

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1500 - Direktionssekretariat**

- Bundesgesetz über den Erwerb von Grundstücken durch Personen im Ausland vom 16. Dezember 1983 (BewG; SR 211.412.41) und dazugehörige Verordnung
- Pfandbriefgesetz vom 25. Juni 1930 (PfG; SR 211.423) und dazugehörige Verordnung
- Bundesgesetz über das Internationale Privatrecht vom 18. Dezember 1983 (IPRG; SR 291)
- Bundesgesetz über die Aufarbeitung der fürsorglichen Zwangsmassnahmen und Fremdplatzierungen vor 1981 vom 30. September 2016 (AFZFG; SR 211.223.13)
- Zivilstandsverordnung vom 28. April 2004 (ZStV; SR 211.112.2)
- Gesetz betreffend Erwerb und Verlust des Gemeinde- und des Kantonsbürgerrechts vom 3. September 1992 (kantonaies Bürgerrechtsgesetz, kant. BÜG; BGS 121.3) und dazugehörige Verordnung
- Gesetz über die Wahlen und Abstimmungen vom 28. September 2006 (Wahl- und Abstimmungsgesetz, WAG; BGS 131.1) und dazugehörige Verordnung
- Gesetz über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden vom 4. September 1980 (Gemeindengesetz, GG; BGS 171.1)
- Gesetz betreffend Einführung des Schweizerischen Zivilgesetzbuches für den Kanton Zug vom 17. August 1911 (EG ZGB; BGS 211.1)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Erwerb von Grundstücken durch Personen im Ausland vom 26. November 1987 (BGS 215.11)
- Gesetz über die öffentliche Beurkundung und die Beglaubigung in Zivilsachen vom 3. Juni 1946 (Beurkundungsgesetz, BeurkG; BGS 223.1)
- Einführungsverordnung zur Verordnung des Bundes über die Erstellung elektronischer Urkunden und elektronischer Beglaubigungen vom 16. November 2021 (E-EÖBV; BGS 223.11)
- Vollziehungsverordnung über das Zivilstandswesen vom 28. April 1981 (Kantonale Zivilstandsverordnung, kant. ZStV; BGS 212.1)
- Verordnung über die Gleichstellung von Frau und Mann vom 22. November 2016 (Gleichstellungsverordnung, GIV-ZG; BGS 132.11)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                             | Zielsetzungen                                                                              | Leistungsempfangende                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                             | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Direktions-, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte</b> |                                                                                            |                                                                                    |                                                                                                              |                                                                                                              |                   |
| 1                                                                               | Beförderliche Instruktion von Beschwerdefällen                                             | Beschwerdeführende, Regierungsrat, Verwaltungsgericht, Vorinstanzen, Bundesgericht | 80 % innert 4 Monaten nach Abschluss Instruktionsverfahren                                                   | 80% innert 4 Monaten nach Abschluss Instruktionsverfahren                                                    | Gleich            |
| 2                                                                               | Hohe Qualität der Anträge und Aussprachepapiere                                            | Regierungsrat                                                                      | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                                       | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                                       | Gleich            |
| 3                                                                               | Fristgerechte Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen                                | Kantonsrat                                                                         | 100 % innert Frist                                                                                           | 100 % innert Frist                                                                                           | Gleich            |
| 4                                                                               | Fristgerechte Vernehmlassungsantworten, Mitberichte und Stellungnahmen                     | Regierungsrat, Direktionen, Bund, Direktorenkonferenz, Gerichte etc.               | 100 % innert Frist                                                                                           | 100 % innert Frist                                                                                           | Gleich            |
| 5                                                                               | Gesetzes- und Verordnungsrevisionen                                                        | Regierungsrat, Kantonsrat und Stimmberechtigte                                     | Erreichung Meilensteine gemäss direktionsinternen Projektplänen                                              | Erreichung Meilensteine gemäss direktionsinternen Projektplänen                                              | Gleich            |
| 6                                                                               | Zeit- und fachgerechte Aufsicht bei eidgenössischen und kantonalen Abstimmungen und Wahlen | Gemeinden, Staatskanzlei                                                           | Mitteilung des Ergebnisses der Prüfung der Stimmbüroprotokolle innert 30 Minuten nach Eingang der Protokolle | Mitteilung des Ergebnisses der Prüfung der Stimmbüroprotokolle innert 30 Minuten nach Eingang der Protokolle | Gleich            |
| 7                                                                               | Wahrnehmung Aufsicht über die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB)                  | KESB                                                                               | Durchführung der Visitation und Erstellung des Berichts (inkl. Empfehlungen)                                 | Durchführung der Visitation und Erstellung des Berichts (inkl. Empfehlungen)                                 | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Stabsdienstleistungen</b>                                 |                                                                                            |                                                                                    |                                                                                                              |                                                                                                              |                   |
| 8                                                                               | Interne/externe Kommunikation, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit                           | Medien, Öffentlichkeit                                                             | Regelmässige interne und externe Kommunikation, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit relevanter Themen          | Regelmässige interne und externe Kommunikation, Medien- und Öffentlichkeitsarbeit relevanter Themen          | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst</b>                   |                                                                                            |                                                                                    |                                                                                                              |                                                                                                              |                   |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1500 - Direktionssekretariat**

| Nr.                                                           | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                | Leistungsempfangende                                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                          | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 9                                                             | Fachgerechte und beförderliche Instruktion der Einbürgerungsgesuche                                                                                                                          | Gesuchstellende, Regierungsrat, Gemeinden, Verwaltungsgericht, Bundesgericht | Antragsstellung an RR innert 60 Tagen ab Eingang aller notwendigen Unterlagen und Kostenvorschuss         | Antragsstellung an RR innert 60 Tagen ab Eingang aller notwendigen Unterlagen und Kostenvorschuss         | Gleich            |
| 10                                                            | Fachgerechte und beförderliche Bearbeitung der Gesuche um Namensänderung                                                                                                                     | Gesuchstellende                                                              | Entscheide innert 60 Tagen nach Abschluss Sachverhaltsabklärung                                           | Entscheide innert 60 Tagen nach Abschluss Sachverhaltsabklärung                                           | Gleich            |
| 11                                                            | Regelmässige Inspektion der Zivilstandsämter (2 Jahres-Rhythmus)                                                                                                                             | Zivilstandsämter                                                             | Erstellung eines Inspektionsberichts betreffend alle Zivilstandsämter                                     | Erstellung Inspektionsberichte                                                                            | Gleich            |
| 12                                                            | Beratungen und Abklärungen im Zivilstandswesen, insbesondere im Bereich der Namensänderungen sowie Bearbeitung von Spezialfällen (Adoptionen, Leihmutterchaften, Ereignisse im Ausland etc.) | Privatpersonen                                                               | Kompetente und fachgerechte Beratungen und Information bzw. Beantwortung von Anfragen in diesen Bereichen | Kompetente und fachgerechte Beratungen und Information bzw. Beantwortung von Anfragen in diesen Bereichen | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Grundbuch- und Notariatsinspektorat</b> |                                                                                                                                                                                              |                                                                              |                                                                                                           |                                                                                                           |                   |
| 13                                                            | Regelmässige Inspektion der Abteilung Grundbuch des Amtes für Grundbuch und Geoinformation (AGG)                                                                                             | Abteilung Grundbuch des Amtes für Grundbuch und Geoinformation (AGG)         | Durchführung der Inspektion und Erstellung des Berichts                                                   | Durchführung der Inspektion und Berichtserstellung                                                        | Gleich            |
| 14                                                            | Regelmässige Inspektionen/Visitationen der gemeindlichen Urkundspersonen                                                                                                                     | Urkundspersonen                                                              | Erstellung eines Inspektionsberichts                                                                      | Erstellung Inspektionsbericht                                                                             | Gleich            |
| 15                                                            | Weiterbildungstagung für gemeindliche Urkundspersonen                                                                                                                                        | Gemeindliche Urkundspersonen                                                 |                                                                                                           | Planung, Vorbereitung und Durchführung                                                                    | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**

Keine Bemerkungen

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                          | Einheit    | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| RR-Anträge der Direktion des Innern                  | Anzahl     | 139           | 130         | 130         | Gleich            |
| Beschwerden                                          | Entscheide | 24            | 40          | 40          | Gleich            |
| Mitberichte und Stellungnahmen an andere Direktionen | Anzahl     | 79            | 90          | 90          | Gleich            |
| Parlamentarische Vorstösse                           | Anzahl     | 15            | 20          | 20          | Gleich            |
| Einbürgerungen                                       | Gesuche    | 629           | 500         | 450         | Gleich            |
| Namensänderungen                                     | Gesuche    | 78            | 90          | 90          | Gleich            |
| Verfügungen BGGB und BewG                            | Anzahl     | 90            | 120         | 120         | Gleich            |
| Aufsichtsbeschwerden                                 | Entscheide | 9             | 5           | 5           | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Einbürgerungen: Abnahme der Einbürgerungsgesuche aufgrund höherer gesetzlicher Anforderungen an die Einbürgerung

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -3'176'209.91 | -3'024'500  | -3'167'300  | -142'800    | 4.7       | -3'222'100 | -3'185'800 | -3'174'900 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 478'300.45    | 423'500     | 371'500     | -52'000     | -12.3     | 371'500    | 371'500    | 371'500    |
| <b>Saldo</b>         | -2'697'909.46 | -2'601'000  | -2'795'800  | -194'800    | 7.5       | -2'850'600 | -2'814'300 | -2'803'400 |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1500 - Direktionssekretariat**

**Kommentar Budget**

122'000 Franken höherer Personalaufwand für neue Stelle (Zivilstands- und Bürgerrechtsdienst 40 Stellenprozente), Aushilfe (Mutterschaftsvertretung), Hilfskraft (Unterstützung Rechtsdienst), Direktionsanlass und Lohnentwicklung bestehendes Personal

19'000 Franken höherer Sachaufwand für unentgeltliche Rechtspflege und Parteikostenentschädigungen

52'000 Franken weniger Entgelte im Bürgerrechtswesen aufgrund höherer gesetzlicher Anforderungen an die Einbürgerung

**Kommentar Finanzplan**

Wegfall befristeter Stellen im 2028 (-80 Stellenprozente im Zivilstands- u. Bürgerrechtsdienst) und im 2029 (-60 Stellenprozente im Rechtsdienst)

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Grundbuch und Geoinformation (AGG) führt das Grundbuch als öffentliches Register, in welchem die Grundstücke, deren Eigentümerinnen und Eigentümer sowie Berechtigungen an den Grundstücken (z.B. Leitungsrechte, Grundpfandrechte) geführt bzw. verwaltet werden. Es leitet die amtliche Vermessung, welche die Grundlagen des Privateigentums an Grundstücken erhebt und zur Verfügung stellt und daraus aktualisierte Georeferenzdaten für viele GIS-Anwendungen veröffentlicht. Als verantwortliche Stelle für das GIS Kanton Zug (Geo-Informationssystem) koordiniert das AGG die Geodaten des Kantons Zug und stellt diese über verschiedene Kanäle auch der breiten Öffentlichkeit zur Verfügung. Zudem betreibt es den Kataster über die öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB) und baut diesen weiter aus.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Betreuen des Grundbuchs und Sicherstellen des Grundstückverkehrs**

**Anteil am Globalbudget: -559'784 Franken (15 %)**

- Schaffen von Rechtssicherheit beim Vollzug von Grundbuchanmeldungen
- Bereinigung alter Rechte im Hinblick auf Einführung des eidgenössischen Grundbuchs
- Mündliche und schriftliche (Grundbuchauszüge) Auskünfte aus dem Grundbuch
- Vorprüfen von Grundbuchgeschäften
- Information über wichtige Neuerungen und Praxis an Dritte
- Betreuen der Fachapplikation (Grundbuchsoftware) samt Anschlussprogrammen

##### **Leistungsgruppe 2: Beurkundung**

**Anteil am Globalbudget: -9'612 Franken (0 %)**

- Beurkundung von Rechtsgeschäften über die Errichtung und Erhöhung von Grundpfandrechten

##### **Leistungsgruppe 3: Betreuen des Vermessungswerks**

**Anteil am Globalbudget: -941'536 Franken (26 %)**

- Erstellen und Aufbereiten der Geoinformationsgrundlagen (Referenzdaten, Basisplan Amtliche Vermessung, Luftbilder)
- Vermessungswerk nach den Vorgaben des Bundes gemäss Programmvereinbarung nachführen und weiterentwickeln
- Aufsicht über Leistungsvereinbarung mit dem Nachführungsgeometer und Verifikation der Arbeiten der laufenden Nachführung
- Beschaffen und Betreuen der Instrumente und Fachapplikationen für das Vermessungswerk, samt Schnittstellen

##### **Leistungsgruppe 4: GIS Kanton Zug**

**Anteil am Globalbudget: -1'698'752 Franken (47 %)**

- Beschaffen, Betreuen und Weiterentwickeln der Fachapplikationen für das GIS Kanton Zug, samt Schnittstellen
- Umsetzen und Koordinieren der Geoinformationsgesetzgebung des Bundes und des Kantons im GIS Kanton Zug, unter Einbezug der Gemeinden und allenfalls Dritter
- Bereitstellen der aktuellen Geobasisdaten im GIS Kanton Zug
- GIS-Dienstleistungen im Auftrag kantonaler und kommunaler Verwaltungsstellen (Projektbegleitung, Beratung, Koordination)
- Abgabe von Geodaten (Organisation, technische Einrichtung)

##### **Leistungsgruppe 5: Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster)**

**Anteil am Globalbudget: -246'145 Franken (7 %)**

- Sicherstellen des Betriebs ÖREB-Kataster Kanton Zug
- Weiterentwickeln der Fachapplikation für den ÖREB-Kataster, samt Schnittstellen
- Koordination und Organisation aller beteiligten kantonalen und kommunalen Fachstellen für die Nachführung der Daten im ÖREB-Kataster
- Erfüllen der Vorgaben des Bundes im Rahmen der Programmvereinbarung

##### **Leistungsgruppe 6: Dienstleistungen**

**Anteil am Globalbudget: -196'171 Franken (5 %)**

- Erstellen und Aufbereiten von Geobildaten (Orthofoto usw.)
- Erfassen von Oberflächenmodellen und Erstellen von 3D-Modellen
- Erheben von Projektgrundlagedaten und Spezialvermessungen für kantonale Stellen
- Unterstützung Kanton Schwyz im Bereich der amtlichen Vermessung (Verwaltungsvereinbarung für Kantonsgeometer)
- Informatikkoordination für die Direktion des Innern

### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Schweizerisches Zivilgesetzbuch (ZGB) vom 10. Dezember 1907 (SR 210)
- Bundesgesetz über Fusion, Spaltung, Umwandlung und Vermögensübertragung (Fusionsgesetz, FusG) vom 3. Oktober 2003 (SR 221.301)
- Bundesgesetz über Geoinformation (Geoinformationsgesetz, GeolG) vom 5. Oktober 2007 (SR 510.62) und dazugehörige eidgenössische Verordnungen
- Verordnung über den Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREBKV) vom 2. September 2009 (SR 510.622.4)
- Grundbuchverordnung (GBV) vom 23. September 2011 (SR 211.432.1)
- Gesetz betreffend die Einführung des schweizerischen Zivilgesetzbuches für den Kanton Zug vom 17. August 1911 (BGS 211.1)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Erwerb von Grundstücken durch Personen im Ausland vom 26. November 1987 (BGS 215.11)
- Gesetz über den Gebührenstarif im Grundbuchwesen (Grundbuchgebührenstarif) vom 27. September 2007 (BGS 215.35)
- Verordnung über die Führung des Grundbuchs mittels Informatik, den elektronischen Geschäftsverkehr sowie die Aufsicht über das Grundbuch (IT-Grundbuch-Verordnung) vom 3. Oktober 1995 (BGS 215.313)
- Gesetz über Geoinformation im Kanton Zug (Geoinformationsgesetz, GeolG-ZG) vom 29. März 2012 (BGS 215.71)
- Verordnung über Geoinformation im Kanton Zug (Geoinformationsverordnung, GeolV-ZG) vom 18. Dezember 2012 (BGS 215.711)
- Verordnung über den Leitungskataster (Leitungskatasterverordnung, LKV) vom 14.01.2020 (BGS 215.712)

### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                                        | Zielsetzungen                                                                                                  | Leistungsempfangende                                                                                                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                    | Tendenz 2027 - 29                                             |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Betreuen des Grundbuchs und Sicherstellen des Grundstückverkehrs</b> |                                                                                                                |                                                                                                                                                     |                                                                                                                              |                                                                                                                     |                                                               |
| 1                                                                                          | Prüfung und Vollzug einer Grundbuchanmeldung erfolgen korrekt und effizient                                    | Eigentümer/innen, dinglich Berechtigte, mögliche Rechtserwerber/innen                                                                               | Richtmass 30 Tage nach dem Tagebucheintrag (Ausnahme: Geschäfte mit laufendem BewG-Verfahren)                                | Richtmass 30 Tage nach dem Tagebucheintrag (Ausnahme: Geschäfte mit laufendem BewG-Verfahren)                       | Gleich                                                        |
| 2                                                                                          | Grundbuchauszüge sind kundengerecht, rasch und unter Beachtung der rechtlichen Grundlagen zugestellt           | Eigentümer/innen, dinglich Berechtigte, mögliche Rechtserwerber/innen, Urkundspersonen                                                              | Grundbuchauszüge sind innert 2 Werktagen nach Bestellung erstellt und versandt                                               | Grundbuchauszüge sind innert 2 Werktagen nach Bestellung erstellt und versandt                                      | Gleich                                                        |
| 3                                                                                          | Vorprüfungen von Grundbuchgeschäften sind zeitgerecht an die Hand genommen und führen zu korrekten Anmeldungen | Privatpersonen zum Eigengebrauch (jegliche Vorprüfungen) sowie Urkundspersonen (für Spezialfälle und Bereinigungsanträge bei Grundstücksmutationen) | Kontakt zur Bestellerin bzw. zum Besteller innert 5 Tagen; keine Abweisung nicht veränderter vorgeprüfter Grundbuchgeschäfte | Kontakt zu Bestellerin/Besteller innert 5 Tagen; keine Abweisung nicht veränderter vorgeprüfter Grundbuchgeschäfte  | Gleich                                                        |
| A                                                                                          | Drei weitere Bereinigungslose sind abgeschlossen                                                               | Eigentümer/innen, dinglich Berechtigte in unbereinigten Gemeinden                                                                                   | Im Grundbuch ist die Führungsart «eidgenössisch» eingeschrieben                                                              | Im Grundbuch ist die Führungsart «eidgenössisch» eingeschrieben                                                     | Abschluss drei weiterer Lose                                  |
| L138                                                                                       | Medienbruchfreie Führung des Grundbuchs                                                                        | Berechtigte kantonale Fachstellen sowie Urkundspersonen                                                                                             | Zwei Drittel des analogen Grundbucharchivs liegen in digitaler Form vor                                                      | Das Grundbucharchiv liegt vollständig in digitaler Form vor                                                         | Studie für erweiterte Nutzung des digitalen Archivs liegt vor |
| <b>Leistungsgruppe 2: Beurkundung</b>                                                      |                                                                                                                |                                                                                                                                                     |                                                                                                                              |                                                                                                                     |                                                               |
| 4                                                                                          | Schnelle und flexible Beurkundung von Grundpfandrechten                                                        | Kreditinstitute, Grundeigentümer/innen                                                                                                              | Pfandverträge innert 5 Tagen geprüft und zur Beurkundung freigegeben bzw. Kontakt mit Bestellerin/Besteller erfolgt          | Pfandverträge innert 5 Tagen geprüft und zur Beurkundung freigegeben bzw. Kontakt mit Bestellerin/Besteller erfolgt | Gleich                                                        |

### Leistungsgruppe 3: Betreuen des Vermessungswerks

| Nr.                                                                                                   | Zielsetzungen                                                                                                                                      | Leistungsempfangende                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                         | Tendenz 2027 - 29                           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|
| 5                                                                                                     | Georeferenzdaten sind aktuell                                                                                                                      | Bauherren, GIS-Fachleute, Gemeinden, Öffentlichkeit                                            | Aktualisierung der Daten erfolgt innert 6 Monaten ab erfolgreicher Mitteilung der Veränderung                                                                                            | Aktualisierung der Daten erfolgt innert 6 Monaten ab erfolgreicher Mitteilung der Veränderung                                                                                            | Gleich                                      |
| 6                                                                                                     | Vorschriftsmässige und fehlerfreie Nachführung der amtlichen Vermessung                                                                            | Grundeigentümer/innen, Öffentlichkeit, Nutzer der Referenzdaten                                | Qualitätskontrolle der Nachführungstätigkeit mittels Überprüfung einzelner Mutationen und automatisierter Überwachung der Datenfehler in der amtlichen Vermessung mittels Check-Software | Qualitätskontrolle der Nachführungstätigkeit mittels Überprüfung einzelner Mutationen und automatisierter Überwachung der Datenfehler in der amtlichen Vermessung mittels Check-Software | Gleich                                      |
| <b>Leistungsgruppe 4: GIS Kanton Zug</b>                                                              |                                                                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |                                             |
| 7                                                                                                     | GIS Kanton Zug (Organisation, Betrieb und Weiterentwicklung)                                                                                       | Fachstellen der kantonalen und kommunalen Verwaltungen, Werke, Planer/innen und Öffentlichkeit | Datenabgaben den aktuellen Anforderungen anpassen                                                                                                                                        | 2 weitere Massnahmen der Geoinformationsstrategie sind umgesetzt                                                                                                                         | Gleich                                      |
| B                                                                                                     | Aufbau Katalog für Geobilddaten und Dokumente mit einer räumlichen Referenzierung für eine einfache und schnelle Suche nach gebietsbezogenen Daten | Fachstellen der kantonalen und kommunalen Verwaltungen                                         | Abschluss Konzeptphase                                                                                                                                                                   | Realisierung erster Komponenten                                                                                                                                                          | Einführung und Abschluss erster Komponenten |
| <b>Leistungsgruppe 5: Kataster der öffentlich-rechtlichen Eigentumsbeschränkungen (ÖREB-Kataster)</b> |                                                                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |                                             |
| 8                                                                                                     | Betrieb des ÖREB-Katasters                                                                                                                         | Fachstellen der kantonalen und kommunalen Verwaltung, Öffentlichkeit                           | Stabiler Betrieb und geregelte, termintreue Datennachführung durch Datenfachstellen sicherstellen                                                                                        | Stabiler Betrieb und geregelte, termintreue Datennachführung durch Datenfachstellen über genormte Schnittstellen sicherstellen                                                           | Gleich                                      |
| C                                                                                                     | Ausbau des ÖREB-Katasters                                                                                                                          | Fachstellen der kantonalen und kommunalen Verwaltung, Öffentlichkeit                           | Integration von kantonalen Themen                                                                                                                                                        | Weiterentwicklung des ÖREB-Katasters mit kantonalen Themen und gemäss Bundesvorgaben                                                                                                     | Weiterentwicklung gemäss Bundesvorgaben     |
| <b>Leistungsgruppe 6: Dienstleistungen</b>                                                            |                                                                                                                                                    |                                                                                                |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                          |                                             |
| 9                                                                                                     | Erstellen von Luftbildern und daraus abgeleiteten Produkten                                                                                        | Diverse Ämter im Kanton Zug (insbesondere TBA, AFW und LWA)                                    | Termintreue Abgabe der vereinbarten Produkte in vereinbarter Qualität                                                                                                                    | Termintreue Abgabe der vereinbarten Produkte in vereinbarter Qualität                                                                                                                    | Gleich                                      |
| 10                                                                                                    | Baukontrollen für Menzingen sind termingetreu erfüllt                                                                                              | Gemeinde Menzingen                                                                             | Innerhalb individuell vereinbarter Frist und Genauigkeit                                                                                                                                 | «Fällt weg», Auftrag beendet                                                                                                                                                             |                                             |
| 11                                                                                                    | Bauwerksüberwachungen sind gemäss dem mit dem Tiefbauamt vereinbarten Überwachungsprogramm ausgeführt                                              | Tiefbauamt Kanton Zug (TBA)                                                                    | Alle Messungen und Auswertungen innerhalb vereinbarter Frist und Genauigkeit                                                                                                             | «Fällt weg»; Auftrag beendet                                                                                                                                                             |                                             |
| 12                                                                                                    | Erstellen von 3D-Modellen verschiedener Ausprägungen                                                                                               | Kommunale und kantonale Ämter, Öffentlichkeit                                                  |                                                                                                                                                                                          | Weiterentwicklung der kantonalen 3D-Modelle                                                                                                                                              | Steigend                                    |

**Kommentar Zielsetzungen**

Nr. 10 und 11 : Auftrag beendet; Ressourcen werden aufgrund veränderter Anforderungen an die amtliche Vermessung anderweitig eingesetzt

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                    | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Grundbuchanmeldungen                           | Anzahl  | 4'772         | 4'500       | 4'900       | Gleich            |
| Handänderungsgeschäfte                         | Anzahl  | 1'218         | 1'000       | 1'300       | Gleich            |
| Bestellungen von Grundbuchauszügen             | Anzahl  | 2'827         | 2'500       | 2'900       | Gleich            |
| Grundbuchauskunft im Abrufverfahren (Terravis) | Anzahl  | 9'756         | 9'000       | 9'800       | Steigend          |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1515 - Amt für Grundbuch und Geoinformation**

| Bezeichnung                         | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|-------------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Öffentliche Beurkundungen           | Anzahl  | 228              | 250            | 250            | Gleich               |
| Publizierte Geodatenätze in ZugMap  | Anzahl  | 125              | 121            | 125            | Gleich               |
| Publizierte Themen im ÖREB-Kataster | Anzahl  | 21               | 22             | 23             | Steigend             |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Handänderungsgeschäfte: Anpassung an Erfahrungswert  
Bestellungen von Grundbuchauzügen: Anpassung an Erfahrungswert

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -6'231'332.22    | -6'667'000     | -6'922'000     | -255'000       | 3.8          | -7'062'000   | -7'226'000   | -7'420'000   |
| <b>Total Ertrag</b>  | 3'124'867.93     | 3'311'000      | 3'270'000      | -41'000        | -1.2         | 3'270'000    | 3'270'000    | 3'270'000    |
| <b>Saldo</b>         | -3'106'464.29    | -3'356'000     | -3'652'000     | -296'000       | 8.8          | -3'792'000   | -3'956'000   | -4'150'000   |

**Kommentar Budget**

155'000 Franken höherer Personalaufwand infolge Lohnentwicklung, Teuerung, Hilfskraft im Grundbuch und zusätzlicher 30 Stellenprozente für die technische Sachbearbeitung Geoinformation  
108'000 Franken mehr Sachaufwand wegen Kauf von Grundbuchsoftwaremodul, GIS-Software und Vermessungsgeräten sowie externe Fachdienstleistungen für den Betrieb der GIS-Infrastruktur und Lizenzgebühren für die GIS-Fachanwendungen  
106'000 Franken tiefere Entgelte, davon 100'000 Franken aus Grundbuchgebühren  
65'000 Franken mehr Transferertrag wegen Bundesbeiträgen für Erneuerungsarbeiten und Projekte der amtlichen Vermessung

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| DI1515.0001 Periodische Aktualisierung Georeferenzdaten      |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -87'344.80       |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| DI1515.0002 Digitalisierung Grundbucharchiv                  |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -100'810.85      | -300'000       | -300'000       | -100'000     |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| DI1515.0003 Periodische Aktualisierung Georeferenzdaten 2027 |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     |                  |                |                | -200'000     |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b>                                   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -188'155.65      | -300'000       | -300'000       | -300'000     |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Saldo</b>                                                 | -188'155.65      | -300'000       | -300'000       | -300'000     |              |              |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

DI1515.0002: Mehrjähriges Projekt zur Digitalisierung des analogen Grundbucharchivs  
DI1515.0003: Periodische Nachführung von Georeferenzdaten (Orthofoto inkl. Datenauswertungen für weitere Anwendungen)

**Kommentar Finanzplan**

Keine Bemerkungen



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Wald und Wild (AFW) ist für die Umsetzung der Wald-, Jagd- und Fischereigesetzgebung zuständig. Zu den Kernaufgaben gehören der Schutz und die nachhaltige Nutzung des Waldes sowie der Gewässer- und Wildlebensräume sowie die Umsetzung des Naturgefahrenmanagements im Kanton Zug.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Wald

**Anteil am Globalbudget: -3'830'077 Franken (69 %)**

- Allg. Waldmanagement
- Schutzwald
- Waldbiodiversität
- Erholungsnutzung
- Waldschutz
- Walderhaltung/-recht
- Erschliessungen
- Pflege der staatlichen Wälder und Ufergehölze
- Beförsterung Privatwald

##### Leistungsgruppe 2: Naturgefahren

**Anteil am Globalbudget: -223'524 Franken (4 %)**

- Naturgefahren-Management
- Gefahrengrundlagen
- Bachaufsicht im Wald

##### Leistungsgruppe 3: Fischerei

**Anteil am Globalbudget: -704'101 Franken (13 %)**

- Fischereiliches Schutz- und Nutzungsmanagement
- Betrieb der Fischbrutanlage Walchwil (Fischereikordat Zugersee)

##### Leistungsgruppe 4: Jagd

**Anteil am Globalbudget: -609'103 Franken (11 %)**

- Wildbiologisches Schutz- und Nutzungsmanagement
- Betreiben eines Pikettdienstes

##### Leistungsgruppe 5: Dienstleistungen

**Anteil am Globalbudget: -189'995 Franken (3 %)**

- Arbeiten für andere Ämter des Kantons Zug und für Dritte

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Schweizerisches Zivilgesetzbuch (ZGB, SR 210) vom 10. Dezember 1907, Art. 699
- Bundesgesetz über den Natur- und Heimatschutz (NHG, SR 451) vom 1. Juli 1966
- Bundesgesetz über die Raumplanung (Raumplanungsgesetz, RPG, SR 700) vom 22. Juni 1979
- Bundesgesetz über die Gewässer (Gewässerschutzgesetz, GSchG, SR 814.20) vom 24. Januar 1991
- Bundesgesetz über den Wald (Waldgesetz, WaG, SR 921.0) vom 4. Oktober 1991
- Verordnung über den Wald (Waldverordnung, WaV, SR 921.01) vom 30. November 1992
- Bundesgesetz über die Jagd und den Schutz wildlebender Säugetiere und Vögel (Jagdgesetz, JSG, SR 922.0) vom 20. Juni 1986
- Bundesgesetz über die Fischerei (BGF, SR 923.0) vom 21. Juni 1991
- Gesetz über den Natur- und Landschaftsschutz (BGS 432.1) vom 1. Juli 1993
- Planungs- und Baugesetz (PBG, BGS 721.11) vom 26. November 1998
- Gewässergesetz (GewG, BGS 731.1) vom 25. November 1999
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Wald (EG Waldgesetz, BGS 931.1) vom 17. Dezember 1998
- Gesetz über die Jagd und den Schutz wildlebender Säugetiere und Vögel (Jagdgesetz, BGS 932.1) vom 25. Oktober 1990
- Verordnung über die Jagd und den Schutz wildlebender Säugetiere und Vögel (BGS 932.11) vom 15. Januar 2019

- Konkordat über die Fischerei im Zugersee (BGS 933.11) vom 20. November 1969
- Ausführungsbestimmungen zum Konkordat über die Fischerei im Zugersee (BGS 933.111) vom 23. Mai 1996
- Gesetz über die Fischerei im Kanton Zug (BGS 933.21) vom 26. Januar 1995
- Verordnung über die Fischerei (BGS 933.211) vom 12. Dezember 1995
- Verordnung über die Inbetriebnahme und das Stationieren von Booten (BGS 753.3) vom 17.12.1974
- Verordnung über das Einwassern von Booten (BGS 753.32) vom 09.04.2024
- Kantonaler Richtplan 2004

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Leistungsgruppe 5: Leistungen für andere Ämter des Kantons Zug werden gemäss Beschluss des Regierungsrats nicht verrechnet.

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                            | Zielsetzungen                                                                                                                   | Leistungsempfängende                                | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                    | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>     |                                                                                                                                 |                                                     |                                                                                                                     |                                                                                                                     |                   |
| 1                              | Hohe Qualität von Bewilligungen und Verfügungen des AFW                                                                         | Diverse öffentliche und private Gesuchsteller       | Keine gutgeheissenen Einsprachen und Beschwerden aus formalen Gründen                                               | Keine gutgeheissenen Einsprachen und Beschwerden aus formalen Gründen                                               | Gleich            |
| 2                              | Controlling der AFW-Verfügungen (Umsetzung)                                                                                     | Öffentlichkeit                                      | Auflagen zu 100 % kontrolliert und ggf. nötige Schritte eingeleitet                                                 | Auflagen zu 100 % kontrolliert und ggf. nötige Schritte eingeleitet                                                 | Gleich            |
| 3                              | Schüler/innen und interessierte Erwachsene sind über die Zusammenhänge in den Bereichen Wald, Wild und Fischerei gut informiert | Schulen, Öffentlichkeit                             | Durchführung von 20 Führungen, Exkursionen und/oder Vorträgen                                                       | Durchführung von 20 Führungen, Exkursionen und/oder Vorträgen                                                       | Gleich            |
| L139                           | Digitale Transformation von Dienstleistungen und Geschäftsprozessen                                                             | Öffentlichkeit                                      | Die Applikation Beitragswesen Wald ist konzeptioniert und in Entwicklung                                            | Die Applikation Beitragswesen Wald ist in Betrieb                                                                   | Fällt weg         |
| <b>Leistungsgruppe 1: Wald</b> |                                                                                                                                 |                                                     |                                                                                                                     |                                                                                                                     |                   |
| 4                              | Gewährleistung der nachhaltigen Nutzung des Waldes                                                                              | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit            | Bei zwei Betrieben Nachhaltigkeit überprüft, Planungsgrundlagen aktualisiert und maximale Holznutzungsmenge verfügt | Bei zwei Betrieben Nachhaltigkeit überprüft, Planungsgrundlagen aktualisiert und maximale Holznutzungsmenge verfügt | Gleich            |
| 5                              | Wald schützt vor Naturgefahren (Hochwasser, Rutsche, Steinschläge, Erosionen)                                                   | Öffentlichkeit                                      | 130 ha Schutzwald gepflegt                                                                                          | 130 ha Schutzwald gepflegt                                                                                          | Gleich            |
| 6                              | Hochwertige Waldnaturschutzgebiete und besondere Lebensräume                                                                    | Öffentlichkeit                                      | 100 ha Waldnaturschutzgebiete und besondere Lebensräume gepflegt                                                    | 100 ha Waldnaturschutzgebiete und besondere Lebensräume gepflegt                                                    | Gleich            |
| 7                              | Vitalität und Stabilität des Waldes ist hoch                                                                                    | Öffentlichkeit                                      | 110 ha Jungwald gepflegt                                                                                            | 110 ha Jungwald gepflegt                                                                                            | Gleich            |
| 8                              | Gewährleistung der Waldfunktionserfüllung im Staatswald und in Wäldern ohne eigene Waldfachperson                               | Waldeigentumsberechtigte ohne eigene Waldfachperson | 17'000 m3 Holz zur Erfüllung der Waldfunktionen angezeichnet                                                        | 17'000 m3 Holz zur Erfüllung der Waldfunktionen angezeichnet                                                        | Gleich            |
| 9                              | Visuelle und ökologische Aufwertung der Ufergehölze auf Kantonsparzellen (in Absprache mit TBA / ARV)                           | Öffentlichkeit                                      | 5 km Uferlänge (Wald / Uferbestockungen) gepflegt                                                                   | 5 km Uferlänge (Wald / Uferbestockungen) gepflegt                                                                   | Gleich            |
| 10                             | Ökologisches Potenzial in Waldnaturschutzgebieten ist bekannt und Massnahmen zur Biodiversitätsförderung sind erarbeitet        | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit            | 3 Waldnaturschutzgebiete projektiert oder überarbeitet                                                              | 3 Waldnaturschutzgebiete projektiert oder überarbeitet                                                              | Gleich            |

| Nr.                                     | Zielsetzungen                                                                                                             | Leistungsempfangende                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                    | Tendenz 2027 - 29           |
|-----------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| 11                                      | Walderschliessung ist zweckdienlich und funktionstüchtig                                                                  | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | 10 km Waldstrassen und Maschinenwege sind saniert                                                              | 10 km Waldstrassen und Maschinenwege sind saniert                                                                   | Gleich                      |
| 12                                      | Keine verhinderbaren relevanten Waldschäden verursacht durch Schadorganismen oder Feuer                                   | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | Präventionsmassnahmen eingeleitet und Bekämpfungsmassnahmen gemäss kantonomer Priorisierung erfolgt            | Präventionsmassnahmen eingeleitet und Bekämpfungsmassnahmen gemäss kantonomer Priorisierung erfolgt                 | Gleich                      |
| 13                                      | Keine rechtswidrigen Zustände im Wald                                                                                     | Öffentlichkeit                                            | Rechtswidrige Zustände werden erkannt und Verfahren anschliessend innert Monatsfrist eingeleitet               | Rechtswidrige Zustände werden erkannt und Verfahren anschliessend innert Monatsfrist eingeleitet                    | Gleich                      |
| 14                                      | Zuger Forstpersonal ist gut aus- und weitergebildet                                                                       | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | Ein Weiterbildungstag für das gesamte Forstpersonal, ein Halbttag spezifisch für Revierforstleute durchgeführt | Ein Weiterbildungstag für das gesamte Forstpersonal, ein Halbttag spezifisch für Revierforstleute durchgeführt      | Gleich                      |
| 15                                      | Erholungssuchende und weitere Anspruchsgruppen sind über angemessenes Verhalten im Wald informiert                        | Öffentlichkeit                                            | Besucherinformation ist aktuell und zugänglich, Erholungssuchende werden vor Ort sensibilisiert                | Besucherinformation ist aktuell und zugänglich, Erholungssuchende werden vor Ort sensibilisiert                     | Gleich                      |
| 16                                      | Ansprüche der Erholungssuchenden sind bekannt und Massnahmen in Wäldern mit besonderer Erholungsfunktion sind definiert   | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | Genehmigung von zwei Erholungskonzepten                                                                        | Genehmigung von zwei Erholungskonzepten                                                                             | Gleich                      |
| A                                       | Rechtssicherheit durch statische Waldgrenzen auf ganzem Kantonsgebiet schaffen                                            | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | 50 km Waldgrenzen statisch festgelegt                                                                          | 50 km Waldgrenzen statisch festgelegt                                                                               | Weitere 50 km pro Jahr      |
| B                                       | Aktuelle Waldinventurdaten sind vorhanden                                                                                 | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | Alle Stichproben sind aufgenommen und erste Auswertungen publiziert                                            | «Fällt weg»; Projekt abgeschlossen                                                                                  |                             |
| C                                       | Die Wirkung von Waldnaturschutzmassnahmen ist bekannt                                                                     | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | Alle 15 Weiserflächen eingerichtet und Aufnahmen auf 10 Weiserflächen durchgeführt                             | «Fällt weg»; wird mit Zielsetzung 10 sichergestellt                                                                 |                             |
| D                                       | Die Walderschliessung erfüllt die Anforderungen zur Gewährleistung der Waldfunktionen unter Einbezug der Erholungsnutzung | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | Vollzugshilfe Walderschliessung ist erstellt und publiziert                                                    | «Fällt weg»; Projekt abgeschlossen                                                                                  |                             |
| E                                       | Signalisation und Absperrung                                                                                              | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  | Fahrverbote und Absperrungen sind an allen erforderlichen Stellen vorhanden und funktionstüchtig               | Signalisierung und Fahrverbote sind an allen erforderlichen Stellen vorhanden                                       | Fällt weg                   |
| F                                       | Waldentwicklungsplan ist überarbeitet                                                                                     | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit                  |                                                                                                                | Entwurf Waldentwicklungsplan steht                                                                                  | Öff. Vernehmlassung und RRB |
| <b>Leistungsgruppe 2: Naturgefahren</b> |                                                                                                                           |                                                           |                                                                                                                |                                                                                                                     |                             |
| 17                                      | Gefahregrundlagen sind auf dem aktuellsten Stand                                                                          | Öffentlichkeit, Bauwillige, Bewilligungsbehörden          | Gefahregrundlagen werden bei neuen Erkenntnissen zeitnah angepasst und publiziert                              | Gefahregrundlagen werden bei neuen Erkenntnissen zeitnah angepasst und publiziert                                   | Gleich                      |
| 18                                      | Keine Schäden durch vernachlässigte Bachaufsicht und funktionsuntüchtige forstliche Bachverbauungen                       | Waldeigentumsberechtigte, Öffentlichkeit, Tiefbauamt      | 10 km Bachabschnitte im Wald kontrolliert und 20 Bachschwellen oder Gewässerdurchlässe saniert                 | 10 km Bachabschnitte im Wald kontrolliert und 20 Bachschwellen oder Gewässerdurchlässe saniert                      | Gleich                      |
| 19                                      | Keine Schäden durch Naturgefahren aufgrund von vernachlässigtem Risikomanagement                                          | Bewilligungsbehörden, Gebäudeversicherung, Öffentlichkeit | Die Massnahmenplanung basierend auf der Naturgefahrenstrategie ist erfolgt                                     | Koordinierte Erarbeitung von Massnahmen mit anderen zuständigen Fachstellen nach Vorgabe der Naturgefahrenstrategie | Gleich                      |
| G                                       | Die Risiken aufgrund gravitativer Naturgefahren sind bekannt                                                              | Bewilligungsbehörden, Gebäudeversicherung, Öffentlichkeit | Die Revision der Gefahrenhinweiskarte aus dem Jahr 2003                                                        | Die Erstellung von Risikoübersichten nach den minimalen                                                             | Abschluss                   |

| Nr.                                 | Zielsetzungen                                                                                   | Leistungsempfangende                             | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                       | Tendenz 2027 - 29                                  |
|-------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|
|                                     |                                                                                                 |                                                  | über das gesamte Kantonsgebiet ist abgeschlossen                                                                       | Standards des Bundes ist eingeleitet                                                                                   |                                                    |
| H                                   | Keine Schäden aufgrund bekannter und einfach zu behebbender Schwachstellen                      | Öffentlichkeit, Bauwillige, Bewilligungsbehörden | Basierend auf den Gefahrendrundlagen wird eine Schwachstellenanalyse erstellt                                          | Die betroffenen Stellen sind über einfach zu behebbende Schwachstellen und deren mögliche Behebung informiert          | Einfach zu behebbende Schwachstellen sind erledigt |
| <b>Leistungsgruppe 3: Fischerei</b> |                                                                                                 |                                                  |                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                    |
| 20                                  | Erhalt der Lokalform Zuger Rötél im Zugersee                                                    | Öffentlichkeit                                   | Erbrütung von 300'000 Vorsommerlings-Besatzäquivalenten                                                                | Erbrütung von 300'000 Vorsommerlings-Besatzäquivalenten                                                                | Gleich                                             |
| 21                                  | Erhalt der in der Schweiz gefährdeten Seeforelle im Einzugsgebiet des Zuger- und Ägerisees      | Öffentlichkeit                                   | 50'000 Vorsommerlings-Besatzäquivalente sind in den Zuger- und Ägerisee Zuflüssen eingebracht                          | 50'000 Vorsommerlings-Besatzäquivalente sind in den Zuger- und Ägerisee Zuflüssen eingebracht                          | Gleich                                             |
| 22                                  | Die Berufs- und Freizeitangelfischerei wird nach geltenden Vorschriften ausgeübt                | Öffentlichkeit                                   | Misstände werden erkannt und entsprechendes Verfahren unverzüglich eingeleitet                                         | Misstände werden erkannt und entsprechendes Verfahren unverzüglich eingeleitet                                         | Gleich                                             |
| 23                                  | Schutz und Erhalt der Schilf- und Uferlebensräume rund um den Zugersee                          | Öffentlichkeit                                   | Bergung von Schwemmholz nach Unwetterereignissen bis spätestens 24 Std. nach Ereignis (unter Vorbehalt der Sicherheit) | Bergung von Schwemmholz nach Unwetterereignissen bis spätestens 24 Std. nach Ereignis (unter Vorbehalt der Sicherheit) | Gleich                                             |
| I                                   | Schutz der Gewässer vor invasiven aquatischen Organismen                                        | Öffentlichkeit                                   | Bewilligungspflicht Boote und Einwasserungsverbot Wanderboote umgesetzt und Verfahren etabliert                        | «Fällt weg»; Projekt abgeschlossen                                                                                     |                                                    |
| J                                   | Die Entwicklung des Rötels im Zugersee ist bekannt                                              | Öffentlichkeit                                   | Genbasierte Nachwuchs-Erfolgskontrolle von 200 laichreifen Rötél                                                       | Genbasierte Nachwuchs-Erfolgskontrolle von 200 laichreifen Rötél                                                       | Projektabschluss 2027                              |
| K                                   | Nachhaltiger Fischbestand im Zugersee                                                           | Öffentlichkeit, Berufsfischer                    |                                                                                                                        | Standardisierte Aufnahme der Fische (Projet Lac) zur Artenerkennung und Entwicklung des Bestandes nach 2013            | Projektabschluss 2027                              |
| <b>Leistungsgruppe 4: Jagd</b>      |                                                                                                 |                                                  |                                                                                                                        |                                                                                                                        |                                                    |
| 24                                  | Qualitativer und quantitativer Erhalt der Wildlebensräume und Wildtiere                         | Öffentlichkeit                                   | Jährliches Monitoring der Rot-, Reh-, Gamswild- und Feldhasenbestände                                                  | Jährliches Monitoring der Rot-, Reh-, Gamswild- und Feldhasenbestände                                                  | Gleich                                             |
| 25                                  | Sicherstellung einer nachhaltigen und waldverträglichen Nutzung der Wildbestände durch die Jagd | Jägerschaft, Öffentlichkeit                      | Erlass der Jagdbetriebsvorschriften mit Nutzungszielen zu den jagdbaren Arten bis Ende Juni                            | Erlass der Jagdbetriebsvorschriften mit Nutzungszielen zu den jagdbaren Arten bis Ende Juni                            | Gleich                                             |
| 26                                  | Jagdausübung ist gut betreut und kontrolliert                                                   | Öffentlichkeit                                   | Misstände werden erkannt und entsprechendes Verfahren eingeleitet                                                      | «Fällt weg»; wird mit Zielsetzung 25 sichergestellt                                                                    |                                                    |
| 27                                  | Wildhut steht der Bevölkerung jederzeit zu Verfügung und ist bei Wildunfällen schnell vor Ort   | Öffentlichkeit                                   | Pikettdienst ist rund um die Uhr erreichbar und bei Unfall innert 15 Min. zum Unfallort unterwegs                      | Pikettdienst ist rund um die Uhr erreichbar und bei Unfall innert 15 Min. zum Unfallort unterwegs                      | Gleich                                             |
| 28                                  | Gut ausgebildete und geprüfte angehende Jäger/innen                                             | Angehende Jäger/innen, Parentjägerverein         | Gestaltung von mind. 2 Veranstaltungen sowie Durchführung aller Prüfungen des Jagdlehrgangs                            | Gestaltung von mind. 2 Veranstaltungen sowie Durchführung aller Prüfungen des Jagdlehrgangs                            | Gleich                                             |
| L                                   | Umgang mit Biber ist geklärt und entspricht den neuen Bundesvorgaben                            | Öffentlichkeit                                   |                                                                                                                        | Überarbeitung der Umsetzungshilfe Biber ZG                                                                             | Umsetzung                                          |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1530 - Amt für Wald und Wild**

| Nr.                                        | Zielsetzungen                                                                                        | Leistungsempfangende                             | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                             | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| M                                          | Die Position der Wildtierkorridore ist präzisiert und Wanderhindernisse sind bekannt                 | Öffentlichkeit, Bauwillige, Bewilligungsbehörden |                                                                                                                                              | Anpassung der Wildtierkorridore und Überprüfung derer Durchgängigkeit                                                                        | Umsetzung         |
| <b>Leistungsgruppe 5: Dienstleistungen</b> |                                                                                                      |                                                  |                                                                                                                                              |                                                                                                                                              |                   |
| 29                                         | Staatsforstbetrieb als Dienstleister für forstliche und forstnahe Arbeiten für kantonale Amtsstellen | Ämter Kanton Zug                                 | Keine Reklamationen aufgrund mangelhafter Ausführung von forstlichen und forstnahen Arbeiten sowie Sofortmassnahmen nach Unwetterereignissen | Keine Reklamationen aufgrund mangelhafter Ausführung von forstlichen und forstnahen Arbeiten sowie Sofortmassnahmen nach Unwetterereignissen | Gleich            |
| 30                                         | Schadendienst im Bereich Umweltschutz ausserhalb der Bürozeiten wird durch AFW wahrgenommen          | Amt für Umwelt                                   | Übergabe der Ereignisfälle ans Amt für Umwelt für die weitere Bearbeitung                                                                    | Pikettdienst ist jederzeit erreichbar und kann Sofortmassnahmen zum Schutz der Umwelt einleiten                                              | Gleich            |
| 31                                         | Freibäder und Bootsstationierungsanlagen im Zugersee sind weitgehend frei von Seegras                | Öffentlichkeit                                   | Beauftragte Seegrasschnitte ausgeführt                                                                                                       | Beauftragte Seegrasschnitte ausgeführt                                                                                                       | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**

Keine Bemerkungen

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                                                                                                                                                                                                               | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Holznutzung im Kanton Zug entspricht etwa dem Holzzuwachs                                                                                                                                                                                 | m3      | 49'756        | 55'000      | 55'000      | Gleich            |
| Beitragsgesuche zu Massnahmen in Wäldern zur Waldfunktionserfüllung prüfen und bewilligen                                                                                                                                                 | Anzahl  | 341           | 320         | 320         | Gleich            |
| Verfügungen und Bewilligungen - Wald                                                                                                                                                                                                      | Anzahl  | 236           | 200         | 200         | Gleich            |
| Verfügungen und Bewilligungen - Fischerei                                                                                                                                                                                                 | Anzahl  | 75            | 50          | 60          | Gleich            |
| Verfügungen und Bewilligungen - Jagd                                                                                                                                                                                                      | Anzahl  | 34            | 40          | 40          | Gleich            |
| Einwasserungsbewilligungen Seen Kanton Zug                                                                                                                                                                                                | Anzahl  |               | 100         | 100         | Gleich            |
| Anfragen/Vorprüfungen bezüglich Waldrecht                                                                                                                                                                                                 | Anzahl  | 107           | 80          | 90          | Gleich            |
| Anfragen/Vorprüfungen bezüglich Fischerei- und Jagdrecht                                                                                                                                                                                  | Anzahl  | 58            | 70          | 70          | Gleich            |
| Anfragen/Beratungen bezüglich Naturgefahren                                                                                                                                                                                               | Anzahl  |               | 50          | 50          | Gleich            |
| Stellungnahmen zu amtsrelevanten Vernehmlassungen                                                                                                                                                                                         | Anzahl  | 66            | 50          | 50          | Gleich            |
| Leistungen des Staatsforstbetriebes an andere Amtsstellen für forstliche und forstnahe Arbeiten wie Pflege von Hecken- und Uferbestockungen sowie Ökoflächen, Ersatzpflanzungen bei Rodungen, Ausführung ingenieurbiologischer Massnahmen | Stunden | 2'031         | 2'500       | 2'300       | Gleich            |
| Waldaufsicht während stark frequentierten Zeiten                                                                                                                                                                                          | Stunden | 513           | 500         | 500         | Gleich            |
| Beratung in Sachen Wildschadenverhütung und -vergütung                                                                                                                                                                                    | Stunden | 815           | 800         | 800         | Gleich            |
| Aufgebote des Pikettdienstes Wildhut                                                                                                                                                                                                      | Anzahl  | 1'280         | 700         | 1'200       | Gleich            |
| Baustellen- und Notabfischungen bei Eingriffen in die Gewässer                                                                                                                                                                            | Stunden | 122           | 150         | 140         | Gleich            |
| Verkauf Jagdpatente (Hirsch- /Reh- /Passjagd)                                                                                                                                                                                             | Anzahl  | 441           | 420         | 420         | Gleich            |
| Verkauf Fischerei-Jahrespateente Zugersee                                                                                                                                                                                                 | Anzahl  | 807           | 750         | 750         | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Keine Bemerkungen

Institutionelle Gliederung  
Direktion des Innern  
1530 - Amt für Wald und Wild

4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -7'316'774.33    | -7'245'000     | -7'312'500     | -67'500        | 0.9          | -7'490'000   | -7'633'000   | -7'749'200   |
| Total Ertrag  | 2'113'514.90     | 1'886'100      | 1'755'700      | -130'400       | -6.9         | 1'755'700    | 1'755'700    | 1'755'700    |
| Saldo         | -5'203'259.43    | -5'358'900     | -5'556'800     | -197'900       | 3.7          | -5'734'300   | -5'877'300   | -5'993'500   |

Kommentar Budget

157'000 Franken höherer Personalaufwand: Davon 84'000 Franken für neue Projektleitenden-Stelle; Wildtiermanagement (80 Prozent) sowie 73'000 Franken für Lohnentwicklung bestehendes Personal  
105'000 Franken tieferer Sachaufwand aufgrund Minderaufwand beim Mehrjahres-Projekt «4. Waldinventur»  
106'000 Franken tieferer Transferertrag aufgrund geringerer Bundesbeiträge in den Programmvereinbarungen Wald

Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

5 Investitionsrechnung

Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| DI1530.0010 Anschaffung Fahrzeuge, Maschinen, Einrichtungen    |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       | -32'507.20       | -60'000        | -50'000        | -10'000      |              |              |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| DI1530.0031 Erwerb von Waldungen                               |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  | -10'000        | -10'000        | -10'000      | -10'000      | -10'000      |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| DI1530.0033 Neu-/Ausbau/Erneuerung Erschliessung.+Schutzbauten |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  | -140'000       | -370'000       | -130'000     | -30'000      | -30'000      |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| DI1530.0060 Beiträge für forstl. Erschliessungen+Schutzbauten  |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       | -566'976.30      | -550'000       | -600'000       | -600'000     | -600'000     | -600'000     |
| Einnahmen                                                      | 320'147          | 245'000        | 210'000        | 210'000      | 210'000      | 250'000      |
| DI1530.0080 Beitr.Gebäudesan.Försterschule Maienfeld, Etappe 1 |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  |                | -26'000        | -26'000      | -26'000      | -26'000      |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| Total Budgetkredite                                            |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       | -599'483.50      | -760'000       | -1'056'000     | -776'000     | -666'000     | -666'000     |
| Einnahmen                                                      | 320'147          | 245'000        | 210'000        | 210'000      | 210'000      | 250'000      |
| Saldo                                                          | -279'336.50      | -515'000       | -846'000       | -566'000     | -456'000     | -416'000     |

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Sozialamt gestaltet die kantonale Sozialpolitik aktiv mit. Es ist verantwortlich für Grundlagenarbeit, Planung, Steuerung, Aufsicht und Fachberatung in den Bereichen Sozialhilfe, Alter, Integration, Kind, Jugend und Familie sowie Behinderung. Im Asyl- und Flüchtlingsbereich gewährleistet es die Unterbringung und Betreuung und fördert die sprachliche, soziale und berufliche Integration. Dabei setzt das Amt auf eine enge Zusammenarbeit mit den Gemeinden, kantonalen Fachstellen, dem Bund, anderen Kantonen und zivilgesellschaftlichen Organisationen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Asyl- und Flüchtlingsbereich**

**Anteil am Globalbudget: -22'380'787 Franken (27 %)**

- Unterbringung, Betreuung, materielle und medizinische Hilfe
- Sprachliche, soziale und berufliche Integration
- Akquisition sowie Unterhalt von Unterkünften

##### **Leistungsgruppe 2: Behinderung und Betreuung**

**Anteil am Globalbudget: -54'699'312 Franken (66 %)**

- Bedarfsanalyse, Angebotsplanung und -entwicklung im Behindertenbereich
- Betriebsbewilligung, Anerkennung und Ausübung der Aufsicht über soziale Einrichtungen
- Leistungs- und Subventionsvereinbarungen mit sozialen Einrichtungen und Organisationen im Behindertenbereich
- Individuelle Kostenübernahmegarantien für alle stationären und ambulanten Betreuungsleistungen
- Führung der kantonalen IVSE-Verbindungsstelle (Interkantonale Vereinbarung für soziale Einrichtungen)
- Beurteilung und Finanzierung von Investitionsprojekten sozialer Einrichtungen
- Koordination der kantonalen Behindertenpolitik und Förderung der Gleichstellung von Menschen mit Behinderung

##### **Leistungsgruppe 3: Gesellschaft**

**Anteil am Globalbudget: -6'430'301 Franken (8 %)**

- Grundlagenarbeit, Steuerung, Koordination, Information und Beratung in den Themen Sozialhilfe, Alter, Integration, Kind, Jugend und Familie einschliesslich familienergänzender Kinderbetreuung
- Aufsicht in der Sozialhilfe und Oberaufsicht in der familienergänzenden Kinderbetreuung
- Angebotsübersicht, Monitoring und Vollzug der Kantonspauschale im Bereich der familienergänzenden Kinderbetreuung
- Leistungs- und Subventionsvereinbarungen mit sozialen Organisationen
- Planung und Umsetzung des kantonalen Integrationsprogrammes KIP
- Prüfung und Bearbeitung von Beitragsgesuchen (Lotteriefonds)

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Übereinkommen über die Rechte des Kindes (UN-Kinderrechtskonvention) vom 20. November 1989 (SR 0.107)
- Übereinkommen über die Rechte von Menschen mit Behinderungen (UN-Behindertenrechtskonvention) vom 13. Dezember 2006 (ICRPD; SR 0.109)
- Bundesgesetz über Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (Ausländer- und Integrationsgesetz) vom 16. Dezember 2005 (AIG; SR 142.20)
- Asylgesetz vom 26. Juni 1998 (AsylG; SR 142.31)
- Bundesgesetz über die Institutionen zur Förderung der Eingliederung von invaliden Personen vom 6. Oktober 2006 (IFEG; SR 831.26)
- Bundesgesetz über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger (Zuständigkeitsgesetz) vom 24. Juni 1977 (ZUG; SR 851.1)
- Verordnung über die Integration von Ausländerinnen und Ausländern vom 24. Oktober 2007 (VIntA; SR 142.205)
- Asylverordnung 2 über Finanzierungsfragen (Asylverordnung 2) vom 11. August 1999 (AsylV 2; SR 142.312)
- Verordnung über die Aufnahme von Pflegekindern vom 19. Oktober 1977 (PAVO; SR 211.222.338)
- Gesetz über die familienergänzende Kinderbetreuung (Kinderbetreuungsgesetz) vom 29. September 2005 (BGS 213.4)
- Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz) vom 16. Dezember 1982 (SHG; BGS 861.4)
- Gesetz über Leistungen für Menschen mit Behinderung und Betreuungsbedarf vom 6. Juli 2023 (LBBG; BGS 861.5)
- Verordnung zum Gesetz über die familienergänzende Kinderbetreuung (Kinderbetreuungsverordnung) vom 14. November 2006 (KiBeV; BGS 213.42)
- Verordnung zum Sozialhilfegesetz (Sozialhilfeverordnung) vom 20. Dezember 1983 (BGS 861.41)
- Verordnung betreffend Sozialhilfe für Personen aus dem Asylbereich vom 27. Januar 2009 (BGS 861.42)
- Verordnung zum Gesetz über Leistungen für Menschen mit Behinderung und Betreuungsbedarf vom 28. November 2023 (LBBV; BGS 861.512)
- Interkantonale Vereinbarung für Soziale Einrichtungen vom 13. Dezember 2002 (IVSE; BGS 861.52)



- Richtlinie betreffend Unterstützungsleistungen für Personen aus dem Asylbereich ohne Aufenthaltsbewilligung (Unterstützungsrichtlinie) vom 21. September 2022 (BGS 861.422)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                    | Zielsetzungen                                                                                                                          | Leistungsempfängende                                                                                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                        | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Asyl- und Flüchtlingsbereich</b> |                                                                                                                                        |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                   |
| 1                                                      | Sicherstellung Unterbringung, Betreuung, materielle und medizinische Hilfe                                                             | Personen des Asyl- und Flüchtlingsbereichs                                                                                          | Sicherstellung für 100 % der Personen                                                                                                                                                                          | Sicherstellung für 100 % der Personen                                                                                                                                                   | Gleich            |
| 2                                                      | Berufliche Integration in den ersten Arbeitsmarkt und Unabhängigkeit von der wirtschaftlichen Sozialhilfe                              | Erwerbsfähige Personen des Asyl- und Flüchtlingsbereichs (ohne Nothilfebeziehende)                                                  | Die Präsenzquote in der Sozialhilfe ist kleiner als 70 % (Ausweis durch Bundesamt für Statistik, jeweils Vorjahreswert)                                                                                        | Die Präsenzquote in der Sozialhilfe ist kleiner als 70 % (Ausweis durch Bundesamt für Statistik, jeweils Vorjahreswert)                                                                 | Gleich            |
| 3                                                      | Beschaffung und Ersatz wegfallender Unterkünfte                                                                                        | Personen des Asyl- und Flüchtlingsbereichs                                                                                          | Genügend Unterkunftsplätze mit ca. 15 % Schwankungsreserve                                                                                                                                                     | Genügend Unterkunftsplätze mit ca. 15 % Schwankungsreserve                                                                                                                              | Steigend          |
| <b>Leistungsgruppe 2: Behinderung und Betreuung</b>    |                                                                                                                                        |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                   |
| 4                                                      | Regelmässige Überprüfung der Bewilligungs- und Anerkennungs-voraussetzungen sowie inhaltliche Weiterentwicklung dieser Vollzugsaufgabe | Soziale Einrichtungen und ihre Adressatinnen/Adressaten                                                                             | Anzahl überprüfte Einrichtungen: 7                                                                                                                                                                             | Anzahl überprüfte Einrichtungen: 8                                                                                                                                                      | Gleich            |
| 5                                                      | Erarbeitung Massnahmenplan zur Förderung der Gleichstellung von Menschen mit Behinderung                                               | Einwohnerinnen und Einwohner des Kantons Zug                                                                                        | Entwurf Massnahmenplan zu Händen Regierungsrat liegt vor                                                                                                                                                       | Entwurf Massnahmenplan zu Händen Regierungsrat liegt vor                                                                                                                                | Gleich            |
| 6                                                      | Umsetzung Gesetz über Leistungen für Menschen mit Behinderung oder besonderem Betreuungsbedarf (LBBG)                                  | Öffentliche Stellen                                                                                                                 | Austausch mit 6 kantonalen, kommunalen oder weiteren öffentlichen Stellen zwecks Beratung und Unterstützung                                                                                                    | «Fällt weg»; neue Prioritäten aufgrund Massnahmenplan Behindertengleichstellung                                                                                                         |                   |
| A                                                      | Umsetzung Gesetz über Leistungen für Menschen mit Behinderung oder besonderem Betreuungsbedarf (LBBG)                                  | Menschen mit Behinderung; Soziale Organisationen                                                                                    | Submission für unabhängige Bedarfsabklärungsstelle ist abgeschlossen; Leistungsvereinbarungen mit Partnerorganisationen für ergänzende Unterstützungsleistungen für Menschen mit Behinderung sind ausgehandelt | Bedarfsabklärungsstelle läuft im Regelbetrieb; Leistungsvereinbarungen mit Partnerorganisationen für ergänzende Unterstützungsleistungen für Menschen mit Behinderung sind ausgehandelt | Abschluss 2027    |
| L148                                                   | Förderung des selbstbestimmten Wohnens von Personen mit Behinderung                                                                    | Menschen mit Behinderung                                                                                                            | Anzahl Personen mit Kostenübernahmegarantien für ambulante Betreuung: 60                                                                                                                                       | Anzahl Personen mit Kostenübernahmegarantien für ambulante Betreuung: 120                                                                                                               | Weitere Förderung |
| <b>Leistungsgruppe 3: Gesellschaft</b>                 |                                                                                                                                        |                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                   |
| 7                                                      | Beitragsgesuche (Lotteriefonds): Prüfung, Vorbereitung Antrag an Entscheidungsinstanzen und Zahlungsabwicklung                         | Antragsberechtigte gemäss Regelungen Lotteriefonds                                                                                  | 90 % innert 4 Monaten, ab publizierter Eingangsfrist bzw. ab Eingang bis Fertigstellung Entscheid                                                                                                              | 90 % innert 4 Monaten, ab publizierter Eingangsfrist bzw. ab Eingang bis Fertigstellung Entscheid                                                                                       | Gleich            |
| 8                                                      | Planung, Umsetzung, Koordination und Weiterentwicklung des Kantonalen Integrationsprogrammes (KIP)                                     | Ausländerinnen und Ausländer sowie Personen des Asyl- und Flüchtlingsbereichs, Gemeinden, Migrationsorganisationen, Vereine und NGO | 80 % der im KIP 3 für das laufende Jahr geplanten Massnahmen sind umgesetzt                                                                                                                                    | 80 % der im KIP 3 für das laufende Jahr geplanten Massnahmen sind umgesetzt                                                                                                             | Gleich            |



**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1550 - Sozialamt**

| Nr.  | Zielsetzungen                                                                                                                                                                  | Leistungsempfangende                                                                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                     | Tendenz 2027 - 29   |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|
| 9    | Kantonspauschale für familienergänzende Kinderbetreuung: Prüfung, Verfügung und Zahlungsabwicklung                                                                             | Erziehungsberechtigte (erwerbstätig oder in Ausbildung) mit Kindern, die in Kindertagesstätten oder Tagesfamilien betreut werden                   |                                                                          | 90 % fristgerechte Auszahlungen bei vollständiger und rechtzeitiger Einreichung der Unterlagen                       | Steigend            |
| B    | Erarbeitung kantonale Strategie «Frühe Förderung»                                                                                                                              | Kinder im Alter von bis zu vier Jahren, Erziehungsberechtigte, Akteure im Frühbereich                                                              | Situationsanalyse liegt vor                                              | Entwurf der Massnahmenempfehlungen liegt vor                                                                         | Strategie liegt vor |
| C    | Sicherstellung einer digitalen Erstinformation von zuziehenden Personen zum Leben im Kanton Zug                                                                                | Neu zuziehende Personen aus dem Ausland (Arbeitsmigration, Familiennachzug, Asylbereich) und aus anderen Kantonen                                  | Erstinformationen sind in 15 Sprachen aufgeschaltet                      | «Fällt weg»; Projekt sistiert, Anpassung der Erstinformation im Rahmen des bestehenden Internetauftritts des Kantons |                     |
| L147 | Erarbeitung kantonale Strategie «Alter und Altershilfe» (inkl. Erhebung zum Potenzial Bevölkerungsgruppe 55 plus in Wirtschaft und Gesellschaft - ehemals Projekt Zug+)        | Einwohnerinnen und Einwohner im Kanton Zug über 55 Jahre; Exekutive und Legislative; Gewerbe und Wirtschaft; Organisationen der Freiwilligenarbeit | Berichte zur Erhebung und zur Strategie liegen vor                       | Empfehlungen zu Handlungsfeldern und Zielen liegen vor                                                               | «Fällt weg»         |
| L153 | Teilrevision der Rechtsgrundlagen für die Kinderbetreuung mit dem Ziel eines bedarfsgerechten Kinderbetreuungsangebotes von Montag bis Freitag inklusive Ferien (Projekt Zug+) | Erziehungsberechtigte, Zuger Gemeinden                                                                                                             | Verordnungsanpassungen sind vom Regierungsrat verabschiedet und in Kraft | «Fällt weg»; Ziel erreicht                                                                                           |                     |

**Kommentar Zielsetzungen**

Keine Bemerkungen

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                                                   | Einheit                | Rechnung 2024 | Budget 2025  | Budget 2026  | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|
| RR-Anträge (KSA)                                                              | Anzahl                 | 41            | 45           | 60           | Gleich            |
| Leistungs- und Subventionsvereinbarungen                                      | Anzahl                 | 19            | 22           | 26           | Gleich            |
| <b>Asyl, zu betreuende Personen (regulärer Bereich):</b>                      | <b>Anzahl</b>          | <b>1'644</b>  | <b>1'900</b> | <b>1'744</b> | <b>Steigend</b>   |
| - Asylsuchende N - GP1 (Kostenträger 1550.1100)                               |                        | 274           | 300          | 304          | Gleich            |
| - Vorläufig Aufgenommene F (Kostenträger 1550.1150 / bis 2022 in 1100)        |                        | 267           | 300          | 300          | Steigend          |
| - Anerkannte Flüchtlinge B / F - GP2 (Kostenträger 1550.1200)                 |                        | 427           | 490          | 420          | Steigend          |
| - Nothilfe (Kostenträger 1550.1300)                                           |                        | 46            | 50           | 50           | Gleich            |
| - Vorläufig Aufgenommene F7+ / VAF7+ - Kanton (Kostenträger 1550.1400)        |                        | 147           | 180          | 150          | Gleich            |
| - Anerkannte Flüchtlinge B5+ / Härtefälle B - Kanton (Kostenträger 1550.1500) |                        | 483           | 580          | 520          | Steigend          |
| <b>Asyl, zu betreuende Personen (Schutzsuchende Ukraine)</b>                  | <b>Anzahl</b>          | <b>842</b>    | <b>1'200</b> | <b>842</b>   | <b>Sinkend</b>    |
| - Schutzsuchende S - GP1 (Kostenträger 1550.1600)                             |                        | 842           | 1'200        | 842          | Sinkend           |
| <b>Asyl, unterzubringende Personen:</b>                                       | <b>Anzahl</b>          | <b>2'486</b>  | <b>3'100</b> | <b>2'586</b> | <b>Steigend</b>   |
| - Kollektivunterkunft                                                         |                        | 1'083         | 1'426        | 1'112        | Steigend          |
| - Dezentrale Unterkunft (kantonale Wohnungen)                                 |                        | 554           | 682          | 568          | Gleich            |
| - Nothilfe-Unterkunft                                                         |                        | 18            | 50           | 50           | Gleich            |
| - Private Unterkunft                                                          |                        | 829           | 942          | 856          | Gleich            |
| - Andere Unterbringung                                                        |                        | 2             | 0            | 0            | Gleich            |
| <b>Innerkantonal finanzierte Leistungen für Menschen mit Behinderung</b>      | <b>Anzahl Personen</b> | <b>743</b>    | <b>640</b>   | <b>775</b>   |                   |
| - Ambulant                                                                    |                        | 95            | 65           | 120          | Steigend          |
| - Wohnen stationär                                                            |                        | 271           | 255          | 275          | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1550 - Sozialamt**

| Bezeichnung                                                                | Einheit                | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| - Tagesstruktur mit Lohn                                                   |                        | 343              | 315            | 350            | Steigend             |
| - Tagesstruktur ohne Lohn                                                  |                        | 348              | 305            | 355            | Steigend             |
| <b>Ausserkantonale finanzierte Leistungen für Menschen mit Behinderung</b> | <b>Anzahl Personen</b> | <b>164</b>       | <b>140</b>     | <b>175</b>     |                      |
| - Wohnen                                                                   |                        | 121              | 105            | 135            | Gleich               |
| - Tagesstruktur mit Lohn                                                   |                        | 93               | 85             | 115            | Steigend             |
| - Tagesstruktur ohne Lohn                                                  |                        | 72               | 65             | 85             | Steigend             |
| <b>Finanzierte Leistungen für Personen mit besonderem Betreuungsbedarf</b> |                        |                  |                |                |                      |
| Kostenübernahmegarantien                                                   | Behandelte Gesuche     | 91               | 110            | 110            | Gleich               |
| Personen                                                                   | Anzahl Personen        | 86               | 80             | 85             | Gleich               |
| <b>Lotteriefondsgesuche</b>                                                | <b>Anzahl</b>          | <b>44</b>        | <b>40</b>      | <b>50</b>      | <b>Gleich</b>        |
| <b>Beitragsgesuche Integration (KIP)</b>                                   | <b>Anzahl</b>          | <b>25</b>        | <b>20</b>      | <b>30</b>      | <b>Gleich</b>        |
| <b>KIP-Vereinbarungen mit Gemeinden</b>                                    | <b>Anzahl</b>          | <b>5</b>         | <b>5</b>       | <b>5</b>       | <b>Gleich</b>        |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Asyl- und Flüchtlingsbereich: tiefere Planzahlen aufgrund weniger starker Zunahme als angenommen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024       | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|----------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Total Aufwand</b> | <b>-116'337'775.15</b> | <b>-147'028'900</b> | <b>-133'643'200</b> | <b>13'385'700</b>  | <b>-9.1</b>  | <b>-134'334'400</b> | <b>-132'012'200</b> | <b>-135'061'900</b> |
| <b>Total Ertrag</b>  | <b>46'760'766.98</b>   | <b>63'160'000</b>   | <b>50'132'800</b>   | <b>-13'027'200</b> | <b>-20.6</b> | <b>48'322'800</b>   | <b>48'312'800</b>   | <b>48'302'800</b>   |
| <b>Saldo</b>         | <b>-69'577'008.17</b>  | <b>-83'868'900</b>  | <b>-83'510'400</b>  | <b>358'500</b>     | <b>-0.4</b>  | <b>-86'011'600</b>  | <b>-83'699'400</b>  | <b>-86'759'100</b>  |

**Kommentar Budget**

1.55 Millionen Franken mehr Personalaufwand, davon 0.57 Millionen Franken für Lohnentwicklung und Sozialleistungen sowie 0.96 Millionen Franken für zusätzliche Hilfskräfte im Asyl- und Flüchtlingsbereich (, rund +7Stellen) und für den Vollzug der Auszahlung der Kantonszuschale im Bereich Kinderbetreuung (+1 Stelle)  
0.71 Millionen Franken tieferer Sachaufwand, da die ursprünglich erwartete Zunahme der Personen im Asyl- und Flüchtlingsbereich weniger stark ausfällt als angenommen  
14.22 Millionen Franken weniger Transferaufwand, davon 10.70 Millionen Franken für die familienergänzende Kinderbetreuung aufgrund der zentralen Budgetierung in der Kostenstelle Standortattraktivität bei der Finanzdirektion sowie 3.86 Millionen Franken tiefere Ausgaben in der wirtschaftlichen Sozialhilfe aufgrund der tieferen Anzahl betreuter Personen im Asyl- und Flüchtlingsbereich  
1.77 Millionen Franken tiefere Rückerstattungen bedingt durch die geringere Zahl an betreuten Personen im Asyl- und Flüchtlingsbereich  
11.25 Millionen Franken weniger Transferertrag, davon 8.85 Millionen Franken weniger Bundesbeiträge infolge tieferer Planzahlen im Asyl- und Flüchtlingsbereich sowie 2.40 Millionen Franken geringere Bundesförderung für die familienergänzende Kinderbetreuung aufgrund der zentralen Budgetierung in der Kostenstelle Standortattraktivität bei der Finanzdirektion

**Kommentar Finanzplan**

1.8 Millionen Franken höherer Personalaufwand aufgrund der Annahme steigender Fallzahlen im Asyl- und Flüchtlingsbereich ab 2027 (+ 11 Stellen) sowie generelles Wachstum, Lohnentwicklung und Teuerung sowie Wegfall befristete 0.5 Stellen im Bereich Alter, - 2.9 Millionen Franken ab 2028 (Wegfall 52.75 befristete Stellen und zusätzliche 11 Stellen Hilfskräfte) sowie + 2.4 Millionen Franken ab 2029 (+ 16 Stellen); eine Verlängerung der befristeten Festanstellungen im Bereich der Schutzsuchenden (52.75 Stellen) ist ab 2028 notwendig, dies wird jedoch abhängig vom weiteren Kriegsverlauf und den Beschlüssen des Bundesrates sein  
0.9 Millionen tieferer Transferaufwand aufgrund Wegfall Weiterleitung Bundesbeiträge an Gemeinden und höhere Aufwendungen für Leistungsvereinbarungen im 2027, +0.7 Millionen Franken im 2028 und 2029 aufgrund Mehraufwand für Leistungsvereinbarungen und Kostenübernahmegarantien für Behinderungs- und Betreuungsleistungen  
1.8 Millionen Franken tieferer Transferertrag aufgrund wegfallender Bundesbeiträge an die Kinderbetreuung in den Gemeinden ab 2027

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| DI1550.0036 Stiftung Eichholz: Mieterausbau Chollerstrasse |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                   | -310'924         |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                  |                  |                |                |              |              |              |
| DI1550.0040 Consol: Gastro                                 |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                   | -21'047.88       |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                  |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1550 - Sozialamt**

| Projekt und Bezeichnung    |                                           | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------|-------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------|--------------|
| DI1550.0041                | Consol: Digitalisierung                   |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  | -180'675.40        |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0046                | Maihof: Sanierung Euwmatt                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  | -69'022            |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0047                | Maihof: Sanierung Sonnhalde               |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  | -51'734.15         |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0050                | Maihof: Sanierung Sonnhalde 2. Phase      |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  |                    | -3'600'000        |                   |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0051                | Maihof: Sanierung Sonnhalde 3. Phase      |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  |                    |                   | -900'000          | -1'500'000        |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0052                | Zuwebe Inwil: Erneuerung Lüftung Incontro |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  |                    |                   | -120'000          |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0053                | Zuwebe: Erneuerung Schliesssystem         |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  |                    |                   | -244'000          |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0054                | Zuwebe: Erneuerung Server-Infrastruktur   |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  |                    |                   | -100'000          |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| DI1550.0055                | Kubeis Mieterausbau Alte Spinnerei Baar   |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | Ausgaben                                  |                    |                   | -585'000          |                   |              |              |
|                            | Einnahmen                                 |                    |                   |                   |                   |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                           |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | <b>Ausgaben</b>                           | <b>-633'403.43</b> | <b>-3'600'000</b> | <b>-1'949'000</b> | <b>-1'500'000</b> |              |              |
|                            | <b>Einnahmen</b>                          |                    |                   |                   |                   |              |              |
|                            | <b>Saldo</b>                              | <b>-633'403.43</b> | <b>-3'600'000</b> | <b>-1'949'000</b> | <b>-1'500'000</b> |              |              |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

DI1550.0052 Maihof Sanierung Sonnhalde 3. Phase: Sanierung der Wohngruppen und zusätzliche Brandschutzmassnahmen aufgrund Auflagen, da in der 2. Phase nur die dringendsten Brandschutzmassnahmen umgesetzt werden

DI1550.0055 Kubeis Mieterausbau Alte Spinnerei Baar: Aufgrund Kündigung des bisherigen Standorts mussten neue geeignete Räumlichkeiten gefunden werden. Da es sich um eine Rohbaumiete handelt, sind Innenausbauarbeiten erforderlich

**Kommentar Finanzplan**

Keine Bemerkungen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz (KES), mit der Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) und den Abteilungen Rechtsdienst (KESRD), Abklärungsdienst (KESAD), Zentrale Dienste (KESZD) sowie dem Mandatszentrum Zug (MaZ), haben die Aufgabe im Rahmen ihrer rechtlichen Grundlagen das Wohl und den Schutz von hilfsbedürftigen Erwachsenen und gefährdeten Kindern sicherzustellen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Abklärung / Anordnung behördlicher Massnahmen**

**Anteil am Globalbudget: -4'151'200 Franken (40 %)**

- Abklären und Prüfung der Notwendigkeit einer behördlichen Massnahme
- Errichtung einer Massnahme im Kindes- und Erwachsenenschutz
- Einsetzung einer Mandatsführungsperson und Auftragserteilung
- Abklärung / Anordnung von behördlichen fürsorgerischen Unterbringungen
- Erteilung von Weisungen
- Vernehmlassung bei Beschwerden gegen eine behördliche Massnahme vor dem Verwaltungsgericht

##### **Leistungsgruppe 2: Bearbeitung von zustimmungs- und genehmigungsbedürftigen Geschäften / Sonstige Aufgaben**

**Anteil am Globalbudget: -207'560 Franken (2 %)**

- Genehmigung von Einzelgeschäften gemäss ZGB: Unterhaltsverträge, Vermögensanlagestrategien nach VBVV
- Bearbeitung von zustimmungsbedürftigen Geschäften gemäss Art. 416 und 417 ZGB
- Validierung von Vorsorgeaufträgen
- Bestätigung des ehelichen Vertretungsrechts
- Vernehmlassung bei Beschwerden gegen Entscheide der KESB vor dem Verwaltungsgericht
- Entgegennahme der Erklärung der gemeinsamen elterlichen Sorge
- Erstellen von Handlungsfähigkeitszeugnissen, Auskünfte für Waffenerwerbsscheine, Einbürgerungsgesuche, usw.
- Amtshilfegesuche anderer KESB oder berechtigter Ämter
- Angebot des Auskunftstelefon

##### **Leistungsgruppe 3: Überwachung der Führung angeordneter behördlicher Massnahmen**

**Anteil am Globalbudget: -1'245'360 Franken (12 %)**

- Prüfung und Genehmigung der im Rahmen der Mandatsführung eingereichten Inventare, Berichte und Rechnungen
- Prüfung der Einhaltung der festgelegten Vermögensanlagestrategien nach VBVV
- Überprüfung der Notwendigkeit angeordneter behördlicher Massnahmen: Anpassung und Abschluss von Massnahmen
- Übernahme und Übertragung von behördlichen Massnahmen an andere KESB
- Beurteilung von Beschwerden über Mandatspersonen

##### **Leistungsgruppe 4: Bewilligung von Pflegeplätzen / Aufgaben als kantonale Zentralstelle Adoption / Auskunft über die Adoption**

**Anteil am Globalbudget: -207'560 Franken (2 %)**

- Prüfung und Bewilligung von Pflegeplätzen
- Beaufsichtigung der Pflegeplätze
- Prüfung von und Zustimmung zu Adoptionen
- Auskunft an Personen über deren Adoption, deren leibliche Eltern und Nachkommen
- Vernehmlassung bei Beschwerden gegen Entscheide der KESB vor dem Verwaltungsgericht

##### **Leistungsgruppe 5: Führung angeordneter behördlicher Massnahmen (Mandatsführung)**

**Anteil am Globalbudget: -4'358'760 Franken (42 %)**

- Führung angeordneter Mandate durch das Mandatszentrum im Kinderschutz (MaZ)
- Führung angeordneter Mandate durch das Mandatszentrum im Erwachsenenschutz (MaZ)

##### **Leistungsgruppe 6: Fachstelle für private Mandatsträger/innen (priMa)**

**Anteil am Globalbudget: -207'560 Franken (2 %)**

- Prüfung privater Mandatsträger/innen (priMa) hinsichtlich fachlicher und persönlicher Eignung
- Systematische Instruktion und Begleitung von privaten Mandatsträger/innen (priMa)
- Auskünfte und sonstige Hilfe für private Mandatsträger/innen

- Veranstaltungen für private Mandatsträger/innen

### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Schweizerisches Zivilgesetzbuch vom 10. Dezember 1907 (SR 210) (Stand am 1. Januar 2025)
- Verordnung über die Aufnahme von Pflegekindern vom 19. Oktober 1977 (Pflegekinderverordnung; PAVO) (SR 211.222.338) (Stand am 23. Januar 2023)
- Verordnung über die Vermögensverwaltung im Rahmen einer Beistandschaft oder Vormundschaft vom 23. August 2023 (VBVV) (SR 211.223.11) (Stand am 1. Januar 2024)
- Gesetz betreffend die Einführung des Schweizerischen Zivilgesetzbuches für den Kanton Zug (EG ZGB) vom 17. August 1911 (BGS 211.1) (Stand 9. April 2022)
- Gesetz über den Rechtsschutz in Verwaltungssachen (Verwaltungsrechtspflegegesetz; VRG) vom 1. April 1976 (BGS 162.1) (Stand 8. November 2024)
- Verfügung über die Delegation von Entscheidungsbefugnissen der Direktion des Innern an das Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz vom 24. Januar 2013 (BGS 153.719) (Stand 14. Juni 2024)
- Verordnung über Entschädigung und Spesenersatz bei Beistandschaften und Vormundschaften vom 18. Dezember 2012 (VESBV) (BGS 213.52) (Stand 1. Januar 2013)
- Kantonsratsbeschluss über die Gebühren in Verwaltungs- und Zivilsachen vom 11. März 1974 (Verwaltungsgebührentarif) (BGS 641.1) (Stand vom 1. Januar 2020)

### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                                                                                  | Zielsetzungen                                                                                                                 | Leistungsempfangende                     | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                              | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Abklärung / Anordnung behördlicher Massnahmen</b>                                                              |                                                                                                                               |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |
| 1                                                                                                                                    | Der Eingang der Gefährdungsmeldungen ist bestätigt                                                                            | Melder/in                                | Innerhalb von 7 Tagen ist der Eingang bestätigt                                                                                                                                                                                                               | 95 % der Gefährdungsmeldungen sind innerhalb von 7 Tagen bestätigt                                                                                                                                                                                            | Gleich            |
| 2                                                                                                                                    | Die Abklärung der Notwendigkeit einer behördlichen Massnahme ist erfolgt                                                      | Betroffene, zuständiges Behördenmitglied | 80 % der Abklärungen und Anordnungen im Kindesschutzbereich sind innerhalb von 7 Monaten mit einem Entscheid abgeschlossen<br>80 % der Abklärungen und Anordnungen im Erwachsenenschutzbereich sind innerhalb von 5 Monaten mit einem Entscheid abgeschlossen | 80 % der Abklärungen und Anordnungen im Kindesschutzbereich sind innerhalb von 7 Monaten mit einem Entscheid abgeschlossen<br>80 % der Abklärungen und Anordnungen im Erwachsenenschutzbereich sind innerhalb von 5 Monaten mit einem Entscheid abgeschlossen | Steigend          |
| <b>Leistungsgruppe 2: Bearbeitung von zustimmungs- und genehmigungsbedürftigen Geschäften / Sonstige Aufgaben</b>                    |                                                                                                                               |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |
| 3                                                                                                                                    | Die zustimmungsbedürftigen Geschäfte gemäss Art. 416 und 417 ZGB sowie genehmigungspflichtige Einzelgeschäfte sind bearbeitet | Betroffene, Mandatstragende              | 80 % der Verfahren für zustimmungsbedürftige Geschäfte sind innerhalb von 2 Monaten nach Einreichung der vollständigen Anträge und Akten abgeschlossen                                                                                                        | 80 % der Verfahren für zustimmungsbedürftige Geschäfte sind innerhalb von 2 Monaten nach Einreichung der vollständigen Anträge und Akten abgeschlossen                                                                                                        | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Überwachung der Führung angeordneter behördlicher Massnahmen</b>                                               |                                                                                                                               |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |
| 4                                                                                                                                    | Die Anträge der Mandatsführungspersonen auf Anpassung / Abschluss von Massnahmen sind behandelt                               | Betroffene, Mandatstragende              | 80 % der Anträge sind nach Verfahrenseröffnung innerhalb von 3 Monaten geprüft und der Entscheid der KESB liegt vor                                                                                                                                           | 80 % der Anträge sind nach Verfahrenseröffnung innerhalb von 3 Monaten geprüft und der Entscheid der KESB liegt vor                                                                                                                                           | Steigend          |
| <b>Leistungsgruppe 4: Bewilligung von Pflegeplätzen / Aufgaben als kantonale Zentralstelle Adoption / Auskunft über die Adoption</b> |                                                                                                                               |                                          |                                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                               |                   |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1552 - Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz**

| Nr.                                                                                     | Zielsetzungen                                                                                          | Leistungsempfängende                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                            | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 5                                                                                       | Die Adoptionsgesuche sind behandelt                                                                    | Betroffene, Adoptiveltern                                       | 80 % sind nach Eingang der vollständigen Akten und Abklärungsunterlagen innerhalb von 3 Monaten geprüft und Entscheidung der KESB liegt vor | 80 % sind nach Eingang der vollständigen Akten und Abklärungsunterlagen innerhalb von 3 Monaten geprüft und Entscheidung der KESB liegt vor | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 5: Führung angeordneter behördlicher Massnahmen (Mandatsführung)</b> |                                                                                                        |                                                                 |                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |                   |
| 6                                                                                       | Die Beistandspersonen erfüllen die behördlich angeordneten Massnahmen                                  | Betroffene, Mandatstragende                                     | 80 % der Berichterstattungen und Rechnungsablagen sind innerhalb von 3 Monaten nach Ende der Berichtsperiode der KESB eingereicht           | 80 % der Berichterstattungen und Rechnungsablagen sind innerhalb von 3 Monaten nach Ende der Berichtsperiode der KESB eingereicht           | Steigend          |
| <b>Leistungsgruppe 6: Fachstelle für private Mandatsträger/innen (priMa)</b>            |                                                                                                        |                                                                 |                                                                                                                                             |                                                                                                                                             |                   |
| 7                                                                                       | Die neuen privaten Mandatspersonen sind hinsichtlich ihrer fachlichen und persönlichen Eignung geprüft | Betroffene; private Mandatspersonen (priMa); Behördenmitglieder | 100 % sind geprüft                                                                                                                          | 100 % sind geprüft                                                                                                                          | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**

Leistungsgruppe 1: Anpassung des Leistungsziels betreffend die Bestätigung der Eingänge der Gefährdungsmeldungen. Auf Grund von Nachfragen bei unklaren Meldungen, bei Unklarheit betreffend die Zuständigkeit der KESB ist es nicht möglich 100 Prozent der Eingänge in sieben Tagen zu bestätigen

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                                                                         | Einheit       | Rechnung 2024 | Budget 2025  | Budget 2026  | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|-------------------|
| <b>MASSNAHMEN</b>                                                                                   |               |               |              |              |                   |
| <b>Geführte Personen mit Massnahmen während der Periode</b>                                         | <b>Anzahl</b> | <b>1'345</b>  | <b>1'370</b> | <b>1'380</b> | <b>Gleich</b>     |
| - Erwachsenenschutz                                                                                 |               | 921           | 920          | 935          | Steigend          |
| - Kindesschutz                                                                                      |               | 378           | 400          | 380          | Gleich            |
| - unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA)                                                     |               | 46            | 70           | 65           | Gleich            |
| <b>MANDATSZENTRUM ZUG (MaZ)</b>                                                                     |               |               |              |              |                   |
| <b>Durch Berufsbeistandspersonen des MaZ betreute Personen mit Massnahmen während der Periode</b>   |               | <b>886</b>    | <b>900</b>   | <b>900</b>   | <b>Steigend</b>   |
| - Erwachsenenschutz                                                                                 |               | 541           | 550          | 565          | Steigend          |
| - Kindesschutz                                                                                      |               | 299           | 280          | 270          | Sinkend           |
| - unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA)                                                     |               | 46            | 70           | 65           | Gleich            |
| <b>PRIVATE BEISTANDSPERSONEN (priBe)</b>                                                            |               |               |              |              |                   |
| <b>Durch private Beistandspersonen (priBe) betreute Personen mit Massnahmen während der Periode</b> |               | <b>423</b>    | <b>440</b>   | <b>440</b>   | <b>Gleich</b>     |
| - Erwachsenenschutz                                                                                 |               | 414           | 430          | 430          | Gleich            |
| - Kindesschutz                                                                                      |               | 9             | 10           | 10           | Gleich            |
| - unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA)                                                     |               | 0             | 0            | 0            | Gleich            |
| <b>FACHBEISTÄNDE</b>                                                                                |               |               |              |              |                   |
| <b>Durch Fachbeistände betreute Personen mit Massnahmen während der Periode</b>                     |               | <b>160</b>    | <b>185</b>   | <b>175</b>   | <b>Sinkend</b>    |
| - Erwachsenenschutz                                                                                 |               | 37            | 35           | 35           | Gleich            |
| - Kindesschutz                                                                                      |               | 123           | 150          | 140          | Sinkend           |
| - unbegleitete minderjährige Asylsuchende (UMA)                                                     |               | 0             | 0            | 0            | Gleich            |
| <b>VERFAHREN</b>                                                                                    |               |               |              |              |                   |
| <b>Eröffnete Verfahren während der Periode</b>                                                      | <b>Anzahl</b> | <b>2'072</b>  | <b>1'900</b> | <b>1'990</b> | <b>Steigend</b>   |
| - Abklärung / Errichtung von Massnahmen im Erwachsenenschutz                                        |               | 148           | 190          | 190          | Gleich            |
| - Abklärung / Errichtung von Massnahmen im Kindesschutz                                             |               | 194           | 220          | 220          | Gleich            |
| - Anpassungen von Massnahmen im Kindes- und Erwachsenenschutz                                       |               | 150           | 120          | 130          | Steigend          |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1552 - Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz**

| Bezeichnung                                                                                           | Einheit       | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| - Genehmigung Bericht / Bericht und Rechnung / Inventar im Kindes- und Erwachsenenschutz              |               | 803              | 660            | 700            | Steigend             |
| - Zustimmungsbedürftige Geschäfte im Kindes- und Erwachsenenschutz                                    |               | 47               | 60             | 60             | Gleich               |
| - Vorsorgeaufträge                                                                                    |               | 34               | 60             | 60             | Gleich               |
| - Adoptionen                                                                                          |               | 27               | 20             | 20             | Gleich               |
| - Abklärung / Anordnung von behördlichen fürsorgerischen Unterbringungen (FU)                         |               | 31               | 30             | 35             | Steigend             |
| - Regelung persönlicher Verkehr, Obhut                                                                |               | 12               | 35             | 25             | Sinkend              |
| - Pflegeplatzbewilligungen / Pflegeplatzaufsicht                                                      |               | 37               | 40             | 40             | Gleich               |
| - Erstellen von Unterhaltsverträgen                                                                   |               | 57               | 55             | 55             | Gleich               |
| - Andere (Übernahmen und Übertragungen von Massnahmen, Abschreibungen, Feststellung Vaterschaft u.a.) |               | 532              | 400            | 455            | Steigend             |
| <b>Abgeschlossene Verfahren während der Periode</b>                                                   |               | <b>1'950</b>     | <b>1'900</b>   | <b>2'010</b>   | <b>Steigend</b>      |
| - Abklärung / Errichtung von Massnahmen im Erwachsenenschutz                                          |               | 157              | 180            | 230            | Steigend             |
| - Abklärung / Errichtung von Massnahmen im Kinderschutz                                               |               | 198              | 220            | 220            | Gleich               |
| - Anpassung von Massnahmen im Kindes- und Erwachsenenschutz                                           |               | 157              | 130            | 160            | Steigend             |
| - Genehmigung Bericht / Bericht und Rechnung / Abnahme Inventar                                       |               | 755              | 570            | 600            | Steigend             |
| - Zustimmungsbedürftige Geschäfte im Kindes- und Erwachsenenschutz                                    |               | 51               | 65             | 65             | Gleich               |
| - Vorsorgeaufträge                                                                                    |               | 34               | 55             | 55             | Gleich               |
| - Adoptionen                                                                                          |               | 23               | 30             | 30             | Gleich               |
| - Abklärung / Anordnung von behördlichen fürsorgerischen Unterbringungen (FU)                         |               | 29               | 35             | 35             | Gleich               |
| - Regelung persönlicher Verkehr, Obhut,                                                               |               | 22               | 25             | 25             | Gleich               |
| - Pflegeplatzbewilligungen / Pflegeplatzaufsicht                                                      |               | 42               | 30             | 30             | Gleich               |
| - Erstellen von Unterhaltsverträgen                                                                   |               | 42               | 70             | 70             | Gleich               |
| - Andere (Übernahmen und Übertragungen von Massnahmen, Abschreibungen, Feststellung Vaterschaft u.a.) |               | 440              | 450            | 490            | Steigend             |
| <b>GERICHTSVERFAHREN</b>                                                                              |               |                  |                |                |                      |
| <b>Verfahren vor Verwaltungsgericht</b>                                                               | <b>Anzahl</b> | <b>7</b>         | <b>10</b>      | <b>15</b>      | <b>Gleich</b>        |
| - teilweise oder ganz gutgeheissen                                                                    | Anzahl        | 1                | 0              | 2              | Steigend             |
| - abgewiesen                                                                                          | Anzahl        | 0                | 3              | 3              | Gleich               |
| - abgeschrieben/zurückgezogen/nicht eingetreten                                                       | Anzahl        | 1                | 15             | 5              | Sinkend              |
| Laufende Verfahren vor Verwaltungsgericht, Stand per Stichtag 31.12.                                  | Anzahl        | 5                | 5              | 5              | Gleich               |
| <b>Verfahren vor Bundesgericht</b>                                                                    |               | <b>0</b>         | <b>2</b>       | <b>2</b>       | <b>Gleich</b>        |
| - teilweise oder ganz gutgeheissen                                                                    |               | 0                | 0              | 0              | Gleich               |
| - abgewiesen                                                                                          |               | 0                | 1              | 1              | Gleich               |
| - abgeschrieben/zurückgezogen/nicht eingetreten                                                       |               | 0                | 1              | 0              | Sinkend              |
| Laufende Verfahren vor Bundesgericht, Stand per Stichtag 31.12.                                       |               | 1                | 1              | 1              | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -9'364'921.60    | -9'767'050     | -11'218'000    | -1'450'950     | 14.9         | -10'959'100  | -11'195'500  | -11'490'700  |
| <b>Total Ertrag</b>  | 955'304          | 840'000        | 840'000        | 0              | 0.0          | 840'000      | 840'000      | 840'000      |
| <b>Saldo</b>         | -8'409'617.60    | -8'927'050     | -10'378'000    | -1'450'950     | 16.3         | -10'119'100  | -10'355'500  | -10'650'700  |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1552 - Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz**

**Kommentar Budget**

1'044'000 Franken höherer Personalaufwand, davon rund 700'000 Franken für die Schaffung neuer Stellen im Bereich der Mandatsführung (1.8 Stellen) und im Bereich der KESB (Behörde, Zentrale Dienste, Revisorat, Abklärungsdienst und Rechtdienst; 4.1 Stellen) und 150'000 Franken für Aushilfspersonen sowie rund 183'000 Franken für die allgemeine Lohnentwicklung  
162'000 Franken höherer Sach- und übriger Betriebsaufwand, davon 150'000 Franken für die Betriebsanalyse des Amts, 12'000 Franken durch die Anschaffung von neuen Modulen der Klienten- und Klientinnensoftware des Mandatszentrums  
245'000 Franken höherer Transferaufwand, davon 240'000 Franken aufgrund der Leistungsvereinbarung betreffend die fachärztliche Überprüfung von behördlichen fürsorgerischen Unterbringungen

**Kommentar Finanzplan**

Ab 2027 Wegfall der Hilfskraftstellen nach Abbau der Pendenzen

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Denkmalpflege und Archäologie ist verantwortlich für den Erhalt, die Pflege, die Dokumentation und die Erforschung des archäologischen und bauhistorischen Erbes des Kantons Zug.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Denkmalpflegerische Mitwirkung in Planungs- und Baubewilligungsverfahren**

**Anteil am Globalbudget: -921'878 Franken (13 %)**

- Stellungnahmen und Verfügungen zu Planungs- und Bauvorhaben inklusive Beratung von Bauherrschaften und Behörden

##### **Leistungsgruppe 2: Bauhistorische Untersuchungen (Baudenkmäler)**

**Anteil am Globalbudget: -1'206'899 Franken (17 %)**

- Durchführung von bauhistorischen Untersuchungen und Kurzdokumentationen
- Aufarbeitung der Felddokumentationen zur Archivreife sowie wissenschaftliche Auswertungen

##### **Leistungsgruppe 3: Archäologische Rettungsgrabungen (Bodendenkmäler)**

**Anteil am Globalbudget: -1'962'053 Franken (28 %)**

- Durchführung von archäologischen Rettungsgrabungen sowie Prospektionen und Aushubüberwachungen
- Verfügungen (Rettungsgrabungen/Aushubüberwachungen) zu Bauvorhaben und Planungen abgeben

##### **Leistungsgruppe 4: Schutzabklärungen und Restaurierungsbeiträge**

**Anteil am Globalbudget: -780'388 Franken (11 %)**

- Durchführung von Verfahren zur Abklärung der Schutzwürdigkeit von Objekten sowie Behandlung von Wiedererwägungsgesuchen zur Entlassung von Objekten aus dem Verzeichnis der geschützten Denkmäler
- Erlass bzw. Vorbereitung von Zusicherungsbeschlüssen, Berechnung und Auszahlung von Beiträgen

##### **Leistungsgruppe 5: Mobiles Kulturgut, Datenbanken und Archiv**

**Anteil am Globalbudget: -1'679'139 Franken (25 %)**

- Sicherung, Erschliessung und Gewährleistung der Zugänglichkeit des Archivguts im (Vor-)archiv
- Führung und Pflege der denkmalpflegerischen Objekt-Datenbank und der archäologischen Fundstellendatenbank
- Aufbereitung, Inventarisierung, vorsorgliche Konservierung und fachgerechte Magazinierung der archäologischen Funde und Bauteile (Bauteillager Denkmalpflege)

##### **Leistungsgruppe 6: Berichterstattung, Öffentlichkeitsarbeit und Zusammenarbeit**

**Anteil am Globalbudget: -163'278 Franken (2 %)**

- Information, Vorträge und Führungen über die Tätigkeiten von Denkmalpflege und Archäologie
- Erstellen von Publikationen (inkl. wissenschaftlicher Illustration)

##### **Leistungsgruppe 7: Kulturgüterschutz**

**Anteil am Globalbudget: -129'957 Franken (2 %)**

- Kulturgüterschutzmassnahmen in Zusammenarbeit mit Kulturgüterschutz-Organisation und Feuerwehren

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Übereinkommen zum Schutz des baugeschichtlichen Erbes in Europa vom 3. Oktober 1985 («Granada-Konvention», in Kraft getreten für die Schweiz am 1. Juli 1996, SR 0.440.4)
- Europäisches Übereinkommen zum Schutz des archäologischen Erbes (revidierte Fassung) vom 16. Januar 1992 («Malta-Konvention», für die Schweiz in Kraft getreten am 28. September 1996, SR 0.440.5)
- Bundesgesetz über den Schutz der Kulturgüter bei bewaffneten Konflikten, bei Katastrophen und in Notlagen (KGSG) vom 20. Juni 2014 (SR 520.3)
- Schweizerisches Inventar der Kulturgüter von nationaler Bedeutung. Kulturgüterschutzverzeichnis gemäss Haager Abkommen vom 14. Mai 1954 für den Schutz von Kulturgut bei bewaffneten Konflikten (SR 0.520.3). Ausgabe 2021 (am 13. Oktober 2021 vom Bundesrat genehmigt)
- Bundesgesetz über den Natur- und Heimatschutz vom 1. Juli 1966 (NHG; SR 451)
- ISOS - Bundesinventar der schützenswerten Ortsbilder der Schweiz (für den Kanton Zug in Kraft getreten am 1. Juni 2000); Verordnung über das Bundesinventar der schützenswerten Ortsbilder der Schweiz vom 13. November 2019, (VISOS; SR 451.12)
- Bundesgesetz über den internationalen Kulturgütertransfer (Kulturgütertransfergesetz, KGTG) vom 20. Juni 2003 (SR 444.1)

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1580 - Amt für Denkmalpflege und Archäologie**

- Übereinkommen zum Schutz des Kultur- und Naturgutes der Welt (UNESCO Welterbekonvention; SR 0.451.41); UNESCO Welterbe Aktionsplan Schweiz 2016-2023 (Bundesamt für Kultur)
- Gesetz über Denkmalpflege, Archäologie und Kulturgüterschutz (Denkmalschutzgesetz) vom 26. April 1990 (BGS 423.11)
- Kantonaler Richtplan 2004 (BGS 711.3)
- Planungs- und Baugesetz (PBG) vom 26. November 1998 (BGS 721.11)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                                                | Zielsetzungen                                                                                        | Leistungsempfangende                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                  | Tendenz 2027 - 29                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Denkmalpflegerische Mitwirkung in Planungs- und Baubewilligungsverfahren</b> |                                                                                                      |                                                                                          |                                                                                                                   |                                                                                                                   |                                        |
| 1                                                                                                  | Fach- und zeitgerechte Stellungnahme abgeben                                                         | Gemeinden, Amt für Raum und Verkehr (ARV)                                                | 100 % innert Frist oder Kontaktaufnahme vor Ablauf Frist                                                          | 100 % innert Frist oder Kontaktaufnahme vor Ablauf Frist                                                          | Gleich                                 |
| <b>Leistungsgruppe 2: Bauhistorische Untersuchungen (Baudenkmäler)</b>                             |                                                                                                      |                                                                                          |                                                                                                                   |                                                                                                                   |                                        |
| 2                                                                                                  | Aufarbeitung der Dokumentation aller Untersuchungen zur Archivreife                                  | Öffentlichkeit, Eigentümerschaften, Gemeinden                                            | 70 % innert 24 Monaten                                                                                            | 70 % innert 24 Monaten                                                                                            | Gleich                                 |
| <b>Leistungsgruppe 3: Archäologische Rettungsgrabungen (Bodendenkmäler)</b>                        |                                                                                                      |                                                                                          |                                                                                                                   |                                                                                                                   |                                        |
| 3                                                                                                  | Ereignisse/Fundstellen sach- und situationsgerecht dokumentieren und Funde sicherstellen             | Öffentlichkeit, Eigentümerschaften, Gemeinden, Kantonales Museum für Urgeschichte (KMUZ) | 100 % innerhalb mit Bauherrschafft vereinbartem Termin                                                            | 100 % innerhalb mit Bauherrschafft vereinbartem Termin                                                            | Gleich                                 |
| A                                                                                                  | Wissenschaftliche Auswertung UNESCO Welterbe Pfahlbau Zug-Riedmatt                                   | Öffentlichkeit, Eigentümerschaften, Gemeinden, KMUZ                                      | Konzept und Start Auswertung Funde                                                                                | Auswertung Funde und Befunde                                                                                      | Auswertung Funde und Befunde           |
| B                                                                                                  | Wissenschaftliche Auswertung Pfahlbau Risch-Oberrisch                                                | Öffentlichkeit, Eigentümerschaften, Gemeinden, KMUZ                                      | Auswertung Funde                                                                                                  | «Fällt weg»; Projekt abgeschlossen                                                                                |                                        |
| <b>Leistungsgruppe 4: Schutzabklärungen und Restaurierungsbeiträge</b>                             |                                                                                                      |                                                                                          |                                                                                                                   |                                                                                                                   |                                        |
| 4                                                                                                  | Termingerechte Durchführung der Verfahren zur Abklärung der Schutzwürdigkeit                         | Eigentümerschaft, Gemeinde                                                               | Bei 100 % der Geschäfte Antrag an RR oder Entscheid DI innerhalb von 3 Monaten nach Abschluss des Schriftwechsels | Bei 100 % der Geschäfte Antrag an RR oder Entscheid DI innerhalb von 3 Monaten nach Abschluss des Schriftwechsels | Gleich                                 |
| 5                                                                                                  | Korrekte Berechnung und Auszahlung von Beiträgen                                                     | Eigentümerschaft, Gemeinde                                                               | Keine Beschwerde gegen Entscheid                                                                                  | Keine Beschwerde gegen Entscheid                                                                                  | Gleich                                 |
| <b>Leistungsgruppe 5: Mobiles Kulturgut, Datenbanken und Archiv</b>                                |                                                                                                      |                                                                                          |                                                                                                                   |                                                                                                                   |                                        |
| 6                                                                                                  | Neueingänge sind in der archäologischen Fundstellendatenbank erfasst                                 | Öffentlichkeit, Eigentümerschaften, Gemeinden, Kanton                                    | 100 %                                                                                                             | 100%                                                                                                              | Gleich                                 |
| 7                                                                                                  | Neueingänge archäologischer Funde sind erfasst und vorsorgliche Konservierungsmassnahmen eingeleitet | KMUZ, Öffentlichkeit                                                                     | 80 % innert 24 Monaten                                                                                            | 80 % innert 24 Monaten                                                                                            | Gleich                                 |
| C                                                                                                  | Schimmelpilzbefall Funddepot: Reinigung Funde und Fundinventarrevision                               | Öffentlichkeit, KMUZ, Fachwelt                                                           | 45 Fundkisten gereinigt und neu verpackt                                                                          | 45 Fundkisten gereinigt und neu verpackt                                                                          | 45 Fundkisten jährlich                 |
| D                                                                                                  | Aufbau des Bauteillagers Denkmalpflege (Betrieb ab ca. Mitte 2028)                                   | Eigentümerschaften von denkmalgeschützten Objekten                                       |                                                                                                                   | Aufbau Infrastruktur sowie Erfassen von Bauteilen (1/4 des Gesamtbestandes)                                       | Betrieb Bauteillager ab ca. Mitte 2028 |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1580 - Amt für Denkmalpflege und Archäologie**

| Nr.                                                                                   | Zielsetzungen                                                                         | Leistungsempfangende                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                      | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| E                                                                                     | Aufarbeitung Altbestände archäologische Dokumentationen                               | Öffentlichkeit, Eigentümerschaften, Gemeinden, Kanton, Zivilschutzorganisation | 200 Planunterlagen erschlossen, digitalisiert und umgepackt                                                           | «Fällt weg»; Projekt abgeschlossen                                                                                    |                   |
| <b>Leistungsgruppe 6: Berichterstattung, Öffentlichkeitsarbeit und Zusammenarbeit</b> |                                                                                       |                                                                                |                                                                                                                       |                                                                                                                       |                   |
| 8                                                                                     | Jährliche wissenschaftliche Berichterstattung                                         | Öffentlichkeit, Fachwelt                                                       | Abgabe Manuskripte: Jahrbuch Archäologie Schweiz per 20. Dezember und Tugium per 15. Mai                              | Abgabe Manuskripte: Jahrbuch Archäologie Schweiz per 20. Juni und Tugium per 15. Mai                                  | Gleich            |
| 9                                                                                     | Regelmässige Öffentlichkeitsarbeit                                                    | Breite Öffentlichkeit, Fachwelt                                                | 8 Anlässe durchgeführt (Vorträge, Führungen, Denkmaltag etc.), Sonderhefte, Baustellenplakate, Präsenz Soziale Medien | 8 Anlässe durchgeführt (Vorträge, Führungen, Denkmaltag etc.), Sonderhefte, Baustellenplakate, Präsenz Soziale Medien | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 7: Kulturgüterschutz</b>                                           |                                                                                       |                                                                                |                                                                                                                       |                                                                                                                       |                   |
| 10                                                                                    | Erstellen der Kulturgüterschutz-Einsatzdokumentationen und der Feuerwehr-Einsatzpläne | Zivilschutzorganisation, Feuerwehr, Polizei, Eigentümerschaft                  | 1 Einsatzdokumentation; 1 Feuerwehr-Einsatzplan                                                                       | 1 Einsatzdokumentation; 1 Feuerwehr-Einsatzplan                                                                       | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                              | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Denkmalpflege und Bauberatung: Stellungnahmen an kantonale und kommunale Behörden        | Anzahl  | 346           | 300         | 350         | Steigend          |
| Einholen externer Berichte und Nutzungsstudien                                           | Anzahl  | 19            | 25          | 20          | Gleich            |
| Bauuntersuchungen und Rettungsgrabungen: Verfügungen an kantonale und kommunale Behörden | Anzahl  | 43            | 55          | 50          | Gleich            |
| Bauuntersuchungen und Rettungsgrabungen                                                  | Anzahl  | 8             | 8           | 8           | Gleich            |
| Sondierung, Feldbegehung, Aushubüberwachung                                              | Anzahl  | 32            | 31          | 31          | Gleich            |
| Denkmalpflege: Aufnahme ins Verzeichnis der geschützten Denkmäler                        | Anzahl  | 18            | 20          | 20          | Gleich            |
| Denkmalpflege: Aufnahme ins Inventar                                                     | Anzahl  | 0             | 0           | 0           | Gleich            |
| Denkmalpflege: Entlassung aus Inventar                                                   | Anzahl  | 20            | 20          | 20          | Gleich            |
| Kulturgüterschutz-Einsatzdokumentationen, Feuerwehr-Einsatzpläne                         | Anzahl  | 0             | 2           | 2           | Gleich            |
| Neueingänge Fundkisten Archäologische Funde                                              | Anzahl  | 87            | 130         | 100         | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -6'744'111.41 | -6'487'452  | -6'908'592  | -421'140    | 6.5       | -6'882'542 | -7'057'152 | -7'237'204 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 85'187.65     | 85'000      | 65'000      | -20'000     | -23.5     | 65'000     | 65'000     | 5'000      |
| <b>Saldo</b>         | -6'658'923.76 | -6'402'452  | -6'843'592  | -441'140    | 6.9       | -6'817'542 | -6'992'152 | -7'232'204 |

**Kommentar Budget**  
146'000 Franken höherer Personalaufwand für individuelle Lohnentwicklung und Arbeitgeberbeiträge  
273'000 Franken höherer Sachaufwand, davon 150'000 Franken für Publikation zur Ausgrabung Risch-Oberrieth, 60'000 Franken für Rettungsgrabungen im Zugersee (aufgrund Uferschutzmassnahmen und Quaggamuschneln), 45'000 Franken für Aufbau des Bauteillagers

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion des Innern**  
**1580 - Amt für Denkmalpflege und Archäologie**

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung    |                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|----------------------------|------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| D11580.0002                | Restaurierungsbeiträge |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben               | -11'495'922        | -4'150'000        | -2'950'000        | -2'600'000        | -2'600'000        | -2'670'000        |
|                            | Einnahmen              | 252'875            | 400'000           | 330'000           | 330'000           | 330'000           | 400'000           |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                        |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | <b>Ausgaben</b>        | <b>-11'495'922</b> | <b>-4'150'000</b> | <b>-2'950'000</b> | <b>-2'600'000</b> | <b>-2'600'000</b> | <b>-2'670'000</b> |
|                            | <b>Einnahmen</b>       | <b>252'875</b>     | <b>400'000</b>    | <b>330'000</b>    | <b>330'000</b>    | <b>330'000</b>    | <b>400'000</b>    |
|                            | <b>Saldo</b>           | <b>-11'243'047</b> | <b>-3'750'000</b> | <b>-2'620'000</b> | <b>-2'270'000</b> | <b>-2'270'000</b> | <b>-2'270'000</b> |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

Keine Bemerkungen

**Kommentar Finanzplan**

Keine Bemerkungen



**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**Direktionsübersicht**

**Saldo pro Amt**

**Erfolgsrechnung**

| Nr.  | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024       | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|------|---------------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1700 | Direktionssekretariat                             | -42'668'513.48         | -45'064'950         | -41'853'050         | 3'211'900         | -7.1         | -43'024'050         | -44'166'850         | -45'469'950         |
| 1730 | Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule | -74'569'076.38         | -78'808'278         | -81'135'688         | -2'327'410        | 3.0          | -82'940'339         | -85'126'291         | -87'215'520         |
| 1740 | Amt für gemeindliche Schulen                      | -129'875'280.42        | -134'962'419        | -139'559'756        | -4'597'337        | 3.4          | -142'961'650        | -145'647'550        | -148'615'750        |
| 1777 | Amt für Berufsberatung                            | -3'854'518.93          | -4'866'400          | -6'652'300          | -1'785'900        | 36.7         | -7'655'200          | -7'790'900          | -7'799'100          |
| 1790 | Amt für Kultur                                    | -5'548'635.07          | -5'512'723          | -9'438'623          | -3'925'900        | 71.2         | -9'542'423          | -9'530'723          | -9'584'123          |
| 17   | <b>Direktion für Bildung und Kultur</b>           | <b>-256'516'024.28</b> | <b>-269'214'770</b> | <b>-278'639'417</b> | <b>-9'424'647</b> | <b>3.5</b>   | <b>-286'123'662</b> | <b>-292'262'314</b> | <b>-298'684'443</b> |

**Investitionsrechnung**

| Nr.  | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029   |
|------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|----------------|
| 1730 | Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule | -1'560'991.35        | -1'713'700        | -898'000          | 815'700        | -47.6        | -469'000        |                 |                |
| 1740 | Amt für gemeindliche Schulen                      | -66'276.10           | -255'000          | -130'000          | 125'000        | -49.0        | -100'000        | -150'000        |                |
| 1777 | Amt für Berufsberatung                            | -75'368.84           | -70'000           | -70'000           | 0              | 0.0          | -70'000         | -70'000         | -70'000        |
| 17   | <b>Direktion für Bildung und Kultur</b>           | <b>-1'702'636.29</b> | <b>-2'038'700</b> | <b>-1'098'000</b> | <b>940'700</b> | <b>-46.1</b> | <b>-639'000</b> | <b>-220'000</b> | <b>-70'000</b> |

**Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion**

Die Erhöhung der Kantonsbeiträge an Zuger Privatschulen fällt unter die Massnahmen zur Förderung der Standortattraktivität infolge Mehreinnahmen durch die OECD-Mindeststeuer und wird deshalb neu in der Finanzdirektion budgetiert und verbucht.

Um in den Budgets von Kanton und Gemeinden berücksichtigt werden zu können, müssen die Arbeiten an den strategischen Entwicklungslinien für die Zuger Volksschulen 2027-30 und an der Informatikstrategie kantonale Schulen 2027-30 rechtzeitig im Frühling abgeschlossen werden.

Die kantonalen Mittelschulen und die Schulen der Berufsbildung fördern Pilotprojekte zum digitalen Unterricht. Diese werden an den Schulen erprobt und sollen der Öffentlichkeit vorgestellt werden. Auch das Projekt «Chance Zug» ist schulübergreifend ausgelegt. Hierbei geht es um die Förderung von Schülerinnen und Schülern aus Familien mit weniger Bildungsbewusstsein.

An den Gymnasien steigen die Schülerinnen- und Schülerzahlen weiterhin. Dasselbe gilt für die Studierendenzahlen der Pädagogischen Hochschule Zug. Aufgrund der guten Auslastung der Hochschule kann der Kantonsbeitrag gesenkt werden.

Die Sonderschulquote steigt leicht und liegt im Kanton Zug über 3 Prozent. Da sich Kanton und Gemeinden die Sonderschulkosten hälftig teilen, stehen hinter dieser Entwicklung keine finanziellen Interessen respektive Kostenabwälzungen. Im schweizweiten Vergleich liegt die Zuger Sonderschulquote unter dem Durchschnitt.

Zugerinnen und Zuger nehmen vermehrt Laufbahnberatungen in Anspruch. Der schweizweite Trend bestätigt sich auch in Zug. Nach der Totalrevision des Gesetzes für Ausbildungsfinanzierung steigen die Gesuche für Stipendien und Arbeitsmarktstipendien. Letztere dienen der Förderung arbeitsmarktorientierter Weiterbildung für Personen ab 25.

Die Finanzierung des Kulturlastenausgleichs sowie der Betriebsbeiträge für die Theater- und Musikgesellschaft, die Chollerhalle und das Ziegelei Museum aus dem Lotteriefonds wird beendet. Kulturlastenausgleich und Betriebsbeiträge sind neu Teil der Erfolgsrechnung. Im Museum für Urgeschichte(n) werden die Öffnungszeiten verlängert.

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Direktionssekretariat (DBKS) ist die Stabsstelle der Direktion für Bildung und Kultur (DBK). Insbesondere verantwortet das DBKS Kantons- und Regierungsratsvorlagen der DBK und die Prüfung von Vorlagen anderer Direktionen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Regierungsrats- und Kantonsrats-Geschäfte

**Anteil am Globalbudget: -209'265 Franken (0 %)**

- Erarbeitung von Kantonsratsvorlagen
- Beantwortung parlamentarischer Vorstösse
- Erarbeitung von Anträgen und Aussprachepapieren z. H. Regierungsrat
- Beantwortung von Vernehmlassungen Dritter im Auftrag des Regierungsrates
- Stellungnahmen und Mitberichte z. H. kantonaler und anderer Stellen
- Mitarbeit in direktionsübergreifenden Projekten
- Sekretariat Bildungskommission

##### Leistungsgruppe 2: Stabsdienste und Direktionsgeschäfte

**Anteil am Globalbudget: -41'643'785 Franken (100 %)**

- Stabsdienste: Recht, Rechnungswesen, Beitragswesen, Informatik und Kommunikation
- Geschäftsführung Bildungsrat
- Sekretariat Geschäftsleitung DBK
- Mitwirkung in Projekten und Arbeitsgruppen der Direktion
- Mitwirkung in kantonalen, regionalen und schweizerischen Arbeitsgruppen, Kommissionen und Konferenzen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Konkordat über die Schulkoordination vom 29. Oktober 1970 (BGS 411.1)
- Interkantonale Universitätsvereinbarung vom 20. Februar 1997 (BGS 411.5)
- Schulgesetz vom 27. September 1990 (BGS 412.11)
- Regionales Schulabkommen Zentralschweiz vom 19. Mai 2011 (BGS 412.12)
- Gesetz über das Dienstverhältnis und die Besoldung der Lehrpersonen an den gemeindlichen Schulen (Lehrpersonalgesetz) vom 21. Oktober 1976 (BGS 412.31)
- Interkantonale Fachhochschulvereinbarung ab 2005 vom 12. Juni 2003 (BGS 414.302)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                 | Zielsetzungen                                                     | Leistungsempfangende                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025       | Indikatoren und Zielgrössen 2026       | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|----------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Regierungsrats- und Kantonsrats-Geschäfte</b> |                                                                   |                                                                       |                                        |                                        |                   |
| 1                                                                   | Hohe Qualität der Anträge der DBK an RR                           | Regierungsrat                                                         | Keine Rückweisung aus formalen Gründen | Keine Rückweisung aus formalen Gründen | Gleich            |
| 2                                                                   | Fristgerechte Stellungnahmen zu Vernehmlassungen und Mitberichten | Regierungsrat, Direktionen, Bundesdepartemente, Direktorenkonferenzen | 100 % innert Frist                     | 100 % innert Frist                     | Gleich            |
| 3                                                                   | Fristgerechte Bearbeitung parlamentarischer Vorstösse             | Kantonsrat                                                            | 100 % innert Frist                     | 100 % innert Frist                     | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1700 - Direktionssekretariat**

| Nr.                                                            | Zielsetzungen                                                              | Leistungsempfangende                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                        | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 4                                                              | Termingerechte Vor- und Nachbereitung der Sitzungen der Bildungskommission | Bildungskommission Kantonsrat                             | Qualität und Fristen eingehalten gemäss Vorgabe Kommissionspräsidium                                                                                                    | Qualität und Fristen eingehalten gemäss Vorgabe Kommissionspräsidium                                                                                                    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Stabsdienste und Direktionsgeschäfte</b> |                                                                            |                                                           |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                         |                   |
| 5                                                              | Reibungslose Vor- und Nachbereitung der Sitzungen Bildungsrat              | Bildungsrat                                               | Einladungsversand mit Traktanden und Protokoll der letzten Sitzung 10 Tage vor Sitzung; Versand von Berichten usw. innert 7 Arbeitstagen nach Sitzung                   | Einladungsversand mit Traktanden und Protokoll der letzten Sitzung 10 Tage vor Sitzung; Versand von Berichten usw. innert 7 Arbeitstagen nach Sitzung                   | Gleich            |
| 6                                                              | Beförderliche und fachgerechte Instruktion von Beschwerdefällen            | Beschwerdeführende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Gerichte | Nächste Schritte im Instruktionsverfahren innert 5 Tagen eingeleitet; 90 % der Anträge innert 3 Monaten nach Abschluss; keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR | Nächste Schritte im Instruktionsverfahren innert 5 Tagen eingeleitet; 90 % der Anträge innert 3 Monaten nach Abschluss; keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR | Gleich            |
| 7                                                              | Zeit- und fachgerechte Behandlung von Gesuchen um Schulgeldübernahme       | Gesuchstellende                                           | Termine und rechtliche Grundlagen eingehalten                                                                                                                           | Termine und rechtliche Grundlagen eingehalten                                                                                                                           | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**

Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                                                                        | Einheit                        | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Studierende Hoch-/Fachhochschulen                                                                                                  | Anzahl                         | 2'113         | 2'060       | 2'080       | Steigend          |
| Beitragsberechtigte Schüler/innen Privatschulen (obligatorische Schulzeit)                                                         | Anzahl                         | 1'233         | 1'314       | 1'300       | Gleich            |
| Gesuche Kostengutsprachen für Schulgelder auf der Sekundarstufe II (insbesondere Talentförderung in den Bereichen Musik und Sport) | Anzahl (bewilligt / abgelehnt) | 17 / 0        | 30 / 2      | 30 / 2      | Gleich            |
| Beschwerdeeingänge                                                                                                                 | Anzahl                         | 13            | 15          | 15          | Gleich            |
| Federführung bei Vernehmlassungen Bund und Direktorenkonferenzen                                                                   | Anzahl                         | 1             | 4           | 3           | Gleich            |
| Mitberichte und Stellungnahmen an andere Direktionen                                                                               | Anzahl                         | 19            | 25          | 26          | Sinkend           |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024  | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -43'523'188.53 | -46'470'950 | -43'441'050 | 3'029'900   | -6.5      | -44'612'050 | -45'754'850 | -47'057'950 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 854'675.05     | 1'406'000   | 1'588'000   | 182'000     | 12.9      | 1'588'000   | 1'588'000   | 1'588'000   |
| <b>Saldo</b>         | -42'668'513.48 | -45'064'950 | -41'853'050 | 3'211'900   | -7.1      | -43'024'050 | -44'166'850 | -45'469'950 |

**Kommentar Budget**

16'000 Franken tieferer Sachaufwand, da die externe Unterstützung (z. B. durch Referenten) für die Ausarbeitung der strategischen Entwicklungslinien der Volksschulen 2027-2030 sowie der IT-Strategie der kantonalen Schulen 2027-2030 im Vorjahr benötigt wurde und nun wegfällt (40'000 Franken). Neu budgetiert sind die externe Unterstützung bei der Migration von www.schulinfo.ch auf das neue Content-Management-System Magnolia (10'000 Franken) sowie bei der Kommunikation und Präsentation der strategischen Entwicklungslinien der Volksschulen und der Digitalisierungsprojekte an den kantonalen Schulen (15'000 Franken)  
3,2 Mio. Franken tieferer Transferaufwand, da die 2024 eingeführte Erhöhung der Kantonsbeiträge an Zuger Privatschulen neu bei der Finanzdirektion auf der Kostenstelle 5009 unter den Massnahmen zur Förderung der Standortattraktivität infolge Mehreinnahmen durch die OECD-Mindeststeuer budgetiert wird  
180'000 Franken mehr Ertrag resultieren aus den höher budgetierten durchlaufenden Beiträgen von und an Gemeinden infolge des finanziellen Solidaritätsausgleichs für die Integrationsklassen und die Beschulung von Kindern und Jugendlichen aus der Ukraine. Die durchlaufenden Beiträge sind erfolgsneutral, da ein identischer Betrag auf der Aufwandseite verbucht wird



**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1700 - Direktionssekretariat**

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit weiter steigenden Zahlen bei den Zuger Studierenden an Universitäten, Hoch-, Fachhochschulen und Pädagogischen Hochschulen gerechnet, wodurch der Transferaufwand auch in den Finanzplanjahren jährlich ansteigt

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule (AMH) ist zuständig für die übergeordnete Führung, Koordination, Weiterentwicklung und Qualitätsaufsicht der kantonalen Mittelschulen. Dabei umfasst es die Kantonsschule Zug (KSZ), die Kantonsschule Menzingen (KSM), die Kantonsschule Rotkreuz (KSR), die Fachmittelschule Zug (FMS) sowie die Wirtschaftsmittelschule Zug (WMS). Es übt die Aufsicht aus über die Pädagogische Hochschule Zug (PH Zug) und koordiniert die Aufgaben zwischen der Hochschule und der kantonalen Verwaltung. Zudem leitet es den Bereich der Allgemeinen Weiterbildung im Kanton Zug und ist zuständig für die Aufsicht der Maturitätsprüfungen an den anerkannten gymnasialen Privatschulen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Kantonale Mittelschulen**

**Anteil am Globalbudget: -69'890'282 Franken (86 %)**

- Unterricht an den kantonalen Mittelschulen
- Qualitätsentwicklung
- Schulentwicklungsprojekte
- Dienstleistungen in den Bereichen Mediothek, Mensa, Hausdienst, Sekretariat, Informatik
- Geschäftsführung Schul-, Maturitäts- und Prüfungskommission
- Externe Kommunikation

##### **Leistungsgruppe 2: Pädagogische Hochschule Zug (PH)**

**Anteil am Globalbudget: -11'001'999 Franken (14 %)**

- Aufsicht über die PH Zug
- Koordination der Aufgaben zwischen der PH Zug und der kantonalen Verwaltung
- Mitwirkung im Hochschulrat der PH Zug

##### **Leistungsgruppe 3: Allgemeine Weiterbildung (Erwachsenenbildung)**

**Anteil am Globalbudget: -202'839 Franken (0 %)**

- Förderung der Koordination, Zusammenarbeit und Information im Bereich der Allgemeinen Weiterbildung (Erwachsenenbildung)
- Vergabe von Jahres- und Projektbeiträgen an gemeinnützige Anbieterinnen und Anbieter
- Führung der Koordinationsstelle Elternbildung

##### **Leistungsgruppe 4: Private Mittelschulen**

**Anteil am Globalbudget: -40'568 Franken (0 %)**

- Aufsicht über die Abschlussprüfungen
- Bewilligungsverfahren neuer privater Mittelschulen
- Kontrolle und Bewilligung der Lehrpläne

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Schulgesetz vom 27. September 1990 (BGS 412.11)
- Gesetz über die kantonalen Schulen vom 27. September 1990 (BGS 414.11)
- Gesetz über die Pädagogische Hochschule Zug vom 28. Februar 2013 (BGS 414.41)
- Verordnung über die kantonalen Mittelschulen vom 2. Juli 2024 (BGS 414.113)
- Verordnung zum Gesetz über die Pädagogische Hochschule Zug vom 9. Juli 2013 (BGS 414.411)
- Verordnung über die Gebühren an der Pädagogischen Hochschule Zug vom 9. Juli 2013 (BGS 414.412)
- Verordnung zum Schulgesetz vom 7. Juli 1992 (BGS 412.111)
- Reglement über die Studiengänge der Pädagogischen Hochschule Zug vom 14. Juni 2013 (BGS 414.413)
- Reglement über die Maturitätsprüfungen an den kantonalen und an den anerkannten privaten Gymnasien vom 2. Mai 2008 (BGS 414.14)
- Reglement über die Abschlussprüfungen an der Wirtschaftsmittelschule der Kantonsschule Zug vom 20. Juni 2011 (BGS 414.151)
- Reglement über die Abschlussprüfungen an der Fachmittelschule vom 18. Juli 2008 (BGS 414.191)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                               | Zielsetzungen                                                           | Leistungsempfängende                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Tendenz 2027 - 29                                                                          |
|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Kantonale Mittelschulen</b> |                                                                         |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                            |
| 1                                                 | Hohe Ausbildungsqualität sicherstellen                                  | Schülerinnen und Schüler                                                                 | Vorgaben zur Qualifikation der Lehrerinnen und Lehrer bei Neuanstellungen zu 100 % eingehalten;<br>Standards zu den Elementen «Rahmenkonzept Qualitätsentwicklung für die Sekundarstufe II» erfüllt;<br>Beobachtungsschwerpunkte Maturitätskommission zu Abschlussprüfungen umgesetzt;<br>Erfolgsquote bei Abschlussprüfungen mind. 95 % | Vorgaben zur Qualifikation der Lehrerinnen und Lehrer bei Neuanstellungen zu 100 % eingehalten;<br>Standards zu den Elementen «Rahmenkonzept Qualitätssicherung und -entwicklung für die Sekundarstufe II» erfüllt;<br>Beobachtungsschwerpunkte Maturitätskommission zu Abschlussprüfungen umgesetzt;<br>Erfolgsquote bei Abschlussprüfungen mind. 95 % | Gleich                                                                                     |
| 2                                                 | Koordination und Weiterentwicklung der kantonalen Mittelschulen         | Schülerinnen und Schüler<br>Steuerzahlerinnen und Steuerzahler                           | 6-8 Sitzungen Geschäftsleitung AMH;<br>4-6 Sitzungen Schulkommision;<br>Schulentwicklungsprojekte geplant und umgesetzt                                                                                                                                                                                                                  | 6-8 Sitzungen Geschäftsleitung AMH;<br>4-6 Sitzungen Schulkommision;<br>Schulentwicklungsprojekte geplant und umgesetzt                                                                                                                                                                                                                                 | Gleich                                                                                     |
| 3                                                 | Adäquate Information über das Schulangebot                              | Eltern<br>Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer der gemeindlichen Schulen   | Jährlicher Versand Informationsmaterialien Zuger Mittelschulen an gemeindliche Schulen;<br>jährliche Durchführung von Eltern- und Orientierungsabenden, Schnuppertagen, Elternnachmittagen;<br>laufende Aktualisierung Homepage                                                                                                          | Jährlicher Versand Informationsmaterialien Zuger Mittelschulen an gemeindliche Schulen;<br>jährliche Durchführung von Eltern- und Orientierungsabenden, Schnuppertagen, Elternnachmittagen;<br>laufende Aktualisierung Homepage                                                                                                                         | Gleich                                                                                     |
| 4                                                 | Wirtschaftlicher Einsatz der finanziellen Mittel                        | Steuerzahlerinnen und Steuerzahler                                                       | Vorgaben zu Klassen- und Kursgrössen eingehalten;<br>Lektionen-Pool (Freistellung Schulleitung sowie Lehrerinnen und Lehrer; Freikurse) eingehalten                                                                                                                                                                                      | Vorgaben zu Klassen- und Kursgrössen eingehalten;<br>Lektionen-Pool (Freistellung Schulleitung sowie Lehrerinnen und Lehrer; Freikurse) eingehalten                                                                                                                                                                                                     | Gleich                                                                                     |
| 5                                                 | Einsatz neuer Lehrformate und Technologien bei kantonalen Mittelschulen | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                       | Einsatz von und Umgang mit Künstlicher Intelligenz (KI) im Unterrichtsalltag;<br>Durchführung von Abschlussprüfungen auf dem eigenen Laptop in einer sicheren Umgebung                                                                                                                                                                   | Einsatz von und Umgang mit Künstlicher Intelligenz (KI) im Unterrichtsalltag;<br>Durchführung von Abschlussprüfungen auf dem eigenen Laptop in einer sicheren Umgebung                                                                                                                                                                                  | Gleich                                                                                     |
| 6                                                 | Umsetzung Informatikstrategien des Kantons und der Schulen              | Lehrerinnen und Lehrer<br>Schülerinnen und Schüler<br>nicht unterrichtende Mitarbeitende | Die Key Performance Indicators (KPI) gemäss kantonomer Strategie eingehalten;<br>erfolgreiche Integration der KSR                                                                                                                                                                                                                        | Die Key Performance Indicators (KPI) gemäss kantonomer Strategie eingehalten                                                                                                                                                                                                                                                                            | Gleich                                                                                     |
| A                                                 | FMS: Komplettierung FMS                                                 | Schülerinnen und Schüler                                                                 | Bauliche Optimierung Hofstrasse Ost: Mitwirkung bei Planung Mensa, Aula;<br>bauliche Optimierung Hofstrasse West: Mitwirkung bei Umsetzung Werkatelier und Garderoben / Kraftraum / Kühlung Wilhelm-Gebäude                                                                                                                              | Bauliche Optimierung Hofstrasse Ost: Mitwirkung bei Planung Aula, Mensa, Besetzung Gastronomie;<br>bauliche Optimierung Hofstrasse West: Mitwirkung bei Umsetzung Garderoben / Kraftraum-Einrichtung mit Gerätepark                                                                                                                                     | Abschluss konkrete Umsetzung Hofstrasse West (2026) verschoben;<br>Werkatelier (ca. 2029); |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1730 - Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule**

| Nr. | Zielsetzungen                                                                                                            | Leistungsempfangende                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                         | Tendenz 2027 - 29                                                                                                             |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                          |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                                          | Planung Hofstrasse Ost (2026–2028)                                                                                            |
| B   | Gymnasien: EDK-Projekte zur langfristigen Sicherung des prüfungsfreien Hochschulzugangs                                  | Schülerinnen und Schüler                                                           | Gesamtschulische Umsetzung der Konzepte zu den 4 Teilprojekten (basale fachliche Studierkompetenzen; gemeinsames Prüfen; Kontakte Gymnasium-Hochschulen; Studien- und Laufbahnberatung)                                                                     | «Fällt weg»                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                               |
| C   | Gymnasien: Weiterentwicklung der Gymnasialen Maturität (WEGM)                                                            | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                 | Planung und Erarbeitung der Umsetzung an den einzelnen Schulen mit Partizipation der Lehrerinnen und Lehrer                                                                                                                                                 | KSZ und KSM arbeiten am Projekt, das schliesslich in ein Anerkennungsverfahren mündet; KSR startet mit der Umsetzung des Projektes                                                                                                                       | Umsetzung an KSM und KSZ                                                                                                      |
| D   | KSM: Anpassung der Organisationsstrukturen und administrativen Prozesse an das Wachstum der Schule («Change Management») | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer<br>Mitarbeitende der Verwaltung | Der erste Entwurf des Kommunikationskonzeptes liegt vor und soll nach der Diskussion im Kollegium und allfälliger Überarbeitung von der Schulkonferenz verabschiedet werden                                                                                 | Konferenz der Fachvorstände wird viermal im Jahr tagen und mehr in den Schulentwicklungsprozess eingebunden                                                                                                                                              | Schuljahr 2025/26 erproben und einbinden;<br>Schuljahr 2026/27 evaluieren;<br>Schuljahr 2027/28 implementieren als Echogruppe |
| E   | KSM: Schulentwicklungsprojekt «ICT und Bildung»                                                                          | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                 | Die pädagogische ICT bietet weiterhin Weiterbildungen zu verschiedenen Themen im Bereich «digitale Transformation» an und steht Lehrerinnen und Lehrern für Fragen zur Verfügung, ein wichtiger Pfeiler dabei ist der Einfluss der KI auf den Unterricht    | Die pädagogische ICT bietet weiterhin Weiterbildungen zu verschiedenen Themen im Bereich «digitale Transformation» an und steht Lehrerinnen und Lehrern für Fragen zur Verfügung; ein wichtiger Pfeiler dabei ist der Einfluss der KI auf den Unterricht | Schuljahr 2025/26 projektartiges Arbeiten;<br>Schuljahr 2026/27 Umsetzung der kantonalen Strategie                            |
| F   | KSM: Mitwirkung der KSM beim «Dialog Zentralschweizer Gymnasien - Hochschulen»                                           | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                 | Der Gegenbesuch (Uni/ETH und Vertreter und Vertreterinnen aller Zentralschweizer Gymnasien aus dem MINT-Bereich) findet im Herbst 2024 an der KSM statt; im 2025 findet die Evaluation der ersten Etappe statt sowie die Planung des Dialogs im GSW-Bereich | Weitere Teilnahme am Projekt                                                                                                                                                                                                                             | Zukünftiger Schwerpunkt auf Sozial-Geisteswissenschaften; Evaluation                                                          |
| G   | KSM: Erfolgreiche Durchführung «L+ Lernen und Lehren in den Lernlandschaften»                                            | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                 | Die Resultate der externen Evaluationen sind positiv; die Empfehlungen aus dem Evaluationsbericht werden mit dem Kollegium besprochen und daraus resultierende Massnahmen (z.B. Ausweitung Lern-Coaching, Anpassung Raumkonzept) umgesetzt                  | Wird weiterhin durchgeführt und stetig evaluiert und angepasst; eine neue L+-Klasse kann gebildet werden, was jedoch bauliche Massnahmen mit sich bringt                                                                                                 | Integration von Elementen des selbständigen Lernens in der WEGM-Reform                                                        |
| H   | KSZ: Neue Schulleitungsstruktur KSZ-Generationenwechsel                                                                  | Alle Anspruchsgruppen der KSZ                                                      | Einarbeitung der neuen Schulleitungsmitglieder GUS, GMS und GOS sowie Festigung der neuen Schulleitungsstruktur                                                                                                                                             | Evaluation und Weiterentwicklung der neuen Schulleitungsstruktur                                                                                                                                                                                         | Erarbeitung der neuen Schulleitungsstruktur ab 2031/32 aufgrund Verkleinerung KSZ und Neubau KSR                              |

| Nr. | Zielsetzungen                                                      | Leistungsempfängende                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                 | Tendenz 2027 - 29                                                                                                                     |
|-----|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| I   | KSM: MINT-Frauennetzwerk                                           | Schülerinnen                                                                       | Die Elemente des «MINT Frauennetzwerks» finden weiterhin statt                                                                                                                                  | Weiterentwicklung der Elemente des «MINT Frauennetzwerks»                                                                        | Weitere Teilnahme                                                                                                                     |
| J   | KSZ: Visionskonferenz                                              | Lehrerinnen und Lehrer<br>Schülerinnen und Schüler                                 | Planung von Massnahmen im Rahmen von WEGM aufgrund Visionskonferenz 2024 (Leuchtturm)                                                                                                           | Weiterarbeit mit den Resultaten der Visionskonferenz 2024 (Leuchtturm) im Rahmen der Aufgleisung der Umsetzung des neuen MAR/MAV | Erarbeitung eines neuen pädagogischen Konzepts für die KSZ; ab 2029 Umsetzung                                                         |
| K   | WMS: Reform KV 2023 (vormals Reform KV 2022) (Umsetzung SOG)       | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                 | Die Umsetzung der KV-Reform ist für das zweite Jahr vorbereitet, wird umgesetzt und allenfalls für das erste Jahr angepasst; die Umsetzung der KV-Reform für das dritte Jahr ist vorbereitet    | «Fällt weg»                                                                                                                      |                                                                                                                                       |
| L   | KSM: Zukunftskonferenz                                             | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer<br>Mitarbeitende der Verwaltung | Die Arbeit am grossen Schulentwicklungsprojekt «KSM goes Future» mit drei Teilprojekten «Überarbeitung WOST», «Neue SF und EF», «Interdisziplinarität» geht weiter                              | Prozess von WEGM wird weitergeführt mit neuer Schulleitung; zweitägiger SCHILW im Februar (pädagogische Leitideen / WEGM)        | 2027 WEGM-Reform wird finalisiert; 2028 Erprobung; 2029 vollständige Umsetzung                                                        |
| M   | KSZ: Sanierung und Instandhaltung Gebäude                          | Alle Anspruchsgruppen der KSZ                                                      | Mitwirkung bei der Planung der Sanierung sowie Massnahmen zur Instandhaltung (Unterhalt / Kühlung) der aktuellen Gebäude                                                                        | Mitwirkung im Rahmen des Bauprojekts bei der Überarbeitung des Siegerprojekts und der Erstellung des Raumbuchs                   | Vorbereitung der Sanierung mit Start 2029                                                                                             |
| N   | Erneuerung des Internetauftritts aller Mittelschulen               | Alle Anspruchsgruppen der Mittelschulen                                            | Erneuerung des Internetauftritts mithilfe neuer Software des AIO als Teil von «NIA Folgeprojekte»                                                                                               | «Fällt weg»                                                                                                                      |                                                                                                                                       |
| O   | KSZ: Umstrukturierung im Hinblick auf Eröffnung KSR im Sommer 2025 | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                 | Aufteilung der Schülerinnen und Schüler auf die KSZ und auf die KSR; Gestaltung der personellen Umstrukturierung an der KSZ aufgrund des Wechsels von Lehrerinnen und Lehrer der KSZ an die KSR | Gestaltung der personellen Umstrukturierung im Hinblick auf die Verkleinerung der KSZ im Sommer                                  | Vorbereitung der personellen Umstrukturierung im Hinblick auf die Verkleinerung der KSZ und Eröffnung Neubau KSR im Schuljahr 2031/32 |
| P   | WMS: Anzahl Klassen                                                | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrerinnen und Lehrer                                 | Auch im Schuljahr 2025/26 soll die Führung von zwei neuen WMS-Klassen erreicht werden                                                                                                           | Es sollen weiterhin zwei neue WMS-Klassen geführt werden                                                                         | Mit Infoveranstaltungen an den abgebenden Schulen soll die Führung der beiden neuen WMS-Klassen gesichert werden                      |
| Q   | WMS: Nachfolge Rektorat                                            | Alle Anspruchsgruppen der WMS                                                      | Regelung der Nachfolge des Rektors der WMS, der per Ende Schuljahr 2024/25 zurücktritt                                                                                                          | «Fällt weg»                                                                                                                      |                                                                                                                                       |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1730 - Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule**

| Nr.                                                                     | Zielsetzungen                                                                                                                    | Leistungsempfangende                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                 | Tendenz 2027 - 29                                                                                                                            |
|-------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| R                                                                       | KSR: Start mit dem Schulbetrieb                                                                                                  | Schülerinnen und Schüler                                                                              | Das neue Schulteam ist gebildet;<br>ein eigenes Profil ist entwickelt und kommuniziert;<br>Studentafel und Lehrpläne sind verfasst, genehmigt und umgesetzt | «Fällt weg»                                                                                                                                      |                                                                                                                                              |
| S                                                                       | Chance Zug - Förderung von Schülerinnen und Schülern aus bildungsfernen Familien                                                 | Schülerinnen und Schüler                                                                              | Erfolgreiche Implementierung des Förderprojekts gemeinsam mit den Schulen der Berufsbildung                                                                 | Erfolgreiche Fortführung des Förderprojekts gemeinsam mit den Schulen der Berufsbildung; der erste Klassenkurs startet mit mind. 5 Teilnehmenden | Der erste Klassenkurs schliesst erfolgreich ab (Anfang 2028)                                                                                 |
| T                                                                       | KSR: Abschluss 1. Betriebsjahr                                                                                                   | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrpersonen<br>Mitarbeitende Zentrale Dienste                            |                                                                                                                                                             | Erfolgreicher Abschluss des 1. Betriebsjahres im Juli                                                                                            | Fällt weg                                                                                                                                    |
| U                                                                       | KSR: Aufbau Suurstoffi 6                                                                                                         | Schülerinnen und Schüler                                                                              |                                                                                                                                                             | Lehrpläne Schwerpunktfächer (SPF) sowie Rahmenlehrpläne Ergänzungs- und Akzentfächer (EF / AF) erstellt                                          | Inhaltliche Ausgestaltung EF / AF, mehrere Zwischenevaluationen (gemäss Projektbeschreibung) und erste Maturaprüfungen eigene Klassen (2029) |
| V                                                                       | KSR: Anerkennung KSR durch SMK                                                                                                   | SMK                                                                                                   |                                                                                                                                                             | Vollständige Dokumentation Anerkennungsgesuch bei SMK eingereicht                                                                                | Zwei Schulbesuche Delegation SMK (2027/2029) und Entscheid Anerkennung EDK / WBF (2028)                                                      |
| W                                                                       | KSR: Neu- und Ausbau KSR                                                                                                         | Schülerinnen und Schüler<br>Lehrpersonen<br>Mitarbeitende Zentrale Dienste                            |                                                                                                                                                             | Siegerteam Neubau bekannt und Start Vorprojekt                                                                                                   | Übergang KSZ-KSR (Klassen; 2027) sowie personelle Fragen (2029) geklärt                                                                      |
| X                                                                       | Mittelschulen: Überarbeitung der Informatikstrategie der kantonalen Schulen                                                      | Lehrpersonen und Schulleitungen                                                                       |                                                                                                                                                             | Überarbeitete Informatikstrategie liegt vor                                                                                                      | Überarbeitete Informatikstrategie wird umgesetzt                                                                                             |
| <b>Leistungsgruppe 2: Pädagogische Hochschule Zug (PH)</b>              |                                                                                                                                  |                                                                                                       |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |
| 7                                                                       | Aufsicht / Controlling                                                                                                           | Studentinnen und Studenten<br>Lehrerinnen und Lehrer<br>Empfängerinnen und Empfänger Dienstleistungen | Erreichen der Ziele und Vorgaben gemäss Spezialgesetzgebung und strategischen Leitlinien                                                                    | Erreichen der Ziele und Vorgaben gemäss Spezialgesetzgebung und strategischen Leitlinien                                                         | Gleich                                                                                                                                       |
| <b>Leistungsgruppe 3: Allgemeine Weiterbildung (Erwachsenenbildung)</b> |                                                                                                                                  |                                                                                                       |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                              |
| 8                                                                       | Transparente und ausgewogene Vergabe von Unterstützungsbeiträgen gemäss Verordnung und Richtlinien der Allgemeinen Weiterbildung | Organisationen im Bereich der Allgemeinen Weiterbildung                                               | Vorgaben sind zu 100 % eingehalten                                                                                                                          | Vorgaben sind zu 100 % eingehalten                                                                                                               | Gleich                                                                                                                                       |

| Nr.                                             | Zielsetzungen                                                                              | Leistungsempfängende                                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                   | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 9                                               | Förderung der Koordination und der Zusammenarbeit in der Allgemeinen Weiterbildung         | Organisationen im Bereich der Allgemeinen Weiterbildung                       | Organisation des einmal jährlich stattfindenden Netzwerktreffens im Herbst                                                                                                                                                                                                                                                                 | Organisation des einmal jährlich stattfindenden Netzwerktreffens im Herbst                                                                                                                                                                         | Gleich            |
| 10                                              | Führen der Koordinationsstelle Elternbildung                                               | Anbieterinnen und Anbieter, die im Kanton Zug in der Elternbildung tätig sind | Koordination und Vernetzung der Anbieterinnen und Anbieter sowie Unterstützung im Bereich Qualitätsmanagement (Richtlinien, Leitfäden und Qualitätskriterien von Elternbildung CH); Marketingmassnahmen: Im 2024 neu gestalteter Programmflyer und Bewirtschaftung Website; Vernetzungsmassnahmen: Jährliches Vernetzungstreffen im Herbst | Koordination und Vernetzung der Anbieterinnen und Anbieter sowie Unterstützung im Bereich Qualitätsmanagement (Richtlinien, Leitfäden und Qualitätskriterien von Elternbildung CH); Vernetzungsmassnahmen: Jährliches Vernetzungstreffen im Herbst | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Private Mittelschulen</b> |                                                                                            |                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                    |                   |
| 11                                              | Überprüfung der Qualität der Abschlussprüfungen                                            | Schülerinnen und Schüler                                                      | Ziele des Maturitätsanerkennungsreglements (MAR) werden erreicht                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ziele des Maturitätsanerkennungsreglements (MAR) werden erreicht                                                                                                                                                                                   | Gleich            |
| 12                                              | Überprüfung der Einhaltung der Qualifikation der Lehrpersonen gemäss Art. 7 Abs. 1 MAV/MAR | Lehrerinnen und Lehrer                                                        | Vorgaben sind zu 100 % eingehalten                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Vorgaben sind zu 100 % eingehalten                                                                                                                                                                                                                 | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**

Ziele B, K und N: Die Projekte wurden erfolgreich implementiert  
Ziel Q: Der neue Rektor der WMS wird eingearbeitet sein  
Ziel R: Start Schulbetrieb KSR ist erfolgt

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                              | Einheit             | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------|---------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Klassen kantonale Mittelschulen (insgesamt)              | Anzahl              | 121           | 121.83      | 126.25      | Steigend          |
| Schüler/innen in kantonalen Mittelschulen (insgesamt)    | Anzahl              | 2'459         | 2'454       | 2'601       | Steigend          |
| Lehrpersonen an kantonalen Mittelschulen (insgesamt)     | Vollzeitäquivalente | 243.97        | 247.69      | 255.30      | Steigend          |
| Klassen KSZ/WMS                                          | Anzahl              | 80            | 76.25       | 73          | Steigend          |
| Schüler/innen KSZ/WMS                                    | Anzahl              | 1'663         | 1'525       | 1'540       | Steigend          |
| Lehrpersonen KSZ/WMS                                     | Vollzeitäquivalente | 158.99        | 160.83      | 146         | Steigend          |
| Klassen KSM                                              | Anzahl              | 28            | 28          | 28          | Gleich            |
| Schüler/innen KSM                                        | Anzahl              | 541           | 567         | 546         | Gleich            |
| Lehrpersonen KSM                                         | Vollzeitäquivalente | 58.52         | 58.32       | 57.41       | Gleich            |
| Klassen KSR                                              | Anzahl              |               | 4.58        | 12.25       | Steigend          |
| Schüler/innen KSR                                        | Anzahl              |               | 92          | 255         | Steigend          |
| Lehrpersonen KSR                                         | Vollzeitäquivalente |               | 2           | 24.50       | Steigend          |
| Klassen FMS                                              | Anzahl              | 13            | 13          | 13          | Gleich            |
| Schüler/innen FMS                                        | Anzahl              | 255           | 270         | 260         | Gleich            |
| Lehrpersonen FMS                                         | Vollzeitäquivalente | 26.46         | 26.54       | 27.39       | Gleich            |
| Studierende der Studiengänge der PH Zug                  | Vollzeitäquivalente | 451.70        | 395         | 445         | Gleich            |
| Gewährte Unterstützungsbeiträge Allgemeine Weiterbildung | Franken             | 124'610       | 160'500     | 157'500     | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1730 - Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule**

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Gymnasien: Steigende Anzahl Schülerinnen und Schüler  
FMS: Leichter Anstieg der Lehrpersonalstellen (bei gleicher Anzahl Klassen) gemäss Budgetierung Personalamt resultiert aus erhöhter Entlastung Lehrpersonen (nach neuem Personalgesetz) und neu genehmigten Förderkursen für Mathematik  
KSR: Die KSR startet im August 2025 mit 11 Klassen. In diesem Jahr kommen drei weitere Klassen hinzu (total 14 Klassen). Daraus ergeben sich die entsprechenden Zunahmen bei den Plangrössen  
Da sich das Budget auf ein Kalenderjahr bezieht, werden die Werte für die Anzahl Schülerinnen und Schüler bzw. Klassen sowie für die Lehrpersonalstellen als gewichteter Durchschnitt zweier Schuljahre gebildet, d. h. 7/12 der Werte des Schuljahres 2025/26 (Ist-Werte) plus 5/12 der Werte des Schuljahres 2026/27 (Schätzwerte)

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -76'069'638.36   | -79'977'578    | -82'320'188    | -2'342'610     | 2.9          | -84'095'339  | -86'317'291  | -88'406'520  |
| <b>Total Ertrag</b>  | 1'500'561.98     | 1'169'300      | 1'184'500      | 15'200         | 1.3          | 1'155'000    | 1'191'000    | 1'191'000    |
| <b>Saldo</b>         | -74'569'076.38   | -78'808'278    | -81'135'688    | -2'327'410     | 3.0          | -82'940'339  | -85'126'291  | -87'215'520  |

**Kommentar Budget**

3,9 Millionen Franken höherer Personalaufwand, der hauptsächlich aufgrund der steigenden Anzahl Schülerinnen und Schüler bei den Lehrpersonen um 1,3 Millionen Franken zunimmt. Der Aufbau der KSR wird teilweise durch eine Verschiebung von Stellen von der KSZ und durch Schaffung neuer Stellen gewährleistet. Weiter steigen der Verwaltungspersonalaufwand (359'000 Franken) und die Kosten für Stellvertretungen, Sprachassistenten, externe Referenten usw. (165'000 Franken) an der neu entstehenden KSR. In diesem Zusammenhang erhöhen Aufbauprojekte an der KSR den Personalaufwand zusätzlich (195'000 Franken). Beim Amt erreicht das Projekt «Chance Zug», das im Sommer 2025 startete, seinen Vollbetrieb (44'000 Franken). Zwei weitere Projekte, die Förderung des digitalen Unterrichts (170'000 Franken) und das Mentoringprogramm «Dreamteam» (24'000 Franken), die schulübergreifend auf dem Amt budgetiert wurden, erhöhen die Kosten weiter. Ausserdem wurden an den Schulen und beim Amt drei neue Stellen, 60 Prozent Koordination Schulnetz, 40 Prozent Zentrale Dienste FMS und 10 Prozent Projektsekretariat «Chance Zug», beantragt (138'000 Franken). Der Teuerungsausgleich und die Lohnentwicklungen führen zu einer Zunahme des Personalaufwands von 1,5 Millionen Franken  
1 Million Franken höherer Sachaufwand an den Mittelschulen. Die grösste Kostenzunahme hat der Aufbau der KSR zur Folge (584'000 Franken). Die IT-Aufwände nehmen an den Schulen ebenfalls zu (93'000 Franken). Beim Amt sorgen der Schulversuch «Einstieg in die Berufswelt» (180'000 Franken) und Ausgaben für das Projekt «1:1-Computing» (63'000 Franken) für eine weitere Erhöhung des Sachaufwands. An der KSZ nimmt der Sachaufwand aufgrund von anfallenden Kosten im Bereich der Digitalisierung und der KI zu (120'000 Franken)  
2,6 Millionen Franken tieferer Transferaufwand, hauptsächlich begründet durch die Abnahme des Kantonsbeitrags an die PH Zug. Dieser beträgt neu 10,8 Millionen Franken

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                                   | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| DB1730.0015 KSZ: Mensa Ersatz Geschirrwashmaschine        |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                  | -104'639.50      |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                 |                  |                |                |              |              |              |
| DB1730.0016 KSZ: Sitz-/Stehische Lehrpersonen             |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                  | -102'922.55      |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                 |                  |                |                |              |              |              |
| DB1730.0017 KSZ: Wandschränke Trakt P                     |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                  | -48'899.90       |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                 |                  |                |                |              |              |              |
| DB1730.0018 KSZ: Umbau Unterrichtszimmer T4/T9/TP         |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                  | -151'687.47      |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                 |                  |                |                |              |              |              |
| DB1730.0019 KSZ: Aula Ersatz Bühnenbeleuchtung            |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                  | -229'115.90      |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                 |                  |                |                |              |              |              |
| DB1730.0020 KSZ - BYOD-Umrüstung Unterrichtszimmer Campus |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                  |                  | -164'400       |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                 |                  |                |                |              |              |              |



**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1730 - Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule**

| Projekt und Bezeichnung    |                                                    | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-----------------|-----------------|--------------|--------------|
| DB1730.0021                | KSZ - Anschaffung Kommunalfahrzeug                 |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                      | -173'300          |                 |                 |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                      |                   |                 |                 |              |              |
| DB1730.0022                | KSR - Erstausrüstung Kantonsschule Rotkreuz        |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                      | -1'016'000        |                 |                 |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                      |                   |                 |                 |              |              |
| IT1730.0010                | AMH: 1:1 Computing Unterstufe Gymnasium            |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                           | -369'912.40          | -360'000          | -433'000        | -433'000        |              |              |
|                            | Einnahmen                                          | 1'869                |                   | 20'000          | 24'000          |              |              |
| IT1730.0011                | GIBZ/KSZ: Lifecycle WLAN                           |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                           | -311'650.20          |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                      |                   |                 |                 |              |              |
| IT1730.0012                | GIBZ/KSZ: Lifecycle Internet Schulen (AS34288)     |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                           | -244'032.43          |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                      |                   |                 |                 |              |              |
| IT1730.0013                | KSZ/GIBZ/KSM: Lifecycling Virtualisierungscluster  |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                      |                   | -210'000        | -30'000         |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                      |                   |                 |                 |              |              |
| IT1730.0014                | KSZ/KSM: Lifecycling zentraler Netzwerkkomponenten |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                      |                   | -275'000        | -30'000         |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                      |                   |                 |                 |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                                    |                      |                   |                 |                 |              |              |
|                            | <b>Ausgaben</b>                                    | <b>-1'562'860.35</b> | <b>-1'713'700</b> | <b>-918'000</b> | <b>-493'000</b> |              |              |
|                            | <b>Einnahmen</b>                                   | <b>1'869</b>         |                   | <b>20'000</b>   | <b>24'000</b>   |              |              |
|                            | <b>Saldo</b>                                       | <b>-1'560'991.35</b> | <b>-1'713'700</b> | <b>-898'000</b> | <b>-469'000</b> |              |              |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

IT1730.0010: Anschaffung von Laptops für Schülerinnen und Schüler im Untergymnasium (obligatorische Schulzeit)

**Kommentar Finanzplan**

IT1730.0010: Anschaffung von Laptops für Schülerinnen und Schüler im Untergymnasium (obligatorische Schulzeit)

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für gemeindliche Schulen (AGS) ist zuständig für die Schulentwicklung, die Schulaufsicht, die Externe Schulevaluation und für die Belange der Sonderpädagogik. Es bietet zusätzlich einen Schulpsychologischen Dienst an und führt ein Didaktisches Zentrum sowie eine Lehrmittelzentrale. Der Auftrag des Amts bezieht sich auf die gemeindlichen Schulen, die Privat- und Sonderschulen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Schulentwicklung

**Anteil am Globalbudget: -1'387'657 Franken (1 %)**

- Sicherstellung einer professionellen, auf die Verhältnisse des Kantons Zug abgestimmten Schulentwicklung
- Initiierung, Koordination und Steuerung der kantonalen Schulentwicklung in den drei Kernbereichen Beurteilen und Fördern, Fachbereiche und Strukturen
- Bereitstellung und Koordination der Strukturen für die Qualitätsentwicklung der gemeindlichen Schulen
- Leitung der Lehrmittelkommission und Evaluation von Lehrmitteln

##### Leistungsgruppe 2: Schulaufsicht

**Anteil am Globalbudget: -530'295 Franken (0 %)**

- Prüfung der Einhaltung der gesetzlichen Bestimmungen sowie kantonomer Vorgaben
- Beratungen verschiedener Zielgruppen: Eltern ausserkantonaler oder ausländischer Kinder betreffend Schuleintritt; Schulleitungen in Belangen der Schulgesetzgebung
- Begleitung und Instruktion bei Gesuchen um Anerkennung als Privatschule sowie bei Bewilligung von Privatschulung
- Leitung des Übertrittsverfahrens von der 6. Primarklasse in eine Schulart der Sekundarstufe I

##### Leistungsgruppe 3: Schulpsychologischer Dienst

**Anteil am Globalbudget: -2'396'616 Franken (2 %)**

- Abklärung, Beratung und Begleitung von Schülerinnen und Schülern im Bereich der obligatorischen Schulzeit
- Abklärung, Beratung und Begleitung von Lernenden auf der Sekundarstufe II
- Antragstellung bei lauffahnbestimmenden bzw. verstärkten Massnahmen und periodische Überprüfung der Massnahmen
- Beratung und Begleitung der Erziehungsberechtigten, der Lehr- und Fachpersonen sowie der Schulbehörden während der obligatorischen Schulzeit
- Information von Erziehungsberechtigten, Lehr- und Fachpersonen, Fachstellen und Schulbehörden

##### Leistungsgruppe 4: Externe Schulevaluation

**Anteil am Globalbudget: -869'038 Franken (1 %)**

- Durchführung einer systematischen Qualitätsprüfung an den gemeindlichen Schulen
- Generierung von fundiertem Steuerungswissen für die Schulleitungen der evaluierten Schulen
- Unterstützung der evaluierten Schulen im Prozess der Qualitätsbeurteilung und -entwicklung und der Rechenschaftspflicht gegenüber der strategischen Führung

##### Leistungsgruppe 5: Didaktisches Zentrum

**Anteil am Globalbudget: -377'486 Franken (0 %)**

- Erwerb und Aufbereitung von schulischen Medien
- Medienausleihe sowie Beratung der Bibliotheksnutzenden (Lehrpersonen, Studierende der Pädagogischen Hochschulen)

##### Leistungsgruppe 6: Sonderpädagogik

**Anteil am Globalbudget: -34'391'924 Franken (25 %)**

- Entscheide über (Mit-) Finanzierung von verstärkten sonderpädagogischen Massnahmen
- Erarbeiten und Bewirtschaften von Leistungsvereinbarungen mit den Leistungsanbietern im Bereich der verstärkten sonderpädagogischen Massnahmen
- Umsetzung und periodische Überprüfung des Konzepts Sonderpädagogik
- Unterstützung der Weiterentwicklung des Bereichs Sonderpädagogik (einfache und verstärkte Massnahmen)

##### Leistungsgruppe 7: Beitragswesen

**Anteil am Globalbudget: -98'344'521 Franken (70 %)**

- Gewährung von Beiträgen an gemeindliche und private Schulen sowie Musikschulen im Kanton Zug

**Leistungsgruppe 8: Lehrmittelzentrale**

**Anteil am Globalbudget: -1'262'219 Franken (1 %)**

- Sicherstellung des Einkaufs und der Bereitstellung der Lehrmittel für die öffentlich-rechtlichen und privaten Schulen

**1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen**

- Schulgesetz vom 27. September 1990 (BGS 412.11)
- Verordnung zum Schulgesetz vom 7. Juli 1992 (BGS 412.111)
- Reglement zum Schulgesetz vom 10. Juni 1992 (BGS 412.112)
- Reglement über die Promotion an den öffentlichen Schulen vom 5. Juni 1982 (BGS 412.113)
- Reglement betreffend das Übertrittsverfahren vom 17. Dezember 1991 (BGS 412.114)
- Verordnung betreffend Pauschalbeiträge an die Besoldungen des gemeindlichen Lehrpersonals und an die Privatschulen vom 25. November 2008 (BGS 412.312)

**1.4 Kommentar Grundlagen**

Keine Bemerkungen

**2 Zielsetzungen**

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                        | Zielsetzungen                                                                                                                                                   | Leistungsempfangende                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                                                             | Tendenz 2027 - 29                                         |
|--------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>                 |                                                                                                                                                                 |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                           |
| 1                                          | Umsetzung des Rahmenkonzepts «Gute Schulen – Qualitätsmanagement an den gemeindlichen Schulen»                                                                  | Gemeindliche Schulen, Lehrpersonen, Schulleitungen, Behörden | Weiterentwicklung des Rahmenkonzepts gemäss Variantenentscheid des Bildungsrats                                                                                                                                                                                                                              | Weiterentwicklung des Rahmenkonzepts gemäss Projektauftrag                                                                                                                                                                                                                                                   | Fällt weg                                                 |
| A                                          | Projekt «Zug+»: Förderung des Sprachenaustausches innerhalb der Schweiz während der obligatorischen Schulzeit und der Ausbildung von Lehrpersonen an der PH Zug | Schülerinnen und Schüler, Studierende der PH Zug             | Evaluation und etwaige Anpassung des Konzepts «Förderung Sprach Austausch»                                                                                                                                                                                                                                   | Umsetzung der im Rahmen der Evaluation empfohlenen konzeptionellen Anpassungen; Überführung des Projekts in den Regelbetrieb                                                                                                                                                                                 | Fällt weg                                                 |
| B                                          | Revision des Übertrittsverfahrens von der Primarschule ins Langzeitgymnasium                                                                                    | Primarschülerinnen und -schüler                              | Erarbeitung der rechtlichen und organisatorischen Grundlagen des revidierten Übertrittsverfahrens unter Berücksichtigung der Gesetzesinitiative                                                                                                                                                              | Umsetzung des Projekts gemäss politischen Vorgaben und gemäss Projektauftrag                                                                                                                                                                                                                                 | Überführung in Regelbetrieb geplant per Schuljahr 2027/28 |
| L140                                       | Aufbau eines Bildungsmonitorings für die gemeindlichen Schulen                                                                                                  | Gemeindliche Schulen, Lehrpersonen, Schulleitungen, Behörden | Erarbeitung eines Konzepts «Bildungsmonitoring für die gemeindlichen Schulen»                                                                                                                                                                                                                                | Fertigstellung eines Konzepts «Bildungsmonitoring für die gemeindlichen Schulen» gemäss Projektauftrag                                                                                                                                                                                                       | Fällt weg                                                 |
| <b>Leistungsgruppe 1: Schulentwicklung</b> |                                                                                                                                                                 |                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                           |
| 2                                          | Die Fachgruppen nehmen ihre Aufgaben gemäss Aufgabenbeschreibung wahr und werden im Sinne von Qualitätssicherung begleitet                                      | Gemeindliche Schulen, Lehrpersonen                           | Fachgruppen sichten neue Lehrmittel, nehmen an Lehrmittelevaluationen teil, schlagen Themen für Weiterbildung vor und führen ein Treffen mit Fachschaftsleitenden von weiterführenden Schulen durch; Fachgruppenmitglieder sichten die Aufgaben ihres Fachbereichs im Sek I- Sek II-Übertritt-Abklärungstest | Fachgruppen sichten neue Lehrmittel, nehmen an Lehrmittelevaluationen teil, schlagen Themen für Weiterbildung vor und führen ein Treffen mit Fachschaftsleitenden von weiterführenden Schulen durch; Fachgruppenmitglieder sichten die Aufgaben ihres Fachbereichs im Sek I- Sek II-Übertritt-Abklärungstest | Gleich                                                    |

| Nr.                                     | Zielsetzungen                                                                                                                  | Leistungsempfängende                                                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                                        | Tendenz 2027 - 29                        |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|
| 3                                       | Stellungnahmen/Anfragen aus gemeindlichen Schulen und von Dritten                                                              | Gemeindliche Schulen, Schulleitungen, Behörden                                                                                   | Aufträge werden terminiert und innert der Frist bearbeitet                                                                                                                                                                                                                     | Aufträge werden terminiert und innert der Frist bearbeitet                                                                                                                                                                                                                              | Steigend                                 |
| C                                       | Lehrplan 21: Umsetzung                                                                                                         | Gemeindliche Schulen, Lehrpersonen, Schulleitungen, Behörden                                                                     | Instrument für die Erfassung der überfachlichen Kompetenzen, Menon Education, ist implementiert; Evaluation wird entsprechend den Vorgaben des Bildungsrats geplant                                                                                                            | Ergebnisse der wissenschaftlichen Evaluation überfachliche Kompetenzen, Menon Education, liegen vor                                                                                                                                                                                     | Überführung in Regelbetrieb oder Wegfall |
| D                                       | Leistungsmessung an den gemeindlichen Schulen                                                                                  | Schulleitungen, Lehrpersonen, Schülerinnen und Schüler                                                                           | Hinweise aus der ersten Regeldurchführung Checks P4 sind reflektiert; bei Bedarf werden Prozessanpassungen geplant                                                                                                                                                             | Regelbetrieb etabliert                                                                                                                                                                                                                                                                  | Fällt weg                                |
| E                                       | Umgang mit Heterogenität                                                                                                       | Gemeindliche Schulen, Lehrpersonen, Schulleitungen, Behörden                                                                     | Projekthalte sind anhand von Meilensteinen definiert; Umsetzung gemäss Projektplan                                                                                                                                                                                             | Umsetzung gemäss Projektauftrag                                                                                                                                                                                                                                                         | Fällt weg                                |
| <b>Leistungsgruppe 2: Schulaufsicht</b> |                                                                                                                                |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                          |
| 4                                       | Begleitung und Instruktion bei Gesuchen um Anerkennung als Privatschule sowie bei Bewilligung von Privatschulung               | Privatschulen im Anerkennungsprozess; Erziehungsbeauftragte, welche Privatschulung beantragen                                    | Kontrolle und Bereinigung der Unterlagen bei Gesuchen innerhalb von 3 Monaten, sofern qualitativ gute Konzepte eingereicht und Fristen eingehalten werden;<br>1. Kontaktaufnahme innert Wochenfrist                                                                            | Kontrolle und Bereinigung der Unterlagen bei Gesuchen innerhalb von 3 Monaten, sofern qualitativ gute Konzepte eingereicht und Fristen eingehalten werden;<br>1. Kontaktaufnahme innert Wochenfrist                                                                                     | Steigend                                 |
| 5                                       | Professionelle Leitung des Übertrittsverfahrens                                                                                | Gemeindliche Schulen, Kantonsschule, Erziehungsberechtigte, Lehrpersonen                                                         | Schriftliche Orientierung der Lehrpersonen;<br>ein Weiterbildungskurs für neue Lehrpersonen;<br>keine gutgeheissenen Beschwerden gegen Entscheide der Übertrittskommission I wegen Verfahrensmängeln                                                                           | Schriftliche Orientierung der Lehrpersonen;<br>ein Weiterbildungskurs für neue Lehrpersonen;<br>keine gutgeheissenen Beschwerden gegen Entscheide der Übertrittskommission I wegen Verfahrensmängeln                                                                                    | Steigend                                 |
| 6                                       | Systematische Überprüfung der Einhaltung der gesetzlichen Grundlagen der gemeindlichen und privaten Schulen                    | Gemeindliche Schulen, Privatschulen                                                                                              | Berichterstattung zur Überprüfung des 2. Prüfjahres des dritten Prüfzyklus im ersten Jahresquartal;<br>Überprüfung des 3. Prüfjahres des dritten Prüfzyklus im Herbst                                                                                                          | Berichterstattung zur Überprüfung des 3. Prüfjahres des dritten Prüfzyklus im ersten Jahresquartal;<br>Überprüfung des 1. Prüfjahres des vierten Prüfzyklus im Herbst                                                                                                                   | Gleich                                   |
| 7                                       | Beratungen definierter Personengruppen erfolgen zielorientiert und schnell                                                     | Mitglieder von Schulleitungen, zuziehende Erziehungsbeauftragte mit schulpflichtigen Kindern, fremdsprachige Bevölkerungsgruppen | Antworten zum Schulrecht innerhalb von 3 Wochen, umfangreichere Abklärungen werden terminiert;<br>Antworten zum Schulrecht sind anonymisiert im Internet publiziert;<br>zwei Informationsveranstaltungen zum Zuger Schulsystem pro Jahr für fremdsprachige Bevölkerungsgruppen | Antworten zum Schulrecht innerhalb von 3 Wochen, umfangreichere Abklärungen werden terminiert;<br>Antworten zum Schulrecht sind anonymisiert im Internet publiziert;<br>zwei bis drei Informationsveranstaltungen zum Zuger Schulsystem pro Jahr für fremdsprachige Bevölkerungsgruppen | Steigend                                 |
| F                                       | Systematische Überprüfung der gemeindlichen und privaten Schulen: Dreijahresplan des 4. Zyklus, Schuljahre 2026/27 bis 2028/29 | Gemeindliche Schulen, Privatschulen                                                                                              | Neuer Dreijahresplan mit den Prüfthemen und -methoden für die Schuljahre 2026/27 bis 2028/29 ist von der DBK ver-                                                                                                                                                              | «Fällt weg»                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                          |

| Nr.                                                   | Zielsetzungen                                                                                                             | Leistungsempfängende                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                    | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                       |                                                                                                                           |                                                                                          | abschiedet sowie den gemeindlichen und privaten Schulen kommuniziert.                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                     |                   |
| <b>Leistungsgruppe 3: Schulpsychologischer Dienst</b> |                                                                                                                           |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                   |
| 8                                                     | Die Anmeldungen werden so rasch als möglich bearbeitet                                                                    | Schülerinnen und Schüler, Lernende                                                       | Erste Kontaktnahme innerhalb 4 Wochen                                                                                                                                                                                                                            | Erste Kontaktnahme erfolgt innerhalb von 4 Wochen nach Eingang der Anmeldung                                                                                        | Gleich            |
| 9                                                     | Anträge für laufbahnbestimmende und verstärkte Massnahmen sind termingerecht gestellt                                     | Rektorinnen und Direktoren, Schülerinnen und Schüler, Eltern                             | Versand der Anträge bis Ende April                                                                                                                                                                                                                               | Versand der Anträge bis Ende April                                                                                                                                  | Gleich            |
| 10                                                    | Erfolgreiche Durchführungen von Beratungen und Abklärungen im Auftrag der Rektorin, der Direktoren                        | Schülerinnen und Schüler, Lernende, Eltern, schulische Fachpersonen                      | Die Auftraggebenden äussern in den jährlichen Evaluationsgesprächen ihre Zufriedenheit über die Zusammenarbeit und das Angebot                                                                                                                                   | Die Auftraggebenden äussern in den jährlichen Evaluationsgesprächen ihre Zufriedenheit über die Zusammenarbeit und das Angebot                                      | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Externe Schulevaluation</b>     |                                                                                                                           |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                   |
| 11                                                    | Kritische Überprüfung zentraler Elemente, Verfahren, Methoden und Instrumente des abteilungsinternen Qualitätsmanagements | Gemeindliche Schulen, Lehrpersonen, Schulleitungen, Privatschulen                        | Interne und externe Validierung; Zufriedenheit Schulen > 90 %                                                                                                                                                                                                    | Interne und externe Validierung; Zufriedenheit der Schulen > 90 %                                                                                                   | Gleich            |
| 12                                                    | Systematische und fundierte Evaluation gemeindlicher Schulen                                                              | Schulleitungen, Lehrpersonen, Bildungsrat                                                | Regelbetrieb im dritten Evaluationsdurchgang läuft reibungslos (>12 Evaluationen durchgeführt)                                                                                                                                                                   | Abschluss des dritten Evaluationsdurchgangs                                                                                                                         | Gleich            |
| 13                                                    | Externe Evaluation von Zuger Privatschulen auf Auftragsbasis                                                              | Privatschulen Kanton Zug                                                                 | Erste Evaluationen an Zuger Privatschulen erfolgen bzw. sind für das Kalenderjahr 2026 terminiert                                                                                                                                                                | Drei grosse und drei kleine Privatschulen sind evaluiert                                                                                                            | Sinkend           |
| 14                                                    | Durchführung von Fokusevaluationen kantonal relevanter Themen                                                             | Kanton, Gemeinden                                                                        | Fokusevaluation zu «Zug+» (Förderung Sprachaustausch) ist erfolgt                                                                                                                                                                                                | Evaluation des Projekts «Sek I plus» ist durchgeführt, Bericht an Bildungsrat erfolgt                                                                               | Sinkend           |
| 15                                                    | Unterstützung der Schweizer Schule In Singapur im Rahmen der Aufgaben der Patronatskantone                                | Schweizer Schule in Singapur                                                             | Unterstützung bei Anstellungen von Lehrpersonen und Schulleitung; Lehrmittel gemäss Vorgaben LMZ Zug bereit gestellt; Schüleraustausch mit der Schweizer Schule in Singapur und einer Zuger Gemeinde findet statt; Pädagogische Unterstützung wird gewährleistet | Unterstützung bei Anstellungen von Lehrpersonen und Schulleitung; Lehrmittel gemäss Vorgaben LMZ Zug bereit gestellt; Pädagogische Unterstützung wird gewährleistet | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 5: Didaktisches Zentrum</b>        |                                                                                                                           |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                     |                   |
| 16                                                    | Angebot eines aktuellen, qualitativ guten und auf die Bedürfnisse der Zielgruppen abgestimmten Medienbestands             | Lehrpersonen Gemeinden, Privat- und Sonderschulen, Studierende und Dozierende der PH Zug | 10 % des Medienbestands sind makuliert                                                                                                                                                                                                                           | 10 % des Medienbestands sind makuliert                                                                                                                              | Gleich            |
| 17                                                    | Gute Auslastung sowie hohe Zufriedenheit der Bibliotheksnutzenden bezüglich Medienangebot und Dienstleistungen            | Lehrpersonen Gemeinden, Privat- und Sonderschulen, Studierende und Dozierende der PH Zug | 38'000 Medienausleihen / Verlängerungen                                                                                                                                                                                                                          | 36'000 Medienausleihen / Verlängerungen                                                                                                                             | Gleich            |

| Nr.                                          | Zielsetzungen                                                                                                                                  | Leistungsempfangende                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                           | Tendenz 2027 - 29                             |
|----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|
| G                                            | Bezug der neuen Räumlichkeiten, die den Anforderungen einer modernen Bibliothek sowie eines Betriebs mit öffentlichem Charakter gerecht werden | Lehrpersonen Gemeinden, Privat- und Sonderschulen, Studierende und Dozierende der PH Zug | Detailplanung neue Räumlichkeiten am Campus der PH Zug                                                                                                                                                                                                                                     | Umsetzung gemäss Projektauftrag                                                                                                                                                                                            | Weiterführung des Projekts gemäss Projektplan |
| <b>Leistungsgruppe 6: Sonderpädagogik</b>    |                                                                                                                                                |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                            |                                               |
| 18                                           | Fristgerechte Abwicklung der standardisierten Prozesse                                                                                         | Rektorinnen und Rektoren (Sonderschulung), Erziehungsberechtigte (Frühbereich)           | Finanzierungsentscheide: 80 % innert 4 Wochen nach Eingang, 20 % innert 8 Wochen; Jahresabrechnung Sonderschulen: einen Monat nach Eingang                                                                                                                                                 | Finanzierungsentscheide: 80 % innert 4 Wochen nach Eingang, 20 % innert 8 Wochen; Jahresabrechnung Sonderschulen: einen Monat nach Eingang                                                                                 | Steigend                                      |
| 19                                           | Erarbeitung Leistungsvereinbarungen und Controlling erfolgen frist- und sachgerecht                                                            | Sonderschulen (inkl. Heilpädagogischer Dienst) mit Leistungsvereinbarung                 | Finanz- und Leistungscontrolling gemäss Konzept; Abwicklung des Controlling-Prozesses findet fristgerecht statt, Controllingkonzept wird im Hinblick auf die neuen Leistungsvereinbarungen 2026–2028 überprüft                                                                             | Finanz- und Leistungscontrolling gemäss Konzept; Abwicklung des Controlling-Prozesses findet fristgerecht statt                                                                                                            | Gleich                                        |
| 20                                           | Umsetzung und Überprüfung des Konzepts Sonderpädagogik                                                                                         | Sonderschulen, gemeindliche Schulen (Rektorate, Schulleitungen, Lehrpersonen)            | Projekt «Überarbeitung Konzept Sonderpädagogik (KOSO)» wird gemäss Projektplan umgesetzt; Meilensteine sind definiert; relevante Akteure sind gemäss Projektplanung einbezogen und informiert                                                                                              | Umsetzung gemäss Projektauftrag                                                                                                                                                                                            | Sinkend                                       |
| 21                                           | Weiterentwicklung des Bereichs Sonderpädagogik (Schwerpunkt Besondere Förderung)                                                               | Gemeindliche Schulen, Sonderschulen, Lehrpersonen, Schülerinnen und Schüler              | Netzwerk «Besondere Förderung» ist etabliert und wird von den gemeindlichen Schulen als gewinnbringend wahrgenommen. Wichtige konzeptionelle Lücken in der Besonderen Förderung und der Sonderschulung werden im Rahmen der Überarbeitung des Konzepts Sonderpädagogik (KOSO) geschlossen. | Wichtige konzeptionelle Lücken in der Besonderen Förderung und der Sonderschulung werden im Rahmen der Überarbeitung des Konzepts Sonderpädagogik (KOSO) geschlossen.                                                      | Gleich                                        |
| <b>Leistungsgruppe 7: Beitragswesen</b>      |                                                                                                                                                |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                            |                                               |
| 22                                           | Fristgerechte und rechtskonforme Gewährung von Normpauschalen und Jahreswochenstunden-Pauschalen                                               | Gemeinden                                                                                | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                                                                                                                         | 100 % innert der definierten Frist                                                                                                                                                                                         | Gleich                                        |
| <b>Leistungsgruppe 8: Lehrmittelzentrale</b> |                                                                                                                                                |                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                            |                                               |
| 23                                           | Lehrmittel werden rechtzeitig an die Gemeinden geliefert                                                                                       | Gemeindliche Schulen                                                                     | Alle Lehrmittel treffen bis zum Schuljahresbeginn rechtzeitig ein; Rückstände, welche aufgrund mangelnder Verfügbarkeit beim Verlag oder späterem Einführungstermin entstanden sind, werden schnellstmöglich nachgeliefert                                                                 | Alle Lehrmittel treffen bis zum Schuljahresbeginn rechtzeitig ein; Rückstände, welche aufgrund mangelnder Verfügbarkeit beim Verlag oder späterem Einführungstermin entstanden sind, werden schnellstmöglich nachgeliefert | Gleich                                        |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1740 - Amt für gemeindliche Schulen**

| Nr. | Zielsetzungen                             | Leistungsempfangende | Indikatoren und Zielgrössen 2025                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                       | Tendenz 2027 - 29 |
|-----|-------------------------------------------|----------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------|
| 24  | Lehrmittel werden kostengünstig beschafft | Gemeindliche Schulen | Lehrmittelkosten von Fr. 125 pro Schülerin und Schüler | Lehrmittelkosten von Fr. 125 pro Schülerin und Schüler | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                          | Einheit    | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Zuger Schüler/innen an gemeindlichen Schulen                         | Anzahl     | 12'181        | 12'332      | 12'414      | Steigend          |
| Zuger Schüler/innen an Zuger Sonderschulen                           | Anzahl     | 275           | 263         | 285         | Steigend          |
| Zuger Schüler/innen an ausserkantonalen Sonderschulen                | Anzahl     | 18            | 18          | 18          | Gleich            |
| Integrativ beschulte Zuger Sonderschüler/innen                       | Anzahl     | 164           | 172         | 174         | Steigend          |
| Anteil Sonderschulung (integriert und separiert)                     | Quote in % | 3,21          | 3,20        | 3,29        | Steigend          |
| Zuger Schüler/innen an Zuger Privatschulen                           | Anzahl     | 1'725         | 1'818       | 1'760       | Gleich            |
| Beiträge an Gemeinden, Normpauschale Kindergarten- und Primarstufe   | Franken    | 56'054'458    | 57'570'000  | 57'718'116  | Steigend          |
| Beiträge an Gemeinden, Normpauschale Sekundarstufe I                 | Franken    | 24'769'368    | 26'660'000  | 26'386'406  | Gleich            |
| Beiträge an Gemeinden, Musikschulen                                  | Franken    | 12'429'720    | 13'179'000  | 13'174'134  | Gleich            |
| Beiträge für Sonderschulung (inkl. durchlaufende Beiträge)           | Franken    | 51'613'787    | 47'047'000  | 61'674'000  | Steigend          |
| Betriebsbeitrag der Gemeinden für Sonderschulung (Ertrag)            | Franken    | -22'457'353   | -21'892'000 | -28'642'000 | Steigend          |
| Bewilligte befristete Lehrbewilligungen                              | Anzahl     | 68            | 65          | 80          | Steigend          |
| Zuweisungsentscheide Übertrittskommission I bei fehlenden Einigungen | Anzahl     | 31            | 40          | 45          | Steigend          |
| Begleitete Privatschulen auf dem Weg zur Anerkennung                 | Anzahl     | 0             | 2           | 3           | Steigend          |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Höhere Beiträge für Sonderschulen insbesondere wegen steigenden Schülerinnen- und Schülerzahlen und höheren Pauschalen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024   | Budget 2025  | Budget 2026  | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027    | Plan 2028    | Plan 2029    |
|----------------------|-----------------|--------------|--------------|-------------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -153'196'313.12 | -157'879'519 | -169'261'456 | -11'381'937 | 7.2       | -172'877'550 | -175'864'450 | -179'133'650 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 23'321'032.70   | 22'917'100   | 29'701'700   | 6'784'600   | 29.6      | 29'915'900   | 30'216'900   | 30'517'900   |
| <b>Saldo</b>         | -129'875'280.42 | -134'962'419 | -139'559'756 | -4'597'337  | 3.4       | -142'961'650 | -145'647'550 | -148'615'750 |

**Kommentar Budget**  
503'000 Franken höherer Personalaufwand im Wesentlichen infolge Teuerung und Lohnentwicklung sowie aufgrund einer neuen Stelle für das neue Übertrittsverfahren im Umfang von 60 Stellenprozent (75'000 Franken). Zusätzliche 5 Stellenprozent erhalten die Lehrmittelzentrale und der Schulpsychologische Dienst, welche jedoch durch die Gemeinden respektive die IV finanziert werden  
269'000 Franken höherer Sachaufwand (120'000 Franken für Kosten Evaluation Leistungsmessung und Kosten für Kantonsberichte Check P 4 und Stellwerk 8; 80'000 Franken für Studie Evaluation Geschichtsunterricht; 42'000 Franken für Betrieb Webshop; 30'000 Franken für Evaluation Tagesambulatorium)  
3'765'000 Franken höherer Transferaufwand (höhere Beiträge an Sonderschulen insbesondere wegen steigenden Schülerinnen- und Schülerzahlen und höheren Pauschalen)

**Kommentar Finanzplan**  
450'000 Franken mehr Personalaufwand für Ausbau des Schulpsychologischen Dienstes im Bereich der Beratung (Beitrag zur Sicherstellung der psychiatrisch-psychologischen Versorgung der Kinder und Jugendlichen im Kanton Zug)  
2,3 Millionen Franken höherer Transferaufwand pro Jahr bei den Normpauschalen infolge Wachstums der Schülerzahlen sowie Teuerung

## 5 Investitionsrechnung

### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung    |                                                    | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029 |
|----------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|
| IT1740.0003                | AGS: MENON: Managen von überfachlichen Kompetenzen |                   |                 |                 |                 |                 |              |
|                            | Ausgaben                                           | -66'276.10        | -115'000        | -30'000         |                 |                 |              |
|                            | Einnahmen                                          |                   |                 |                 |                 |                 |              |
| IT1740.0004                | AGS: Automatisierung Lehrmittelzentrale Zug        |                   |                 |                 |                 |                 |              |
|                            | Ausgaben                                           |                   | -140'000        |                 |                 |                 |              |
|                            | Einnahmen                                          |                   |                 |                 |                 |                 |              |
| IT1740.0005                | AGS: Digital gestütztes Übertrittsverfahren        |                   |                 |                 |                 |                 |              |
|                            | Ausgaben                                           |                   |                 | -100'000        | -100'000        | -150'000        |              |
|                            | Einnahmen                                          |                   |                 |                 |                 |                 |              |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                                    |                   |                 |                 |                 |                 |              |
|                            | <b>Ausgaben</b>                                    | <b>-66'276.10</b> | <b>-255'000</b> | <b>-130'000</b> | <b>-100'000</b> | <b>-150'000</b> |              |
|                            | <b>Einnahmen</b>                                   |                   |                 |                 |                 |                 |              |
|                            | <b>Saldo</b>                                       | <b>-66'276.10</b> | <b>-255'000</b> | <b>-130'000</b> | <b>-100'000</b> | <b>-150'000</b> |              |

### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

### Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Berufsberatung (BIZ) unterstützt die Bevölkerung im Kanton Zug bei der aktiven Gestaltung der eigenen Laufbahn. In Zusammenarbeit mit den Schulen und Lehrpersonen bereitet es die Jugendlichen und jungen Erwachsenen auf den Übergang in eine berufliche oder schulische Ausbildung, ein Studium oder in die Berufswelt vor. Mit aktuellen Informationen und persönlicher Beratung steht es Einzelpersonen aller Altersstufen zur Seite. Mit individuellen Beratungen und Gruppenveranstaltungen erhalten Jugendliche und Erwachsene gezielten Support auf ihre Fragen zu Beruf, Studium oder Laufbahnplanung. Die Stipendienstelle hilft Personen in finanziell engen Verhältnissen mit Ausbildungsbeiträgen in Form von Stipendien, Darlehen und Arbeitsmarktstipendien bei der Realisierung ihrer Bildungsvorhaben.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Berufswahl-, Studienwahl und Laufbahnvorbereitung in Zusammenarbeit mit den Schulen**

**Anteil am Globalbudget: -658'578 Franken (10 %)**

- Unterstützung der Jugendlichen in den Oberstufen Sek I bei der Berufs- und Schulwahl und der Lehrstellensuche
- Unterstützung der Studienwahl an den Mittelschulen
- Unterstützung der Laufbahnplanung in den Berufsfachschulen

##### **Leistungsgruppe 2: Information zu Berufen, Studien, Aus- und Weiterbildungen, Arbeitsmarkt sowie Fragen zur Laufbahngestaltung**

**Anteil am Globalbudget: -1'177'457 Franken (18 %)**

- Bereitstellung und Vermittlung von aktuellen Informationen zu Berufs-, Studien- und Laufbahnfragen, Arbeitsmarkt und zur Ausbildungsfinanzierung
- Produktion von kantonalen, regionalen und nationalen Informationsmitteln

##### **Leistungsgruppe 3: Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung**

**Anteil am Globalbudget: -1'756'207 Franken (26 %)**

- Individuelle Beratung und Standortbestimmung von Jugendlichen und Erwachsenen und Vermittlung von Laufbahngestaltungskompetenzen
- Beratungen im Auftrag von Dritten (Arbeitslosenversicherung, Soziale Dienste Asyl, u.a.)
- Individuelle Unterstützung von Personen bei Formen der Nachholbildung

##### **Leistungsgruppe 4: Stipendienstelle**

**Anteil am Globalbudget: -3'060'058 Franken (46 %)**

- Erarbeiten von Entscheiden betreffend Stipendien und Darlehen und Arbeitsmarktstipendien
- Auszahlen der gewährten Beiträge
- Verwalten und einfordern der ausstehenden Darlehen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Berufsbildung (Berufsbildungsgesetz, BBG) vom 13. Dezember 2002 (SR 412.10)
- Verordnung über die Berufsbildung (Berufsbildungsverordnung, BBV) vom 19. November 2003 (SR 412.101)
- Schulgesetz vom 27. September 1990 (BGS 412.11)
- Verordnung über die Erhebung von Gebühren im Amt für Berufsberatung vom 27. März 2018 (BGS 413.116)
- Einführungsgesetz zu den Bundesgesetzen über die Berufsbildung und die Fachhochschulen (EG Berufsbildung) vom 30. August 2001 (BGS 413.11)
- Gesetz über die kantonalen Schulen vom 27. September 1990 (BGS 414.11)
- Gesetz über Ausbildungsbeiträge vom 3. Mai 1984 (BGS 416.21)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Grundauftrag: Ergänzt mit den Arbeitsmarktstipendien «Die Stipendienstelle hilft Personen in finanziell engen Verhältnissen mit Ausbildungsbeiträgen in Form von Stipendien, Darlehen und Arbeitsmarktstipendien bei der Realisierung ihrer Bildungsvorhaben»

Leistungsgruppe 2: Ergänzt mit Arbeitsmarkt und Ausbildungsfinanzierung

Leistungsgruppe 3: Ergänzt mit Standortbestimmung und Vermittlung von Laufbahngestaltungskompetenzen

Leistungsgruppe 4: Ergänzt mit Arbeitsmarktstipendien

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                                                                                   | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                                                                                        | Leistungsempfängende                                                                                                                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |
| 1                                                                                                                                     | Die Angebote sind bei allen Zielgruppen bekannt                                                                                                                                                                                                                      | Jugendliche und Erwachsene mit Fragen zur eigenen Laufbahngestaltung oder zur Finanzierung von Aus- und Weiterbildungen                                           | Leistungen BIZ, insbesondere Ausbildungsfinanzierung, in der Bevölkerung bekannt machen                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Leistungen BIZ, insbesondere Ausbildungsfinanzierung, in der Bevölkerung bekannt machen                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Gleich            |
| 2                                                                                                                                     | Aktive Vernetzung auf kantonaler, regionaler und gesamtschweizerischer Ebene                                                                                                                                                                                         | Organisationen der Verwaltung, der Bildung und der Arbeitswelt                                                                                                    | Aktive Mitwirkung in kantonalen, zentralschweizerischen und nationalen Arbeitsgruppen                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Aktive Mitwirkung in kantonalen, zentralschweizerischen und nationalen Arbeitsgruppen                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Gleich            |
| 3                                                                                                                                     | Kontinuierliche Evaluation der Angebote und Produkte                                                                                                                                                                                                                 | Kundinnen und Kunden des BIZ (Berufsberatungs- und Informationszentrum) Zug                                                                                       | Kontinuierlicher Verbesserungsprozess (KVP) mittels online Formular                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Kontinuierlicher Verbesserungsprozess (KVP) mittels online Formular und weiteren Massnahmen zur Qualitätssicherung                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gleich            |
| A                                                                                                                                     | Ausrichtung der Dienstleistungen des BIZ auf die Bedürfnisse der Bevölkerung der Zukunft                                                                                                                                                                             | Arbeitnehmende und potentielle Arbeitnehmende des Kanton Zugs und Stakeholder des BIZ Zug (Schulen, Firmen, Institutionen).                                       | Auf den Grundlagen der Kundenbefragung und der Forschungsergebnisse ist ein Aktionsplan erarbeitet. Es ist bekannt welche Angebote angepasst, aufgegeben oder neu entwickelt werden sollten                                                                                                                                                                                               | Angebote des BIZ sind geschärft und decken die Grundbedürfnisse der Bevölkerung innerhalb des Gundauftrags ab                                                                                                                                                                                                                                                                             | Abschluss 2026    |
| <b>Leistungsgruppe 1: Berufswahl-, Studienwahl und Laufbahnvorbereitung in Zusammenarbeit mit den Schulen</b>                         |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |
| 4                                                                                                                                     | In Zusammenarbeit mit den jeweiligen Schulen flächendeckende und stufengerechte Information zum Schweizer Bildungssystem und Befähigung der Jugendlichen und jungen Erwachsenen für eine adäquate Berufs-, Schul- oder Studienwahl und den Übertritt ins Berufsleben | Jugendliche der 2. Oberstufe, in den Brückenangeboten, den Mittel- und Berufsfachschulen                                                                          | Für alle Zielgruppen werden Veranstaltungen im BIZ oder in den Schulen zu den entsprechenden Themen angeboten; Für die Eltern der Jugendlichen in der obligatorischen Schulzeit gibt es Orientierungsabende zu den Aus- und Weiterbildungsmöglichkeiten in der Schweiz                                                                                                                    | Für alle Zielgruppen werden Veranstaltungen im BIZ oder in den Schulen zu den entsprechenden Themen angeboten; Für die Eltern der Jugendlichen in der obligatorischen Schulzeit gibt es Orientierungsabende zu den Aus- und Weiterbildungsmöglichkeiten in der Schweiz                                                                                                                    | Gleich            |
| 5                                                                                                                                     | Jugendliche ohne Anschlusslösung werden zahlenmässig erfasst und intensiv begleitet                                                                                                                                                                                  | Jugendliche der 3. Oberstufenschulen oder in den Brückenangeboten                                                                                                 | Alle Abschlussklassen werden statistisch erfasst; Jugendliche ohne Anschlusslösungen werden durch die zuständigen Beratungspersonen begleitet                                                                                                                                                                                                                                             | Alle Abschlussklassen werden statistisch erfasst; Jugendliche ohne Anschlusslösungen werden durch die zuständigen Beratungspersonen begleitet                                                                                                                                                                                                                                             | Gleich            |
| 6                                                                                                                                     | Lehrpersonen der verschiedenen Schulstufen wie auch die Eltern von Jugendlichen in der ersten Berufswahl erhalten umfassenden Support                                                                                                                                | Lehrpersonen der Oberstufenschulen, der Brückenangeboten, der Mittel- und Berufsfachschulen sowie die Eltern von Jugendlichen in der ersten Berufs- und Schulwahl | Regelmässiger Austausch der Beratungspersonen mit den zugeteilten Schulen, sowie in spezifischen Netzwerken (z.B. Kontaktpersonen Berufswahl) und Gremien (z.B. Rektorenkonferenz, Steuergruppe Nahtstelle); Durchführen von gemeinsamen Anlässen (Informationsabende); Versand von Newslettern und Support mit unterstützenden Angeboten («Rent a Boss», «Rent a Stift», «Tandem», z.B.) | Regelmässiger Austausch der Beratungspersonen mit den zugeteilten Schulen, sowie in spezifischen Netzwerken (z.B. Kontaktpersonen Berufswahl) und Gremien (z.B. Rektorenkonferenz, Steuergruppe Nahtstelle); Durchführen von gemeinsamen Anlässen (Informationsabende); Versand von Newslettern und Support mit unterstützenden Angeboten («Rent a Boss», «Rent a Stift», «Tandem», z.B.) | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Information zu Berufen, Studien, Aus- und Weiterbildungen, Arbeitsmarkt sowie Fragen zur Laufbahngestaltung</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                   |
| 7                                                                                                                                     | Die Infothek bietet aktuelle und kantonal gewichtete Informationen                                                                                                                                                                                                   | Jugendliche und Erwachsene                                                                                                                                        | Die Informationen sind auf einem Mix von verschiedenen Kanälen (Print & Digital) erhältlich und stets auf dem neusten                                                                                                                                                                                                                                                                     | Die Informationen sind auf einem Mix von verschiedenen Kanälen (Print & Digital) erhältlich und stets auf dem neusten                                                                                                                                                                                                                                                                     | Gleich            |

| Nr.                                                              | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                                    | Leistungsempfängende                                                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                             | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                  | zu Berufs-, Studien- und Weiterbildungsfragen sowie weiteren berufsrelevanten Themen an                                                                                                                          |                                                                                                                             | Stand; d.h. eingehende Updates werden innerhalb von zwei Wochen verarbeitet, alle Daten regelmässig überprüft                                                                                                                    | Stand; d.h. eingehende Updates werden innerhalb von zwei Wochen verarbeitet, alle Daten regelmässig überprüft                                                                                                                                                |                   |
| 8                                                                | Informationen und Veranstaltungen in Zusammenarbeit mit der Wirtschaft im Bereich der ersten Berufswahl                                                                                                          | Jugendliche in der Berufswahl                                                                                               | Das BIZ informiert über den Lehrstellennachweis (LENA), zudem organisiert/koordiniert es zusammen mit den Ausbildungsbetrieben berufskundliche und andere Informationsveranstaltungen wie «Rent a Boss» oder «Rent a Stift»      | Das BIZ informiert über den Lehrstellennachweis (LENA), zudem organisiert/koordiniert es zusammen mit den Ausbildungsbetrieben berufskundliche und andere Informationsveranstaltungen wie «Rent a Boss» oder «Rent a Stift»                                  | Gleich            |
| 9                                                                | Die Zuger Bevölkerung kennt das Bildungssystem der Schweiz, seine vielfältigen Möglichkeiten sowie die Angebote des BIZ bei Laufbahnfragen                                                                       | Erwachsene Personen im Kanton                                                                                               | Regelmässige Veranstaltungen zu Themen der Aus-, Weiter- und Nachholbildung, wie auch zu den verschiedensten Laufbahnfragen; dabei werden zur Erreichung bestimmter Zielgruppen mit anderen Organisationen Kooperationen gesucht | Regelmässige Veranstaltungen zu Themen der Aus-, Weiter- und Nachholbildung und Ausbildungsfinanzierung, wie auch zu den verschiedensten Laufbahnfragen; dabei werden zur Erreichung bestimmter Zielgruppen mit anderen Organisationen Kooperationen gesucht | Steigend          |
| <b>Leistungsgruppe 3: Berufs-, Studien- und Laufbahnberatung</b> |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |
| 10                                                               | Es werden attraktive, zeitnahe Beratungsformate bei Fragen zu beruflichen, schulischen oder universitären Aus- und Weiterbildungen, zu Ausbildungen für Erwachsene oder zur eigenen Laufbahngestaltung angeboten | Jugendliche und Erwachsene Personen mit Wohnsitz im Kanton Zug                                                              | Termine für Beratungen innert 2–4 Wochen, Notfälle innerhalb 1 Woche                                                                                                                                                             | Für Laufbahnberatungen, Studien- und Berufsberatungen kann ein Termin innerhalb von 4 Wochen, für Notfälle innerhalb 1 Woche, angeboten werden                                                                                                               | Gleich            |
| 11                                                               | Erfolgreiche Durchführungen von Beratungen und Abklärungen im Auftrag von Dritten                                                                                                                                | Klientinnen und Klienten von Institutionen (RAV, Soziale Dienste Asyl, ...) und Mitarbeitende von Unternehmen (Kanton, ...) | Die Auftraggebenden nutzen das Angebot und äussern sich im Rahmen der jährlichen Evaluationsgespräche zufrieden über die Zusammenarbeit und die Ergebnisse                                                                       | Die Auftraggebenden nutzen das Angebot und äussern sich im Rahmen der jährlichen Evaluationsgespräche zufrieden über die Zusammenarbeit und die Ergebnisse                                                                                                   | Gleich            |
| B                                                                | Projekt «viamia» des SBFI (2021-2024)                                                                                                                                                                            | Personen über 40 im Kanton Zug                                                                                              | Es finden zwischen 170 und 220 «viamia» Beratungen statt. Vorausgesetzt neue Vereinbarungperiode 2025-2028 wird vom Bund bewilligt                                                                                               | «Fällt weg»                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |
| <b>Leistungsgruppe 4: Stipendienstelle</b>                       |                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                             |                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                              |                   |
| 12                                                               | Fristgerechte Erarbeitung von Entscheidungen für Stipendien-, Arbeitsmarktstipendien- und Darlehensgewährung                                                                                                     | Gesuchstellende                                                                                                             | 98 % innert 20 Arbeitstagen nach Vorliegen sämtlicher Unterlagen                                                                                                                                                                 | Die durchschnittliche Bearbeitungsdauer der Gesuche liegt bei höchstens 20 Arbeitstagen, nach Vorliegen sämtlicher Unterlagen                                                                                                                                | Gleich            |
| 13                                                               | Qualität der Entscheide auf dem Niveau der Vorjahre halten                                                                                                                                                       | Gesuchstellende                                                                                                             | Anteil erfolgreicher Rekurse liegt unter 0,5 %                                                                                                                                                                                   | Anteil erfolgreicher Rekurse liegt unter 0,5 %                                                                                                                                                                                                               | Gleich            |
| 14                                                               | Fristgerechte Rückforderung der ausstehenden Darlehen                                                                                                                                                            | Steuerzahler Kanton Zug                                                                                                     | Darlehen werden systematisch bewirtschaftet und ausstehende Rückzahlungen und Zinsen eingefordert                                                                                                                                | Darlehen werden systematisch bewirtschaftet und ausstehende Rückzahlungen und Zinsen eingefordert                                                                                                                                                            | Gleich            |
| C                                                                | Anpassen des Stipendiengesetzes an die neuen Erfordernisse und Ergänzung des Gesetzes mit den Grundlagen für die Arbeitsmarktstipendien                                                                          | Einwohnerinnen und Einwohner Kanton Zug                                                                                     | Gesetz kann per 1.8.2025 in Kraft gesetzt werden                                                                                                                                                                                 | «Fällt weg»                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |

**Institutionelle Gliederung**  
**Direktion für Bildung und Kultur**  
**1777 - Amt für Berufsberatung**

| Nr.  | Zielsetzungen                                         | Leistungsempfängende | Indikatoren und Zielgrössen 2025                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                     | Tendenz 2027 - 29 |
|------|-------------------------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-------------------|
| L143 | Einführung elektronische Abwicklung Stipendiengesuche | Gesuchstellende      | Tool kann per 1.8.2025 in Betrieb genommen werden | Elektronische Gesuchseinreichung per Schuljahr 26/27 | Abschluss 2026    |

**Kommentar Zielsetzungen**

Ziel 9: Verstärkte Wahrnehmung des Informationsauftrages, um Anstieg der Einzelberatungen etwas aufzufangen  
Ziel 10: Indikatoren und Zielgrössen angepasst, auf Hinweis der FiKo, da Messbarkeit nicht ideal  
Ziel 12: Indikatoren und Zielgrössen angepasst, auf Hinweis der FiKo, da Messbarkeit nicht ideal  
Ziel B: Überführung des SBFI Projekts viamia in ein kantonales Angebot  
Ziel C: 2025 erreicht

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                                                                                                         | Einheit       | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Jugendliche 3. Oberstufe, Brückenangebote, EiB                                                                                      | Schüler/innen | 1'028         | 1'000       | 1'000       | Steigend          |
| Besuche der Beratenden in den Schulen (inkl. Mittelschulen)                                                                         | Anzahl        | 71            | 70          | 72          | Steigend          |
| Veranstaltungen zu Berufs-, Studien- und Laufbahnthemen                                                                             | Anzahl        | 337           | 320         | 320         | Gleich            |
| - Erreichte Personen durch Veranstaltungen                                                                                          | Anzahl        | 4'780         | 4'100       | 4'500       | Gleich            |
| Besucherinnen und Besucher des BIZ                                                                                                  | Anzahl        | 6'500         | 5'500       | 5'700       | Gleich            |
| Fachauskünfte in der Infothek, Stipendienberatung, in Schulen, per Mail, Telefon, Skype                                             | Personen      | 3'200         | 2'500       | 2'700       | Gleich            |
| Digitale Reichweite des BIZ: gelesene Newsletter, gelikte Posts (LinkedIn), Seitenansichten BIZ-Webseite und Infoplattform BIZLinks | Anzahl        | 34'100        | 32'000      | 32'000      | Gleich            |
| Einzelberatungen                                                                                                                    | Anzahl        | 1'737         | 1'650       | 1'750       | Steigend          |
| - davon Beratungen im Auftrag Dritter                                                                                               | Anzahl        | 458           | 300         | 450         | Gleich            |
| - davon Ratsuchende unter 20 Jahre                                                                                                  | Anzahl        | 641           | 650         | 650         | Gleich            |
| - Total Beratungssitzungen                                                                                                          | Anzahl        | 2'392         | 2'300       | 2'400       | Steigend          |
| Gesuche für Stipendien und Darlehen                                                                                                 | Anzahl        | 559           | 600         | 650         | Steigend          |
| Gesuche für Arbeitsmarktstipendien                                                                                                  | Anzahl        |               | 20          | 50          | Steigend          |
| Bewirtschaftung laufende Darlehen                                                                                                   | Anzahl        | 165           | 150         | 150         | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Leichte Zunahme an Jugendlichen 3. Oberstufe und Mittelschulen. Dadurch leicht mehr Besuche der Beratenden in den Schulen  
Schweizweiter Anstieg an Laufbahnberatungen, aufgrund des dynamischen Arbeitsmarktes und viamia. Schlägt sich auch in Zug nieder  
Anstieg an Stipendiengesuchen und Gesuchen für Arbeitsmarktstipendien aufgrund der Kommunikationsmassnahmen zur Totalrevision des Gesetzes für Ausbildungsfinanzierung

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -4'481'983.58 | -5'467'400  | -7'089'000  | -1'621'600  | 29.7      | -7'220'000 | -7'355'700 | -7'363'900 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 627'464.65    | 601'000     | 436'700     | -164'300    | -27.3     | -435'200   | -435'200   | -435'200   |
| <b>Saldo</b>         | -3'854'518.93 | -4'866'400  | -6'652'300  | -1'785'900  | 36.7      | -7'655'200 | -7'790'900 | -7'799'100 |

**Kommentar Budget**

188'100 Franken höherer Personalaufwand für Beratungsdienstleistungen (120 Stellenprozent) für die Überführung der viamia Beratungen in ein kantonales Angebot, steter Anstieg von Studienberatungen und Beratung für Arbeitsmarktstipendien sowie Schaffung einer Stelle für ein Hochschulpraktikum  
63'000 Franken höherer Sach- und Betriebsaufwand aufgrund Anschaffung von Soft- und Hardware in den Bereichen Berufserkundung und Terminvergabe, sowie Anpassungen der Preise eines Softwarebieters  
1'370'000 Franken höherer Transferaufwand aufgrund zunehmender Stipendiengesuche und der neu eingeführten Arbeitsmarktstipendien infolge der Totalrevision des Gesetzes für Ausbildungsfinanzierung  
165'000 Franken weniger Transferertrag aufgrund Wegfall Bundesfinanzierung viamia

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

## 5 Investitionsrechnung

### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung    |                             | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|----------------------------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| DB1777.0001                | Auszahlung Studiendarlehen  |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | Ausgaben                    | -277'000          | -300'000        | -300'000        | -300'000        | -300'000        | -300'000        |
|                            | Einnahmen                   |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| DB1777.0002                | Rückzahlung Studiendarlehen |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | Ausgaben                    |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | Einnahmen                   | 201'631.16        | 230'000         | 230'000         | 230'000         | 230'000         | 230'000         |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                             |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | <b>Ausgaben</b>             | <b>-277'000</b>   | <b>-300'000</b> | <b>-300'000</b> | <b>-300'000</b> | <b>-300'000</b> | <b>-300'000</b> |
|                            | <b>Einnahmen</b>            | <b>201'631.16</b> | <b>230'000</b>  | <b>230'000</b>  | <b>230'000</b>  | <b>230'000</b>  | <b>230'000</b>  |
|                            | <b>Saldo</b>                | <b>-75'368.84</b> | <b>-70'000</b>  | <b>-70'000</b>  | <b>-70'000</b>  | <b>-70'000</b>  | <b>-70'000</b>  |

### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

### Kommentar Budget

Keine wesentlichen Abweichungen

### Kommentar Finanzplan

Keine wesentlichen Abweichungen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Kultur fördert das freie Kulturschaffen und die Vielfalt des kulturellen Lebens im Kanton Zug. Es führt zudem das Kantonale Museum für Urgeschichte(n) (KMUZ).

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Kulturförderung

**Anteil am Globalbudget: -462'250 Franken (5 %)**

- Geschäftsstelle der kantonalen Kulturkommission
- Abwicklung Beitragsgesuche für kulturelle Projekte und Veranstaltungen
- Abwicklung Wettbewerb Förderbeiträge und Zuger Werkjahr
- Belegung und Unterhalt Ateliers für Kulturschaffende in New York und Berlin sowie Atelier Flex
- Ausrichtung Auszeichnungen
- Bewirtschaftung der Kunstsammlungen
- Erhalt und Schaffung von Infrastruktur für Kultur
- Information und Beratung Kulturschaffender

##### Leistungsgruppe 2: Arbeitsgruppen, Vernetzung, Dienstleistungen

**Anteil am Globalbudget: -11'800 Franken (0 %)**

- Künstlerische Verantwortung Kunst am Bau bei Bauvorhaben des Kantons
- Interkantonale und nationale Konferenzen und Arbeitsgruppen
- Kontaktpflege und Vernetzung kommunal, kantonal, national

##### Leistungsgruppe 3: Kulturinstitutionen

**Anteil am Globalbudget: -7'387'000 Franken (78 %)**

- Erarbeitung und Controlling von Leistungs- und Subventionsvereinbarungen mit Kulturinstitutionen
- Vollzug Kulturlastenausgleich

##### Leistungsgruppe 4: Kantonales Museum für Urgeschichte(n)

**Anteil am Globalbudget: -1'577'572 Franken (17 %)**

- Sammlung, Aufbewahrung, Inventarisierung und Ausstellung von ur- und frühgeschichtlichen Bodenfunden
- Durchführung Sonderausstellungen
- Vermittlung Ausstellungsinhalte, speziell für Schulklassen
- Restaurierungswerkstatt
- Wissenschaftliche Projekte und Publikationen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Gesetz über die Förderung des kulturellen Lebens vom 25. März 1965 (BGS 421.1)
- Kantonsratsbeschluss betreffend Beitritt zur Vereinbarung über die Interkantonale Zusammenarbeit im Bereich überregionaler Kultureinrichtungen vom 27. März 2008 (BGS 421.3)
- Gesetz über Denkmalpflege, Archäologie und Kulturgüterschutz (Denkmalschutzgesetz) vom 26. April 1990 (BGS 423.11)
- Satzungen der Stiftung «Museum in der Burg Zug» vom 11. März 1976 (BGS 423.311)
- Kantonsratsbeschluss betreffend Beteiligung an der Stadt- und Kantonsbibliothek vom 3. Mai 1984 (BGS 424.1)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Geldspiele vom 26. Januar 2023 (EG BGS; BGS 942.46)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                    | Zielsetzungen                                                                                                            | Leistungsempfangende                                                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                              | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Kulturförderung</b>                              |                                                                                                                          |                                                                                                                                         |                                                                                                         |                                                                                               |                   |
| 1                                                                      | Rasche Abwicklung von Beitrags-gesuchen                                                                                  | Kulturschaffende                                                                                                                        | Bestätigung über Erhalt sofort nach Eingabe des Gesuches                                                | Bestätigung über Erhalt sofort nach Eingabe des Gesuches                                      | Gleich            |
| 2                                                                      | Termingerechte Abwicklung des Wettbewerbs Förderbeiträge und der Zuger Werkjahre Ausrichtung des Zuger Anerkennungspreis | Kulturschaffende                                                                                                                        | Termine der Jahresplanung werden eingehalten                                                            | Termine der Jahresplanung werden eingehalten                                                  | Gleich            |
| 3                                                                      | Wirtschaftliche Belegung und termingerechte Abwicklung der Ateliers                                                      | Kulturschaffende / Kanton                                                                                                               | Termine der Jahresplanung werden eingehalten                                                            | Termine der Jahresplanung werden eingehalten                                                  | Gleich            |
| 4                                                                      | Kunstsammlungen laufend mit neuen Ankäufen ergänzen                                                                      | Kulturschaffende / Galerien                                                                                                             | Ankäufe im Rahmen des Jahresbudgets tätigen                                                             | Ankäufe im Rahmen des Jahresbudgets tätigen                                                   | Gleich            |
| 5                                                                      | Kunstsammlungen der Verwaltung sowie der Öffentlichkeit zugänglich machen                                                | Mitarbeitende Kanton, Fachstellen, Öffentlichkeit                                                                                       | 2 Bilderwahlen; Bekanntmachung der kantonalen Kunstsammlung in der Öffentlichkeit                       | 2 Bilderwahlen; Bekanntmachung der kantonalen Kunstsammlung in der Öffentlichkeit             | Gleich            |
| L154                                                                   | Stärkung Netzwerk (Anbieter, Institutionen, Kulturschaffende) insbesondere IG-Kultur Zug                                 | Kulturschaffende, Institutionen, Schulen                                                                                                | Bestandesaufnahme Netzwerk, Prüfung der daraus resultierenden Handlungsempfehlungen                     | Ausarbeitung Umsetzungskonzept                                                                | Gleich            |
| L154                                                                   | Förderung der Kulturvermittlung an Schulen                                                                               | Kulturschaffende, Institutionen, Schulen                                                                                                | Bestandesaufnahme Kulturvermittlung an Schulen, Prüfung der daraus resultierenden Handlungsempfehlungen | Ausarbeitung Umsetzungskonzept                                                                | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Arbeitsgruppen, Vernetzung, Dienstleistungen</b> |                                                                                                                          |                                                                                                                                         |                                                                                                         |                                                                                               |                   |
| 6                                                                      | Abgeltung des Kulturlastenausgleichs ZH/LU/UR/AG                                                                         | Kantone Luzern und Zürich                                                                                                               | Keine Beanstandungen aus formalen Gründen                                                               | Keine Beanstandungen aus formalen Gründen                                                     | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Kulturinstitutionen</b>                          |                                                                                                                          |                                                                                                                                         |                                                                                                         |                                                                                               |                   |
| 7                                                                      | Professionelle Bewirtschaftung der Beitrags-, Leistungs- und Subventionsvereinbarungen                                   | Burg Zug, Kunsthaus Zug, Chollerhalle, Burgbachkeller, Galvanik, Theater Casino Zug, Zug Kultur Magazin IG Kultur, Ziegelei-Museum Cham | Jährliches Controlling, regelmässiger Austausch                                                         | Jährliches Controlling, regelmässiger Austausch                                               | Gleich            |
| A                                                                      | Betrieb Shedhalle                                                                                                        | Bevölkerung                                                                                                                             | Begleitung Betrieb (Organisation, Koordination der Vermietungen, Atelierbetreuung, Zahlungen)           | Begleitung Betrieb (Organisation, Koordination der Vermietungen, Atelierbetreuung, Zahlungen) | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Kantonales Museum für Urgeschichte(n)</b>        |                                                                                                                          |                                                                                                                                         |                                                                                                         |                                                                                               |                   |
| 8                                                                      | Regelmässige Durchführung Sonderausstellung                                                                              | Bevölkerung                                                                                                                             | 1 Sonderausstellung jährlich                                                                            | 1 Sonderausstellung jährlich                                                                  | Gleich            |
| 9                                                                      | Datenbank Fundobjekte                                                                                                    | Verwaltung                                                                                                                              | Detailerfassung der publizierten Fundobjekte                                                            | Detailerfassung der publizierten Fundobjekte                                                  | Gleich            |
| B                                                                      | Neues Konzept KMUZ                                                                                                       | Bevölkerung                                                                                                                             | Weiterentwicklung Konzept in Abhängigkeit Sanierung Hofstrasse 15                                       | Weiterentwicklung Konzept in Abhängigkeit Sanierung Hofstrasse 15                             | Gleich            |
| C                                                                      | Projekt «KMUZ unterwegs» Zwischenlösung während Umbau                                                                    | Verwaltung                                                                                                                              | Erarbeitung Grobkonzept in Abhängigkeit Sanierung Hofstrasse 15                                         | Erarbeitung Grobkonzept in Abhängigkeit Sanierung Hofstrasse 15                               | Gleich            |

### Kommentar Zielsetzungen

Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                   | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|-------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Beitragsgesuche               | Anzahl  | 339              | 350            | 350            | Gleich               |
| Preise und Auszeichnungen     | Anzahl  | 12               | 11             | 11             | Gleich               |
| Bewerbungen Förderbeiträge    | Anzahl  | 22               | 25             | 25             | Gleich               |
| Besucher/innen KMUZ           | Anzahl  | 12'417           | 10'000         | 10'000         | Gleich               |
| Anmeldungen Schulklassen KMUZ | Anzahl  | 282              | 220            | 220            | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -5'678'088.27    | -5'603'223     | -9'623'123     | -4'019'900     | 71.7         | -9'643'923   | -9'632'223   | -9'685'623   |
| <b>Total Ertrag</b>  | 129'453.20       | 90'500         | 184'500        | 94'000         | 103.9        | 101'500      | 101'500      | 101'500      |
| <b>Saldo</b>         | -5'548'635.07    | -5'512'723     | -9'438'623     | -3'925'900     | 71.2         | -9'542'423   | -9'530'723   | -9'584'123   |

**Kommentar Budget**  
59'000 Franken höherer Personalaufwand infolge Teuerung und Lohnentwicklung sowie zusätzlicher Personalressourcen (16'000 Franken) aufgrund erweiterter Öffnungszeiten des KMUZ. Beim Aushilfspersonal des KMUZ werden 80 Stellenprozent in Festanstellungen umgewandelt (40 % Museumspädagogik, 30 % wissenschaftliche Arbeiten, 10 % Sachbearbeitung)  
38'000 Franken höherer Sachaufwand aufgrund Anschaffung neuer Vitrinen KMUZ (30'000 Franken), mehr Konservierungen durch mehr Funde (30'000 Franken), sowie Reduktion Ausstellungskosten (-20'000 Franken)  
3'825'000 Franken höherer Transferaufwand aufgrund Verschiebung Kulturlastenausgleich (2'800'000 Franken). Betriebsbeitrag Theater- und Musikgesellschaft Zug (550'000 Franken), Betriebsbeitrag Chollerhalle (250'000 Franken), Betriebsbeitrag Ziegeleimuseum (155'000 Franken) vom Lotteriefonds in die Erfolgsrechnung  
98'000 Franken durchlaufender Beitrag für «Junge Talente Musik» (erfolgsneutraler Bundesbeitrag)

**Kommentar Finanzplan**  
Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

### 5 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**  
Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**  
Keine





Saldo pro Amt

Erfolgsrechnung

| Nr.  | Bezeichnung                              | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|------|------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 2000 | Direktionssekretariat                    | -1'765'796.18         | -1'825'590         | -2'055'500         | -229'910          | 12.6         | -2'098'350         | -2'142'350         | -2'187'600         |
| 2011 | Amt für Berufsbildung                    | -27'668'828.50        | -31'316'360        | -32'778'070        | -1'461'710        | 4.7          | -31'717'870        | -31'860'170        | -32'460'270        |
| 2012 | Amt für Brückenangebote                  | -4'804'233.61         | -5'445'530         | -5'802'060         | -356'530          | 6.5          | -5'914'760         | -6'079'760         | -6'250'660         |
| 2013 | Gewerblich-industrielles Bildungszentrum | -21'115'287.88        | -22'284'200        | -22'687'925        | -403'725          | 1.8          | -23'357'325        | -24'103'325        | -24'871'825        |
| 2015 | Landw. Bildungs- und Beratungszentrum    | -2'758'506.78         | -3'329'600         | -3'611'500         | -281'900          | 8.5          | -3'885'800         | -3'906'100         | -3'871'500         |
| 2019 | Kaufmännisches Bildungszentrum           | -11'731'054.35        | -11'879'600        | -11'628'200        | 251'400           | -2.1         | -12'013'900        | -12'418'000        | -12'834'400        |
| 2030 | Amt für Wirtschaft und Arbeit            | -6'009'777.64         | -6'561'080         | -6'741'705         | -180'625          | 2.8          | -6'431'800         | -6'576'000         | -6'724'000         |
| 2031 | Arbeitslosenkasse                        | -1'309'824.46         | -1'471'870         | -1'370'227         | 101'643           | -6.9         | -1'497'027         | -1'626'327         | -1'759'327         |
| 2050 | Landwirtschaftsamt                       | -2'295'400.75         | -2'542'962         | -2'623'050         | -80'088           | 3.1          | -2'609'650         | -2'633'950         | -2'672'750         |
| 2072 | Handelsregister- und Konkursamt          | -1'094'350.40         | -2'068'400         | -2'930'000         | -861'600          | 41.7         | -2'986'630         | -3'131'600         | -3'232'770         |
| 20   | <b>Volkswirtschaftsdirektion</b>         | <b>-80'553'060.55</b> | <b>-88'725'192</b> | <b>-92'228'237</b> | <b>-3'503'045</b> | <b>3.9</b>   | <b>-92'513'112</b> | <b>-94'477'582</b> | <b>-96'865'102</b> |

Investitionsrechnung

| Nr.  | Bezeichnung                              | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr.   | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029    |
|------|------------------------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 2011 | Amt für Berufsbildung                    | -450'000          | 50'000            | 50'000          | 0                | 0.0          | -6'950'000        | -950'000          | 0               |
| 2013 | Gewerblich-industrielles Bildungszentrum |                   | -3'235'000        | -120'000        | 3'115'000        | -96.3        |                   |                   |                 |
| 2019 | Kaufmännisches Bildungszentrum           |                   |                   | -121'000        | -121'000         |              |                   |                   |                 |
| 2030 | Amt für Wirtschaft und Arbeit            | -1'150'000        | -573'000          |                 | 573'000          | -100.0       |                   |                   |                 |
| 2050 | Landwirtschaftsamt                       | -162'675          | -460'000          | -780'000        | -320'000         | 69.6         | -950'000          | -940'000          | -910'000        |
| 20   | <b>Volkswirtschaftsdirektion</b>         | <b>-1'762'675</b> | <b>-4'218'000</b> | <b>-971'000</b> | <b>3'247'000</b> | <b>-77.0</b> | <b>-7'900'000</b> | <b>-1'890'000</b> | <b>-910'000</b> |

Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion

Die Volkswirtschaftsdirektion setzt primär Bundesrecht in den Bereichen Berufsbildung und Wirtschaft/Arbeitsmarkt um. Der Bund entschädigt die entsprechenden Aufwände ganz oder teilweise, wobei die Beträge gesetzlich definiert sind.

Das Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA) rechnet mit einer konjunkturellen Querbewegung, wobei die Konjunktur aus geopolitischen Gründen schwer einzuschätzen ist. Die Zunahme des Aufwands des AWA wird vor allem durch höhere Ausgaben für die Arbeitsvermittlung aufgrund höherer Arbeitslosenzahlen verursacht, die vom Bund beinahe vollumfänglich rückerstattet werden. Die höheren Arbeitslosenzahlen führen bei der Arbeitslosenkasse (ALK) ebenfalls zu einem steigenden Aufwand. Das Handelsregister- und Konkursamt (HKA) rechnet sowohl im Handelsregister- als auch im Konkursbereich weiterhin mit einem steigenden Arbeitsaufwand und aufgrund der zusätzlich beantragten Stellen mit einem höheren Personalaufwand.

Aufgrund von Projekten kommt es beim Amt für Berufsbildung (AfB) zu einem höheren Sachaufwand. Das Gewerblich-industrielle Bildungszentrum (GIBZ) rechnet mit einem moderat steigenden Sachaufwand. Beim Amt für Brückenangebote (ABA) steigt der Personalaufwand aufgrund zusätzlich beantragter Lehrpersonen, da es mit einer höheren Anzahl Lernender bei allen Brückenangeboten rechnet.

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Direktionssekretariat ist die Stabsstelle der Volkswirtschaftsdirektion und erbringt Stabsdienstleistungen für deren Ämter. Es erbringt die Führungsunterstützung für die Volkswirtschaftsdirektorin, arbeitet mit Unternehmen zusammen, die staatliche Aufgaben wahrnehmen, und betreut amtsübergreifende Aufgaben sowie die Aussenbeziehungen des Kantons.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Stabsdienstleistungen

**Anteil am Globalbudget: -1'233'300 Franken (60 %)**

- Drehscheibenfunktion zwischen Direktion, Ämtern und Drittpartnern
- Erbringung von Stabsfunktionen für die Bereiche Personalwesen, Finanzen, Recht, Kommunikation, Informatik, Sicherheit und Infrastruktur
- Bearbeitung von Beschwerdefällen
- Aushandlung und Controlling von Leistungs- und Subventionsvereinbarungen sowie Beitragsverfügungen
- Organisation Zuger Innovationspreis
- Administrative Unterstützung und fachliche Beratung der Volkswirtschaftsdirektorin

##### Leistungsgruppe 2: Direktions-, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte

**Anteil am Globalbudget: -369'990 Franken (18 %)**

- Erarbeitung von Verfügungen bei Sachgeschäften der Direktion
- Erarbeitung von Anträgen an den Regierungsrat
- Erarbeitung von Erlassen des Kantonsrats
- Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen
- Verfassen von Stellungnahmen an externe Dritte sowie kantonsinterne Ansprechpartner

##### Leistungsgruppe 3: Vollzug Gesetzgebung

**Anteil am Globalbudget: -308'325 Franken (15 %)**

- Vollzug Lex Koller
- Vollzug Konsumkreditgesetz
- Durchführung Schlichtungsverhandlungen landwirtschaftliche Pacht
- Vollzug Tourismusgesetzgebung

##### Leistungsgruppe 4: Institutionelle Beziehungen und Vertretungen

**Anteil am Globalbudget: -143'885 Franken (7 %)**

- Koordination der Aussenbeziehungen
- Mitwirkung bei regionalen und nationalen Trägerschaften
- Einsitz in Arbeitsgruppen und Kommissionen
- Vertretung des Kantons bei Partnern und Organisationen

##### Leistungsgruppe 5: Zentralstelle für wirtschaftliche Landesversorgung (KZWL)

**Anteil am Globalbudget: 00 Franken (0 %)**

- Sicherstellung der sogenannten ständigen Bereitschaft
- Durchführung von mindestens einer Kadersitzung pro Jahr
- Teilnahme an der nationalen WL-Tagung

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über den Erwerb von Grundstücken durch Personen im Ausland vom 16. Dezember 1983 (BewG; SR 211.412.41)
- Bundesgesetz über den Konsumkredit vom 23. März 2001 (KKG; SR 221.214.1)
- Verordnung zum Konsumkreditgesetz vom 6. November 2002 (VKKG; SR 221.214.11)
- § 41 des Gesetzes über die Organisation der Zivil- und Strafrechtspflege vom 26. August 2010 (GOG; BGS 161.1)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Erwerb von Grundstücken durch Personen im Ausland vom 26. November 1987 (BGS 215.11)
- Tourismusgesetz vom 27. März 2003 (BGS 944.1)
- Gesetz über die Beherbergungsabgabe vom 26. November 1998 (BGS 944.2)
- Kantonsratsbeschluss betreffend Vergabe von Innovationspreisen im Wirtschaftsbereich vom 23. März 2000 (BGS 913.1)
- Kantonsratsbeschluss betreffend Beiträge an das Verkehrshaus der Schweiz vom 27. Januar 2011 (BGS 423.51)

- Kantonsratsbeschluss betreffend Beitritt des Kantons Zug zum Verein Metropolitanraum Zürich vom 28. Mai 2009 (BGS 916.33)
- Regierungsratsbeschluss betreffend Bezeichnung der Volkswirtschaftsdirektion als zuständige Direktion für Aussenbeziehungen (RRB vom 11. März 2003)
- Verfügung über die Delegation der Befugnis für verfahrensleitende Verfügungen der Volkswirtschaftsdirektion in Verwaltungs- und Beschwerdeverfahren vom 16. September 2005 (BGS 153.732)
- Verfügung über die Delegation von Entscheidungsbefugnissen der Volkswirtschaftsdirektion an das Direktionssekretariat vom 27. Januar 2010 (BGS 153.734)
- Verfügung über die Regelung der Zuständigkeit betreffend individuelle Personalgeschäfte bei der Volkswirtschaftsdirektion vom 2. Dezember 2011 (BGS 153.735)
- Bundesgesetz vom 8. Oktober 1982 über die wirtschaftliche Landesversorgung (LVG 531)
- Regierungsratsbeschluss vom 10. Mai 2016 Aufhebung des Amtes für wirtschaftliche Landesversorgung (AWL) und Umwandlung in eine «Zentralstelle für wirtschaftliche Landesversorgung (KZWL)»
- Regierungsratsbeschluss vom 2. Mai 2023 betreffend Ernennung der Leitung der Zentralstelle für wirtschaftliche Landesversorgung (KZWL)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                             | Zielsetzungen                                                                                   | Leistungsempfangende                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                           | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Stabsdienstleistungen</b>                                 |                                                                                                 |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                            |                   |
| 1                                                                               | Koordinationsfunktion zwischen Ämtern, politischen Instanzen und Drittpartnern                  | Direktionsvorstehende, Amtsleitende, politische Instanzen, Drittpartner                                   | 90 % positive Rückmeldungen im Rahmen der Zusammenarbeit bzw. von Semestergesprächen                                                                                                       | 90 % positive Rückmeldungen im Rahmen der Zusammenarbeit bzw. von Semestergesprächen                                                                                                       | Gleich            |
| 2                                                                               | Gewährleistung des regelmässigen Informationsflusses in der internen und externen Kommunikation | Mitarbeitende, Amtsleitende, Direktionen, externe Partner, Öffentlichkeit                                 | 10 Gesamt- und Bereichskonferenzen sowie > 45 Wochenrapporte;<br>> 4 direktionsübergreifende Treffen;<br>> 30 Medienmitteilungen/-konferenzen                                              | 8 Gesamt- und Bereichskonferenzen sowie > 45 Wochenrapporte;<br>> 4 direktionsübergreifende Treffen;<br>> 30 Medienmitteilungen / -konferenzen                                             | Gleich            |
| 3                                                                               | Aufbereitung und Abwicklung von Instruktionen von/in Beschwerdefällen                           | Beschwerdeführende, Direktionsvorstehende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Bundesgericht, Verwaltungsgericht | Nächste Schritte im Instruktionsverfahren innert 1 Woche eingeleitet;<br>Anträge nach Abschluss Instruktionsverfahren innert 3 Monaten;<br>keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR | Nächste Schritte im Instruktionsverfahren innert 1 Woche eingeleitet;<br>Anträge nach Abschluss Instruktionsverfahren innert 3 Monaten;<br>keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR | Gleich            |
| 4                                                                               | Abschluss von Leistungs- und Subventionsvereinbarungen sowie Beitragsverfügungen                | Unternehmen mit Auftrag des Kantons oder mit Dienstleistungen zu Gunsten des Kantons                      | Verbindliche Aushandlung bis Ende November                                                                                                                                                 | Verbindliche Aushandlung bis Ende November                                                                                                                                                 | Gleich            |
| 5                                                                               | Organisation Zuger Innovationspreis                                                             | Bewerbende, Jury, Regierungsrat                                                                           | 10 Nominationen;<br>Vergabeentscheid spätestens drei Wochen vor dem Zuger Innovationstag                                                                                                   | 10 Nominationen;<br>Vergabeentscheid spätestens drei Wochen vor dem Zuger Innovationstag                                                                                                   | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Direktions-, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte</b> |                                                                                                 |                                                                                                           |                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                            |                   |
| 6                                                                               | Erstellung von Anträgen der Direktion                                                           | Direktionsvorstehende, Regierungsrat, Kantonsrat                                                          | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                                                                                                                     | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                                                                                                                     | Gleich            |
| 7                                                                               | Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen                                                   | Regierungsrat, Kantonsrat                                                                                 | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                         | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                         | Gleich            |
| 8                                                                               | Erstellung von Vernehmlassungen, Anhörungen, Mitberichten                                       | Externe Dritte, kantonsinterne Ansprechpartner/innen                                                      | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                         | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                         | Gleich            |

| Nr.                                                                                 | Zielsetzungen                                                                                | Leistungsempfangende                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                        | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 9                                                                                   | Erstellung von Verfügungen der Direktion                                                     | Ämter, Dritte                                                  | Innert 14 Arbeitstagen nach Vorliegen aller Unterlagen                  | Innert 14 Arbeitstagen nach Vorliegen aller Unterlagen                  | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Vollzug Gesetzgebung</b>                                      |                                                                                              |                                                                |                                                                         |                                                                         |                   |
| 10                                                                                  | Überprüfungen und Verfügungen im Bereich Lex Koller                                          | Antragstellende                                                | Innert 7 Arbeitstagen nach Vorliegen aller Dokumente                    | Innert 7 Arbeitstagen nach Vorliegen aller Dokumente                    | Gleich            |
| 11                                                                                  | Überprüfung von Bewilligungen im Bereich Konsumkredit                                        | Antragstellende                                                | Innert 7 Arbeitstagen nach Vorliegen aller Dokumente                    | Innert 7 Arbeitstagen nach Vorliegen aller Dokumente                    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Institutionelle Beziehungen und Vertretungen</b>              |                                                                                              |                                                                |                                                                         |                                                                         |                   |
| 12                                                                                  | Schaffung von Entscheidungsgrundlagen zur Wahrnehmung der Interessen des Kantons nach aussen | Kanton, Konferenzen, Organisationen, Arbeitsgruppen, Gemeinden | Sitzungsteilnahmequote: 80 %                                            | Sitzungsteilnahmequote: 80 %                                            | Gleich            |
| L161                                                                                | Generierung von nutzbringenden Projektergebnissen für Leistungsempfangende                   | Kanton, Zuger Gemeinden, Unternehmen                           | Nutzung des Netzwerks der VD zur Eingabe eines Projekts                 | Nutzung des Netzwerks der VD zur Eingabe eines Projekts                 | Gleich            |
| L164                                                                                | Mithilfe bei der Gewinnung von Vereinsmitgliedern                                            | Switzerland Innovation Park Central                            | Ansprache von mindestens drei Zuger Unternehmen für eine Mitgliedschaft | Ansprache von mindestens drei Zuger Unternehmen für eine Mitgliedschaft | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 5: Zentralstelle für wirtschaftliche Landesversorgung (KZWL)</b> |                                                                                              |                                                                |                                                                         |                                                                         |                   |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                 | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Anträge der Direktion                                                       | Anzahl  | 67            | 50          | 70          | Sinkend           |
| Parlamentarische Vorstösse                                                  | Anzahl  | 8             | 8           | 8           | Gleich            |
| Federführung bei Vernehmlassungen/Anhörungen Bund und Direktorenkonferenzen | Anzahl  | 47            | 35          | 40          | Gleich            |
| Mitberichte und Stellungnahmen an andere Direktionen                        | Anzahl  | 104           | 100         | 100         | Gleich            |
| Verfügungen der Direktion                                                   | Anzahl  | 56            | 45          | 55          | Sinkend           |
| Beschwerdeentscheide der Direktion                                          | Anzahl  | 4             | 4           | 4           | Gleich            |
| Instruktionsverfahren Beschwerde an RR                                      | Anzahl  | 4             | 3           | 3           | Gleich            |
| Vorabklärungen Lex Koller HKA/AGG                                           | Anzahl  | 149           | 135         | 135         | Gleich            |
| Verfügungen Lex Koller                                                      | Anzahl  | 66            | 75          | 75          | Gleich            |
| Gesuche Konsumkredit                                                        | Anzahl  | 5             | 4           | 4           | Gleich            |
| Schlichtungsverhandlungen landwirtschaftliche Pacht                         | Anzahl  | 0             | 2           | 2           | Gleich            |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Anträge der Direktion: Für die Legislaturperiode 2027-2030 sind mittels Regierungsratsanträge Kommissionsmitglieder und staatliche Vertretungen zu wählen  
Verfügungen der Direktion: Für die Legislaturperiode 2027-2030 sind mittels Verfügungen Kommissionsmitglieder und staatliche Vertretungen zu wählen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -1'815'446.18 | -1'872'590  | -2'102'500  | -229'910    | 12.3      | -2'145'350 | -2'189'350 | -2'234'600 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 49'650        | 47'000      | 47'000      | 0           | 0.0       | 47'000     | 47'000     | 47'000     |
| <b>Saldo</b>         | -1'765'796.18 | -1'825'590  | -2'055'500  | -229'910    | 12.6      | -2'098'350 | -2'142'350 | -2'187'600 |

**Kommentar Budget**

225'000 Franken höherer Personalaufwand u.a. infolge Aushilfspersonal (175'000 Franken)

**Kommentar Finanzplan**

ab 2027 Wegfall Aushilfspersonal

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Berufsbildung ist zuständig für die korrekte Umsetzung des eidgenössischen Berufsbildungsgesetzes im Kanton Zug. Es hat insbesondere den Auftrag, in der beruflichen Grundbildung ein qualitativ und quantitativ gutes Angebot zu fördern und die Angebote der höheren Berufsbildung sowie der beruflichen Weiterbildung zu koordinieren und zu beaufsichtigen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung**

**Anteil am Globalbudget: -10'488'982 Franken (32 %)**

- Bildungsbewilligungen und Lehrvertragsgenehmigungen
- Beratung und Begleitung der Lehrvertragsparteien
- Koordination an den drei Lernorten (Lehrbetriebe, Berufsfachschulen und überbetriebliche Kurse)
- Koordination, Organisation und Durchführung der Qualifikationsverfahren
- Durchführung des Aufnahmeverfahrens an die lehrbegleitenden Berufsmaturitätsschulen
- Förderung, Koordination und Durchführung der Bildung von Berufsbildnerinnen und Berufsbildnern
- Vollzug der Schulgeldvereinbarungen in der beruflichen Grundbildung

##### **Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung, berufliche Weiterbildung und Fachhochschule Zentralschweiz**

**Anteil am Globalbudget: -21'305'746 Franken (65 %)**

- Aufsicht über die Angebote im Bereich der Höheren Fachschulen (HF)
- Kostengutsprache über Angebote der höheren Berufsbildung (höhere Fachschulen, Berufsprüfungen und höhere Fachprüfungen)
- Vollzug der Schulgeldvereinbarungen in der höheren Berufsbildung und beruflichen Weiterbildung
- Vollzug Fachhochschule Zentralschweiz

##### **Leistungsgruppe 3: Steuerung und Entwicklung der Berufsbildung**

**Anteil am Globalbudget: -983'342 Franken (3 %)**

- Positionierung und Weiterentwicklung der Berufsbildung
- Kooperation mit Bund, Kantonen, Berufsverbänden und Dritten
- Aushandlung und Controlling von Vereinbarungen mit Dritten

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 1. Dezember 2002 über die Berufsbildung (Berufsbildungsgesetz, BBG, SR 412.10) und nachgeordnete Erlasse
- Einführungsgesetz zu den Bundesgesetzen über die Berufsbildung und die Fachhochschulen vom 30. August 2001 (EG Berufsbildung; BGS 413.11) und nachgeordnete Erlasse
- Kantonsratsbeschluss betreffend Beteiligung des Kantons am Weiterbildungsinstitut für Energie- und Rohstoff-Rückgewinnung Zug (WERZ) vom 28. Januar 2010 (BGS 413.18)
- Regierungsratsbeschluss betr. Ratifizierung der neuen Interkantonalen Vereinbarung über Beiträge an die Ausbildungskosten in der beruflichen Grundbildung (Berufsfachschulvereinbarung, BFSV) vom 26. September 2006
- Regierungsratsbeschluss betr. Beitritt zur Interkantonalen Vereinbarung für Schulen mit spezifisch-strukturierten Angeboten für Hochbegabte vom 3. Juni 2008
- Regierungsratsbeschluss betr. Beitritt des Kantons Zug zum Regionalen Schulabkommen Zentralschweiz vom 13. September 2011
- Kantonsratsbeschluss betr. Beitritt zur Interkantonalen Vereinbarung über Beiträge an die Bildungsgänge der höheren Fachschulen (HFSV) vom 21. März 2013
- Kantonsratsbeschluss betr. Beitritt zur Zentralschweizer Fachhochschul-Vereinbarung vom 30. August 2012 (BGS 414.31/414.31-A1)
- Regierungsratsbeschluss betr. Aufbau eines Departements Informatik an der Fachhochschule Zentralschweiz (Hochschule Luzern) mit Standort im Kanton Zug vom 3. Oktober 2013

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                                                        | Zielsetzungen                                                                                       | Leistungsempfangende                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                   | Tendenz 2027 - 29        |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung</b>                                                          |                                                                                                     |                                                    |                                                                                                                         |                                                                                                                                    |                          |
| 1                                                                                                          | Sicherstellung der Ausbildungsqualität                                                              | Lernende, Lehrbetriebe                             | Besuch von 100 Lehrbetrieben                                                                                            | Besuch von 100 Lehrbetrieben                                                                                                       | Gleich                   |
| 2                                                                                                          | Sicherstellung der Qualität der Kurse für Berufsbildner/innen                                       | Berufsbildner/innen                                | 80 % der Kursteilnehmer/innen bewerten den Kurs mit einem «gut» oder einem «sehr gut»                                   | 80 % der Kursteilnehmer/innen bewerten den Kurs mit einem «gut» oder einem «sehr gut»                                              | Gleich                   |
| A                                                                                                          | Bedarfsgerechte Einsetzung eines Lehrbetriebsverbunds für Pflegeberufe (Umsetzung Pflegeinitiative) | Lernende, Studierende                              | Anstellung erster Studierender (Pflege HF) und Lernender (FaGe EFZ) bei bildxzug                                        | Rekrutierung von Lehrbetrieben und Erhöhung der Anzahl angestellter Studierender (Pflege HF) und Lernender (FaGe EFZ) bei bildxzug | Übergang in Regelbetrieb |
| <b>Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung, berufliche Weiterbildung und Fachhochschule Zentralschweiz</b> |                                                                                                     |                                                    |                                                                                                                         |                                                                                                                                    |                          |
| 3                                                                                                          | Sicherstellung der gesetzlichen Vorgaben (Mindestverordnung HF)                                     | HF-Schulen                                         | Umsetzung gemäss Bundesvorgabe                                                                                          | Umsetzung gemäss Bundesvorgabe                                                                                                     | Gleich                   |
| B                                                                                                          | Förderung Grundkompetenzen Erwachsener                                                              | Erwachsene Personen                                | Bedarfsgerechte Erhöhung der Anzahl verwerteter Bildungsgutscheine. Umsetzung der Zentralschweizer Programmvereinbarung | Bedarfsgerechte Erhöhung der Anzahl verwerteter Bildungsgutscheine. Umsetzung der Zentralschweizer Programmvereinbarung            | Übergang in Regelbetrieb |
| L141                                                                                                       | Förderung und Erhalt der Arbeitsmarktfähigkeit der Zuger Bevölkerung                                | Arbeitgebende, Arbeitnehmende, erwachsene Personen | Umsetzung der geplanten Massnahmen                                                                                      | Durchführung einer Sensibilisierungskampagne und Projektabschluss                                                                  | Fällt weg                |
| <b>Leistungsgruppe 3: Steuerung und Entwicklung der Berufsbildung</b>                                      |                                                                                                     |                                                    |                                                                                                                         |                                                                                                                                    |                          |
| 4                                                                                                          | Einflussnahme auf Akteure der Berufsbildung und Kooperation                                         | Bund, Kantone, Berufsverbände, Dritte              | Wahrnehmung 80 % der Einladungen (Engagementliste)                                                                      | Wahrnehmung 80 % der Einladungen                                                                                                   | Gleich                   |
| 5                                                                                                          | Positionierung und Stärkung der Berufsbildung                                                       | Interessierte und involvierte Berufsbildung        | 5 Newsletter; 8 Informationsanlässe                                                                                     | 5 Newsletter; 8 Informationsanlässe                                                                                                | Gleich                   |
| 6                                                                                                          | Umsetzung Fünfjahresüberprüfungen der Bildungsverordnungen                                          | Lernende, Lehrbetriebe, Berufsverbände             | Anstehende Teil- und Vollrevisionen werden umgesetzt                                                                    | Anstehende Teil- und Vollrevisionen werden umgesetzt                                                                               | Gleich                   |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                 | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Lernende in der Grundbildung                | Anzahl  | 3'696         | 3'500       | 3'700       | Steigend          |
| Studierende in der Weiterbildung            | Anzahl  | 1'128         | 1'250       | 1'200       | Gleich            |
| Lehrbetriebe                                | Anzahl  | 1'364         | 1'380       | 1'380       | Gleich            |
| Berufe im Kanton Zug                        | Anzahl  | 160           | 150         | 160         | Gleich            |
| Lehrvertragsauflösungen                     | Anzahl  | 393           | 370         | 390         | Gleich            |
| Qualifikationsverfahren                     | Anzahl  | 1'543         | 1'600       | 1'600       | Gleich            |
| Einsichtnahmen bei der Lehrabschlussprüfung | Anzahl  | 45            | 50          | 50          | Gleich            |
| Prüfungsexpertinnen/-experten               | Anzahl  | 886           | 925         | 900         | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
200 Lernende mehr in der beruflichen Grundbildung. Dieser Trend wird über die nächsten Jahre anhalten



#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -39'884'920.50   | -43'231'360    | -44'954'070    | -1'722'710     | 4.0          | -44'214'870  | -44'567'170  | -45'167'270  |
| Total Ertrag  | 12'216'092       | 11'915'000     | 12'176'000     | 261'000        | 2.2          | 12'497'000   | 12'707'000   | 12'707'000   |
| Saldo         | -27'668'828.50   | -31'316'360    | -32'778'070    | -1'461'710     | 4.7          | -31'717'870  | -31'860'170  | -32'460'270  |

##### Kommentar Budget

64'300 Franken höherer Personalaufwand aufgrund der Erhöhung des Stellenetats um 0,2 Vollzeitäquivalente  
300'000 Franken höherer Sachaufwand u.a. infolge Umsetzung des Projekts Zug+ (200'000 Franken) sowie Mehrkosten Material und Miete für das Qualifikationsverfahren (77'000 Franken)  
1,36 Millionen Franken höherer Transferaufwand u. a. infolge eines einmaligen Beitrags an die Erhöhung des Eigenkapitals der Fachhochschule Zentralschweiz FHZ (1,2 Millionen Franken, bei gleichzeitiger Reduktion der Trägerrestfinanzierung der FHZ um 340'000 Franken), höherer Studierendenzahl in der Grund- und Weiterbildung (325'000 Franken) und höheren Beitrags ans Bildungsnetz Zug (93'500 Franken)  
260'000 Franken höherer Transferertrag aufgrund höherer Bundesbeiträge

##### Kommentar Finanzplan

500'000 Franken jährlicher Mehraufwand aufgrund des steigenden Beitrags an die Fachhochschule Zentralschweiz FHZ  
200'000 Franken Minderaufwand aufgrund des abgeschlossenen Projekts Zug+ im Jahr 2027  
250'000 Franken Minderaufwand aufgrund des abgeschlossenen Projekts Lehrbetriebsverbund Pflege im Jahr 2028

#### 5 Investitionsrechnung

##### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung                                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| VD2011.0004 Darlehen Verein Zuger Berufsbildungs-Verbund Zug |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                    | 50'000           | 50'000         | 50'000         | 50'000       | 50'000       |              |
| Total Budgetkredite                                          |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                    | 50'000           | 50'000         | 50'000         | 50'000       | 50'000       |              |
| Saldo                                                        | 50'000           | 50'000         | 50'000         | 50'000       | 50'000       |              |

##### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

| Projekt und Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| VD2011.0006 Beitrag Ausbau OYM College Campus (Internat)      |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -500'000         |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| VD2011.0007 Standortbeitrag Aufbaukosten Bildungszentrum XUND |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      |                  |                |                | -7'000'000   | -1'000'000   |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| Total Verpflichtungskredite                                   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -500'000         |                |                | -7'000'000   | -1'000'000   |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| Saldo                                                         | -500'000         |                |                | -7'000'000   | -1'000'000   |              |

##### Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

##### Kommentar Finanzplan

8 Millionen Franken Standortbeitrag an die Mieterausbaukosten des Bildungszentrums XUND in Rotkreuz (2027: 7 Millionen Franken, 2028: 1 Million Franken; KR-Vorlage 3801)

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die klassischen Brückenangebote mit den Profilen S-B-A und K-B-A bereiten Jugendliche nach der obligatorischen Schulzeit auf die berufliche Grundbildung oder eine allgemeinbildende Schule vor. Sie sind für Jugendliche vorgesehen, die noch Zeit für eine erfolgreiche Anschlusslösung brauchen. Das I-B-A und I-B-A-20+ sind Angebote für Jugendliche und Erwachsene mit Defiziten in der deutschen Sprache auf dem Weg zur Ausbildung und Berufswahl.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Schulisches Brückenangebot (S-B-A)

**Anteil am Globalbudget: -1'334'474 Franken (23 %)**

- Vollzeitschule mit individualisierten Lernprogrammen
- Schulgänzende Angebote zur Förderung von überfachlichen Kompetenzen
- Coaching für den Lern- und Berufsfindungsprozess

##### Leistungsgruppe 2: Kombiniertes Brückenangebot (K-B-A)

**Anteil am Globalbudget: -1'334'474 Franken (23 %)**

- Individualisierte Schulbildung in Kombination mit Arbeit in einem Praktikumsbetrieb
- Coaching für den Lern- und Berufsfindungsprozess sowie im Praktikum
- Übergangcoaching nach Abschluss des K-B-A

##### Leistungsgruppe 3: Integrations-Brückenangebot (I-B-A)

**Anteil am Globalbudget: -3'133'112 Franken (54 %)**

- Das I-B-A und I-B-A-20+ sind für Jugendliche und Erwachsene mit Defiziten in der deutschen Sprache auf dem Weg zur Ausbildung und Berufswahl
- Vollzeitschule mit individualisierten Lernprogrammen für Lernende mit Migrationshintergrund
- Coaching für den Lern- und Berufsfindungsprozess
- Förderung der Arbeitsmarktfähigkeit

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 13. Dezember 2005 über die Berufsbildung (Berufsbildungsgesetz, BBG, SR 412.10, Art. 12)
- Verordnung vom 19. November 2003 über die Berufsbildung (SR 412.101)
- Bundesgesetz vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer (Ausländergesetz, AuG, SR 142.20, Art. 53)
- Verordnung vom 24. Oktober 2007 über die Integration von Ausländerinnen und Ausländern (VIntA, SR 142.205)
- Empfehlungen zur Koordination der Brückenangebote vom 25. Februar 2005 (BKZ Bildungsdirektorenkonferenz Zentralschweiz)
- Reglement über die Brückenangebote vom 21. Juni 2024
- Verfügung der Volkswirtschaftsdirektion vom 19. Juni 2024 zur Gewährung von Beiträgen des Kantons an ein Berufsfindungsjahr für Jugendliche nach der obligatorischen Schulzeit
- Verfügung der Volkswirtschaftsdirektion vom 17. Mai 2021 Förderstruktur I-B-A-20+

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                        | Zielsetzungen                    | Leistungsempfängende   | Indikatoren und Zielgrössen 2025                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                       | Tendenz 2027 - 29                 |
|----------------------------|----------------------------------|------------------------|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b> |                                  |                        |                                                                |                                                                        |                                   |
| A                          | Lernprozesse professionalisieren | Lernende, Lehrpersonen | Neugestaltung von Prozessen durch reflektierten Einsatz von KI | Verbindliche Definition digitaler Plattformen und Kommunikationsmittel | Weitere Entwicklung / Optimierung |

**Institutionelle Gliederung**  
**Volkswirtschaftsdirektion**  
**2012 - Amt für Brückenangebote**

| Nr.                                                           | Zielsetzungen                                                                                 | Leistungsempfängende         | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                             | Tendenz 2027 - 29                   |
|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|
| B                                                             | Engere Verzahnung von SBA-KBA-IBA (Synergie-Gewinn)                                           | Lernende                     |                                                                                                              | KBA und SBA ab 1.8. an einem Lernort                                                                         | Zusammenführung Lernort KBA und SBA |
| <b>Leistungsgruppe 1: Schulisches Brückenangebot (S-B-A)</b>  |                                                                                               |                              |                                                                                                              |                                                                                                              |                                     |
| 1                                                             | Jugendliche in Fach- und Schlüsselkompetenzen fördern                                         | Lernende                     | Anschlusslösung > 90 % erreicht;<br>Eintritt > 70 % in berufliche Grundbildung oder allgemeinbildende Schule | Anschlusslösung > 90 % erreicht;<br>Eintritt > 70 % in berufliche Grundbildung oder allgemeinbildende Schule | Gleich                              |
| <b>Leistungsgruppe 2: Kombiniertes Brückenangebot (K-B-A)</b> |                                                                                               |                              |                                                                                                              |                                                                                                              |                                     |
| 2                                                             | Jugendliche in Schlüsselkompetenzen fördern                                                   | Lernende                     | Anschlusslösung > 80 % erreicht                                                                              | Anschlusslösung > 80 % erreicht                                                                              | Gleich                              |
| 3                                                             | Zeitnahe Reaktion auf Anliegen der Praktikumsstellen, Kontakt und Imagepflege                 | Lernende, Praktikumsbetriebe | Pro Lernenden finden mind. 2 Besuche in Betrieben statt;<br>Reaktionen auf Anliegen innerhalb 1 Woche        | Pro Lernenden finden mind. 2 Besuche in Betrieben statt;<br>Reaktionen auf Anliegen innerhalb 1 Woche        | Gleich                              |
| <b>Leistungsgruppe 3: Integrations-Brückenangebot (I-B-A)</b> |                                                                                               |                              |                                                                                                              |                                                                                                              |                                     |
| 4                                                             | Jugendlichen der Sek II die deutsche Sprache lehren und sie in die hiesige Kultur integrieren | Lernende                     | Anschlusslösung > 70 % erreicht (inkl. I-B-A-20+)                                                            | Anschlusslösung > 70 % erreicht (inkl. I-B-A-20+)                                                            | Gleich                              |
| 5                                                             | Schülerinnen und Schüler der Sek I die deutsche Sprache und die hiesige Kultur lehren         | Lernende                     | 100 % haben einen Anschluss                                                                                  | «Fällt weg» / ab Angebotsjahr 2024-25 keine Lernende aus der SEK I am IBA                                    |                                     |
| C                                                             | Im Rahmen des kantonalen Integrationsprogramms Aufbau des I-B-A 20+                           | Lernende                     | Pensen von Lernbegleitenden auf beide Profile verteilt                                                       | «Fällt weg» / Projekt ist abgeschlossen                                                                      |                                     |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                 | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Anmeldungen S-B-A und K-B-A | Anzahl  | 140           | 125         | 140         | Gleich            |
| Lernende S-B-A              | Anzahl  | 48            | 45          | 50          | Gleich            |
| Lernende K-B-A              | Anzahl  | 44            | 45          | 50          | Gleich            |
| Lernende I-B-A              | Anzahl  | 126           | 130         | 130         | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Die Anzahl Lernende des I-B-A beinhaltet rund 30 Lernende des I-B-A-20+ (Integrations-Brücken-Angebot für Erwachsene)  
Die Weltlage ist aktuell sehr volatil. Es muss davon ausgegangen werden, dass weiterhin kurzfristig zahlreiche Flüchtende aus verschiedenen Ländern in der Schweiz Schutz suchen werden. Darum wird voraussichtlich die Anzahl der Lernenden des I-B-A und I-B-A-20+ auf dem aktuell hohen Niveau bleiben  
Es ist davon auszugehen, dass sich der Bedarf des klassischen Brückenangebots (10. Schuljahr am S-B-A / K-B-A) trotz starkem Lehrstellenmarkt in den kommenden Jahren erhöhen wird, da ab Sommer 2025 geburtenstarke Jahrgänge die obligatorische Schulzeit beenden werden

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -5'114'089.01 | -5'799'780  | -6'049'560  | -249'780    | 4.3       | -6'162'260 | -6'327'260 | -6'498'160 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 309'855.40    | 354'250     | 247'500     | -106'750    | -30.1     | 247'500    | 247'500    | 247'500    |
| <b>Saldo</b>         | -4'804'233.61 | -5'445'530  | -5'802'060  | -356'530    | 6.5       | -5'914'760 | -6'079'760 | -6'250'660 |

**Kommentar Budget**

200'000 Franken höherer Personalaufwand infolge zusätzlichen Lehrpersonals aufgrund zu erwartender höherer Anzahl Lernender bei allen Brückenangeboten sowie aufgrund der Änderung der Anstellungsbedingungen für Lehrpersonen (Entlastungen)

30'000 Franken höherer Transferaufwand für die Kosten des Berufsfindungsjahrs (Kosten gemäss Leistungsvereinbarung)

107'000 Franken tiefere Entgelte, da die Schulgelder am I-B-A für Lernende aus der SEK I Stufe wegfallen (Beschulung durch die Wohngemeinde)

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

## **5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Gewerblich-industrielle Bildungszentrum Zug (GIBZ) ist das Kompetenzzentrum für die schulische Grundbildung in den Berufsfeldern Gesundheit, Soziales, Dienstleistung, Automobil, Technik, Informatik, Planung, Infrastruktur und Innenausbau. Im Angebot sind zudem Lehrgänge in der Weiterbildung im Bereich der Höheren Berufsbildung (HBB) und in der berufsorientierten Weiterbildung. Das GIBZ ist der Zuger Bildungscampus für die Welt von morgen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung

**Anteil am Globalbudget: -22'687'925 Franken (100 %)**

- Schulische Grundbildung für 28 Lehrberufe in den Berufsfeldern Gesundheit, Soziales, Dienstleistung, Automobil, Technik, Informatik, Planung, Infrastruktur und Innenausbau
- Berufsmaturitätsschule BM1 und BM2
- Lernbegleitung (Auslandpraktika, Coaching, Integrationsvorlehre INVOL, Kultur, Kurse, Lernendenberatung, Nachteilsausgleich und Talentförderung)
- Pädagogik & Qualitätssicherung (Digitalberatende, Praxisberatende, Kurse ( für Mitarbeitende)
- IT-Infrastruktur und Support für Lernende und Lehrpersonen
- Qualifikationsverfahren
- Mediathek
- Schaffung von individualisierten Bildungsangeboten
- Bilingualer Unterricht (Bili)
- Durchführen einer Projektwoche Sport
- Berufsabschluss für Erwachsene in zwei Berufsfeldern inkl. Sprachkompetenz
- Allgemeinbildung für Erwachsene mit verschiedenen Modellen
- Einblickstage für Schülerinnen und Schüler der Stufe SEK I

##### Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung (HBB) und berufliche Weiterbildung

**Anteil am Globalbudget: 00 Franken (0 %)**

- Höhere Fachschule (HF): HF ZUG Informatik Elektronik sowie HF ZUG Technik Gestaltung
- Vorbereitungskurse für eidgenössische Berufs- und höhere Fachprüfung bei den Coiffuren
- Einrichtungsgestaltung in Kooperation mit HF ZUG Technik Gestaltung

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 13. Dezember 2002 über die Berufsbildung (Berufsbildungsgesetz, BBG, SR 412.10)
- Bundesgesetz vom 17. Juni 2011 über die Förderung von Sport und Bewegung (SR 415.0)
- Bundesgesetz über die Weiterbildung vom 20. Juni 2014 (WeBIG, SR 419.1)
- Verordnung vom 19. November 2003 über die Berufsbildung (Berufsbildungsverordnung, BBV, SR 412.101)
- Verordnung vom 24. Juni 2009 über die eidgenössische Berufsmaturität (SR 412.103.1)
- Einführungsgesetz zu den Bundesgesetzen über die Berufsbildung und die Fachhochschulen vom 30. August 2001 (EG Berufsbildung, BGS 413.11)
- Reglement über die Organisation und den Betrieb der Bildungszentren vom 19. Dezember 2007 (Reglement Bildungszentren, BGS 413.12)
- Schulordnung des Gewerblich-industriellen Bildungszentrums, des Kaufmännischen Bildungszentrums und des Landwirtschaftlichen Bildungs- und Beratungszentrums vom 11. Juli 2008 (Schulordnung Bildungszentren, BGS 413.13)
- Reglement über die Höhere Fachschule für Technik und Gestaltung (HFTG) vom 30. August 2007 (BGS 413.16)
- Interkantonale Vereinbarung über Beiträge an die Bildungsgänge der höheren Fachschulen vom 22. März 2012 (HFSV, BGS 413.19)
- Reglement über die Höhere Fachschule für Informatik und Elektrotechnik (HFIE) vom 18. November 2020 (Reglement HFIE, BGS 413.20)
- Prüfungsordnungen für die relevanten Weiterbildungsabschlüsse im Rahmen der Höheren Berufsbildung HBB

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Der Anteil der Leistungsgruppe 2 am Globalbudget ist 0 Prozent, da sie gemäss Zielsetzung 6 kostendeckend sein muss

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                               | Zielsetzungen                                                                                                                                                                               | Leistungsempfangende                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                   | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                          | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>                                                        |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                   |
| 1                                                                                 | Sicherung und Weiterentwicklung der Schul- und Unterrichtsqualität                                                                                                                          | Lehrpersonen am GIBZ, Schulleitung bzw. Bereichsleitung                                               | Implementieren der Mindeststandards auf der schulischen und individuellen Ebene gemäss Rahmenkonzept Qualitätssicherung und Qualitätsentwicklung für die Sekundarstufe II                                                                          | Mit jeder Lehrperson findet in der Regel alle zwei Jahre, mit jeder Leitungsperson jährlich, ein MAG statt                                | Gleich            |
| 2                                                                                 | Koordination der Bildungspartner im Sinne der Lernortkooperation fördern                                                                                                                    | Berufslernende der Grundbildung, Lehrbetriebe, Akteure der Berufsbildung                              | Der Austausch bei allen Berufsgruppen hat mindestens einmal im Jahr stattgefunden                                                                                                                                                                  | Zwischen den Lernorten (ÜK und Berufsfachschule) findet ein jährlicher Austausch statt und die Inhalte sind aufeinander abgestimmt        | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung</b>                                 |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                   |
| 3                                                                                 | Wirkungsvolle und effiziente Lernbegleitung im Bereich Auslandpraktika, Coaching, Integrationsvorlehre INVOL, Kurse, Lernenberatung, Nachteilsausgleich sowie Talentförderung sicherstellen | Berufslernende der Grundbildung                                                                       | 1 % der total gehaltenen Lektionen in der Grundbildung im Rahmen der Lernbegleitung zur Verfügung gestellt                                                                                                                                         | Das Kursangebot ist evaluiert und ein kundenorientiertes Angebot ist vorhanden                                                            | Gleich            |
| 4                                                                                 | Auslandpraktika im Rahmen des EU-Förderprogramms «Erasmus+-Programm» anbieten                                                                                                               | Berufslernende der Grundbildung, Lehrpersonen am GIBZ                                                 | 40 Austauschprojekte gemäss EU-Richtlinien mit Lernenden und Lehrpersonen realisiert                                                                                                                                                               | Alle interessierten Lernenden und Lehrpersonen haben am gewünschten Angebot teilgenommen und es als gut oder sehr gut beurteilt           | Gleich            |
| 5                                                                                 | Notwendige IT-Infrastruktur für den Pflichtunterricht in der Grund- und Weiterbildung gemäss kantonomer IT-Strategie und pädagogischem Leitbild des GIBZ bereitstellen                      | Berufslernende der Grundbildung, Studierende der Höheren Berufsbildung (HBB) und Lehrpersonen am GIBZ | Hard- und Software sowie Internet-Kommunikationstools für den Schulbetrieb mit BYOD ist sichergestellt; First-Level Support ist innerhalb von wenigen Stunden garantiert; WLAN funktioniert für Mitarbeitende und Lernende/Studierende einwandfrei | First-Level Support erfolgt innerhalb einer Stunde und das WLAN steht zu 99 % zur Verfügung                                               | Gleich            |
| A                                                                                 | Virtuelle Technologien im Unterricht                                                                                                                                                        | Berufslernende der Grundbildung, Lehrpersonen am GIBZ, Lehrbetriebe                                   | Erste Fragmente für die Lernortkooperation (LOK) im Bereich Gesundheit, Planung und Physik für Berufssituationen sind umgesetzt                                                                                                                    | Evaluation und Konsolidierung der entwickelten Projekte im Bereich Gesundheit, Planung und Physik für Berufssituationen sind durchgeführt |                   |
| <b>Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung (HBB) und berufliche Weiterbildung</b> |                                                                                                                                                                                             |                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                           |                   |
| 6                                                                                 | Kostendeckungsgrad der Leistungen in der Leistungsgruppe 2 gemäss kantonomer Vorgaben eingehalten                                                                                           | Studierende der Höheren Berufsbildung (HBB) und der berufsorientierten Weiterbildung                  | 100 % Kostendeckungsgrad                                                                                                                                                                                                                           | 100 % Kostendeckungsgrad                                                                                                                  | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung  | Einheit   | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------|-----------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Grundbildung | Klassen   | 160           | 160         | 165         | Steigend          |
|              | Lernende  | 2'070         | 2'100       | 2'150       | Steigend          |
|              | Lektionen | 69'708        | 67'000      | 70'000      | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Volkswirtschaftsdirektion**  
**2013 - Gewerblich-industrielles Bildungszentrum**

| Bezeichnung                                  | Einheit                                       | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Berufsmatura                                 | Klassen                                       | 19               | 20             | 20             | Gleich               |
|                                              | Lernende                                      | 340              | 350            | 350            | Gleich               |
|                                              | Lektionen                                     | 12'300           | 14'000         | 13'000         | Gleich               |
| Lernbegleitung                               | Auslandspraktika                              | 91               | 50             | 90             | Gleich               |
|                                              | Coaching                                      | 31               | 30             | 40             | Steigend             |
|                                              | Integrationsvor-<br>lehre INVOL               | 11               | 15             | 15             | Gleich               |
|                                              | Kurse (Stütz-,<br>Frei- und Zusatz-<br>kurse) | 83               | 55             | 80             | Gleich               |
|                                              | Lernendenbera-<br>tung                        | 62               | 20             | 60             | Steigend             |
|                                              | Talentförderung                               | 39               | 15             | 40             | Gleich               |
| IT-Technik                                   | PC-Stationen                                  | 70               | 96             | 70             | Gleich               |
|                                              | BYOD-User                                     | 2'879            | 3'000          | 2'900          | Gleich               |
|                                              | Unterhalt Soft-<br>warepakete                 | 40               | 40             | 40             | Gleich               |
| Höhere Berufsbildung: Höhere Fachschulen     | Klassen                                       | 5                | 5              | 5              | Gleich               |
|                                              | Studierende                                   | 40               | 80             | 40             | Gleich               |
|                                              | Lektionen                                     | 5'420            | 2'800          | 5'500          | Gleich               |
| Höhere Berufsbildung: Vorbereitungslehrgänge | Fächer                                        | 17               | 14             | 17             | Gleich               |
|                                              | Teilnehmende                                  | 41               | 20             | 40             | Gleich               |
|                                              | Lektionen                                     | 626              | 500            | 650            | Gleich               |
| Berufsorientierte Weiterbildung              | Fächer                                        | 58               | 50             | 60             | Gleich               |
|                                              | Teilnehmende                                  | 61               | 70             | 55             | Sinkend              |
|                                              | Lektionen                                     | 1'744            | 1'400          | 1'800          | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Keine Bemerkungen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -26'267'005.63   | -27'469'800    | -27'674'570    | -204'770       | 0.7          | -28'343'970  | -29'089'970  | -29'858'470  |
| Total Ertrag  | 5'151'717.75     | 5'185'600      | 4'986'645      | -198'955       | -3.8         | 4'986'645    | 4'986'645    | 4'986'645    |
| Saldo         | -21'115'287.88   | -22'284'200    | -22'687'925    | -403'725       | 1.8          | -23'357'325  | -24'103'325  | -24'871'825  |

**Kommentar Budget**

165'000 Franken höherer Sachaufwand u. a. infolge einmaliger Anschaffung von KI-Lizenzen (110'000 Franken) und Rückbau Antennenkabel (50'000 Franken)

52'000 Franken höherer Finanzertrag infolge vermehrter Vermietung von Räumlichkeiten

295'000 Franken tieferer Transferertrag u. a. infolge weniger Kursgelder aufgrund geringerer Anzahl Teilnehmender in der Weiterbildung und weniger INVOL-Teilnehmende

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

## 5 Investitionsrechnung

### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung    |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025    | Budget<br>2026  | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------|----------------------------------------------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------|--------------|--------------|
| VD2013.0006                | Aufrüstung BYOD Saal und Modernisierung AV-Technik |                  |                   |                 |              |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                  | -320'000          |                 |              |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                  |                   |                 |              |              |              |
| VD2013.0007                | AV-Technik Projekt mit Lehrerpulte                 |                  |                   |                 |              |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                  | -2'800'000        |                 |              |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                  |                   |                 |              |              |              |
| VD2013.0008                | Ersatz Sportgeräte                                 |                  |                   |                 |              |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                  | -115'000          |                 |              |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                  |                   |                 |              |              |              |
| VD2013.0009                | Gruppenräume im Trakt 5 neu gestalten              |                  |                   |                 |              |              |              |
|                            | Ausgaben                                           |                  |                   | -120'000        |              |              |              |
|                            | Einnahmen                                          |                  |                   |                 |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                                    |                  |                   |                 |              |              |              |
|                            | <b>Ausgaben</b>                                    |                  | <b>-3'235'000</b> | <b>-120'000</b> |              |              |              |
|                            | <b>Einnahmen</b>                                   |                  |                   |                 |              |              |              |
|                            | <b>Saldo</b>                                       |                  | <b>-3'235'000</b> | <b>-120'000</b> |              |              |              |

### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

### Kommentar Budget

VD2013.0009: Damit der Unterricht den Anforderungen der Bildungsverordnung entspricht und die angestrebte Handlungskompetenzorientierung wirksam umgesetzt werden kann, ist eine bedarfsgerechte Umgestaltung der Gruppenräume im Gesundheitsbereich notwendig

### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das landwirtschaftliche Bildungs- und Beratungszentrum (LBBZ) Schluechthof Cham ist das Kompetenzzentrum für alle Fragen rund um die Landwirtschaft und die Ökologie. Es gewährleistet – wo möglich in überkantonaler Zusammenarbeit – die landwirtschaftliche Aus- und Weiterbildung und die landwirtschaftliche Betriebsberatung im Kanton Zug.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung**

**Anteil am Globalbudget: -1'805'750 Franken (50 %)**

- Schulische Grundbildung zur Ausbildung als «Landwirt/in mit eidg. Fähigkeitszeugnis» bzw. «Landwirt/in mit Spezialrichtung Biolandbau»
- Betreuung und Begleitung der Lernenden in der Landwirtschaft auf den Lehrbetrieben im Auftrag des Amts für Berufsbildung
- Durchführung der Qualifikationsverfahren

##### **Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung und berufliche Weiterbildung**

**Anteil am Globalbudget: -361'150 Franken (10 %)**

- Durchführung der Lehrgänge der Betriebsleiterschule I mit Abschluss «Landwirt/in mit Fachausweis»; Betriebsleiterschule II mit Abschluss «diplomierter/r Meisterlandwirt/in», «Baumpflegespezialisten und Baumpflegespezialistinnen mit eidg. Fachausweis», «Agrotechniker/Agrotechnikerin HF»
- Berufsorientierte Weiterbildungsveranstaltungen

##### **Leistungsgruppe 3: Beratung**

**Anteil am Globalbudget: -613'955 Franken (17 %)**

- Beratung der Zuger Landwirtinnen und Landwirte in der Produktionstechnik, Betriebswirtschaft und Hauswirtschaft, in der Unternehmensführung und bei Betriebsanpassungen
- Beratung von Gemeinden und Landwirtschaftsbetrieben u. a. bei der Erarbeitung und Umsetzung von Landschaftsentwicklungskonzepten, Vernetzungsprojekten und bei Entschädigungsfragen

##### **Leistungsgruppe 4: Hotellerie**

**Anteil am Globalbudget: -469'495 Franken (13 %)**

- Führen eines Internats
- Mensabetrieb für Lernende, Kursteilnehmende und Hotellergäste
- Vermietung der Infrastruktur für Seminare, Anlässe und Übernachtungen an Dritte

##### **Leistungsgruppe 5: Landwirtschaftlicher Gutsbetrieb**

**Anteil am Globalbudget: -361'150 Franken (10 %)**

- Führen des Versuchs- und Demonstrationsbetriebs für das Bildungszentrum an den Standorten Schluechthof und Chamau
- Offener «Besuchsbetrieb» für die nichtbäuerliche Bevölkerung
- Zusammenarbeit mit den schweizerischen landwirtschaftlichen Forschungsanstalten zur Umsetzung von wissenschaftlichen Forschungsergebnissen auf Praxisstufe

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 13. Dezember 2002 über die Berufsbildung (Berufsbildungsgesetz, BBG, SR 412.10)
- Bundesgesetz vom 29. April 1998 über die Landwirtschaft (Landwirtschaftsgesetz, LwG, SR 910.1)
- Verordnung vom 19. November 2003 über die Berufsbildung (Berufsbildungsverordnung, BBV, SR 412.101)
- Bildungsverordnung für die Landwirtschaft vom 8. Mai 2008 (SR 412.101.220.83)
- Einführungsgesetz zu den Bundesgesetzen über die Berufsbildung und die Fachhochschulen vom 30. August 2001 (EG Berufsbildung, BGS 413.11)
- Einführungsgesetz zu den Bundesgesetzen über die Landwirtschaft, die landwirtschaftliche Pacht und das bäuerliche Bodenrecht vom 29. Juni 2000 (EG Landwirtschaft, BGS 921.1)
- Reglement über die Organisation und den Betrieb der Bildungszentren vom 19. Dezember 2007 (Reglement Bildungszentren, BGS 413.12)
- Reglement über die Höhere Fachschule Landwirtschaft vom 9. Juli 2012 (Reglement HFLW, BGS 921.1)
- Prüfungsordnung über die Berufsprüfung im Berufsfeld Landwirtschaft der OdA AgriAliForm vom 22. Oktober 2019
- Prüfungsordnung über die Höhere Fachprüfung im Berufsfeld Landwirtschaft der OdA AgriAliForm vom 22. Oktober 2019
- Rahmenlehrplan dipl. Agro-Technikerin HF/dipl. Agro-Techniker HF der AgriAliForm und der fenaco vom 17. Dezember 2021

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                         | Zielsetzungen                                                                                                                                                                 | Leistungsempfangende                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                        | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzung</b>                                                    |                                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                         |                   |
| 1                                                                           | Sicherung der Zusammenarbeit mit Landwirtschaftszentren der Zentralschweiz sowie der Nachbarkantone Aargau und Zürich                                                         | Lernende, Landwirtinnen und Landwirte                                                          | Durchführung von 3 überregionalen Veranstaltungen; Austausch mit mind. 12 Lehr- und Beratungspersonen; überregionales Wahlfachangebot in der Grundbildung und der Höheren Berufsbildung | Durchführung von 3 überregionalen Veranstaltungen; Austausch mit mind. 12 Lehr- und Beratungspersonen; überregionales Wahlfachangebot in der Grundbildung und der Höheren Berufsbildung | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung</b>                           |                                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                         |                   |
| 2                                                                           | In den landwirtschaftlichen Berufen: Pflichtunterricht gemäss den geltenden Bildungsverordnungen erteilen                                                                     | Lernende                                                                                       | 1 Klasse pro Lehrjahr; rechtliche Vorgaben sind eingehalten                                                                                                                             | 1 Klasse pro Lehrjahr; rechtliche Vorgaben sind eingehalten                                                                                                                             | Gleich            |
| 3                                                                           | Qualifikationsverfahren nach den geltenden gesetzlichen Grundlagen für die Ausbildung zur Landwirtin/zum Landwirt EFZ durchführen                                             | Lernende, Lehrpersonen                                                                         | Vorgaben des Amts für Berufsbildung sind umgesetzt                                                                                                                                      | Vorgaben des Amts für Berufsbildung sind umgesetzt                                                                                                                                      | Gleich            |
| 4                                                                           | Durchführung der Qualitätsevaluation gemäss den einschlägigen Richtlinien und den LBBZ-Vorgaben                                                                               | Lernende                                                                                       | Mehr als 80 % positive Ergebnisse gemäss datenbasierter Qualitätsevaluation                                                                                                             | Mehr als 80 % positive Ergebnisse gemäss datenbasierter Qualitätsevaluation                                                                                                             | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung und berufliche Weiterbildung</b> |                                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                         |                   |
| 5                                                                           | Führen einer Betriebsleiterschule zur Vorbereitung Berufsprüfung Landwirt/in und der Meisterprüfung (kombiniert mit HF-Ausbildung) nach den Vorgaben der Branche              | Landwirtinnen und Landwirte                                                                    | 2 Klassen mit mind. 12 Teilnehmenden bei Berufsprüfung; mind. 5 Teilnehmende für die Meisterprüfung (integriert in die HF-Klasse); Qualifikation über dem CH-Durchschnitt               | 2 Klassen mit mind. 12 Teilnehmenden bei Berufsprüfung; mind. 5 Teilnehmende für die Meisterprüfung (integriert in die HF-Klasse); Qualifikation über dem CH-Durchschnitt               | Gleich            |
| 6                                                                           | Führen einer HF Landwirtschaft mit Abschluss «Agrotechnikerin HF/Agrotechniker HF» gemäss den Grundlagen des Rahmenlehrplans                                                  | Landwirtinnen und Landwirte                                                                    | Führen von 2 Klassen mit mind. je 12 Teilnehmenden                                                                                                                                      | Führen von 2 Klassen mit mind. je 12 Teilnehmenden                                                                                                                                      | Gleich            |
| 7                                                                           | Kostendeckungsgrad der Leistungen in der Leistungsgruppe 2 gemäss kantonalen Vorgaben                                                                                         | Studierende                                                                                    | Kostendeckungsgrad erreicht                                                                                                                                                             | Kostendeckungsgrad erreicht                                                                                                                                                             | Gleich            |
| 8                                                                           | Attraktive Wissensvermittlung bei der nicht strukturierten Weiterbildung zur Förderung der Weiterentwicklung der Betriebe in ökonomischer, ökologischer und sozialer Hinsicht | Landwirtinnen und Landwirte des Kantons Zug und Umgebung, sowie weitere interessierte Personen | Leitung/Durchführung von mindestens 12 Veranstaltungen im Winter 24/25; 3500 Teilnehmerlektionen                                                                                        | Leitung/Durchführung von mindestens 12 Veranstaltungen im Winter 2025/2026; 3500 Teilnehmerlektionen                                                                                    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Beratung</b>                                          |                                                                                                                                                                               |                                                                                                |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                         |                   |
| 9                                                                           | Konstruktive und fachlich fundierte Beratung zur Entscheidungsfindung auf dem Landwirtschaftsbetrieb                                                                          | Landwirtinnen und Landwirte, kantonale Verwaltung, Gemeinden, Behörden                         | 30 grössere Beratungsfälle (> 1,5 Std.); Einnahmen für Beratungsarbeiten > 45'000 Franken                                                                                               | 30 grössere Beratungsfälle (> 1,5 Std.); Einnahmen für Beratungsarbeiten > 45'000 Franken                                                                                               | Gleich            |

| Nr.                                                        | Zielsetzungen                                                                                      | Leistungsempfangende                                                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                       | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| L155                                                       | Evaluation verschiedener Konzepte und Umsetzungsstrategien                                         | Landwirte und Landwirtinnen im Kanton Zug, Bewirtschafter und Bewirtschafterinnen von Grünflächen | Umsetzung gemäss Konzept                                                                                                                                               | Projektabschluss und Überführung in Regelbetrieb                                                                                                                       | Fällt weg         |
| <b>Leistungsgruppe 4: Hotellerie</b>                       |                                                                                                    |                                                                                                   |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                   |
| 10                                                         | Infrastruktur für verwaltungsinterne Weiterbildungen innerhalb der verfügbaren Zeit nutzen         | Mitarbeitende anderer Ämter                                                                       | Mind. 30 Vermietungen;<br>Kundenzufriedenheit > 90 %                                                                                                                   | Mind. 30 Vermietungen;<br>Kundenzufriedenheit > 90 %                                                                                                                   | Gleich            |
| 11                                                         | Kostenorientierte Vermietung der Infrastruktur an Dritte                                           | Seminarteilnehmende, Hotellerie Benutzende                                                        | Deckungsbeitrag (Verpflegung, Übernachtung und Seminare) an Gebäudekosten, nach Abzug Sach- und Personalkosten von mind. 10'000 Franken;<br>Kundenzufriedenheit > 85 % | Deckungsbeitrag (Verpflegung, Übernachtung und Seminare) an Gebäudekosten, nach Abzug Sach- und Personalkosten von mind. 10'000 Franken;<br>Kundenzufriedenheit > 85 % | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 5: Landwirtschaftlicher Gutsbetrieb</b> |                                                                                                    |                                                                                                   |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                        |                   |
| 12                                                         | Der Versuchs- und Demonstrationbetrieb wird nach ökonomischen und ökologischen Grundsätzen geführt | Schülerinnen und Schüler, Landwirtinnen und Landwirte                                             | Betriebswirtschaftliche Ergebnisse über dem Schweizer Durchschnitt;<br>mind. 10 Betriebszweige (Kulturen);<br>mind. 2 Auszubildende;<br>mind. 5 Demonstrationsversuche | Betriebswirtschaftliche Ergebnisse über dem Schweizer Durchschnitt;<br>mind. 10 Betriebszweige (Kulturen);<br>mind. 2 Auszubildende;<br>mind. 5 Demonstrationsversuche | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung          | Einheit               | Rechnung 2024            | Budget 2025              | Budget 2026              | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------|-----------------------|--------------------------|--------------------------|--------------------------|-------------------|
| Grundbildung         | Klassen               | 3                        | 3                        | 3                        | Gleich            |
|                      | Lernende              | 66                       | 50                       | 50                       | Gleich            |
| Höhere Berufsbildung | Klassen               | 5 (teilweise kombiniert) | 4 (teilweise kombiniert) | 4 (teilweise kombiniert) | Gleich            |
|                      | Studierende           | 103                      | 65                       | 62                       | Gleich            |
| Beratung             | Anzahl grössere Fälle | 42                       | 45                       | 45                       | Gleich            |
| Hotellerie           | Anzahl Mahlzeiten     | 22'574                   | 18'000                   | 20'000                   | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -7'011'477.18 | -7'131'800  | -7'386'000  | -254'200    | 3.6       | -7'620'300 | -7'640'600 | -7'606'000 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 4'252'970.40  | 3'802'200   | 3'774'500   | -27'700     | -0.7      | 3'734'500  | 3'734'500  | 3'734'500  |
| <b>Saldo</b>         | -2'758'506.78 | -3'329'600  | -3'611'500  | -281'900    | 8.5       | -3'885'800 | -3'906'100 | -3'871'500 |

**Kommentar Budget**  
311'000 Franken höherer Personalaufwand hauptsächlich für Umwandlung befristeter Stellen in Festanstellungen

**Kommentar Finanzplan**  
Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

## 5 Investitionsrechnung

### Budgetkredite

Keine

### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Kaufmännische Bildungszentrum Zug (KBZ) ist das Kompetenzzentrum für schulische Grundbildung in den kaufmännischen Berufen und in den Berufen des Detailhandels und der Mediamatik; ebenso für die Weiterbildung, insbesondere die berufsorientierte Weiterbildung, die höhere Berufsbildung und die Höhere Fachschule für Wirtschaft.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung

**Anteil am Globalbudget: -11'628'200 Franken (100 %)**

- Schulische Grundbildung für die kaufmännischen Berufe, die Berufe des Detailhandels und der Mediamatik
- Kaufmännische Berufsmaturität
- Förderangebote
- Individuelles Coaching und fachindividuelle Betreuung
- Beratungsstelle (Fragen zu Sozialem und Bildung) für Lernende
- IT-Infrastruktur und Support
- Medienangebot und Unterstützung
- Durchführung der Qualifikationsverfahren

##### Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung und berufliche Weiterbildung

**Anteil am Globalbudget: 00 Franken (0 %)**

- Kurse zur beruflichen Weiterbildung
- Kurse und Lehrgänge zur Prüfungsvorbereitung auf international anerkannte Fremdsprachendiplome, schweizweit anerkannte Diplome im Bereich Informatik-Anwendung, Abschlüsse «edupool.ch» (Sachbearbeiter-Diplome und Handelsschule), eidgenössische Fachausweise
- Höhere Fachschule für Wirtschaft (HFW)
- Kooperationen mit ausserkantonalen Partnerinstitutionen zur Ergänzung des Zuger Bildungsangebots

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Berufsbildung (Berufsbildungsgesetz) vom 13. Dezember 2002 (BBG; SR 412.10)
- Bundesgesetz über die Förderung von Sport und Bewegung (Sportförderungsgesetz) vom 17. Juni 2011 (SpoFöG; SR 415.0)
- Verordnung über die Berufsbildung (Berufsbildungsverordnung) vom 19. November 2003 (BBV; SR 412.101)
- Verordnung über die eidgenössische Berufsmaturität (Berufsmaturitätsverordnung) vom 24. Juni 2009 (BMV; SR 412.103.1)
- Bundesrechtliche Bildungsverordnungen der dem KBZ zugewiesenen Grundbildungen
- Einführungsgesetz zu den Bundesgesetzen über die Berufsbildung und die Fachhochschulen (EG Berufsbildung) vom 30. August 2001 (BGS 413.11)
- SBBK-Empfehlungen und Interkantonale Schulgeldabkommen
- Reglement über die Organisation und den Betrieb der Bildungszentren (Reglement Bildungszentren) vom 19. Dezember 2007 (BGS 413.12)
- Verordnung des WBF über Mindestvorschriften für die Anerkennung von Bildungsgängen und Nachdiplomstudien der höheren Fachschulen vom 11. September 2017 (MiVo-HF; SR 412.101.61)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Anteil der Leistungsgruppe 2 am Globalbudget ist 0 Prozent, da sie gemäss Zielsetzung 6 kostendeckend sein muss

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                               | Zielsetzungen                                                   | Leistungsempfängende | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                    | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Berufliche Grundbildung</b> |                                                                 |                      |                                                                                     |                                                                                     |                   |
| 1                                                 | In den kaufmännischen Berufen und in den Berufen des Detailhan- | Lernende             | Umsetzung Schullehrpläne in den 5 Berufen sowie der Berufsmaturität I und II am KBZ | Umsetzung Schullehrpläne in den 5 Berufen sowie der Berufsmaturität I und II am KBZ | Gleich            |

| Nr.                                                                         | Zielsetzungen                                                                                                                                                    | Leistungsempfangende                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                 | Tendenz 2027 - 29                                                                                                  |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                             | dels und der Mediamatik: Pflichtunterricht gemäss den geltenden Bildungsverordnungen erteilen, inkl. Berufsmaturität I und II                                    |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                    |
| 2                                                                           | Individuelle Förderung der Lernenden integriert im Regelunterricht und teilweise als ergänzende Stütz-, Förder- und QV-Vorbereitungskurse (Lehrabschlussprüfung) | Lernschwache und lernstarke Lernende                              | Integrierte Förderung im Rahmen von 90 Lektionen; ergänzende Angebote für Deutsch als Zweitsprache und Vorbereitungskurse auf das Qualifikationsverfahren                                                                                        | Integrierte Förderung im Rahmen von 90 Lektionen; ergänzende Angebote für Deutsch als Zweitsprache und Vorbereitungskurse auf das Qualifikationsverfahren                                                                                        | Gleich                                                                                                             |
| 3                                                                           | Beratung und Mediation gemäss KBZ-Konzept umsetzen                                                                                                               | Lernende                                                          | 80 Beratungsgespräche pro Semester                                                                                                                                                                                                               | 80 Beratungsgespräche pro Semester                                                                                                                                                                                                               | Gleich                                                                                                             |
| 4                                                                           | Durchführung der Qualitätsevaluationen gemäss einschlägigen Vorgaben und KBZ-Konzept umsetzen                                                                    | Berufslernende, Lehrpersonen, Mitarbeitende, Berufsbildner/-innen | Mehr als 80 % positive Ergebnisse je Teilbereich gemäss Feedback-Gesamtbericht; neues kantonales Rahmenkonzept zur Qualitätssicherung und -entwicklung einführen                                                                                 | Mehr als 80 % positive Ergebnisse je Teilbereich gemäss Feedback-Gesamtbericht; neues kantonales Rahmenkonzept zur Qualitätssicherung und -entwicklung umsetzen                                                                                  | Gleich                                                                                                             |
| A                                                                           | Erfolgreiche Einführung und Umsetzung der Reform Kaufleute 2022 im Berufsfeld der Kaufleute ab dem Schuljahr 2023/2024                                           | Lernende                                                          | Fachliche Weiterbildungen der Lehrpersonen durchgeführt und handlungskompetenzorientierte Lernarrangements für das 3. Lehrjahr erarbeitet; Infrastrukturanpassungen initiiert; erste Qualifikationsverfahren im Juni 2025 (EBA)                  | Evaluation der Reformumsetzung vorgenommen und Optimierungsmassnahmen eingeleitet; Infrastrukturanpassungen initiiert; erste Qualifikationsverfahren im Juni 2026 (EFZ)                                                                          | Neue Ausbildung wird in den Regelbetrieb überführt, Anpassung der Infrastruktur bis 2029                           |
| B                                                                           | Erfolgreiche Einführung und Umsetzung der Reform Verkauf 2022+ im Berufsfeld des Detailhandels ab dem Schuljahr 2022/2023                                        | Lernende                                                          | Evaluation der Reformumsetzung vorgenommen und Optimierungsmassnahmen eingeleitet; Infrastrukturanpassungen initiiert; erste Qualifikationsverfahren im Juni 2025 (EFZ)                                                                          | Neue Ausbildung wird in den Regelbetrieb überführt                                                                                                                                                                                               | Anpassung der Infrastruktur bis 2029                                                                               |
| C                                                                           | Aufbau der Ausbildung Mediamatiker/in EFZ mit integrierter Berufsmaturität                                                                                       | Lernende                                                          | Handlungskompetenzorientierte Lernarrangements für das 3. Lehrjahr erarbeitet; Infrastrukturanpassungen initiiert und Unterrichtsmaterial ergänzt; zusätzliche Berufskundelehrpersonen verpflichtet; erstes Qualifikationsverfahren im Juni 2027 | Handlungskompetenzorientierte Lernarrangements für das 4. Lehrjahr erarbeitet; Infrastrukturanpassungen initiiert und Unterrichtsmaterial ergänzt; zusätzliche Berufskundelehrpersonen verpflichtet; erstes Qualifikationsverfahren im Juni 2027 | Evaluation der Einführung vorgenommen und Optimierungsmassnahmen eingeleitet; Anpassung der Infrastruktur bis 2029 |
| D                                                                           | Erfolgreiche Umsetzung der Reform der Berufsmaturität ab dem Schuljahr 2026/2027                                                                                 | Lernende                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                  | Grundlagendokumente erarbeiten, Lernarrangements vorbereiten und im Unterricht umsetzen, erstes Qualifikationsverfahren im Juni 2027                                                                                                             | Evaluation der Reformumsetzung vorgenommen und Optimierungsmassnahmen eingeleitet                                  |
| E                                                                           | Erfolgreiche Umsetzung der Reform des Rahmenlehrplans Allgemeinbildung ab dem Schuljahr 2026/2027                                                                | Lernende                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                  | Grundlagendokumente erarbeiten, Lernarrangements vorbereiten und im Unterricht umsetzen, erstes Qualifikationsverfahren im Juni 2030                                                                                                             | Durchführung der ersten Klassen gemäss neuem Rahmenlehrplan                                                        |
| <b>Leistungsgruppe 2: Höhere Berufsbildung und berufliche Weiterbildung</b> |                                                                                                                                                                  |                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                    |
| 5                                                                           | Durchführung der Qualitätsevaluationen gemäss einschlägigen Vorgaben und KBZ-Konzept umsetzen                                                                    | Teilnehmende der entsprechenden Lehrgänge, Wirtschaft der Region  | Mehr als 80 % positive Ergebnisse je Teilbereich gemäss Feedback-Gesamtbericht;                                                                                                                                                                  | Mehr als 80 % positive Ergebnisse je Teilbereich gemäss Feedback-Gesamtbericht;                                                                                                                                                                  | Gleich                                                                                                             |

| Nr.  | Zielsetzungen                                                                                                                                                | Leistungsempfangende                                                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                | Tendenz 2027 - 29                      |
|------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|      |                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                 | überdurchschnittliche Abschlussquote bei zentralen Prüfungen; neues kantonales Rahmenkonzept zur Qualitätssicherung und -entwicklung einführen | überdurchschnittliche Abschlussquote bei zentralen Prüfungen; neues kantonales Rahmenkonzept zur Qualitätssicherung und -entwicklung umsetzen                   |                                        |
| 6    | Berufliche Weiterbildung im kaufmännischen Berufsfeld und im Berufsfeld des Detailhandels gemäss den einschlägigen Standards der einzelnen Angebote umsetzen | Teilnehmende der entsprechenden Lehrgänge, Wirtschaft der Region                                                                                | Gebühren von Teilnehmenden und Abgeltungen anderer Kantone: ca. 3,5 Millionen Franken; Kostendeckungsgrad 100 %                                | Gebühren von Teilnehmenden und Abgeltungen anderer Kantone: ca. 3,4 Millionen Franken; Kostendeckungsgrad 100 %                                                 | Gleich                                 |
| F    | Erfolgreiche Umsetzung der neuen Prüfungsordnung bei den Technischen Kaufleuten ab 2026                                                                      | Teilnehmende der entsprechenden Lehrgänge, Wirtschaft der Region                                                                                |                                                                                                                                                | Implementierung Ausbildungskonzept, Lernarrangements vorbereiten und im Unterricht umsetzen, Vorbereitung auf die erste eidg. Berufsprüfung im 2027             | Überführung in Regelbetrieb            |
| G    | Einführung eines Customer Relationship Management (CRM) zur Verwaltung aller Interaktionen mit aktuellen und potenziellen Kundinnen                          | Teilnehmende der entsprechenden Lehrgänge, Wirtschaft der Region                                                                                |                                                                                                                                                | Inbetriebnahme des CRM, Schulung der Mitarbeitenden                                                                                                             | Überführung in Regelbetrieb            |
| L142 | Einführung ergänzender Angebote                                                                                                                              | Teilnehmende der entsprechenden Lehrgänge, Wirtschaft der Region                                                                                | Erste Durchführung in Kooperation Fachhochschule abgeschlossen                                                                                 | «Fällt weg»                                                                                                                                                     |                                        |
| L141 | Förderung und Erhalt der Arbeitsmarktfähigkeit der Zuger Bevölkerung                                                                                         | Ehemalige Absolventinnen und Absolventen von Lehrabschlüssen früherer Bildungsverordnungen in den Bereichen des Detailhandels und der Kaufleute | Weiterbildungsangebot publiziert und beworben                                                                                                  | Teilnehmende werden bei Bedarf mit spezifischen und individualisierten Weiterbildungsangeboten auf die veränderten Anforderungen des Arbeitsmarktes vorbereitet | Überprüfung des Weiterbildungsangebots |

#### Kommentar Zielsetzungen

Ziel L142 Einführung ergänzender Angebote im Bereich der Höheren Fachschule für Wirtschaft ist implementiert und in den Regelbetrieb überführt

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                         | Einheit                   | Rechnung 2024 | Budget 2025   | Budget 2026   | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|-------------------|
| Grundbildung ohne BMS II                            | Klassen                   | 52            | 54            | 54            | Gleich            |
|                                                     | Lernende                  | 820           | 850           | 880           | Gleich            |
|                                                     | Standard-Wochenlektionen* | 35'400        | 35'600        | 36'200        | Gleich            |
| Grundbildung BMS II                                 | Klassen                   | 4             | 4             | 4             | Gleich            |
|                                                     | Lernende                  | 52            | 55            | 55            | Gleich            |
|                                                     | Standard-Wochenlektionen* | 4'300         | 4'300         | 4'300         | Gleich            |
| Weiterbildung: Höhere Fachschule für Wirtschaft HFW | Studierende               | 108           | 120           | 120           | Gleich            |
|                                                     | Klassen                   | 5             | 6             | 6             | Gleich            |
|                                                     | Standard-Wochenlektionen* | 1'600         | 1'800         | 1'800         | Gleich            |
| Weiterbildung: Lehrgänge und Kurse                  | Umsatzvolumen **          | Fr. 2,40 Mio. | Fr. 2,32 Mio. | Fr. 2,37 Mio. | Gleich            |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Standard-Lektionen: Diese Masszahl ist die wesentliche Planungsgrösse, von der zahlreiche andere kostenrelevante Grössen abhängen. Standard-Einzellektionen = durchschnittliche Anzahl ordentliche einzelne Lektionen gemäss Lektionentafeln der Lehrgänge inkl. integrierte Förderung

\*\* Umsatzvolumen: Teilnehmenden- und Prüfungsgebühren inkl. teilnehmerzahlabhängige Abgeltung von anderen Kantonen. Das Umsatzvolumen ist schwierig zu prognostizieren, weil sich die Art und Zahl der durchgeführten Lehrgänge und Kurse laufend der Nachfrage anpassen. Da grundsätzlich nur kostendeckende Kurse und Lehrgänge durchgeführt werden, entwickeln sich Erträge und Kosten grossmehrheitlich parallel

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -14'972'251.90   | -15'440'500    | -15'185'200    | 255'300        | -1.7         | -15'570'900  | -15'975'000  | -16'391'400  |
| Total Ertrag  | 3'241'197.55     | 3'560'900      | 3'557'000      | -3'900         | -0.1         | 3'557'000    | 3'557'000    | 3'557'000    |
| Saldo         | -11'731'054.35   | -11'879'600    | -11'628'200    | 251'400        | -2.1         | -12'013'900  | -12'418'000  | -12'834'400  |

##### Kommentar Budget

170'000 Franken geringerer Personalaufwand infolge Konzentration der Angebote und vermehrter Kooperationen in der Weiterbildung sowie abgeschlossener Reformumsetzung in der Grundbildung  
85'000 Franken geringerer Sachaufwand infolge weniger Einkauf und Unterhalt von Mobiliar sowie geringerer externer Honorare

##### Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

#### 5 Investitionsrechnung

##### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| VD2019.0002 Ersatzbeschaffung Kehrmaschine |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                   |                  |                | -121'000       |              |              |              |
| Einnahmen                                  |                  |                |                |              |              |              |
| Total Budgetkredite                        |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                   |                  |                | -121'000       |              |              |              |
| Einnahmen                                  |                  |                |                |              |              |              |
| Saldo                                      |                  |                | -121'000       |              |              |              |

##### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

##### Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

##### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA) vollzieht verschiedene Bundesgesetze im Bereich der Unternehmen und der Arbeitnehmenden. Es betreut die Zuger Unternehmen und begleitet Ansiedlungsinteressentinnen und -interessenten in allen Fragestellungen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Markt- und Arbeitsmarktzugang**

**Anteil am Globalbudget: -539'336 Franken (8 %)**

- Vollzug der flankierenden Massnahmen zur Personenfreizügigkeit mit der EU, der Bekämpfung der Schwarzarbeit, des Meldeverfahrens für Erwerbstätige aus der EU
- Erteilen von Ausländerbewilligungen an Drittstaatsangehörige und andere kontingentspflichtige Personen
- Marktzulassung für private Personalvermittlungs- und Verleihagenturen sowie für Handelsreisende und Anbietende von Risikoaktivitäten

##### **Leistungsgruppe 2: Arbeitsbedingungen**

**Anteil am Globalbudget: -404'502 Franken (6 %)**

- Beratung und Vollzug in Fragen des Arbeitnehmenden- und Gesundheitsschutzes
- Beratung und Vollzug in Fragen der Arbeitssicherheit (Unfallversicherung, Produktesicherheits- und Chemikaliengesetz)

##### **Leistungsgruppe 3: Bekämpfung der Arbeitslosigkeit**

**Anteil am Globalbudget: -3'707'938 Franken (55 %)**

- Aufsicht und Controlling der öffentlichen Arbeitsvermittlung (Regionales Arbeitsvermittlungszentrum RAV), welche an den Verein für Arbeitsmarktmassnahmen VAM ausgelagert ist
- Verfügen der besonderen Massnahmen, der Vermittlungsfähigkeit, der Kurzarbeits- und Schlechtwetterentschädigung, der Sanktionen und der Erlassgesuche
- Bereitstellung und Controlling der Arbeitsmarktmassnahmen (Kurse, Beschäftigungsprogramme)
- Rechtsdienst: Abklären und Beraten in juristischen Fragestellungen sowie Bearbeiten von Einsprachen

##### **Leistungsgruppe 4: Wirtschaftspflege**

**Anteil am Globalbudget: -1'685'426 Franken (25 %)**

- Unterstützung und Betreuung von ansässigen Unternehmen
- Begleitung von ansiedlungsinteressierten Unternehmen sowie Investorinnen und Investoren
- Durchführen des Marketings für den Wirtschaftsstandort
- Öffentlichkeitsarbeit

##### **Leistungsgruppe 5: Projekte**

**Anteil am Globalbudget: -404'502 Franken (6 %)**

- Aktive Begleitung des Innovationsprojekts «Zuger Initiative zur Dekarbonisierung der Industrie» seitens Kanton (KRB Dekarbonisierung, BGS 913.3)
- Aktive Begleitung der Initiative «Klima-Charta-Zug+» (BGS 913.4)

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Gesetz über die Wirtschaftspflege im Kanton Zug (Wirtschaftspflegegesetz, BGS 151.1)
- Bundesgesetz vom 25. Juni 1982 über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung (Arbeitslosenversicherungsgesetz, AVIG, SR 837.0)
- Bundesgesetz vom 16. Dezember 2005 über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration (Ausländer- und Integrationsgesetz, AIG, SR 142.20)
- Bundesgesetz vom 30. März 1911 betreffend die Ergänzung des Schweizerischen Zivilgesetzbuches (Fünfter Teil: Obligationenrecht, SR 220, Masssenentlassungen)
- Bundesgesetz vom 13. März 1964 über die Arbeit in Industrie, Gewerbe und Handel (Arbeitsgesetz, ArG, SR 822.11)
- Bundesgesetz vom 17. Juni 2005 über Massnahmen zur Bekämpfung der Schwarzarbeit (Bundesgesetz gegen die Schwarzarbeit, BGSA, SR 822.41)
- Bundesgesetz vom 8. Oktober 1999 über die minimalen Arbeits- und Lohnbedingungen für in die Schweiz entsandte Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer und flankierende Massnahmen (Bundesgesetz über die in die Schweiz entsandten Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer, SR 823.20)
- Bundesgesetz vom 6. Oktober 1989 über die Arbeitsvermittlung und den Personalverleih (Arbeitsvermittlungsgesetz, AVG, SR 823.11)
- Bundesgesetz vom 20. März 1981 über die Unfallversicherung (UVG, SR 832.20)

- Bundesgesetz vom 12. Juni 2009 über die Produktesicherheit (PrSG, SR 930.11)
- Bundesgesetz vom 15. Dezember 2000 über den Schutz vor gefährlichen Stoffen und Zubereitungen (Chemikaliengesetz, ChemG, SR 813.1)
- Bundesgesetz vom 23. März 2001 über das Gewerbe der Reisenden (SR 943.1)
- Bundesgesetz vom 17. Dezember 2010 über das Bergführerwesen und Anbieten weiterer Risikoaktivitäten (SR 935.91)
- Kantonsratsbeschluss vom 27. Oktober 2022 betreffend Beitrag des Kantons Zug zur Unterstützung des Innovationsprojekts «Zuger Initiative zur Dekarbonisierung der Industrie» (BGS 913.3)
- Kantonsratsbeschluss vom 24. November 2022 betreffend Beitrag des Kantons Zug an die Initiative «Klima-Charta Zug» (BGS 913.4)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                       | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                       | Leistungsempfängende                                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Markt- und Arbeitsmarktzugang</b>   |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                 |                   |
| 1                                                         | Vollzug der flankierenden Massnahmen (FLAM) zur Personenfreizügigkeit und des BG Schwarzarbeit gemäss Leistungsvereinbarungen mit dem SECO                                                          | Arbeitnehmende, Arbeitgebende, Tripartite und Paritätische Kommissionen, SECO                                             | 120 Kontrollen FLAM<br>2 Koordinationssitzungen Schwarzarbeit                                                                                                                                   | 120 Kontrollen FLAM<br>2 Koordinationssitzungen Schwarzarbeit                                                                                                                                   | Gleich            |
| 2                                                         | Rechtsgleiche und rechtssichere Erteilung von Bewilligungen an Drittstaatsangehörige und andere kontingentspflichtige Ausländerinnen und Ausländer                                                  | Unternehmen, Private, mandatierte Agenturen, Staatssekretariat für Migration (SEM)                                        | 100 % der Verfahren mit Vieraugenprinzip oder im Gremium abgewickelt;<br>< 5 % Ablehnung der positiven, kantonalen Vorentscheide durch SEM                                                      | 100 % der Verfahren mit Vieraugenprinzip oder im Gremium abgewickelt;<br>< 5 % Ablehnung der positiven, kantonalen Vorentscheide durch SEM                                                      | Gleich            |
| 3                                                         | Zeitgerechte Bewilligungen zur Marktzulassung für private Personalvermittlungs- und Personalverleihagenturen                                                                                        | Private Personalvermittlungs- und Personalverleihagenturen                                                                | > 80 % innert 10 Arbeitstagen ab Vollständigkeit Dossier                                                                                                                                        | > 80 % innert 10 Arbeitstagen ab Vollständigkeit Dossier                                                                                                                                        | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Arbeitsbedingungen</b>              |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                 |                   |
| 4                                                         | Bedarfsgerechte Beratung und rechtssicherer Vollzug in Fragen des Arbeitnehmenden- und Gesundheitsschutzes                                                                                          | Arbeitnehmende, Arbeitgebende, Architekturbüros, Planungsbüros, Branchenverbände, Ausbildungsstätten, SECO                | System-Audit SECO erfüllen                                                                                                                                                                      | System-Audit SECO erfüllen                                                                                                                                                                      | Gleich            |
| 5                                                         | Bedarfsgerechte Beratung und rechtssicherer Vollzug in Fragen der Arbeitssicherheit, insbesondere Planbegutachtungen (PB), Prüfung korrekter Umsetzung der Arbeitssicherheit am Arbeitsplatz (ASA)  | Arbeitnehmende, Arbeitgebende, Architekturbüros und Fachplanende, Bauherren und Gebäudeeigentümer/innen, SECO, EKAS, SUVA | Ab Vollständigkeit Dossier > 80 % PB innert 2 Arbeitswochen bearbeitet;<br>35 Kontrollen Arbeitssicherheit                                                                                      | Ab Vollständigkeit Dossier > 80 % PB innert 2 Arbeitswochen bearbeitet;<br>35 Kontrollen Arbeitssicherheit                                                                                      | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Bekämpfung der Arbeitslosigkeit</b> |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                 |                   |
| 6                                                         | Adäquate Aufsicht und Controlling der öffentlichen Arbeitsvermittlung                                                                                                                               | VAM, SECO, ALK, stellenlose Personen, Arbeitgebende                                                                       | Führungskennzahlen des SECO mit VAM analysieren und Massnahmen festlegen                                                                                                                        | Führungskennzahlen des SECO mit VAM analysieren und Massnahmen festlegen                                                                                                                        | Gleich            |
| 7                                                         | Rechtsgleiches und rechtssicheres Verfügen der besonderen Massnahmen, der Vermittlungsfähigkeit, der Kurzarbeits- (KAE) und Schlechtwetterentschädigung (SWE), der Sanktionen und der Erlassgesuche | Stellensuchende, Unternehmen, RAV, ALK                                                                                    | 100 % der Verfahren gemäss Vieraugenprinzip abgewickelt;<br>100 % der Entscheide Vermittlungsfähigkeit mit rechtlichem Gehör in mündlicher Form (exkl. Standardfälle mit eindeutiger Aktenlage) | 100 % der Verfahren gemäss Vieraugenprinzip abgewickelt;<br>100 % der Entscheide Vermittlungsfähigkeit mit rechtlichem Gehör in mündlicher Form (exkl. Standardfälle mit eindeutiger Aktenlage) | Gleich            |

| Nr.                                         | Zielsetzungen                                                                                               | Leistungsempfangende                                                                                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                            | Tendenz 2027 - 29                                                                                               |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 8                                           | Bedarfsgerechte Bereitstellung und Controlling der Arbeitsmarkt-Massnahmen                                  | Personalberatende RAV, Kursveranstalterinnen und Kursveranstalter, Dozentinnen und Dozenten, Stellensuchende                                                | Mind. 1 Visite pro Jahr und Kollektivkurs; bei Kursbesuchenden > 80 % positive Rückmeldungen                                | Mind. 1 Visite pro Jahr und Kollektivkurs; bei Kursbesuchenden > 80 % positive Rückmeldungen                                | Gleich                                                                                                          |
| 9                                           | Rasches und juristisch unanfechtbares Bearbeiten von Einsprachen im Bereich AVIG                            | Aktuell oder ehemals Stellensuchende, Betriebe mit Einsprache                                                                                               | Ab Vollständigkeit Dossier > 80 % Einsprachen AVIG in 2 Monaten; < 10 % Einsprachen gutgeheissen, sofern keine neuen Fakten | Ab Vollständigkeit Dossier > 80 % Einsprachen AVIG in 2 Monaten; < 10 % Einsprachen gutgeheissen, sofern keine neuen Fakten | Gleich                                                                                                          |
| <b>Leistungsgruppe 4: Wirtschaftspflege</b> |                                                                                                             |                                                                                                                                                             |                                                                                                                             |                                                                                                                             |                                                                                                                 |
| 10                                          | Proaktive Unterstützung und Betreuung von ansässigen Firmen (Wirtschaftspflege)                             | Ansässige Unternehmen, Wirtschaftsverbände, kantonale und gemeindliche Behörden                                                                             | 120 Firmenbesuche im Kanton Zug; 80 Teilnahmen an wirtschaftsrelevanten Veranstaltungen                                     | 120 Firmenbesuche im Kanton Zug; 80 Teilnahmen an wirtschaftsrelevanten Veranstaltungen                                     | Gleich                                                                                                          |
| 11                                          | Fokussiertes und zeitgerechtes Begleiten von ansiedlungsinteressierten Investoren/innen und Unternehmen     | Ansiedlungsinteressentinnen und -interessenten, deren Vertreter/innen, kantonale und nationale Behörden, Greater Zurich Area, Switzerland Global Enterprise | > 90 % Anfragen bis Ende des folgenden Arbeitstags beantwortet                                                              | > 90 % Anfragen bis Ende des folgenden Arbeitstags beantwortet                                                              | Gleich                                                                                                          |
| 12                                          | Durchführen eines auf das Zielpublikum orientierten Marketings für den Wirtschaftsstandort                  | Ansässige Unternehmen und deren Vertreter/innen, Wirtschaftsverbände, Multiplikatoren, kantonale und gemeindliche Behörden                                  | 3 Newsletter; 1 Neuunternehmer/innen-Anlass                                                                                 | 3 Newsletter; 1 Neuunternehmer/innen-Anlass                                                                                 | Gleich                                                                                                          |
| 13                                          | Bedarfsgerechte Information der Öffentlichkeit (Referate, Podien, öffentliche Auftritte, Berichte)          | Ansässige Unternehmen, Wirtschaftsverbände, Multiplikatoren, Interessensgruppierungen, kantonale und gemeindliche Behörden, Vereine, Medien                 | 150 Posts pro Jahr (primär LinkedIn)                                                                                        | 150 Beiträge (Content, Aktivitäten als Posts, Reposts) primär LinkedIn                                                      | Gleich                                                                                                          |
| L159                                        | Mitwirkung bei der Suche von Hauptnutzenden für Schlüsselareale                                             | Investoren/innen, Arealentwickler/innen, Unternehmen, Gemeinden                                                                                             | Regelmässiger Austausch mit den verantwortlichen Personen der Arealentwicklung von Gemeinden und Investor/innen             | Regelmässiger Austausch mit den verantwortlichen Personen der Arealentwicklung von Gemeinden und Investor/innen             | Regelmässiger Austausch mit den verantwortlichen Personen der Arealentwicklung von Gemeinden und Investor/innen |
| <b>Leistungsgruppe 5: Projekte</b>          |                                                                                                             |                                                                                                                                                             |                                                                                                                             |                                                                                                                             |                                                                                                                 |
| A                                           | Aktive Begleitung und Vollzug des Innovationsprojekts «Zuger Initiative zur Dekarbonisierung der Industrie» | Verein zur Dekarbonisierung der Industrie und dessen Mitglieder (EMPA, Partnerfirmen)                                                                       | Fristgerechte Ratenzahlung gemäss KRB; Gesetzeskonforme Verwendung des kantonalen Beitrags                                  | Gesetzeskonforme Verwendung des kantonalen Beitrags                                                                         | Gesetzeskonforme Verwendung des kantonalen Beitrags                                                             |
| B                                           | Aktive Begleitung der Initiative «Klima-Charta-Zug»                                                         | Zuger Wirtschaft, Zuger Wirtschaftskammer, Technologieforum Zug, WERZ                                                                                       | Fristgerechte Ratenzahlung gemäss KRB; Gesetzeskonforme Verwendung des kantonalen Beitrags                                  | Fristgerechte Ratenzahlung gemäss KRB; Gesetzeskonforme Verwendung des kantonalen Beitrags                                  | Fällt weg                                                                                                       |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Projekt B: KRB bis Ende 2026 befristet

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                               | Einheit  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Stellensuchende                                                           | Personen | 2'331            | 2'300          | 2'600          | Gleich               |
| Ausländerbewilligungen für Drittstaatsangehörige (L- und B-Bewilligungen) | Anzahl   | 582              | 650            | 650            | Gleich               |
| Arbeitszeitbewilligungen                                                  | Anzahl   | 181              | 200            | 200            | Gleich               |
| Planbegutachtungen                                                        | Anzahl   | 288              | 230            | 240            | Gleich               |
| Bewilligungen für private Personalvermittlungs- und -verleihagenturen     | Anzahl   | 716              | 700            | 730            | Steigend             |
| Vernehmlassungen, Stellungnahmen, Mitberichte, parlamentarische Vorstösse | Anzahl   | 90               | 90             | 90             | Gleich               |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Der Wirtschaftsgang und folglich die durchschnittliche Anzahl Stellensuchende hängt auch von geopolitischen Unwägbarkeiten ab

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -17'865'940.92   | -18'664'080    | -19'209'705    | -545'625       | 2.9          | -18'979'800  | -19'124'000  | -19'272'000  |
| Total Ertrag  | 11'856'163.28    | 12'103'000     | 12'468'000     | 365'000        | 3.0          | 12'548'000   | 12'548'000   | 12'548'000   |
| Saldo         | -6'009'777.64    | -6'561'080     | -6'741'705     | -180'625       | 2.8          | -6'431'800   | -6'576'000   | -6'724'000   |

#### Kommentar Budget

420'000 Franken höherer Transferaufwand infolge höherer Ausgaben bei der Arbeitsvermittlung aufgrund höherer Arbeitslosenzahlen (300'000 Franken), höherer gesetzlich gebundener Beitrag an den Arbeitslosenfonds (180'000 Franken) sowie tiefere Ausgaben für Projekt «Klima Charta Zug+» (60'000 Franken, vierte und letzte Rate)  
365'000 Franken höherer Transferertrag infolge Rückerstattung durch Bund für den Vollzug des Arbeitslosenversicherungsgesetzes

#### Kommentar Finanzplan

2027 läuft das Unterstützungsprogramm für das Projekt «Klima Charta Zug+» aus

### 5 Investitionsrechnung

#### Budgetkredite

Keine

#### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

| Projekt und Bezeichnung                       | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| VD2030.0002 3417 KRB Projekt Dekarbonisierung |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                      | -1'150'000       | -573'000       |                |              |              |              |
| Einnahmen                                     |                  |                |                |              |              |              |
| Total Verpflichtungskredite                   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                      | -1'150'000       | -573'000       |                |              |              |              |
| Einnahmen                                     |                  |                |                |              |              |              |
| Saldo                                         | -1'150'000       | -573'000       |                |              |              |              |

#### Kommentar Budget

Das Projekt Dekarbonisierung wird gemäss KRB mit zwei Ratenzahlungen (2024 und 2025) unterstützt. Auch wenn das Projekt noch weiterläuft, erfolgen keine weiteren Zahlungen des Kantons

#### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die Arbeitslosenkasse (ALK) ist verantwortlich für die Ausrichtung der Versicherungsleistungen im Rahmen des Bundesgesetzes über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung (AVIG). Sie vollzieht die Bestimmungen der kantonalen Arbeitslosenhilfe (ALH) und der kantonalen Mutterschaftsbeiträge. Daneben übernimmt sie verschiedene juristische Dienstleistungen für das Amt für Wirtschaft und Arbeit (AWA) bzw. das Regionale Arbeitsvermittlungszentrum (RAV) und berät Ratsuchende in Fragen zum Thema Arbeitslosenversicherung. Die ALK führt seit 1. Januar 2019 das juristische Sekretariat der Schlichtungsbehörde in Mietsachen und die Beratungsstelle für Mietfragen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Bundesleistungen nach AVIG

###### Anteil am Globalbudget: 00 Franken (0 %)

- Entscheid und Ausrichtung der Arbeitslosenentschädigung, Insolvenzenschädigung, Kurzarbeits- und Schlechtwetterentschädigung
- Beratung Versicherte in AVIG- und weiteren Sozialversicherungsfragen
- Juristische Beratung von Arbeitnehmenden und Arbeitgebenden zum AVIG und Arbeitsrecht
- Führen des Rechnungswesens nach den Richtlinien des SECO

##### Leistungsgruppe 2: Kantonale und gemeindliche Unterstützungsleistungen

###### Anteil am Globalbudget: -802'857 Franken (59 %)

- Vollzug von Arbeitslosenhilfe (ALH) und Mutterschaftsbeiträge
- Führen der Finanzbuchhaltung für die Gemeinden

##### Leistungsgruppe 3: Dienstleistungen für Dritte

###### Anteil am Globalbudget: 00 Franken (0 %)

- Erarbeitung von Einspracheentscheiden und Vernehmlassungen für das AWA und das RAV
- Juristische Beratung des RAV

##### Leistungsgruppe 4: Mietschlichtungsbehörde

###### Anteil am Globalbudget: -567'370 Franken (41 %)

- Sekretariat Schlichtungsbehörde in Mietsachen
- Durchführung der Schlichtungsverfahren
- Koordination der Verfahren mit Parteien und Gerichten
- Formulargenehmigungen für Mietzinsänderungen und Kündigungen
- Führen der Beratungsstelle in Mietsachen
- Erhebung der Statistik über die Schlichtungsverfahren

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 25. Juni 1982 über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung (Arbeitslosenversicherungsgesetz, AVIG, SR 837.0)
- Bundesgesetz vom 6. Oktober 2000 über den allgemeinen Teil des Sozialversicherungsrechts (ATSG, SR 830.1)
- Verordnung vom 31. August 1983 über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung (Arbeitslosenversicherungsverordnung, AVIV, SR 837.02)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzenschädigung vom 29. August 1996 (EG AVIG, BGS 845.5)
- Gesetz über die Ausrichtung kantonalen Mutterschaftsbeiträge vom 1. September 1988 (BGS 826.25)
- Bundesgesetz vom 30. März 1911 betreffend die Ergänzung des Schweizerischen Zivilgesetzbuchs (fünfter Teil: Obligationenrecht, OR, SR 220, Art. 253 ff.)
- Verordnung vom 9. Mai 1990 über die Miete und Pacht von Wohn- und Geschäftsräumen (VMWG, SR 221.213.11)
- Verordnung über die Schlichtungsbehörden vom 18. Januar 2011 (BGS 161.4)
- Verordnung vom 20. März 2020 über Massnahmen im Bereich der Arbeitslosenversicherung im Zusammenhang mit dem Coronavirus (COVID-19) (COVID-19-Verordnung Arbeitslosenversicherung)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Der Anteil der Leistungsgruppe 1 am Globalbudget ist 0 Prozent, da die Bundesleistungen nach AVIG zu 100 Prozent vom Bund zurückerstattet werden

Der Anteil der Leistungsgruppe 3 am Globalbudget ist 0 Prozent, da diese Dienstleistungen für Dritte (betrifft das AVIG) zu 100 Prozent vom AWA zurückerstattet werden

#### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                           | Zielsetzungen                                                                                     | Leistungsempfangende                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Bundesleistungen nach AVIG</b>                          |                                                                                                   |                                                                           |                                                                 |                                                                 |                   |
| 1                                                                             | Fristgerechte Ausrichtung der monatlichen Entschädigungen                                         | Versicherte, Arbeitgebende, Träger/innen von anderen Sozialversicherungen | 95 % innert 5 Tagen nach Vorliegen der Grundlagen               | 95 % innert 5 Tagen nach Vorliegen der Grundlagen               | Gleich            |
| 2                                                                             | Fristgerechtes Erstellen der Jahresrechnung und des Budgets                                       | SECO                                                                      | 100 % Vorgaben des SECO eingehalten                             | 100 % Vorgaben des SECO eingehalten                             | Gleich            |
| 3                                                                             | Sicherstellen der Liquidität                                                                      | Banken, SECO                                                              | 100 % Vorgaben des SECO eingehalten                             | 100 % Vorgaben des SECO eingehalten                             | Gleich            |
| 4                                                                             | Fristgerechte Ausarbeitung fundierte Einsprache-Entscheide                                        | Antragstellende, Arbeitgebende, RAV                                       | 80 % innert 3 Monaten nach Einreichung der Einsprache           | 80 % innert 3 Monaten nach Einreichung der Einsprache           | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Kantonale und gemeindliche Unterstützungsleistungen</b> |                                                                                                   |                                                                           |                                                                 |                                                                 |                   |
| 5                                                                             | Fristgerechte Beurteilung der ALH-Leistungsgesuche                                                | Antragstellende, Gemeinden                                                | 95 % innert 10 Tagen nach Vorliegen der Berechnungsgrundlagen   | 95 % innert 10 Tagen nach Vorliegen der Berechnungsgrundlagen   | Gleich            |
| 6                                                                             | Fristgerechte Ausrichtung der monatlichen ALH-Leistungen                                          | Antragstellende, Sozialdienste der Gemeinden                              | 95 % innert 5 Tagen nach Vorliegen der Grundlagen               | 95 % innert 5 Tagen nach Vorliegen der Grundlagen               | Gleich            |
| 7                                                                             | Fristgerechte Ausarbeitung Entscheide und Ausrichtung der Mutterschaftsbeiträge                   | Antragstellerinnen                                                        | 90 % innert 7 Tagen nach Vorliegen der Berechnungsgrundlagen    | 90 % innert 7 Tagen nach Vorliegen der Berechnungsgrundlagen    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Dienstleistungen für Dritte</b>                         |                                                                                                   |                                                                           |                                                                 |                                                                 |                   |
| 8                                                                             | Fristgerechte Ausarbeitung Einsprache Entscheide für AVIG - AWA                                   | Antragsstellende, Arbeitgebende, AWA, RAV, ALK                            | 80 % innert 2 Monaten nach Einreichung der Einsprache           | 80 % innert 2 Monaten nach Einreichung der Einsprache           | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Mietschlichtungsbehörde</b>                             |                                                                                                   |                                                                           |                                                                 |                                                                 |                   |
| 9                                                                             | Fristgerechter Abschluss des Schlichtungsverfahrens                                               | Schlichtungsbehörde, Parteien                                             | Spätestens zwölf Monate nach Verfahrensbeginn                   | Spätestens zwölf Monate nach Verfahrensbeginn                   | Gleich            |
| 10                                                                            | Fristgerechtes Erstellen und Versand der Schlichtungsbehördenbeschlüsse                           | Schlichtungsbehörde, Parteien                                             | Innert 14 Tagen seit der Verhandlung                            | Innert 14 Tagen seit der Verhandlung                            | Gleich            |
| 11                                                                            | Sicherstellung und Genehmigung inhaltlich korrekter Formulare für Kündigung und Mietzinsanpassung | Schlichtungsbehörde, Vermieterschaft / Mieterschaft                       | Genehmigung innert 14 Tagen nach Erhalt des korrekten Formulars | Genehmigung innert 14 Tagen nach Erhalt des korrekten Formulars | Gleich            |

#### Kommentar Zielsetzungen

Keine Bemerkungen

#### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                   | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Bezüger/innen Arbeitslosenentschädigung (ALE) | Anzahl  | 3'321         | 3'000       | 3'400       | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Volkswirtschaftsdirektion**  
**2031 - Arbeitslosenkasse**

| Bezeichnung                                    | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|------------------------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Bezüger/innen Arbeitslosenhilfe (ALH)          | Anzahl  | 162              | 150            | 170            | Gleich               |
| Abrechnungen Arbeitslosenentschädigungen (ALE) | Anzahl  | 17'948           | 14'000         | 18'500         | Gleich               |
| Verfahren Arbeitsrechtliche Forderung AVIG 29  | Anzahl  | 30               | 10             | 25             | Gleich               |
| Eingang Einsprachen AVIG - ALK                 | Anzahl  | 111              | 100            | 120            | Gleich               |
| Eingang Einsprachen AVIG - AWA                 | Anzahl  | 240              | 220            | 250            | Gleich               |
| Erledigung Einsprachen AVIG - ALK              | Anzahl  | 92               | 100            | 110            | Gleich               |
| Erledigung Einsprachen AVIG - AWA              | Anzahl  | 214              | 220            | 250            | Gleich               |
| Jur. Beratung Sachbearbeitung                  | Stunden | 907              | 500            | 600            | Gleich               |
| Jur. Beratung Arbeitsrecht                     | Stunden | 957              | 700            | 950            | Gleich               |
| Jur. Bearbeitung RAV                           | Stunden | 1'335            | 1'300          | 1'300          | Gleich               |
| Mutterschaftsanträge                           | Anzahl  | 42               | 70             | 70             | Gleich               |
| Bezüger/innen Insolvenzentschädigung (IE)      | Anzahl  | 337              | 250            | 300            | Gleich               |
| Kurzarbeitende (KAE)                           | Anzahl  | 105              | 100            | 100            | Gleich               |
| Monatsabrechnungen mit Einstelltagen (ALE)     | Anzahl  | 1'838            | 1'500          | 1'900          | Gleich               |
| Monatsabrechnungen mit Einstelltagen (ALH)     | Anzahl  | 13               | 10             | 10             | Gleich               |
| Zu Beratende in Mietfragen                     | Anzahl  | 457              | 400            | 400            | Gleich               |
| Schlichtungsverfahren                          | Anzahl  | 379              | 320            | 400            | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Bezüger/innen Arbeitslosenentschädigung (ALE): Gemäss den Konjunkturprognosen des SECO wird weiterhin mit einer leicht steigenden Arbeitslosigkeit gerechnet. Dieser Zuwachs hat mehrheitlich auch auf die anderen Plangrössen Einfluss, welche dadurch höhere Werte ausweisen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -6'272'718.90    | -6'241'870     | -6'661'227     | -419'357       | 6.7          | -6'778'027   | -6'902'327   | -7'030'327   |
| <b>Total Ertrag</b>  | 4'962'894.44     | 4'770'000      | 5'291'000      | 521'000        | 10.9         | 5'281'000    | 5'276'000    | 5'271'000    |
| <b>Saldo</b>         | -1'309'824.46    | -1'471'870     | -1'370'227     | 101'643        | -6.9         | -1'497'027   | -1'626'327   | -1'759'327   |

**Kommentar Budget**

120'000 Franken höherer Personalaufwand u. a. infolge höheren Vergütungsaufwands an die Mitglieder der Schlichtungsbehörde aufgrund der Zunahme der Schlichtungsverhandlungen (80'000 Franken)  
300'000 Franken höhere Durchlaufende Beiträge (erfolgsneutral) infolge Zunahme der Anzahl Arbeitslosenhilfebeziehender  
200'000 Franken mehr Transferertrag infolge Zunahme der Rückvergütung des Bundes aufgrund höherer Vollzugskosten

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Landwirtschaftsamt vollzieht die eidgenössischen und kantonalen Landwirtschaftsgesetze, fördert die Zuger Landwirtschaft und unterstützt deren Interessen, insbesondere im Rahmen der raumwirksamen Tätigkeiten des Kantons. Das Landwirtschaftsamt pflegt ein gutes Einvernehmen mit jenen Ämtern, die ebenfalls mit Landwirtschaftsfragen konfrontiert sind.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Direktzahlungen und Beiträge an landwirtschaftliche Produktion**

**Anteil am Globalbudget: -1'259'064 Franken (48 %)**

- Vollzug der Beiträge an die landwirtschaftliche Produktion und der Direktzahlungen
- Feststellung der Beitragsberechtigung und der Einhaltung von Bedingungen und Auflagen
- Erfassung und Verwaltung von Daten u. a. zu landwirtschaftlichen Betrieben, Nutzflächen, Kulturen, Nutztieren
- Berechnung und Auszahlung sowie Rechenschaftsablegung gegenüber Bund
- Mit dem Amt für Verbraucherschutz koordinierte Kontrollen auf Landwirtschaftsbetrieben in Zusammenarbeit mit dem Kontrolldienst Schwyz-Nidwalden-Zug (KDSNZ)

##### **Leistungsgruppe 2: Landwirtschaftliche Strukturverbesserung**

**Anteil am Globalbudget: -419'688 Franken (16 %)**

- Beratung von Gesuchstellenden und Geldgebenden in Finanzierungsfragen insbesondere von Bauprojekten
- Prüfung und Entscheid über Finanzierungsgesuche
- Kreditverwaltung
- Rechnungslegung gegenüber Bund

##### **Leistungsgruppe 3: Vollzug Landwirtschaftsgesetz, Boden- und Pachtrecht**

**Anteil am Globalbudget: -498'380 Franken (19 %)**

- Prüfung und Entscheid über Gesuche zu Grundstückaufteilungen, Eigentumsübertragungen, Belehnung, Anwendbarkeit des BGBB
- Kontrolle von Pachtzinsen und Genehmigung von Pachtverträgen

##### **Leistungsgruppe 4: Förderung der Landwirtschaft**

**Anteil am Globalbudget: -262'305 Franken (10 %)**

- Unterstützung und Initiierung von Projekten zur Förderung der Landwirtschaft
- Beratung, Information und Kommunikation gegenüber Landwirtinnen/Landwirten
- Dienstleistungen (Unterlagen, Software, Datenhaltung für andere Ämter)

##### **Leistungsgruppe 5: Interkantonale Vernetzung**

**Anteil am Globalbudget: -183'614 Franken (7 %)**

- Interkantonale Zusammenarbeit und Vertretung in Arbeitsgruppen und Konferenzen
- Kontaktpflege zu kantonalen Branchenorganisationen, Mitwirkung bei Planungsverfahren

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 4. Oktober 1985 über die landwirtschaftliche Pacht (LPG, SR 221.213.2)
- Bundesgesetz vom 4. Oktober 1991 über das bäuerliche Bodenrecht (BGBB, SR 211.412.11)
- Bundesgesetz vom 29. April 1998 über die Landwirtschaft (Landwirtschaftsgesetz, LwG, SR 910.1)
- Verordnung über die Direktzahlungen an die Landwirtschaft vom 23. Oktober 2013 (Direktzahlungsverordnung, DZV, SR 910.13)
- Verordnung über die Koordination der Inspektionen auf Landwirtschaftsbetrieben vom 23. Oktober 2013 (VKKL, SR 910.15)
- Verordnung über landwirtschaftliche Begriffe und die Anerkennung von Betriebsformen vom 23. Oktober 2013 (Landwirtschaftliche Begriffsverordnung, LBV, SR 910.91)
- Verordnung über die Strukturverbesserungen in der Landwirtschaft vom 7. Dezember 1998 (Strukturverbesserungsverordnung, SVV, SR 913.1)
- Verordnung über die sozialen Begleitmassnahmen in der Landwirtschaft vom 26. November 2003 (SBMV, SR 914.11)
- Verordnung über den Rebbau und die Einfuhr von Wein vom 14. November 2007 (Weinverordnung, SR 916.140)
- Verordnung über Informationssysteme im Bereich der Landwirtschaft vom 23. Oktober 2013 (ISLV, SR 919.117.71)
- Verordnung über den Schutz von Pflanzen vor besonders gefährlichen Schadorganismen (Pflanzengesundheitsverordnung, PGesV, SR 916.20)
- Einführungsgesetz zu den Bundesgesetzen über die Landwirtschaft, die landwirtschaftliche Pacht und das bäuerliche Bodenrecht vom 29. Juni 2000 (EG Landwirtschaft, BGS 921.1)



- Verwaltungsvereinbarung der Kantone Schwyz, Nidwalden und Zug über die Organisation und die Zusammenarbeit im Rahmen des Kontrolldienstes im Bereich des ökologischen Leistungsnachweises und der Label vom 3. Juli 2006 (BGS 924.21)
- Kantonsratsbeschluss vom 28. Januar 2016 Massnahmenplan Ammoniak (GS 2016.012)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                                      | Zielsetzungen                                                                                                                        | Leistungsempfangende                                                                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                  | Tendenz 2027 - 29                                                                |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Direktzahlungen und Beiträge an landwirtschaftliche Produktion</b> |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                  |
| 1                                                                                        | Direktzahlungen termingerecht abwickeln                                                                                              | Landwirtinnen und Landwirte                                                                                                                               | 100 % Akontozahlungen bis 10. Juli;<br>100 % Hauptzahlungen bis 10. November;<br>Schlusszahlung bis 20. Dezember                                                                                                                                  | 100 % Akontozahlungen bis 10. Juli;<br>100 % Hauptzahlungen bis 10. November;<br>Schlusszahlung bis 20. Dezember                                                                                                                                  | Gleich                                                                           |
| 2                                                                                        | Effiziente und koordinierte Grundkontrollen auf Landwirtschaftsbetrieben in den landwirtschaftsrelevanten Bereichen nach Art. 1 VKKL | Landwirtschaftsbetriebe, Kontrollorgane, Kantonstierarzt, Kantonschemiker                                                                                 | Auf 125 Landwirtschaftsbetrieben in der Regel 1 Grundkontrolle pro Betrieb und Jahr, sofern keine Beanstandungen oder Verdachtsmomente                                                                                                            | Auf 125 Landwirtschaftsbetrieben in der Regel 1 Grundkontrolle pro Betrieb und Jahr, sofern keine Beanstandungen oder Verdachtsmomente                                                                                                            | Gleich                                                                           |
| <b>Leistungsgruppe 2: Landwirtschaftliche Strukturverbesserung</b>                       |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                  |
| 3                                                                                        | Fristgerechter Jahresabschluss Investitionskredite (IK) und Betriebshilfe (BH)                                                       | Bundesamt für Landwirtschaft                                                                                                                              | Abschluss liegt bis 15. Januar vor                                                                                                                                                                                                                | Abschluss liegt bis 15. Januar vor                                                                                                                                                                                                                | Gleich                                                                           |
| 4                                                                                        | Stand Betriebskapital und zugesicherte aber noch nicht ausbezahlte Darlehen (Investitionskredite, Betriebshilfe) fristgerecht melden | Bundesamt für Landwirtschaft                                                                                                                              | Meldung bis 15. Juli                                                                                                                                                                                                                              | Meldung bis 15. Juli                                                                                                                                                                                                                              | Gleich                                                                           |
| 5                                                                                        | Kreditrisiken tief halten                                                                                                            | Kanton                                                                                                                                                    | 100 % Rückzahlungsquote                                                                                                                                                                                                                           | 100 % Rückzahlungsquote                                                                                                                                                                                                                           | Gleich                                                                           |
| <b>Leistungsgruppe 3: Vollzug Landwirtschaftsgesetz, Boden- und Pachtrecht</b>           |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                  |
| 6                                                                                        | Gesuche zum Bundesgesetz über das bäuerliche Bodenrecht (BGBB) speditiv und rechtsgleich behandeln                                   | Gesuchstellende                                                                                                                                           | Verfügung innert 20 Tagen nach Eingang der vollständigen Unterlagen;<br>keine gutgeheissenen Beschwerden                                                                                                                                          | Verfügung innert 20 Tagen nach Eingang der vollständigen Unterlagen;<br>keine gutgeheissenen Beschwerden                                                                                                                                          | Gleich                                                                           |
| <b>Leistungsgruppe 4: Förderung der Landwirtschaft</b>                                   |                                                                                                                                      |                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                  |
| 7                                                                                        | Informationsfluss für allgemeine Neuerungen sicherstellen                                                                            | Landwirtinnen und Landwirte                                                                                                                               | Zielgerichtete und zweckmässige Kommunikation, abhängig von Veränderungen der politischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, mittels Newsletter, Infoveranstaltungen, schriftlicher Mitteilungen und Direkt-Mailing an bestimmte Zielgruppen | Zielgerichtete und zweckmässige Kommunikation, abhängig von Veränderungen der politischen und wirtschaftlichen Rahmenbedingungen, mittels Newsletter, Infoveranstaltungen, schriftlicher Mitteilungen und Direkt-Mailing an bestimmte Zielgruppen | Gleich                                                                           |
| A                                                                                        | Mitwirkung an Projekten zur Steigerung der Nachhaltigkeit im Umweltbereich                                                           | Zuger Landwirtschaftsbetriebe, Zuger Bauernverband und Wasserversorger, Baudirektion, Amt für Umwelt, Amt für Raum und Verkehr, Amt für Verbraucherschutz | Schrittweise Einführung und Umsetzung von Projekten und Massnahmen im Bereich Nachhaltigkeit, wie z.B. Förderung einer gesunden Ernährung mit lokal produzierten Lebensmitteln, Förderung einer                                                   | Umsetzung und Weiterentwicklung der Projekte im Umweltbereich. Massnahmenkatalog im Programm KERB analysieren und ergänzen. Pilotbetriebe im Projekt Klimafitte                                                                                   | Projektumsetzung und -weiterentwicklung im Bereich Klimafitte Landwirtschaft so- |

| Nr.  | Zielsetzungen                                                             | Leistungsempfangende                                                                                                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                       | Tendenz 2027 - 29                          |
|------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
|      |                                                                           |                                                                                                                                                   | zukunftsfähigen resilienten Produktion, Wissensaufbau zu lokalen Fragestellungen, Unterstützung von Pionierbetrieben und Innovativen Produktionsideen                                                | Landwirtschaft in der Projektumsetzung unterstützen. Wissensaufbau im Projekt Klimafitte Landwirtschaft in Zusammenarbeit mit den beteiligten Landwirtschaftsschulen durch das Kurs- und Schulungsangebot vorantreiben | wie Ausweitung Kurs- und Schulungsangebote |
| L152 | Steigerung der nachhaltigen Selbstversorgung mit regionalen Lebensmitteln | Zuger Bauernverband, Zuger Landwirtschaftsbetriebe, Dienstleistungsunternehmen im Projektmanagement, Amt für Verbraucherschutz, LBBZ Schluechthof | Umsetzung von Teilprojekten, wie z.B. Planung von Schultagen für Koch-Lernende auf Landwirtschaftsbetrieben, Schulgarten, Zuger-Menu in Kantinen, Förderung der Vermarktung von Fleischspezialitäten | Teilprojekte wie Schub+, Zuger-Burger und Foodwaste-Challenge der Klassenlager weiterentwickeln. Legislaturziel-Höhepunkt «Teilnahme an der Zugermesse» durchführen                                                    | Fällt weg                                  |

#### Leistungsgruppe 5: Interkantonale Vernetzung

|   |                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                 |                                   |                                   |        |
|---|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------|--------|
| 8 | Aktive Vernetzung auf nationalen, regionalen und kantonalen Fachtagungen sowie auf kantonalen Generalversammlungen | Konferenz der Landwirtschaftsämtler der Schweiz (Kolas), Kolas-Zentralschweiz, Sachbearbeitenden Tagungen DZ & BGBB; Suissemelio, ZBV, Zuger Bäuerinnen, Zuger Tierzuchtverband | Teilnahmequote an Sitzungen: 90 % | Teilnahmequote an Sitzungen: 90 % | Gleich |
| 9 | Aktive Beteiligung an den Arbeitsgruppen des Bundes zu Vollzugsfragen der Agrarpolitik                             | Bund, Dritte                                                                                                                                                                    | Teilnahmequote an Sitzungen: 80 % | Teilnahmequote an Sitzungen: 80 % | Gleich |

#### Kommentar Zielsetzungen

Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                 | Einheit      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Verfügungen Direktzahlungen                                 | Anzahl       | 470           | 480         | 465         | Gleich            |
| Verfügungen Strukturverbesserung                            | Anzahl       | 21            | 25          | 25          | Gleich            |
| Verfügungen bäuerliches Bodenrecht                          | Anzahl       | 40            | 70          | 60          | Gleich            |
| Verfügungen Landwirtschaftsgesetz                           | Anzahl       | 2             | 15          | 10          | Gleich            |
| Dossiers landwirtschaftliches Pachtgesetz                   | Anzahl       | 45            | 50          | 50          | Gleich            |
| Durchlaufende Bundesbeiträge                                | Mio. Franken | 27.90         | 28          | 28          | Gleich            |
| Total 1'500 Betriebe davon mit Anpassungen                  | Anzahl       | 180           | 250         | 200         | Sinkend           |
| Total 7'500 Bewirtschaftungseinheiten davon mit Anpassungen | Anzahl       | 1'900         | 3'000       | 2'500       | Sinkend           |
| Total 17'000 Kulturen davon mit Anpassungen                 | Anzahl       | 2'100         | 3'000       | 2'500       | Sinkend           |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Durch die Stabilität der Direktzahlungsverordnung mit voraussichtlich nur geringfügigen Änderungen per 2026 wird ein leicht tieferer Mutationsaufwand erwartet

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -30'415'404.25   | -30'377'662    | -30'557'750    | -180'088       | 0.6          | -30'544'350  | -30'568'650  | -30'607'450  |
| Total Ertrag  | 28'120'003.50    | 27'834'700     | 27'934'700     | 100'000        | 0.4          | 27'934'700   | 27'934'700   | 27'934'700   |
| Saldo         | -2'295'400.75    | -2'542'962     | -2'623'050     | -80'088        | 3.1          | -2'609'650   | -2'633'950   | -2'672'750   |

##### Kommentar Budget

12'000 Franken höherer Sachaufwand aufgrund der Anpassung des Landwirtschaftlichen Informationssystems (LAWIS) an die Gesetzesrevisionen

##### Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

#### 5 Investitionsrechnung

##### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| VD2050.0007 Landwirtschaftliche Strukturverbesserungen        |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -21'700          | -780'000       | -800'000       | -780'000     | -780'000     | -780'000     |
| Einnahmen                                                     | 11'725           | 400'000        | 400'000        | 400'000      | 400'000      | 400'000      |
| VD2050.0008 Investitionskredite LwG; Aus- und Rückzahlungen   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -2'127'000       | -2'400'000     | -2'500'000     | -2'700'000   | -2'700'000   | -2'700'000   |
| Einnahmen                                                     | 2'386'875        | 2'600'000      | 2'700'000      | 2'700'000    | 2'700'000    | 2'700'000    |
| VD2050.0009 Betriebshilfedarlehen LwG; Aus- und Rückzahlungen |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -360'000         | -400'000       | -700'000       | -700'000     | -700'000     | -700'000     |
| Einnahmen                                                     | 114'000          | 120'000        | 120'000        | 130'000      | 140'000      | 170'000      |
| Total Budgetkredite                                           |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -2'508'700       | -3'580'000     | -4'000'000     | -4'180'000   | -4'180'000   | -4'180'000   |
| Einnahmen                                                     | 2'512'600        | 3'120'000      | 3'220'000      | 3'230'000    | 3'240'000    | 3'270'000    |
| Saldo                                                         | 3'900            | -460'000       | -780'000       | -950'000     | -940'000     | -910'000     |

##### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

| Projekt und Bezeichnung                                | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| VD2050.0010 Beiträge 2016-2021 Massnahmenplan Ammoniak |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                               | -166'575         |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                              |                  |                |                |              |              |              |
| Total Verpflichtungskredite                            |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                               | -166'575         |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                              |                  |                |                |              |              |              |
| Saldo                                                  | -166'575         |                |                |              |              |              |

##### Kommentar Budget

VD2050.0008 Infolge zusätzlicher Bundesmassnahmen wird eine höhere Anzahl Beitragsgesuche erwartet. Dies führt zu einer Zunahme der Investitionskredite  
VD2050.0009 Erwartete Zunahme der Gesuche für Betriebshilfedarlehen zwecks Umschuldungen. Dies führt dementsprechend zu einem Anstieg der Rückzahlungen (Einnahmen) in den Folgejahren

##### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Handelsregister erfasst und prüft einzutragende Tatsachen im Zusammenhang mit den im Geschäftsverkehr auftretenden Firmen, macht diese bekannt und erbringt damit verbundene Dienstleistungen. Die Abteilung Konkurs führt Konkursverfahren über juristische und natürliche Personen und Liquidationen von ausgeschlagenen Erbschaften durch. Es leistet Rechtshilfe in interkantonalen und internationalen Konkursverfahren.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Registerführung

**Anteil am Globalbudget: -1'151'490 Franken (39 %)**

- Vornahme von Eintragungen nach Datenerfassung und Prüfung der erforderlichen Belege
- Aufforderungen bei fehlenden, falschen und mangelhaften Eintragungen
- Anträge/Überweisungen an Kantonsgericht bzw. Erlass von Verfügungen, sofern Mängel nicht behoben werden
- Rücksendung von Pendenzen nach Mahnung und unbeachtetem Fristablauf

##### Leistungsgruppe 2: Allgemeine Dienstleistungen Handelsregister

**Anteil am Globalbudget: -175'800 Franken (6 %)**

- Erstellung und Versand von Auszügen, Bestätigungen und Belegkopien
- Vorprüfungen von Registerbelegen und rechtliche Abklärungen

##### Leistungsgruppe 3: Abwicklung Konkursverfahren

**Anteil am Globalbudget: -1'377'100 Franken (47 %)**

- Durchführung von Konkursverfahren von im Handelsregister eingetragenen Rechtseinheiten und natürlichen Personen
- Liquidation von ausgeschlagenen und überschuldeten Erbschaften
- Durchführung von Konkursverfahren von im Ausland eröffneten Konkursen
- Spezialliquidationen bei eingestellten Verfahren
- Nachträgliche Wiedereröffnung und Durchführung von Konkursverfahren, welche früher mangels Aktiven eingestellt wurden

##### Leistungsgruppe 4: Allgemeine Dienstleistungen Konkurs

**Anteil am Globalbudget: -20'510 Franken (1 %)**

- Rechtshilfe zu Gunsten anderer Konkursämter
- Ausstellen von amtlichen Bestätigungen

##### Leistungsgruppe 5: Rechnungswesen

**Anteil am Globalbudget: -205'100 Franken (7 %)**

- Debitorenbewirtschaftung (Mahnwesen, Betreibungswesen)

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Schweizerisches Zivilgesetzbuch vom 10. Dezember 1907 (ZGB, SR 210)
- Bundesgesetz vom 30. März 1911 betreffend die Ergänzung des Schweizerischen Zivilgesetzbuches (Fünfter Teil: Obligationenrecht, OR, SR 220)
- Bundesgesetz vom 3. Oktober 2003 über Fusion, Spaltung, Umwandlung und Vermögensübertragung (Fusionsgesetz, FusG, SR 221.301)
- Bundesgesetz vom 18. Dezember 1987 über das Internationale Privatrecht (IPRG, SR 291)
- Bundesgesetz vom 11. April 1889 über Schuldbetreibung und Konkurs (SchKG, SR 281.1)
- Handelsregisterverordnung vom 17. Oktober 2007 (HRegV, SR 221.411)
- Verordnung vom 6. März 2020 über die Gebühren für das Handelsregister (SR 221.411.1.)
- Verordnung vom 5. Juni 1996 über die im Betreibungs- und Konkursverfahren zu verwendende Formulare und Register sowie die Rechnungsführung (VFRR, SR 281.31)
- Verordnung des Bundesgerichts vom 13. Juli 1911 über die Geschäftsführung der Konkursämter (KOV, SR 281.32)
- Verordnung vom 5. Juni 1996 über die Aufbewahrung der Betreibungs- und Konkursakten (VABK, SR 281.33)
- Gebührenverordnung vom 23. September 1996 zum Bundesgesetz über Schuldbetreibung und Konkurs (GebV SchKG, SR 281.35)
- Verordnung des Bundesgerichts vom 23. April 1920 über die Zwangsverwertung von Grundstücken (VZG, SR 281.42)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Schuldbetreibung und Konkurs vom 30. Januar 1997 (EG SchKG, BGS 231.1)
- Einführungsgesetz zum Schweizerischen Obligationenrecht vom 28. August 2003 (EG OR, BGS 216.1)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                   | Zielsetzungen                                                                                                                                       | Leistungsempfangende                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                      | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Registerführung</b>                             |                                                                                                                                                     |                                                                 |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                       |                   |
| 1                                                                     | Erbringung von qualitativ hochstehenden Dienstleistungen                                                                                            | Private, Unternehmen, Amtsstellen, Gerichte                     | Max. 1 Gutheissung pro 5 Beschwerden;<br>< 1 % Rückweisungen durch das eidg. Amt für das Handelsregister (EHRA);<br>< 1 % Berichtigungen der genehmigten Eintragungen | Max. 1 Gutheissung pro 5 Beschwerden;<br>< 1 % Rückweisungen durch das eidg. Amt für das Handelsregister (EHRA);<br>< 1 % Berichtigungen der genehmigten Eintragungen | Gleich            |
| 2                                                                     | Effiziente Erfassung der Daten und Prüfung der eingereichten Belege                                                                                 | Unternehmen, Anmeldende                                         | Die Dauer der Eintragungen beträgt im Durchschnitt weniger als 5 Arbeitstage                                                                                          | Die Dauer der Eintragungen beträgt im Durchschnitt weniger als 5 Arbeitstage                                                                                          | Gleich            |
| 3                                                                     | Effiziente Erfassung der Daten bei Neugründungen                                                                                                    | Unternehmen, Anmeldende                                         |                                                                                                                                                                       | Eintragung von einfachen Fällen mit vollständig und formell korrekt eingereichten Unterlagen innerhalb von 2 Arbeitstagen                                             | Gleich            |
| 4                                                                     | Rasche Aufforderungen an mangelhafte oder fälschlicherweise nicht eingetragene Unternehmen                                                          | Unternehmen                                                     | 80 % innert 5 Arbeitstagen seit Entdeckung des Mangels versandt                                                                                                       | 80 % innert 5 Arbeitstagen seit Entdeckung des Mangels versandt                                                                                                       | Gleich            |
| 5                                                                     | Fristgerechter Erlass von Amtsverfügungen/Anträgen/Überweisungen an das Kantonsgericht betreffend Auflösung oder Eintragungspflicht von Unternehmen | Unternehmen, Kantonsgericht                                     | 90 % innert 2 Monaten nach Fristablauf versandt                                                                                                                       | 90 % innert 2 Monaten nach Fristablauf versandt                                                                                                                       | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Allgemeine Dienstleistungen Handelsregister</b> |                                                                                                                                                     |                                                                 |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                       |                   |
| 6                                                                     | Zeitnahe Erstellung von Auszügen, Bestätigungen und Belegkopien                                                                                     | Private, Ämter, Gerichte                                        | 95 % innert 2 Arbeitstagen                                                                                                                                            | 95 % innert 2 Arbeitstagen                                                                                                                                            | Gleich            |
| 7                                                                     | Schnelle Erledigung von Vorprüfungen und rechtlichen Abklärungen                                                                                    | Anwältinnen und Anwälte, Treuhänder/innen, Unternehmen, Private | 90 % Mitteilung des Ergebnisses innert 4 Arbeitstagen                                                                                                                 | 90 % Mitteilung des Ergebnisses innert 4 Arbeitstagen                                                                                                                 | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Abwicklung Konkursverfahren</b>                 |                                                                                                                                                     |                                                                 |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                       |                   |
| 8                                                                     | Beförderliche Erledigung der Konkursverfahren und Spezialliquidationen                                                                              | Gläubiger/innen, Schuldner/innen, Dritte, Ämter, Gerichte       | Mindestens 60 % der Verfahren sind innert 12 Monaten erledigt;<br>von den verbleibenden maximal 40 % der Verfahren sind 60 % innert 3 Jahren erledigt                 | Mindestens 60 % der Verfahren sind innert 12 Monaten erledigt;<br>von den verbleibenden maximal 40 % der Verfahren sind 60 % innert 3 Jahren erledigt                 | Gleich            |
| 9                                                                     | Erfolgreiche Erledigung der Klage- und Beschwerdeverfahren                                                                                          | Gläubiger/innen, Schuldner/innen                                | Max. 1 Gutheissung pro 5 Verfahren                                                                                                                                    | Max. 1 Gutheissung pro 5 Verfahren                                                                                                                                    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Allgemeine Dienstleistungen Konkurs</b>         |                                                                                                                                                     |                                                                 |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                       |                   |
| 10                                                                    | Zeitgerechte Abwicklung der Rechtshilfeverfahren                                                                                                    | Andere Konkursämter                                             | 100 % innert 1 Jahr                                                                                                                                                   | 100 % innert 1 Jahr                                                                                                                                                   | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 5: Rechnungswesen</b>                              |                                                                                                                                                     |                                                                 |                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                       |                   |
| 11                                                                    | Zeitgerechtes und vollständiges Inkasso der Forderungen                                                                                             | Schuldner offener Forderungen                                   | 1. Mahnung versandt innert 10 Tagen nach Ablauf Zahlungsfrist;                                                                                                        | 1. Mahnung versandt innert 10 Tagen nach Ablauf Zahlungsfrist;                                                                                                        | Gleich            |

| Nr. | Zielsetzungen | Leistungsempfängende | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                             | Tendenz 2027 - 29 |
|-----|---------------|----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|     |               |                      | 2. Mahnung versandt innert 10 Tagen nach Ablauf der 1. Mahnungsfrist;<br>Betreibung eingeleitet innert 10 Tagen nach Ablauf 2. Mahnungsfrist | 2. Mahnung versandt innert 10 Tagen nach Ablauf der 1. Mahnungsfrist;<br>Betreibung eingeleitet innert 10 Tagen nach Ablauf 2. Mahnungsfrist |                   |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                              | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Eintragungen in das Handelsregister                                      | Anzahl  | 22'051        | 22'500      | 23'200      | Steigend          |
| Eingetragene Firmen                                                      | Anzahl  | 41'450        | 42'000      | 43'000      | Steigend          |
| Ausgestellte Registerauszüge, Bestätigungen und Belegkopien              | Anzahl  | 17'586        | 17'600      | 17'700      | Gleich            |
| Juristische Vorprüfungen                                                 | Anzahl  | 741           | 650         | 700         | Gleich            |
| Amtliche Beglaubigungen von Unterschriften und Belegen                   | Anzahl  | 1'895         | 2'000       | 1'900       | Gleich            |
| Aufforderungen zur Herstellung des gesetzmässigen Zustands               | Anzahl  | 2'425         | 2'300       | 2'500       | Gleich            |
| Anträge/Überweisungen an das Kantonsgericht                              | Anzahl  | 630           | 1'000       | 800         | Gleich            |
| Konkurse nach Art. 159 ff/177 ff/190 ff SchKG                            | Anzahl  | 394           | 900         | 900         | Gleich            |
| Konkurse nach Art. 731b/939 OR (Organisationsmangel)                     | Anzahl  | 418           | 550         | 550         | Gleich            |
| Liquidationen von ausgeschlagenen Erbschaften nach Art. 566 ZGB          | Anzahl  | 60            | 50          | 50          | Gleich            |
| Konkurse nach Art. 166 ff IPRG (im Ausland eröffnete Konkurse)           | Anzahl  | 1             | 3           | 3           | Gleich            |
| Rechtshilfe an andere Konkursämter nach Art. 4 SchKG                     | Anzahl  | 12            | 20          | 20          | Gleich            |
| Spezialliquidationen                                                     | Anzahl  | 2             | 2           | 2           | Gleich            |
| Amtliche Negativ-Bestätigungen für Private (NAP) für Einbürgerungen usw. | Anzahl  | 1'060         | 730         | 800         | Gleich            |
| Amtliche Negativ-Bestätigungen für Firmen (JUP) für Submissionen usw.    | Anzahl  | 80            | 55          | 90          | Steigend          |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028   | Plan 2029   |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|-------------|-------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -7'480'360.02 | -8'842'400  | -9'838'000  | -995'600    | 11.3      | -9'994'630 | -10'239'600 | -10'490'770 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 6'386'009.62  | 6'774'000   | 6'908'000   | 134'000     | 2.0       | 7'008'000  | 7'108'000   | 7'258'000   |
| <b>Saldo</b>         | -1'094'350.40 | -2'068'400  | -2'930'000  | -861'600    | 41.7      | -2'986'630 | -3'131'600  | -3'232'770  |

**Kommentar Budget**  
1,062 Millionen Franken höherer Personalaufwand u.a. aufgrund früherer Anstellung der bewilligten Stellen im 2025 als budgetiert (300'000 Franken), neu beantragten Stellen (370 Stellenprozente, 320'000 Franken) sowie Teuerung und Lohnentwicklung (180'000 Franken)  
66'000 Franken tieferer Sachaufwand u. a. infolge Wegfalls des Kaufs zusätzlicher Lizenzen für die Fachanwendung Konkursamt (120'000 Franken)  
134'000 Franken höhere Entgelte infolge höheren Arbeitsvolumens (höhere Anzahl Eintragungen im Handelsregister und höhere Anzahl Konkursverfahren)

**Kommentar Finanzplan**  
Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**Direktionsübersicht**

**Saldo pro Amt**

**Erfolgsrechnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                 | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|---------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3000      | Direktionssekretariat                       | -2'749'790.47         | -3'020'000         | -3'188'500         | -168'500          | 5.6          | -3'225'100         | -3'571'900         | -3'411'800         |
| 3020      | Tiefbauamt                                  | -11'122'524.07        | -11'697'260        | -12'048'960        | -351'700          | 3.0          | -12'568'760        | -12'708'660        | -12'936'160        |
| 3030      | Strassenbau Spezialfinanzierung             | 0                     | 0                  | 0                  | 0                 |              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3050      | Amt für Umwelt                              | -5'412'863.38         | -5'366'610         | -5'789'200         | -422'590          | 7.9          | -5'904'600         | -6'004'400         | -6'104'000         |
| 3051      | Deponienachsorge Spezialfinanzierung        | 0                     | 0                  | 0                  | 0                 |              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3060      | Hochbauamt                                  | -26'375'142.96        | -29'951'057        | -31'005'558        | -1'054'501        | 3.5          | -31'455'800        | -31'739'400        | -32'063'800        |
| 3061      | Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung | 0                     | 0                  | 0                  | 0                 |              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3081      | Amt für Raum und Verkehr                    | -36'959'344.15        | -38'847'567        | -40'334'000        | -1'486'433        | 3.8          | -42'635'700        | -43'410'100        | -45'213'600        |
| <b>30</b> | <b>Baudirektion</b>                         | <b>-82'619'665.03</b> | <b>-88'882'494</b> | <b>-92'366'218</b> | <b>-3'483'724</b> | <b>3.9</b>   | <b>-95'789'960</b> | <b>-97'434'460</b> | <b>-99'729'360</b> |

**Investitionsrechnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                 | Rechnung<br>2024       | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-----------|---------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 3020      | Tiefbauamt                                  | -53'463'658.71         | -83'100'000         | -59'423'000         | 23'677'000         | -28.5        | -62'272'500         | -86'315'000         | -76'396'250         |
| 3050      | Amt für Umwelt                              | -4'602'134             | -3'169'000          | -3'627'500          | -458'500           | 14.5         | -3'678'500          | -3'666'500          | -3'599'500          |
| 3060      | Hochbauamt                                  | -35'091'301.95         | -66'972'000         | -100'520'000        | -33'548'000        | 50.1         | -85'045'000         | -124'720'000        | -175'555'000        |
| 3061      | Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung | -671'802.48            | -430'000            | -150'000            | 280'000            | -65.1        |                     |                     |                     |
| 3081      | Amt für Raum und Verkehr                    | -7'572'647.16          | -8'948'000          | -9'949'000          | -1'001'000         | 11.2         | -7'915'000          | -8'145'000          | -9'455'000          |
| <b>30</b> | <b>Baudirektion</b>                         | <b>-101'401'544.30</b> | <b>-162'619'000</b> | <b>-173'669'500</b> | <b>-11'050'500</b> | <b>6.8</b>   | <b>-158'911'000</b> | <b>-222'846'500</b> | <b>-265'005'750</b> |

**Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion**

Einige Tiefbauprojekte, wie die Kantonsstrasse 25, Brücke Seefeld, Walchwil oder die Kantonsstrasse P, Blatt-Hinterburg, Neuheim werden abgeschlossen. Bei der Umfahrung Cham-Hünenberg werden die Bauarbeiten auf dem ganzen Perimeter mit hoher Intensität fortgesetzt mit dem Ziel der Inbetriebnahme im Jahr 2027. Im Hochbauprojekt Neubau Hauptstützpunkt ZVB und Neubau Rettungsdienst/Verwaltung kann das Provisorium auf dem Gaswerkareal fertiggestellt werden. Gleiches gilt für die Durchgangstation Asyl in Steinhausen. Für drei Projekte im Bereich Bildung (Instandsetzung Kantonsschule Zug, neue Kantonsschule Rotkreuz und Instandsetzung und Umbau Kantonales Bildungszentrum Zug) kann mit der Planungsphase Vorprojekt gestartet werden. Beim Projekt Ersatzneubau altes Labor in Steinhausen kann die Phase Vorprojekt abgeschlossen werden. Für das Projekt Instandsetzung mit Neubau der Justizvollzugsanstalt Bostadel wird mit der Genehmigung des Bauprojekts durch den Steuerungsausschuss gerechnet. Das Amt für Umwelt setzt sich für eine zukunftsgerichtete und generationenübergreifende Wasserinfrastruktur ein. Dem Kantonsrat werden dazu die Entscheidungsgrundlagen vorgelegt. Bei der Deponie Baarburg wird die neue Anlage zur Behandlung der Deponiegase in Betrieb genommen. Aufgrund der verzögerten Inkraftsetzung der Revision des eidg. Raumplanungsgesetzes (RPG 2) durch den Bundesrat stehen nun die Hauptarbeiten zur Umsetzung an. Gleichzeitig sind verschiedene Anpassungen des Zuger Richtplans geplant: die Anpassung der Kapitel zum öffentlichen Verkehr, zum Kies- und Deponiekonzept und zur Energie- und Klimastrategie. Aus der regierungsrätlichen Wohnpolitischen Strategie 2030 gilt es, erste Massnahmen umzusetzen.



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Direktionssekretariat der Baudirektion (BDS) ist die Stabsstelle des Baudirektors und unterstützt ihn in administrativer und fachlicher Hinsicht. Das BDS besorgt amtsübergreifende Aufgaben der Baudirektion und erbringt für die Ämter der Baudirektion juristische und administrative Dienste. Zudem sorgt es für die externe Kommunikation, tätigt den Land- und Rechtserwerb für den Kanton und berät die Einwohnergemeinden und andere öffentlich-rechtliche Organisationen im Planungs- und Baurecht, Umweltrecht und Energierecht. Die integrierte Fachstelle Sicherheit (FSI) setzt die Sicherheitsmassnahmen gemäss betrieblichem Sicherheitskonzept (KBS VuG) um und stellt dessen Weiterentwicklung sicher.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Rechtsdienst, Regierungs- und Kantonsratsgeschäfte**

**Anteil am Globalbudget: -1'849'330 Franken (58 %)**

- Beschwerdewesen
- Juristische Auskünfte und Unterstützung im Zuständigkeitsbereich der Baudirektion
- Erarbeitung von Anträgen und Aussprachepapieren an den Regierungsrat
- Erarbeitung von Kantonsratsvorlagen
- Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen
- Durchführen von Vernehmlassungen
- Verfassen von Stellungnahmen und Mitberichten
- Erarbeitung von Verfügungen, Verträgen und Reglementen der Direktion
- Administrative und fachliche Begleitung von Kantonsratskommissionen
- Betreuung der Submissionsplattform [simap.ch](http://simap.ch) für Auftraggebende
- Führung des Sekretariats der Natur- und Landschaftsschutzkommission (NLK)

##### **Leistungsgruppe 2: Stabsdienstleistungen**

**Anteil am Globalbudget: -1'147'860 Franken (36 %)**

- Direktionsinterne und externe Kommunikation
- Rechnungsführung für die Direktion
- Informatikkoordination für die Direktion
- Mitwirkung in Projekten und Arbeitsgruppen
- Landerwerb und Immobiliengeschäfte
- Führung Empfang im Verwaltungszentrum 1

##### **Leistungsgruppe 3: Fachstelle Sicherheit**

**Anteil am Globalbudget: -191'310 Franken (6 %)**

- Grundlagen für die Sicherheit der kantonalen Angestellten erarbeiten
- Sicherheitsaudits, Notfall- und Evakuierungsübungen sowie individuelle Sicherheitsausbildungen
- Organisation des obligatorischen dezentralen Sicherheitskurses
- Anordnung von Sofortmassnahmen bei der Feststellung von unmittelbaren Gefahren und Risiken

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Raumplanung vom 22. Juni 1979 (Raumplanungsgesetz [RPG]; SR 700)
- Bundesgesetz über den Umweltschutz vom 7. Oktober 1983 (Umweltschutzgesetz [USG]; SR 814.01)
- Bundesgesetz über die Arbeit in Industrie, Gewerbe und Handel vom 13. März 1964 (Arbeitsgesetz [ArG]; SR 822.11)
- Bundesgesetz über die Unfallversicherung vom 20. März 1981 (UVG; SR 832.20)
- Energiegesetz des Bundes vom 30. September 2016 (EnG; SR 730.0)
- Bundesgesetz über das öffentliche Beschaffungswesen vom 21. Juni 2019 (BöB; SR 172.056.1)
- Verordnung 3 zum Arbeitsgesetz vom 18. August 1993 (ArGV 3, Gesundheitsschutz; SR 822.113)
- Verordnung über die Verhütung von Unfällen und Berufskrankheiten vom 19. Dezember 1983 (Verordnung über die Unfallverhütung [VUV]; SR 832.30)
- Energieverordnung des Bundes vom 1. November 2017 (EnV; SR 730.01)
- Planungs- und Baugesetz vom 26. November 1998 (PBG; BGS 721.11)
- Einführungsgesetz zum Umweltschutzgesetz vom 29. Januar 1998 (EG USG; BGS 811.1)
- Energiegesetz vom 1. Juli 2004 (BGS 740.1)
- Gesetz über die Gewässer vom 25. November 1999 (GewG; BGS 731.1)

- Submissionsgesetz vom 30. November 2023 (SubG; BGS 721.51)
- Verordnung zum Planungs- und Baugesetz vom 20. November 2018 (V PBG; BGS 721.111)
- Verordnung zum Energiegesetz vom 23. Januar 2024 (V EnG; BGS 740.11)
- Verordnung zum Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Umweltschutz vom 5. Mai 1998 (V EG USG; BGS 811.11)
- Interkantonale Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen vom 15. November 2019 (IVöB; BGS 721.52)
- Submissionsverordnung vom 20. Februar 2024 (SubV; BGS 721.53)
- Verordnung betreffend die Organisation und die Zuständigkeiten der Staatsverwaltung des Kantons Zug vom 2. Oktober 2018 (Organisationsverordnung [OV]; BGS 153.2)
- Kantonsratsbeschluss betreffend Gewährleistung der Sicherheit der Kantonalen Behörden, der kantonalen Verwaltung und der Gerichte vom 17. April 2003 (BGS 154.51)
- VKF-Brandschutzvorschriften 2015
- EKAS Richtlinie Nr. 6508, Richtlinie über den Beizug von Arbeitsärzten und anderen Spezialisten der Arbeitssicherheit vom 14. Dezember 2006 (ASA-Richtlinie)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                          | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                  | Leistungsempfängende                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                        | Tendenz 2027 - 29       |
|------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| <b>Gesamtzielsetzung</b>                                                     |                                                                                                                                                                                                |                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                         |
| A                                                                            | Über die Direktion hinweg abgestimmte, zeit- und fachgerechte Arbeitsergebnisse; die erforderliche Qualität kann trotz steigender Quantität und Komplexität der Geschäfte gewährleistet werden | Verwaltung, Regierungsrat, Kantonsrat, Öffentlichkeit          | Zwei Prozessoptimierungen sind realisiert und zwei weitere Prozessoptimierungen sind definiert                                                                       | Digitalisierung von 4 wesentlichen amtsübergreifenden Arbeitsabläufen realisiert und optimiert                          | Projektabschluss        |
| <b>Leistungsgruppe 1: Rechtsdienst, Regierungs- und Kantonsratsgeschäfte</b> |                                                                                                                                                                                                |                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                         |                         |
| 1                                                                            | Beförderliche und fachgerechte Instruktion von Beschwerdefällen                                                                                                                                | Beschwerdeführende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Gerichte      | 90 % der Anträge innert 3 Monaten nach Abschluss Instruktionsverfahren; keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR                                              | 90 % der Anträge innert 3 Monaten nach Abschluss Instruktionsverfahren; keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR | Gleich                  |
| 2                                                                            | Zeitgerechte Beantwortung von Mitberichten und Stellungnahmen                                                                                                                                  | Regierungsrat, Direktionen, Behörden, Direktorenkonferenz usw. | 100 % innert Frist                                                                                                                                                   | 100 % innert Frist                                                                                                      | Gleich                  |
| B                                                                            | Prüfung kommunale Ortsplanungsrevisionen                                                                                                                                                       | Regierungsrat, Einwohnergemeinden, Öffentlichkeit              | Rechtliche Prüfung der von den Einwohnergemeinden bis Ende Oktober eingereichten Ortsplanungsrevisionen ist erfolgt                                                  | Rechtliche Prüfung der von den Einwohnergemeinden bis Ende Oktober eingereichten Ortsplanungsrevisionen ist erfolgt     | Abschluss und Umsetzung |
| C                                                                            | Teilrevision Verordnung zum Gesetz über Strassen und Wege (V GSW)                                                                                                                              | Regierungsrat, Öffentlichkeit                                  | Neue Rechtsgrundlage dem Regierungsrat zum Beschluss unterbreitet                                                                                                    | «Fällt weg»; Umsetzung                                                                                                  |                         |
| D                                                                            | Teilrevision Gesetz und Verordnung über die Gewässer (GewG und V GewG)                                                                                                                         | Regierungsrat, Kantonsrat, Öffentlichkeit                      | Beschluss Kantonsrat                                                                                                                                                 | «Fällt weg»; Umsetzung                                                                                                  |                         |
| E                                                                            | Digitale Fallverwaltung von Baurechtsentscheiden                                                                                                                                               | Beschwerdeführende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Gerichte      | Beschwerdedossiers werden soweit verfügbar und möglich digital geführt und bearbeitet; 80 Prozent der Fälle können ohne Papierakten ortsunabhängig bearbeitet werden | «Fällt weg»; Optimierungen                                                                                              |                         |

| Nr.                                             | Zielsetzungen                                                                                                                                      | Leistungsempfangende                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                               | Tendenz 2027 - 29                  |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|
| F                                               | Digitalisierung und Automatisierung von Prozessen im Rechtsdienst zur Optimierung von Bearbeitungszeiten und zur Entlastung personeller Ressourcen | Öffentlichkeit, Behörden, Verwaltung                                                  |                                                                                                                                                                                         | KI-gestützte Dokumentenverarbeitung in sicherer Umgebung eingeführt für die Anonymisierung von Dokumenten, Erstellung von Zusammenfassungen, Transkription von Audiodateien                    | Optimierung der Funktionalitäten   |
| G                                               | Vereinfachung Abläufe im Baubewilligungsverfahren                                                                                                  | Bauwillige, Beschwerdeführende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Gerichte                 | Grundlagenanalyse zur Vereinfachung der Abläufe im Baubewilligungsverfahren liegt vor                                                                                                   | Analyse hinsichtlich Schaffung von neuem Wohnraum vertieft; Möglichkeiten neuer Instrumente geprüft (z.B. «Weisse Zone»); eine Entscheidungsgrundlage für das Gesetzgebungsverfahren liegt vor | Gesetzgebungsverfahren             |
| H                                               | Wohnpolitische Strategie 2030 des Kantons Zug                                                                                                      | Bevölkerung                                                                           |                                                                                                                                                                                         | Prüfung von Massnahmen zur Schaffung von mehr Wohnungen für ansässige Bevölkerung; Entscheidungsgrundlage für Gesetzgebungsverfahren                                                           | Gesetzgebungsverfahren             |
| I                                               | Juristische Begleitung 2. Etappe Teilrevision Raumplanungsgesetz (RPG2)                                                                            | Bauwillige, Behörden, Verwaltung                                                      | Juristische Leitlinie für Stabilsierungsziel und Gebietsansatz liegt vor                                                                                                                | «Fällt weg»; Umsetzung                                                                                                                                                                         |                                    |
| J                                               | Teilrevision Planungs- und Baugesetz (PBG)                                                                                                         | Regierungsrat, Kantonsrat, Öffentlichkeit                                             |                                                                                                                                                                                         | Teilrevidiertes PBG liegt im Entwurf vor                                                                                                                                                       | Verabschiedung und Inkraftsetzung  |
| <b>Leistungsgruppe 2: Stabsdienstleistungen</b> |                                                                                                                                                    |                                                                                       |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                |                                    |
| 3                                               | Konsensorientierte, erfolgreiche Landerwerbsverhandlungen                                                                                          | Direktionen, dinglich Berechtigte in Einzelfällen                                     | Max. 10 vollzogene Enteignungen pro Jahr; Verhandlungen für einvernehmlichen Erwerb innert 6 Monaten seit Sistierung des Enteignungsverfahrens durch Schätzungskommission abgeschlossen | Max. 10 vollzogene Enteignungen pro Jahr; Verhandlungen für einvernehmlichen Erwerb innert 6 Monaten seit Sistierung des Enteignungsverfahrens durch Schätzungskommission abgeschlossen        | Gleich                             |
| <b>Leistungsgruppe 3: Fachstelle Sicherheit</b> |                                                                                                                                                    |                                                                                       |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                |                                    |
| 4                                               | Hohe Qualität der Sicherheitskurse                                                                                                                 | Kantonale Verwaltung, Gerichte, Schulen                                               | Bewertung nicht unter 3.5 (1 ungenügend / 4 sehr gut)                                                                                                                                   | Bewertung nicht unter 3.5 (1 ungenügend / 4 sehr gut)                                                                                                                                          | Gleich                             |
| 5                                               | Risikoermittlung und Definition von Massnahmen bei Umbauten innerhalb der kantonalen Verwaltung                                                    | Kantonale Verwaltung, Gerichte                                                        | An mindestens zwei Umbauprojekten wird eine Risikoermittlung durchgeführt                                                                                                               | An mindestens zwei Umbauprojekten wird eine Risikoermittlung durchgeführt                                                                                                                      | Gleich                             |
| K                                               | Überarbeitung der obligatorischen Sicherheitsschulung «SGK»                                                                                        | Kantonale Verwaltung, Gerichte und Schulen                                            | Neuer SGK für 2026 geplant und erarbeitet; Pilotschulung «SGK 2026» für kantonale Verwaltung erfolgreich durchgeführt                                                                   | «Fällt weg»; Umsetzung                                                                                                                                                                         |                                    |
| L                                               | Ausbildung Bereichs-Sicherheitsbeauftragte (BESIBE) gemäss Konzept Betriebliche Sicherheit VuG (KBS VuG) alle 2 Jahre                              | Bereichs-Sicherheitsbeauftragte, Hauswartinnen und Hauswarte kantonale Liegenschaften |                                                                                                                                                                                         | Erarbeitung und Durchführung neu konzipierte fachspezifische Ausbildung im Bereich Arbeitssicherheit für rund 40 Teilnehmende                                                                  | Wiederholung mit neuen Themen 2028 |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                           | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| RR-Anträge Baudirektion                                                               | Anzahl  | 186              | 170            | 180            | Gleich               |
| Parlamentarische Vorstösse                                                            | Anzahl  | 53               | 30             | 40             | Gleich               |
| Beschwerdeanträge                                                                     | Anzahl  | 58               | 80             | 80             | Steigend             |
| Von der BD begleitete Sitzungen von Kantonsratskommissionen                           | Anzahl  | 8                | 8              | 8              | Gleich               |
| Mitberichte und Stellungnahmen                                                        | Anzahl  | 152              | 130            | 140            | Gleich               |
| Supportanfragen von Auftraggebern auf der Submissionsplattform Simap.ch               | Anzahl  | 112              | 100            | 60             | Gleich               |
| Medienmitteilungen / Medienkonferenzen                                                | Anzahl  | 58 / 7           | 60 / 5         | 60 / 5         | Gleich               |
| Mediananfragen                                                                        | Anzahl  | 77               | 120            | 100            | Gleich               |
| Sicherheitskurse                                                                      | Anzahl  | 24               | 28             | 20             | Gleich               |
| Durchgeführte Übungen/Ausbildungen                                                    | Anzahl  | 15               | 10             | 10             | Gleich               |
| Organaudits / Auditberichte                                                           | Anzahl  | 10               | 10             | 10             | Gleich               |
| Risikoermittlung und Definition von Massnahmen bei Umbauten der kantonalen Verwaltung | Anzahl  | 0                | 2              | 2              | Gleich               |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Supportanfragen simap.ch: neue Plattform ist etabliert, Anzahl Anfragen voraussichtlich wieder auf dem Niveau wie vor dem Systemwechsel

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -2'818'940.47    | -3'080'000     | -3'248'500     | -168'500       | 5.5          | -3'285'100   | -3'631'900   | -3'471'800   |
| Total Ertrag  | 69'150           | 60'000         | 60'000         | 0              | 0.0          | 60'000       | 60'000       | 60'000       |
| Saldo         | -2'749'790.47    | -3'020'000     | -3'188'500     | -168'500       | 5.6          | -3'225'100   | -3'571'900   | -3'411'800   |

#### Kommentar Budget

140'000 Franken höherer Personalaufwand; hauptsächlich für erhöhten Bedarf an juristischen Abklärungen, Einsprache- und Beschwerdeverfahren sowie Fachstellungnahmen, Gesetzgebungsarbeiten (70 Stellenprozent)

#### Kommentar Finanzplan

Mehrausgaben im Jahr 2028 für periodisch fällige Liegenschaftsbewertungen und für die Durchführung einer nationalen Konferenz

### 5 Investitionsrechnung

#### Budgetkredite

Keine

#### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Tiefbauamt ist verantwortlich für die Planung, den Bau sowie den Unterhalt des Kantonsstrassennetzes. Dazu gehören auch die Planung und der Bau von kantonalen Radwegen.

Das Tiefbauamt ist ausserdem verantwortlich für wasserbauliche Massnahmen und hat die generelle Aufsicht über die öffentlichen sowie privaten Fliessgewässer, sofern diese ausserhalb der Bauzonen liegen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Planung und Bau von kantonalen Tiefbauten

**Anteil am Globalbudget: -2'537'511 Franken (21 %)**

- Strassen, Radwege und Anlagen für den öffentlichen Verkehr
- Wasserbauten und Schilfschutzanlagen

##### Leistungsgruppe 2: Unterhalt von kantonalen Tiefbauten

**Anteil am Globalbudget: -9'449'999 Franken (78 %)**

- Betrieblicher Unterhalt von Strassen und Anlagen für den öffentlichen Verkehr
- Baulicher Unterhalt von Strassen und Anlagen für den öffentlichen Verkehr
- Betrieblicher und baulicher Unterhalt von Wasserbauten und
- Schilfschutzanlagen

##### Leistungsgruppe 3: Dienstleistungen

**Anteil am Globalbudget: -61'450 Franken (1 %)**

- Bewilligungen und Konzessionen
- Dienstleistungen für Dritte

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Strassenverkehrsgesetz vom 19. Dezember 1958 (SVG; SR 741.01)
- Bundesgesetz über den Schutz der Gewässer (Gewässerschutzgesetz) vom 24. Januar 1991 (GSchG; SR 814.20)
- Bundesgesetz über den Wasserbau vom 21. Juni 1991 (SR 721.100)
- Elektrizitätsgesetz vom 24. Juni 1902 (EleG; SR 734.0)
- Chemikalien-Risikoreduktions-Verordnung vom 18. Mai 2005 (ChemRRV; SR 814.81)
- Signalisationsverordnung vom 5. September 1979 (SSV; SR 741.21)
- Gesetz über Strassen und Wege vom 30. Mai 1996 (GSW; BGS 751.14)
- Gesetz über die Gewässer vom 25. November 1999 (GewG; BGS 731.1)
- Submissionsgesetz vom 30. November 2023 (BGS 721.5)
- Kantonsratsbeschluss über die Geschäftsordnung des Regierungsrates und der Direktionen vom 25. April 1949 (BGS 151.1, § 46)
- Verordnung zum Gesetz über Strassen und Wege vom 18. Februar 1997 (V GSW; BGS 751.141)
- Verordnung zum Gesetz über die Gewässer vom 17. April 2000 (V GewG; BGS 731.11)
- Delegationsverordnung vom 28. November 2017 (Delv; BGS 153.3, § 7)
- Verfügung über die Delegation von Zuständigkeiten der Baudirektion in diversen Bereichen vom 12. Mai 2003 (BGS 153.741, Ziff. 4)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                        | Zielsetzungen | Leistungsempfangende | Indikatoren und Zielgrössen 2025 | Indikatoren und Zielgrössen 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------|---------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b> |               |                      |                                  |                                  |                   |

| Nr.                                                                 | Zielsetzungen                                                                                       | Leistungsempfangende                 | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                  | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1                                                                   | Betriebssicheres Strassennetz sicherstellen                                                         | Bevölkerung                          | Anzahl berechnete Werkhaftungsklagen infolge mangelnder Betriebssicherheit max. 3                                                 | Anzahl berechnete Werkhaftungsklagen infolge mangelnder Betriebssicherheit max. 3                                                 | Gleich            |
| 2                                                                   | Werterhaltung des Strassennetzes sicherstellen                                                      | Bevölkerung                          | Mittelwert des Strassenzustands gemäss VSS-Norm 640 925b Index 11 max., 2,2                                                       | Mittelwert des Strassenzustands gemäss VSS-Norm 640 925b Index 11 max., 2,2                                                       | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 1: Planung und Bau von kantonalen Tiefbauten</b> |                                                                                                     |                                      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |                   |
| 3                                                                   | Fach-, termingerechte und kosteneffiziente Projektbearbeitung                                       | Bevölkerung                          | Keine berechtigten Beanstandungen                                                                                                 | Keine berechtigten Beanstandungen                                                                                                 | Gleich            |
| 4                                                                   | Schilfbestand erhalten oder optimieren                                                              | Bevölkerung                          | Unterhalt bisherige Massnahmen                                                                                                    | Start Planungsarbeiten Massnahmen an Zuger- und Ägerisee                                                                          | Gleich            |
| L130                                                                | Förderung der Kreislaufwirtschaft im Baubereich (BD)                                                | Bauunternehmungen und Ingenieurbüros | Umsetzung «Richtlinie Baustoff-Recycling im Tiefbau»                                                                              | Umsetzung «Richtlinie Baustoff-Recycling im Tiefbau»                                                                              | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Unterhalt von kantonalen Tiefbauten</b>       |                                                                                                     |                                      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |                   |
| 5                                                                   | Fach- und termingerechter Unterhalt von Anlagen des Wasserbaus und der Kunstbauten                  | Bevölkerung                          | 80 % der Projekte ohne Beanstandung                                                                                               | 90 % der Projekte ohne Beanstandung                                                                                               | Gleich            |
| 6                                                                   | Fach- und termingerechten Winterdienst sicherstellen                                                | Bevölkerung                          | Max. 2 berechnete Werkhaftungsklagen                                                                                              | Max. 2 berechnete Werkhaftungsklagen                                                                                              | Gleich            |
| 7                                                                   | Ständige Einsatzbereitschaft im Winter-Pikettendienst                                               | Bevölkerung                          | Innerhalb von 30 Min. in mind. 95 % der Fälle nach Aufgebot durch Pikettchef                                                      | Innerhalb von 30 Min. in mind. 95 % der Fälle nach Aufgebot durch Pikettchef                                                      | Gleich            |
| 8                                                                   | Fachgerechte Reinigung sicherstellen                                                                | Bevölkerung                          | Max. 15 berechnete Reklamationen über mangelhafte Reinigung; Abweichung Reinigungskosten vom 5-Jahresmittel max. $\pm 25\%$       | Max. 15 berechnete Reklamationen über mangelhafte Reinigung; Abweichung Reinigungskosten vom 5-Jahresmittel max. $\pm 25\%$       | Gleich            |
| 9                                                                   | Fach- und termingerechte Grünpflege sicherstellen                                                   | Bevölkerung                          | Sicherheitsgrünschnitt bis Ende Juli ausgeführt; Abweichung Grünpflegekosten vom 5-Jahresmittel max. $\pm 25\%$                   | Sicherheitsgrünschnitt bis Ende Juli ausgeführt; Abweichung Grünpflegekosten vom 5-Jahresmittel max. $\pm 25\%$                   | Gleich            |
| 10                                                                  | Fachgerechten Unfalldienst sicherstellen                                                            | Schadenverursachende                 | Reparaturkosten der Drittschäden zu mind. 80 % gedeckt                                                                            | Reparaturkosten der Drittschäden zu mind. 80 % gedeckt                                                                            | Gleich            |
| 11                                                                  | Fachgerechte bauliche Reparaturen sicherstellen                                                     | Bevölkerung                          | Max. 15 berechnete Reklamationen über mangelhaften Strassenzustand; Abweichung Reparaturkosten vom 5-Jahresmittel max. $\pm 25\%$ | Max. 15 berechnete Reklamationen über mangelhaften Strassenzustand; Abweichung Reparaturkosten vom 5-Jahresmittel max. $\pm 25\%$ | Gleich            |
| 12                                                                  | Einhalten der Richtlinien der Eidgenössischen Koordinationskommission für Arbeitssicherheit (E-KAS) | Mitarbeitende                        | Max. 7 Betriebsunfälle                                                                                                            | Max. 7 Betriebsunfälle                                                                                                            | Gleich            |
| 13                                                                  | Fristgerechte Reparatur Winterschäden                                                               | Bevölkerung                          | Schäden bis Ende Oktober behoben                                                                                                  | Schäden bis Ende Oktober behoben                                                                                                  | Gleich            |
| 14                                                                  | Normgerechte Beleuchtung der Kantonsstrassen sicherstellen                                          | Bevölkerung                          | Anzahl berechnete Reklamationen über mangelhafte Beleuchtung max. 10                                                              | Anzahl berechnete Reklamationen über mangelhafte Beleuchtung max. 10                                                              | Gleich            |
| 15                                                                  | Fachgerechten Betrieb der Lichtsignalanlagen sicherstellen                                          | Bevölkerung                          | Störungsbehebungszeit gemäss Wartungsverträgen bei Totalausfall bei mind. 90 % der Fälle eingehalten                              | Störungsbehebungszeit gemäss Wartungsverträgen bei Totalausfall bei mind. 90 % der Fälle eingehalten                              | Gleich            |

| Nr.                                        | Zielsetzungen                                                                                           | Leistungsempfangende | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                  | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 16                                         | Betriebssicherer Strassentunnel                                                                         | Bevölkerung          | Min. 95 % der jährlich geprüften Reflexe (automatische, systemübergreifende Reaktionen der Sicherheitsausrüstungen) funktionieren | Min. 95 % der jährlich geprüften Reflexe (automatische, systemübergreifende Reaktionen der Sicherheitsausrüstungen) funktionieren | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Dienstleistungen</b> |                                                                                                         |                      |                                                                                                                                   |                                                                                                                                   |                   |
| 17                                         | Termingerechte Bearbeitung von Gesuchen an Kantonsstrassen                                              | Dritte               | 95 % der Gesuche innerhalb der Fristen bearbeitet                                                                                 | 95 % der Gesuche innerhalb der Fristen bearbeitet                                                                                 | Gleich            |
| 18                                         | Speditive Bearbeitung der Grabenaufbruchsgesuche                                                        | Gesuchstellende      | 95 % der Gesuche nach Eingang aller notwendigen Unterlagen/Informationen innerhalb von 10 Arbeitstagen bearbeitet                 | 95 % der Gesuche nach Eingang aller notwendigen Unterlagen/Informationen innerhalb von 10 Arbeitstagen bearbeitet                 | Gleich            |
| 19                                         | Termingerechte Bearbeitung von Gesuchen in und an Gewässern                                             | Dritte               | Keine berechtigten Reklamationen                                                                                                  | Keine berechtigten Reklamationen                                                                                                  | Gleich            |
| 20                                         | Termingerechte Unterlagenerarbeitung für die Baudirektion bei Parlamentsgeschäften und Anfragen Dritter | Direktionsvorsteher  | Keine berechtigten Reklamationen                                                                                                  | Keine berechtigten Reklamationen                                                                                                  | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                    | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kantonsstrassennetz ohne Unterhaltssperimeter Nationalstrassen | km      | 131,2         | 131,2       | 131,2       | Gleich            |
| Kunstbautenobjekte                                             | Anzahl  | 1'327         | 1'300       | 1'300       | Gleich            |
| Strassentunnel                                                 | Anzahl  | 1             | 1           | 1           | Steigend          |
| Entwässerungsleitungen                                         | km      | 127           | 127         | 127         | Steigend          |
| Grünflächen                                                    | m2      | 357'000       | 357'000     | 357'000     | Steigend          |
| Lichtsignalanlagen                                             | Anzahl  | 29            | 29          | 29          | Gleich            |
| Beleuchtungskandelaber                                         | Anzahl  | 2'279         | 2'300       | 2'300       | Sinkend           |
| Strassenabwasserbehandlungsanlagen (SABA)                      | Anzahl  | 31            | 32          | 32          | Steigend          |
| Behandelte Gesuche an Kantonsstrassen                          | Anzahl  | 133           | 130         | 140         | Gleich            |
| Grabenaufbruchsgesuche                                         | Anzahl  | 101           | 100         | 100         | Gleich            |
| Drittschäden im Strassenraum                                   | Anzahl  | 127           | 120         | 120         | Gleich            |
| Länge öffentlicher Gewässer (ohne Seen)                        | km      | 80            | 80          | 80          | Gleich            |
| Länge privater Gewässer (ausserhalb Bauzonen)                  | km      | 620           | 620         | 620         | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Tendenz bei verschiedenen Einfluss-/Plangrössen steigend infolge Inbetriebnahme Umfahrung Cham-Hünenberg im Jahr 2027

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024  | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -18'286'161.65 | -19'069'760 | -19'584'960 | -515'200    | 2.7       | -20'345'760 | -20'541'660 | -20'879'160 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 7'163'637.58   | 7'372'500   | 7'536'000   | 163'500     | 2.2       | 7'777'000   | 7'833'000   | 7'943'000   |
| <b>Saldo</b>         | -11'122'524.07 | -11'697'260 | -12'048'960 | -351'700    | 3.0       | -12'568'760 | -12'708'660 | -12'936'160 |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

**Kommentar Budget**

Rund 400'000 Franken höherer Sachaufwand für Ersatz von Maschinen und Geräten sowie Unterhalt Strassen (Zustandsaufnahme Strassenentwässerung, Bekämpfung Neophyten, Betrieb- und Sicherheitsausrüstung infolge Neubauten) und baulicher Unterhalt Gewässer (Schutzbauten aufgrund Unwetterereignisse)

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung |                                                  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| TB3020.0013             | GW 3000, Reuss, Reusschalde-Sinserbrücke, Hün'b  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                | -150'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0018             | GW 3000 Reussdamm, Risch                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                | -730'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0022             | GW 2118, Sulzmattbach, Oberägeri                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -200'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0023             | Div. Studien, Vor- und Bauprojekte Wasserbau     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -219'838.54      | -300'000       | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0034             | Div. Anschaffungen Maschinen und Fahrzeuge       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -273'274.85      |                | -350'000       |              | -200'000     | -430'000     |
|                         | Einnahmen                                        | 12'177.85        |                | 30'000         |              | 15'000       | 20'000       |
| TB3020.0606             | GW 6000 Lorze, Berg, Baar/Menzingen              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -40'951.25       | -1'000'000     | -75'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  | 350'000        |                |              |              |              |
| TB3020.0610             | GW 6000 Lorze, Berg, Baar/Menzingen              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                | -100'000       | -25'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0622             | GW 2228, Neselenbach, Camping Neselen, Oberägeri |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -130'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  | 40'000         |                |              |              |              |
| TB3020.0623             | GW 2297, Hüribach, Unterägeri                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                | -150'000       | -150'000     | -150'000     | -100'000     |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0626             | GW 1000, Zugersee, Oeschwiese, Zug               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -30'000        |                |              |              | -100'000     |
|                         | Einnahmen                                        |                  | 10'000         |                |              |              |              |
| TB3020.0627             | GW 1000, Zugersee, Freudenberg, Risch            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -29'039.40       | -40'000        | -150'000       | -250'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  | 20'000         | 82'500         | 137'500      |              |              |
| TB3020.0636             | GW 1045, Alte Lorze, Äussere Lorzenallmend, Zug  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -20'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0647             | GW1076, Moosbach, Baar                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                | -450'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                | 157'500        |              |              |              |



**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung    |                                                | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|----------------------------|------------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| TB3020.0648                | GW 2025, Dorfbach, Oberägeri                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                                       |                    |                   | -110'000          | -150'000          | -200'000          |                   |
|                            | Einnahmen                                      |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| TB3020.0649                | GW 2135, Eierhalsbach, Oberägeri               |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                                       |                    |                   |                   | -50'000           | -50'000           | -350'000          |
|                            | Einnahmen                                      |                    |                   |                   | 17'500            | 17'500            | 122'500           |
| TB3020.0650                | GW 2173, Haslerenbach, Oberägeri               |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                                       |                    |                   |                   | -50'000           | -50'000           | -275'000          |
|                            | Einnahmen                                      |                    |                   |                   | 17'500            | 17'500            | 96'250            |
| TB3020.0654                | GW 2025, Dorfbach, Oberägeri                   |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                                       |                    |                   | -380'000          |                   |                   |                   |
|                            | Einnahmen                                      |                    |                   | 133'000           |                   |                   |                   |
| TB3020.0659                | Strat. Revitalisierungsplanung Fliessgewässer  |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                                       |                    |                   | -40'000           |                   |                   |                   |
|                            | Einnahmen                                      |                    |                   | 24'000            |                   |                   |                   |
| TB3020.0660                | GW 6094, Hinterburgmühlbach, Menzingen/Neuheim |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                                       |                    |                   | -100'000          | -600'000          | -600'000          |                   |
|                            | Einnahmen                                      |                    |                   | 35'000            | 45'000            | 45'000            |                   |
| TB3020.0661                | CO2-negative Rad-/Fusswege                     |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                                       |                    |                   | -140'000          | -140'000          | -130'000          | -20'000           |
|                            | Einnahmen                                      |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                                |                    |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | <b>Ausgaben</b>                                | <b>-563'104.04</b> | <b>-1'720'000</b> | <b>-2'975'000</b> | <b>-1'465'000</b> | <b>-1'430'000</b> | <b>-1'325'000</b> |
|                            | <b>Einnahmen</b>                               | <b>12'177.85</b>   | <b>420'000</b>    | <b>462'000</b>    | <b>217'500</b>    | <b>95'000</b>     | <b>238'750</b>    |
|                            | <b>Saldo</b>                                   | <b>-550'926.19</b> | <b>-1'300'000</b> | <b>-2'513'000</b> | <b>-1'247'500</b> | <b>-1'335'000</b> | <b>-1'086'250</b> |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

| Projekt und Bezeichnung |                                                 | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| TB3020.0003             | Alte LTB, Sanierung, Menzingen/Baar             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -3'238'052.16    | -250'000       | -50'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       | 580'000          | 500'000        |                |              |              |              |
| TB3020.0013             | GW 3000, Reuss, Reusschalde-Sinserbrücke, Hün'b |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  | -3'000'000     | -1'000'000     | -7'000'000   | -5'000'000   | -1'500'000   |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0016             | GW 7078, Tobelbach, Cham                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -17'305.55       | -50'000        |                | -1'500'000   | -1'500'000   | -200'000     |
|                         | Einnahmen                                       |                  | 20'000         |                | 675'000      | 675'000      | 90'000       |
| TB3020.0022             | GW 2118, Sulzmattbach, Oberägeri                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  |                |                | -200'000     | -800'000     |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0139             | Umfahrung Cham-Hünenberg                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -39'530'454.63   | -66'400'000    | -40'900'000    | -28'850'000  | -15'300'000  | -5'600'000   |
|                         | Einnahmen                                       | 9'692'398.85     | 10'700'000     | 8'400'000      | 6'200'000    |              |              |
| TB3020.0147             | Tangente Zug/Baar                               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -148'951.64      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       | 138'060          |                |                |              |              |              |
| TB3020.0200             | Div. KS, LS Zwischenabschnitte, alle Gemeinden  |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                           | -35'559.40       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          | 5'333.90         |                |                |              |              |              |
| TB3020.0203             | Div. Projekte Lärmschutz                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -26'897.39       | -10'000        | -30'000        | -30'000      | -30'000      | -30'000      |
|                         | Einnahmen                                          | 4'034.60         | 500'000        | 780'000        | 780'000      | 780'000      | 780'000      |
| TB3020.0207             | KS 25, Brücke Seefeld, Walchwil                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'993'757.58    | -3'100'000     | -150'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  | 160'000        |                |              |              |              |
| TB3020.0208             | KS 25, Knoten Zollhus, Hünenberg                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -4'665.65        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0212             | KS 368, Drälikerstr., Chamerstr.-Drälikon, Hünenb. |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'852'621.20    |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          | 125'126.35       |                |                |              |              |              |
| TB3020.0214             | KS 381, Nidfuren-Schmittli, Baar/Menzingen         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -2'523'621       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          | 3'148'000        |                |                |              |              |              |
| TB3020.0216             | KS 381, Seefeld-Seestrasse, Unterägeri/Oberägeri   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -405'181.40      | -450'000       | -300'000       | -200'000     | -12'750'000  | -11'110'000  |
|                         | Einnahmen                                          | 1'608.15         |                |                |              | 3'500'000    | 4'820'000    |
| TB3020.0220             | KS 381, Denkmal Morgarten, C, Oberägeri            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -2'368'442.80    | -3'010'000     | -500'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  | 430'000        |                |              |              |              |
| TB3020.0224             | KS 4, Kollemühle-Alpenblick, Zug/Cham              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'820'183.80    |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          | 67'365           |                |                |              |              |              |
| TB3020.0226             | KS 4, Marktgasse, Kreuzplatz-Büelplatz, Baar       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -54'105.25       | -50'000        | -50'000        | -3'080'000   | -1'880'000   | -190'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                | 400'000      | 300'000      |              |
| TB3020.0229             | KS H, Riedmatt-Brücke A14, Zug/Steinhausen         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -297'910.55      | -4'000'000     | -1'780'000     | -2'760'000   | -200'000     |              |
|                         | Einnahmen                                          | 5'600            | 610'000        | 100'000        | 610'000      |              |              |
| TB3020.0234             | KS K, Weststrasse-Blickensdorf, Baar               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       | -150'000       | -200'000     | -500'000     | -5'510'000   |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0235             | KS K, Lorzenbrücke Baar                            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -28'516.45       | -1'700'000     | -1'700'000     | -100'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                | 370'000        |              |              |              |
| TB3020.0237             | KS L, Ägeristr., Margel-Talacher, Baar             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'628.05        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0244             | KS 4, Walterswil - Lättich, Baar                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -193'529.30      | -310'000       | -150'000       | -300'000     | -150'000     | -150'000     |
|                         | Einnahmen                                          | 2'893.35         |                |                |              |              |              |
| TB3020.0247             | RW 27, Altgasse-Lorze, Baar                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | 204.10           |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          | -25'400          |                |                |              |              |              |
| TB3020.0254             | RW 29, UF Brüggl, Zug                              |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                 | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                        | -173'130.05      | -2'370'000     | -2'320'000     | -900'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  | 700'000        |                | 1'000'000    |              |              |
| TB3020.0259             | KS Q, Umgestaltung Zentrum, Menzingen           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -10'657          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       | 155'720          |                |                |              |              |              |
| TB3020.0283             | KS, Div. Eiswarnanlagen / Ersatz GFS            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  | -100'000       | -100'000       | -300'000     | -100'000     |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0288             | KS 25, Bundesplatz-Vorstadt-Postplatz, Zug      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -141'480.41      | -160'000       | -70'000        | -4'570'000   | -20'000      |              |
|                         | Einnahmen                                       | 529.30           |                |                | 1'290'000    |              |              |
| TB3020.0289             | KS Q, Mattenstrasse-Kreuzegg, Menzingen         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -337'743.31      | -100'000       | -100'000       | -150'000     | -6'230'000   | -2'320'000   |
|                         | Einnahmen                                       | 368.40           |                |                |              |              | 250'000      |
| TB3020.0290             | KS P, Blatt-Hinterburg, Neuheim                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -134'038.30      | -3'800'000     | -580'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  | 400'000        | 100'000        |              |              |              |
| TB3020.0296             | KS 382, Unterführung A4-Oberwil, Cham           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -52'751.19       | -100'000       | -1'600'000     | -6'600'000   | -1'500'000   |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                | 100'000        | 300'000      |              |              |
| TB3020.0300             | KS 25, Lotenbach - Löffler, Walchwil            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  | -50'000        | -150'000       | -100'000     | -100'000     | -100'000     |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0301             | KS 25, Lotenbach, Zug/Walchwil                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  | -20'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0302             | KS 25, Heiligkreuz-Lindenstrasse, Cham          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -400'196.05      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       | 59'738.60        |                |                |              |              |              |
| TB3020.0305             | KS 25, Murpfli, Zug                             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  | -20'000        |                | -20'000      | -20'000      | -40'000      |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0306             | KS 4, LS Pilatusstrasse-Südstrasse, Baar        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -181'868.05      | -70'000        | -40'000        | -40'000      | -40'000      | -40'000      |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0307             | KS N, Lättich-Baarburgrank, Baar                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  | -200'000       | -150'000       | -300'000     | -200'000     | -450'000     |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0308             | KS N, LS Baarburgrank-Hinterburgmühle, Neuheim  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -31'028          | -50'000        | -1'920'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       | 49.15            |                |                |              |              |              |
| TB3020.0310             | KS P, Hinterburg-Lüthärtigen, Neuheim/Menzingen |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -120'497.25      | -20'000        | -150'000       | -200'000     | -2'130'000   | -9'420'000   |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              | 770'000      |
| TB3020.0318             | Div. KS, Verkehrsdatenerfassung                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -1'873.15        | -310'000       | -540'000       | -190'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0319             | KS 381, Schulhaus Morgarten, Oberägeri          |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                             | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|---------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                    | -132'828.10      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   | 207'546          |                |                |              |              |              |
| TB3020.0324             | KS 4h, Busspur Bahnmatt, Baar               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    |                  | -40'000        |                | -40'000      | -80'000      | -80'000      |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0326             | Ausführungsbestimmungen Nachführung         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -21'332.50       | -10'000        | -10'000        | -10'000      | -10'000      | -10'000      |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0333             | KS R, Baulinien Alosen                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -389.45          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0336             | KS P, Stützmauer Lochboden 1, Menzingen     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -1'402'171.95    | -50'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0343             | KS 381, Warthstrasse-Gewerbezone, Oberägeri |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -44'924.50       | -80'000        | -80'000        | -80'000      | -80'000      | -1'910'000   |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0344             | KS 381, Bachweg-Breiten, Oberägeri          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -110'515.10      | -110'000       | -200'000       | -350'000     | -5'400'000   | -430'000     |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              | 860'000      |              |
| TB3020.0349             | KS 381, Zugerstrasse, Rössli, Unterägeri    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -7'224.60        | -60'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   | 1'083.70         |                |                |              |              |              |
| TB3020.0350             | KS 381, Talacher-Moosrank, Baar             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -21'891.50       | -690'000       | -940'000       | -3'060'000   | -110'000     |              |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                | 790'000      |              |              |
| TB3020.0352             | KS 25, Löffler-Eichblättli, Walchwil        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -3'589.50        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0354             | KS 368, Bhst. Risch-Waldheim, Risch         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -4'364.90        | -30'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0360             | KS 381, Kreisel Zugerstrasse, Unterägeri    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -33'656.10       | -60'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   | 27.10            |                |                |              |              |              |
| TB3020.0362             | KS H, Augasse-Industriestrasse, Steinhausen |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -154.65          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0366             | KS Q, Höhenstrasse-Institut, Menzingen      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    | -11'081.15       | -50'000        | -50'000        | -100'000     | -3'800'000   | -4'600'000   |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              | 870'000      | 330'000      |
| TB3020.0374             | KS 25, Oberwil, Zug                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    |                  | -30'000        |                | -30'000      | -40'000      | -40'000      |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0375             | KS 25, Räbmatt, Zug                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                    |                  | -50'000        |                | -50'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                   |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0376             | KS 25, Seefeld-St. Adrian, Walchwil         |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                   | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                          | -32'970          | -50'000        | -50'000        | -50'000      | -100'000     | -2'420'000   |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0384             | KS 381, Dorfplatz - Seefeld, Unterägeri           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -1'889'428.44    | -180'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         | 74'034.90        |                |                |              |              |              |
| TB3020.0390             | KS P, Sand AG-Knoten Industrie, Neuheim           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -4'050.05        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         | 11'886           |                |                |              |              |              |
| TB3020.0391             | KS P, Knoten Industrie-Knoten Blatt, Neuheim      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -1'860.05        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0392             | KS 25, Grabenstrasse T 30, Zug                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -15'612          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0394             | KS C, Luzernerstr. - Eichmattstr., Cham/Hünenberg |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -28'308.35       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0395             | KS E, LS Sinslerstrasse - Ortsende, Cham          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -63'682.95       | -100'000       | -80'000        | -80'000      | -1'390'000   | -1'610'000   |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              | 300'000      |
| TB3020.0396             | KS P, LS Edlibach - Schmittli, Menzingen          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                |                | -20'000      | -20'000      | -20'000      |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0397             | KS R, Gulmstrasse-Waldhausbrücke, Oberägeri       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -3'442.20        | -60'000        | -60'000        | -80'000      | -1'000'000   |              |
|                         | Einnahmen                                         | 728.10           |                |                |              | 100'000      |              |
| TB3020.0399             | KS 25, LSA 01-10 Aabachstrasse, Zug               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -180'000       | -300'000       | -60'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0404             | KS J, Lorze-Schochenmühle, Baar                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -137'393.95      | -100'000       | -100'000       | -2'690'000   | -5'910'000   | -410'000     |
|                         | Einnahmen                                         | 147.40           |                |                |              | 820'000      |              |
| TB3020.0407             | KS F, Hinterbergstrasse, FG-Übergang, Cham        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -27'824.80       | -600'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  | 340'000        |                |              |              |              |
| TB3020.0409             | KS G, LS Duggeli-Autobahn                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -10'000        | -10'000        | -340'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0410             | KS F, LS Grindel-Zugerland, Steinhausen           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -28'946.23       | -30'000        | -1'170'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         | 463              |                | 220'000        |              |              |              |
| TB3020.0411             | KS T, LS Blatt-Poststrasse, Neuheim               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -97'948.33       | -10'000        | -40'000        | -60'000      | -60'000      | -60'000      |
|                         | Einnahmen                                         | 5'127.40         |                |                |              |              |              |
| TB3020.0417             | Umfahrung Unterägeri                              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -10'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0424             | KS 368, Blegistrass-Bhst Risch, Risch             |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                           | -131'090.10      | -190'000       | -150'000       | -150'000     | -470'000     | -7'720'000   |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              | 780'000      |
| TB3020.0426             | KS K, Knoten Gulmmatt+RS Uerzlikon/Kappel, Baar    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -102'056.67      | -100'000       | -120'000       | -100'000     | -100'000     | -130'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0427             | KS 4/368, Kreisel Holzhäusern, Risch               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -25'755.65       | -80'000        | -70'000        | -70'000      | -70'000      | -2'710'000   |
|                         | Einnahmen                                          | 203.60           |                |                |              |              | 410'000      |
| TB3020.0429             | KS R, Ratenstrasse, DL Hexenbächli, Oberägeri      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -400'000       | -600'000       | -200'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0431             | KS R, Ratenstrasse, DL Ijenbach, Oberägeri         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -50'000        | -50'000      | -600'000     |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0432             | KS R, Ratenstrasse, DL Gutschbächli, Oberägeri     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -300'000       | -700'000       | -250'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0433             | KS 4, Kreisel Forren Bypass Blegistrasse, Risch    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -540'000       | -40'000        | -40'000      | -640'000     | -30'000      |
|                         | Einnahmen                                          |                  | 50'000         |                |              | 50'000       |              |
| TB3020.0436             | KS 25/E Knoten Halten, Bhst. Ziegelei-Museum, Cham |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -25'989.85       | -60'000        | -100'000       | -100'000     | -1'380'000   | -40'000      |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              | 170'000      |              |
| TB3020.0437             | KS 368, Chamerstr - Ober Ehretstr, Hünenberg       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -61'947.68       | -30'000        | -100'000       | -230'000     | -1'710'000   | -1'970'000   |
|                         | Einnahmen                                          | 1'938.55         |                |                |              | 480'000      |              |
| TB3020.0440             | KS, Bereichsrechner LSA                            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -112'823.95      | -1'020'000     | -1'730'000     | -1'150'000   |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                | 850'000      |              |              |
| TB3020.0442             | KS 381, Eierhals, Oberägeri                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -86'650.25       | -70'000        | -100'000       | -360'000     | -5'460'000   | -380'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              | 720'000      |              |
| TB3020.0444             | KS 381, Breiten - Eierhals, Oberägeri              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -150'000       | -100'000       | -200'000     | -200'000     | -200'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0446             | KS R, Div. Bushaltestellen, Oberägeri              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -20'603.15       | -50'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0450             | KS 381, Schmittli - Rössli, Unterägeri             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -5'055.65        | -50'000        | -100'000       | -100'000     | -100'000     | -3'650'000   |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              | 450'000      |
| TB3020.0451             | KS 25, LSA Arther-/Mänibachstrasse, Zug            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -3'296.95        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0460             | KS B/A4, Halbanschluss Rotkreuz Süd, Risch         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                |                | -300'000     | -400'000     | -150'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0461             | KS 381, Moosrank - Nidfuren, Baar/Menzingen        |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                     | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                            | -60'666.55       | -100'000       | -100'000       | -100'000     | -100'000     | -3'950'000   |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0463             | KS 4, Bhst Walterswil, Baar                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -1'648'031.70    | -100'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0469             | KS D, Vorder Stadelmatt-Schachenweid, Hünenberg     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -53'459.75       | -20'000        | -30'000        | -30'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0470             | KS R, Alosen, Oberägeri                             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -38'697.15       | -50'000        | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0472             | KS 381, Seestrasse-Bachweg, Oberägeri               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -2'968.75        |                | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -1'450'000   |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0473             | RW 40, Nidfuren-Edlibach, Menzingen                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -44'270.80       | -100'000       | -150'000       | -150'000     | -150'000     | -150'000     |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0474             | BW 1703-0010, Ersatz Reussbrücke Mühlaus, Hünenberg |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -68'000          | -100'000       | -100'000       | -980'000     | -810'000     | -80'000      |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              | 770'000      |              |
| TB3020.0475             | KS 25, Fridbach-Tellenmattstrasse, Zug              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -36'589.70       | -190'000       | -60'000        | -2'360'000   | -2'910'000   | -100'000     |
|                         | Einnahmen                                           | 116.05           |                |                | 140'000      | 540'000      |              |
| TB3020.0477             | KS 25, Eichblättli-Seefeld, Walchwil                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -41'742          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0478             | KS 4, Div. Bushaltestellen Chamerstr., Zug          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -1'288'571.50    | -60'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                           | 460'000          | 30'000         |                |              |              |              |
| TB3020.0480             | div. KS, Bereichsrechner Divers                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -22'240.95       | -200'000       | -500'000       | -50'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0481             | div. KS, LWL Transitebene                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            |                  | -130'000       | -100'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0483             | KS 25, DL Horbach, Zug                              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            |                  | -430'000       | -500'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0484             | KS 25, DL Steinibach, Zug                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            |                  | -10'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0485             | KS 25, Seebrücke Räumattli 3, Walchwil              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -30'398.50       | -400'000       | -650'000       | -650'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                | 200'000      |              |              |
| TB3020.0486             | Richtplanstudie KS 4, Chamer-/Nordstr., Zug/Baar    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                            | -34'685.10       | -220'000       | -150'000       | -150'000     | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                           |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0488             | KS 381, Rössli-Spinnerei, Unterägeri                |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                              | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                     | -2'498.15        | -50'000        | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -4'290'000   |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0489             | KS B, Waldeggstrasse-A4, Risch               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -89'968.30       | -60'000        | -50'000        | -30'000      | -6'350'000   | -450'000     |
|                         | Einnahmen                                    | 409.45           |                |                |              | 760'000      |              |
| TB3020.0491             | KS 4, Forren-Haldenhof, Risch                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -153'236.15      | -50'000        | -200'000       | -200'000     | -5'000'000   | -4'000'000   |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              | 1'020'000    | 800'000      |
| TB3020.0492             | KS 4, LSA 05-08 Falkenweg, Baar              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -216'629.60      | -20'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0493             | KS 4, Kreisel Lättich-Ägeristrasse, Baar     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -45'663.40       | -50'000        | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0496             | KS 4, Verbreiterung UF Neugasse, Baar        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -12'734.65       | -50'000        | -60'000        | -60'000      | -60'000      | -60'000      |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0497             | KS 381, Sprungstrasse-Binzenmatt, Unterägeri |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -59'028.65       | -80'000        | -120'000       | -140'000     | -3'570'000   | -830'000     |
|                         | Einnahmen                                    | 900.55           |                |                | 120'000      | 1'820'000    | 90'000       |
| TB3020.0498             | RW 33, Neuho-Bahnhof Baar, Baar              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -9'221.60        | -20'000        | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0499             | GEP Strassenentwässerung                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -144'297.01      | -50'000        | -50'000        | -50'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0500             | CM DAKTYLO 2022                              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     |                  | -30'000        | -20'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0590             | KS 25, Umfahrung Zug, Zug                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -80'409.15       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0591             | KS 381, Umfahrung Unterägeri, Unterägeri     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -63'687.85       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0601             | KS 25, RS 1, Casino-Kt. SZ, Zug/Walchwil     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -62'116.90       | -100'000       | -100'000       | -100'000     | -570'000     | -440'000     |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              | 200'000      |              |
| TB3020.0602             | KS 25, Letzistrasse-Chamer Fussweg, Zug      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -102'438.41      | -80'000        | -80'000        | -80'000      | -80'000      | -4'740'000   |
|                         | Einnahmen                                    | 2'676.15         | 60'000         |                |              |              |              |
| TB3020.0603             | KS 25, Chamer Fussweg-Alpenstrasse, Zug      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -70'476.62       | -60'000        | -1'900'000     | -100'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                | 100'000        |              |              |              |
| TB3020.0604             | KS P/ KS Q, Knoten Edlibach, Menzingen       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                     | -725.30          | -50'000        | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                    |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0606             | GW 6000 Lorze, Berg, Baar/Menzingen          |                  |                |                |              |              |              |



**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -600'000     | -150'000     | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0607             | KS F, Chamerried, Cham                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -310.10          | -50'000        | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -600'000     |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              | 200'000      |
| TB3020.0608             | BSA übergeordnetes Kommunikationssystem UeKS     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -149'689         | -300'000       | -190'000       | -40'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0609             | div. Übernahme Baulinien in ÖREB-Kataster        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -11'767.75       | -100'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0610             | GW 6000 Lorze, Berg, Baar/Menzingen              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                |              | -400'000     | -1'000'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0611             | KS 25, Casino-Postplatz, Zug                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -1'222'992.80    | -450'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        | 119'871.55       |                |                |              |              |              |
| TB3020.0612             | KS 381.1, Kollplatz-Knöpflweg, Zug               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -50'000        | -50'000        | -1'150'000   | -800'000     |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                | 100'000      |              |              |
| TB3020.0613             | KS 368, Ober-Ehretstr.-Rigiweg, Hünenberg/Risch  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -272'072.22      | -80'000        | -90'000        | -90'000      | -3'830'000   | -2'450'000   |
|                         | Einnahmen                                        | 8'496.75         |                |                |              | 450'000      | 450'000      |
| TB3020.0615             | KS R, Wyssenbach-Kt. SZ, Oberägeri               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -20'000        | -20'000        | -20'000      | -700'000     |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0616             | KS H, Bibersee-Hasental, Cham                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                | -10'000        | -300'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0618             | KS 25, Bundesplatz-Zugerbergstrasse, Zug         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -80'349          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0619             | RS 1, Brüggli, Zug                               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -102'060.20      | -800'000       | -2'800'000     | -450'000     | -410'000     |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                | 200'000        |              |              |              |
| TB3020.0620             | KS Q, Finsterseebrücke, Menzingen                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -50'000        | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -80'000      |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0621             | RS 44, Birkenstrasse-Holzhäuserstrasse, Risch    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -70'470.65       | -40'000        | -10'000        | -20'000      | -120'000     | -40'000      |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              | 210'000      |
| TB3020.0622             | GW 2228, Neselenbach, Camping Neselen, Oberägeri |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0625             | div. KS, GFS Ersatzmassnahmen 2024               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -223'221.40      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0628             | KS F, LSA 08-0x EKZ, Steinhausen                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -50'000      | -600'000     | -250'000     |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| TB3020.0630             | KS A, Bhst Breitfeld, Risch                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -12'304.90       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0631             | KS 25, Casino-Mänibachstrasse, Zug                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -55'582          | -40'000        | -50'000        | -50'000      | -70'000      | -2'070'000   |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              | 360'000      |
| TB3020.0632             | KS 4, Luzernerstrasse 103-130, Hünenberg           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -224'375.05      | -70'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0633             | KS 25, ÜM Spilhof-Trubikon, Zug                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -380'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0634             | KS 381, R, Mobilitätskonzept, Unterägeri/Oberägeri |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -2'030.40        | -100'000       | -100'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0635             | KS 25, 4, 381, Mobilitätskonzept, Zug/Baar         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -2'030.40        | -100'000       | -100'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0636             | GW 1045, Alte Lorze, Äussere Lorzenallmend, Zug    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                |                |              | -500'000     |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              | 225'000      |              |
| TB3020.0637             | KS 25, Löffler-Seefeld, Walchwil                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -13'259          | -140'000       | -200'000       | -200'000     | -200'000     | -6'710'000   |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0638             | RS 33, Theilerstrasse-Neufeld, Zug/Baar            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -50'000        | -50'000      | -50'000      | -50'000      |
|                         | Einnahmen                                          | 46'828.80        |                |                |              |              |              |
| TB3020.0640             | GW 1000, Zirkulationsunterstützung Zugersee        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -250'000       | -300'000       | -4'300'000   | -6'500'000   | -100'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                | 60'000         | 900'000      | 1'370'000    | 20'000       |
| TB3020.0641             | KS R, Paulisloch-Brämenegg, Oberägeri              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -17'370.45       |                | -1'000'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0642             | Studie Autobahnüberdeckungen                       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -46'000          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0643             | KS P, Durchlässe Cholrain, Menzingen               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -70'000        | -900'000     | -100'000     |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0644             | KS 4, LSA 01-12 Steinhauserstrasse, Zug            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -20'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0648             | GW 2025, Dorfbach, Oberägeri                       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                |                |              |              | -500'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0655             | KS D, Schulhaus Matten, Hünenberg                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -290'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3020 - Tiefbauamt**

| Projekt und Bezeichnung            |                                                   | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| TB3020.0656                        | KS 25, Kirche–Obermühlestrasse, Cham              |                  |                |                |              |              |              |
|                                    | Ausgaben                                          |                  |                | -40'000        | -40'000      | -400'000     | -400'000     |
|                                    | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0657                        | Div Alte LTB, Zufahrt West, Baar                  |                  |                |                |              |              |              |
|                                    | Ausgaben                                          |                  |                | -80'000        | -500'000     | -900'000     |              |
|                                    | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.0658                        | KS 381, Prüfung Knotenkapazitäten, Baar/Menzingen |                  |                |                |              |              |              |
|                                    | Ausgaben                                          |                  |                | -10'000        |              |              |              |
|                                    | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| TB3020.9999                        | Pauschalkorrektur TBA (Projektänderungen)         |                  |                |                |              |              |              |
|                                    | Ausgaben                                          |                  | 5'000'000      | 5'000'000      | 7'000'000    | 12'000'000   | 14'000'000   |
| <b>Total Verpflichtungskredite</b> |                                                   |                  |                |                |              |              |              |
|                                    | <b>Einnahmen</b>                                  |                  |                |                |              |              |              |
|                                    | <b>Ausgaben</b>                                   | -67'816'643.22   | -96'300'000    | -67'340'000    | -75'380'000  | -101'460'000 | -86'420'000  |
|                                    | <b>Einnahmen</b>                                  | 14'903'910.70    | 14'500'000     | 10'430'000     | 14'355'000   | 16'480'000   | 11'110'000   |

**Kommentar Budget**

TB3020.9999 Pauschalkorrektur TBA (Projektänderungen): pauschale Berücksichtigung von unvorhersehbaren Minderausgaben einzelner Projekte aufgrund von Terminanpassungen im Zusammenhang mit Projektänderungen, Einsprachen usw.

**Kommentar Finanzplan**

TB3020.9999 Pauschalkorrektur TBA (Projektänderungen): pauschale Berücksichtigung von unvorhersehbaren Minderausgaben einzelner Projekte aufgrund von Terminanpassungen im Zusammenhang mit Projektänderungen, Einsprachen usw.

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-------|----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 330   | Abschreibungen Sachanlagen VV                      | -53'134'694.96        | -77'250'000        | -51'160'000        | 26'090'000         | -33.8        | -45'110'000        | -70'380'000        | -70'810'000        |
| 391   | Interne Verrechnungen Dienstleistungen             | -1'221'091.77         | -1'243'000         | -1'250'000         | -7'000             | 0.6          | -1'218'000         | -1'236'000         | -1'253'000         |
| 399   | Übrige Interne Verrechnungen                       | -5'478'000            | -5'761'000         | -5'934'000         | -173'000           | 3.0          | -6'190'000         | -6'259'000         | -6'372'000         |
|       | <b>Total Aufwand</b>                               | <b>-59'833'786.73</b> | <b>-84'254'000</b> | <b>-58'344'000</b> | <b>25'910'000</b>  | <b>-30.8</b> | <b>-52'518'000</b> | <b>-77'875'000</b> | <b>-78'435'000</b> |
| 403   | Besitz- und Aufwandsteuern                         | 34'888'336.20         | 35'500'000         | 35'700'000         | 200'000            | 0.6          | 34'800'000         | 35'300'000         | 35'800'000         |
| 451   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK          | 19'426'111.84         | 42'652'000         | 18'443'000         | -24'209'000        | -56.8        | 14'054'000         | 39'033'000         | 39'243'000         |
| 460   | Ertragsanteile                                     | 4'500'060             | 4'357'000          | 4'041'000          | -316'000           | -7.3         | 3'504'000          | 3'382'000          | 3'232'000          |
| 463   | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten               | 160'789               | 164'000            | 160'000            | -4'000             | -2.4         | 160'000            | 160'000            | 160'000            |
| 494   | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | 858'489.69            | 1'581'000          |                    | -1'581'000         | -100.0       |                    |                    |                    |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                | <b>59'833'786.73</b>  | <b>84'254'000</b>  | <b>58'344'000</b>  | <b>-25'910'000</b> | <b>-30.8</b> | <b>52'518'000</b>  | <b>77'875'000</b>  | <b>78'435'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                                       | <b>0</b>              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |              | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           |

Kommentar Budget

330: Die Abschreibungen entsprechen den Strassenbau-Investitionen der Kostenstelle 3020 Tiefbauamt

399: 33 Prozent vom Nettoaufwand der Erfolgsrechnung der Kostenstelle 3020 Tiefbauamt werden als Unterhaltskosten für Kantonsstrassen der Strassenbau Spezialfinanzierung belastet

451: Das tiefere Investitionsvolumen führt zu einer geringeren Entnahme aus der Spezialfinanzierung

494: Das Kapital der Spezialfinanzierung wird mit 0,0 Prozent verzinst (Vorjahr 1,0)

Kommentar Finanzplan

Das Investitionsvolumen bleibt hoch, was auch in den Folgejahren zu Entnahmen aus der Spezialfinanzierung führt

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Umwelt (AFU) trägt zur Erhaltung und Wiederherstellung einer intakten Umwelt durch einen konsequenten Vollzug der bestehenden Umwelt-, Energie-, Klima- und Gewässerschutzgesetzgebung bei. Zu den Kernaufgaben des Amtes gehören insbesondere die Überwachung der Umweltqualität und die Orientierung der Öffentlichkeit über den Zustand der Umwelt. Es ist Ansprech- und Beratungsstelle für Umwelt- und Energiefragen. Dabei pflegt es eine partnerschaftliche Zusammenarbeit mit Gemeinden, Unternehmen und Privaten sowie mit Fachstellen anderer Kantone und des Bundes. Es setzt sich für eine nachhaltige Entwicklung des Kantons und seiner Energie- und Klimapolitik ein.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Vollzug Umwelt-, Energie-, Klima- und Gewässerschutzgesetz**

**Anteil am Globalbudget: -3'184'060 Franken (55 %)**

- Kontrollen von Betrieben und Anlagen
- Erteilung von Bewilligungen
- Erstellung von Stellungnahmen
- Massnahmenplanung bzw. Anordnung von Sanierungsmassnahmen
- Erstellung von Vollzugshilfen
- Beurteilungen von Umweltverträglichkeitsberichten
- Unterstützung bei der Energie- und Klimapolitik

##### **Leistungsgruppe 2: Umweltbeobachtung**

**Anteil am Globalbudget: -1'273'624 Franken (22 %)**

- Erfassung von Umweltdaten
- Darstellung von Umweltdaten

##### **Leistungsgruppe 3: Information, Beratung und Koordination**

**Anteil am Globalbudget: -1'331'516 Franken (23 %)**

- Erteilen von Auskünften und Kurzberatungen
- Öffentlichkeitsarbeit, zielgruppengerechte, verständliche Kommunikation
- Mitwirkung in Arbeitsgruppen und interdisziplinäre kantonsübergreifende Zusammenarbeit

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über den Umweltschutz vom 7. Oktober 1983 (USG; SR 814.01)
- Bundesgesetz über den Schutz der Gewässer vom 24. Januar 1991 (GSchG; SR 814.20)
- Energiegesetz vom 30. September 2016 (EnG; SR 730.0)
- Bundesgesetz über die Reduktion der CO<sub>2</sub>-Emissionen vom 23. Dezember 2011 (CO<sub>2</sub>-Gesetz; SR 641.71)
- Bundesgesetz über die Ziele im Klimaschutz, die Innovation und die Stärkung der Energiesicherheit vom 30. September 2022 (KIG; BBl 2022 2403)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Umweltschutz vom 29. Januar 1998 (EG USG; BGS 811.1)
- Verordnung zum Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Umweltschutz vom 5. Mai 1998 (V EG USG; BGS 811.11)
- Gesetz über die Gewässer vom 25. November 1999 (GewG; BGS 731.1)
- Verordnung zum Gesetz über die Gewässer vom 17. April 2000 (V GewG; BGS 731.11)
- Energiegesetz vom 1. Juli 2004 (BGS 740.1)
- Verordnung zum Energiegesetz vom 23. Januar 2024 (BGS 740.11)
- Lärmschutz-Verordnung vom 15. Dezember 1986 (LSV; SR 814.41)
- Luftreinhalte-Verordnung vom 16. Dezember 1985 (LRV; SR 814.318.142.1)
- Verordnung über die Lenkungsabgabe auf flüchtigen organischen Verbindungen vom 12. November 1997 (VOCV; SR 814.018)
- Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung vom 23. Dezember 1999 (NISV; SR 814.710)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Grundauftrag und Leistungsgruppen mit Vollzug zur Klimagesetzgebung ergänzt

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                                  | Zielsetzungen                                                                                      | Leistungsempfangende                                   | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                               | Tendenz 2027 - 29              |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>                                                           |                                                                                                    |                                                        |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                |                                |
| 1                                                                                    | Schutz der Gewässer vor nachteiligen Einwirkungen                                                  | Mensch und Umwelt                                      |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                | Nächstes Beurteilungsjahr 2027 |
| 2                                                                                    | Förderung der Nutzung von erneuerbaren Energien                                                    | Private, Unternehmen, Behörden                         |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                | Nächstes Beurteilungsjahr 2028 |
| 3                                                                                    | Schutz vor schädlichen und lästigen Luftverunreinigungen                                           | Mensch und Umwelt                                      | Anteil Wohnbevölkerung mit Feinstaub-, Stickstoffoxid-Belastung über dem Immissionsgrenzwert nimmt gegenüber der letzten Messperiode (2021) ab                                                                 |                                                                                                                                                                                                                | Nächstes Beurteilungsjahr 2029 |
| 4                                                                                    | Schonung der natürlichen Ressourcen                                                                | Mensch und Umwelt                                      |                                                                                                                                                                                                                | Anteil recycelte Siedlungs- und Bauabfälle erhöht sich gegenüber 2022                                                                                                                                          | Steigend                       |
| <b>Leistungsgruppe 1: Vollzug Umwelt-, Energie-, Klima- und Gewässerschutzgesetz</b> |                                                                                                    |                                                        |                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                |                                |
| 5                                                                                    | Fristgerechte Beurteilung von Umweltverträglichkeitsberichten                                      | Bewilligungsbehörden, private Bauherrschaften          | 80 % der Voruntersuchungen innerhalb von 30 Tagen; 80 % der Hauptuntersuchungen innerhalb von 90 Tagen                                                                                                         | 80 % der Voruntersuchungen innerhalb von 30 Tagen; 80 % der Hauptuntersuchungen innerhalb von 90 Tagen                                                                                                         | Gleich                         |
| 6                                                                                    | Fristgerechte und konsequente Überprüfung von Betrieben und Anlagen mittels Branchenvereinbarungen | Unternehmen, Bauherrschaften, Gemeinden, Private       | 95 % plangemäss überprüft; bei 80 % der nicht konformen Betriebe oder Anlagen werden bis Ende Budgetjahr Massnahmen eingeleitet                                                                                | 95 % plangemäss überprüft; bei 80 % der nicht konformen Betriebe oder Anlagen werden bis Ende Budgetjahr Massnahmen eingeleitet                                                                                | Gleich                         |
| 7                                                                                    | Fristgerechtes Erteilen von Bewilligungen für Tankanlagen und Erdsondenanlagen                     | Unternehmen, Bauherrschaften, Gemeinden, Private       | 90 % innerhalb von 3 Wochen                                                                                                                                                                                    | 90 % innerhalb von 3 Wochen                                                                                                                                                                                    | Gleich                         |
| 8                                                                                    | Hohe Qualität der erteilten Bewilligungen                                                          | Anlagen, Betriebe, Bauherrschaften, Gemeinden, Private | 95 % der vom AFU erteilten Bewilligungen erwachsen unverändert in Rechtskraft                                                                                                                                  | 95 % der vom AFU erteilten Bewilligungen erwachsen unverändert in Rechtskraft                                                                                                                                  | Gleich                         |
| 9                                                                                    | Einhaltung der Grenzwerte der Verordnung über den Schutz vor nichtionisierender Strahlung (NISV)   | Gemeinden, Bevölkerung                                 | 95 % der QS-Kontrollberichte der Mobilfunkanbieter sind fristgerecht eingegangen; festgestellte Mängel sind fristgerecht behoben; mind. 1 Stichprobe des QS-Kontrollsystems pro Mobilfunkanbieter durchgeführt | 95 % der QS-Kontrollberichte der Mobilfunkanbieter sind fristgerecht eingegangen; festgestellte Mängel sind fristgerecht behoben; mind. 1 Stichprobe des QS-Kontrollsystems pro Mobilfunkanbieter durchgeführt | Gleich                         |
| 10                                                                                   | Einhaltung der Grenzwerte der Luftreinhalte-Verordnung (LRV) für grosse Feuerungsanlagen           | Gemeinden, Bevölkerung                                 | 50 % der Anlagen sind alternierend überprüft; bei 90 % der nicht konformen Anlagen bis Ende Jahr Massnahmen eingeleitet                                                                                        | 50 % der Anlagen sind alternierend überprüft; bei 90 % der nicht konformen Anlagen bis Ende Jahr Massnahmen eingeleitet                                                                                        | Gleich                         |
| 11                                                                                   | Unterstützung des Bundes in der Klimapolitik                                                       | Bund                                                   | 90 % der Anfragen innert Frist beantwortet                                                                                                                                                                     | 90 % der Anfragen innert Frist beantwortet                                                                                                                                                                     | Gleich                         |
| 12                                                                                   | Einhaltung der Grenzwerte der Lärmschutz-Verordnung (LSV) beim Bauen in lärmbelasteten Gebieten    | Gemeinden, Unternehmen, Private                        | 50 % verfügbarer Lärmschutzmassnahmen sind nach Bauabschluss kontrolliert; Bewilligungsbehörde und Bauherrschaft werden bei der Behebung festgestellter Mängel beraten                                         | 50 % verfügbarer Lärmschutzmassnahmen sind nach Bauabschluss kontrolliert; Bewilligungsbehörde und Bauherrschaft werden bei der Behebung festgestellter Mängel beraten                                         | Gleich                         |

| Nr.                                                              | Zielsetzungen                                                                                                                             | Leistungsempfangende                             | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                           | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 13                                                               | Implementierung von neuen Versionen der Minimalen Geodatenmodelle (MDGM)                                                                  | Öffentlichkeit, Behörden, Private                |                                                                                                                                                                                                                                                      | Mindestens 2 MGDM                                                                                                                                          | Gleich            |
| A                                                                | Nachführung/Überarbeitung Generelle Entwässerungsplanung (GEP) Gemeinden 2. Generation                                                    | Gemeinden, Private, Behörden                     | Jährliche Standortbestimmung mit Gemeinden; eingereichte GEP innerhalb von 60 Tagen beurteilt; Projektabschluss                                                                                                                                      | Jährliche Standortbestimmung mit Gemeinden; eingereichte GEP Teilprojekte innerhalb von 60 Tagen beurteilt;                                                | Projektende 2027  |
| B                                                                | Schutz vor Umweltgefährdung durch Altlasten                                                                                               | Unternehmen, Private                             | Inhaber der verbleibenden belasteten Standorte (4. Priorität) sind zur Untersuchung aufgefordert. Beurteilung der eingehenden Untersuchungen                                                                                                         | Inhaber der verbleibenden belasteten Standorte (4. Priorität) sind zur Untersuchung aufgefordert. Beurteilung der eingehenden Untersuchungen               | Projektende 2027  |
| C                                                                | Fristgerechte Umsetzung der minimalen Geodatenmodelle                                                                                     | Öffentlichkeit, Behörden, Private                | Umsetzung/Erarbeitung von zwei minimalen Geodatenmodellen nach Bundes- und Kantonsrecht; Projektabschluss                                                                                                                                            | «Fällt weg»; in wiederkehrendes Ziel 13 überführt                                                                                                          |                   |
| L149                                                             | Umsetzung see-interne Massnahmen (Zirkulationsunterstützung im Winter mit erforderlichen Begleitmassnahmen)                               | Bevölkerung, Behörden, Private                   | Vollzug und Monitoring see-externe Massnahmen; Start Monitoring Ist-Zustand durch geplante Zirkulationsunterstützung betroffene Ökosysteme sowie Ausarbeitung Bau- und Ausführungsprojekt für see-interne Massnahmen gestützt auf entsprechenden KRB | Start Monitoring Ist-Zustand startet nach Vorliegen des KRB                                                                                                | Realisierung      |
| L150                                                             | Massnahmenplan Energie und Klima 2023-2026                                                                                                | Zuger Bevölkerung, Wirtschaft, Kanton, Gemeinden | Umsetzung Massnahmenplan                                                                                                                                                                                                                             | Umsetzung Massnahmenplan                                                                                                                                   | Umsetzung         |
| <b>Leistungsgruppe 2: Umweltbeobachtung</b>                      |                                                                                                                                           |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                            |                   |
| 14                                                               | Überwachung der Umweltqualität nach eidgenössischer Gesetzgebung                                                                          | Öffentlichkeit, Behörden, Private                | 95 % der geplanten Messungen durchgeführt                                                                                                                                                                                                            | 95 % der geplanten Messungen durchgeführt                                                                                                                  | Gleich            |
| 15                                                               | Energie- und CO2-Monitoring                                                                                                               | Private, Unternehmen, Behörden                   | Kennzahlen zum Energieverbrauch (Wärme und Strom) und den CO2-Emissionen liegen bis Mitte Jahr vor                                                                                                                                                   | Kennzahlen zum Energieverbrauch (Wärme und Strom) und den CO2-Emissionen liegen bis Mitte Jahr vor                                                         | Gleich            |
| 16                                                               | Verbesserung der Datengrundlagen für das Energie- und CO2-Monitoring, insbesondere im Gebäudereich                                        | Private, Unternehmen, Behörden                   |                                                                                                                                                                                                                                                      | Mindestens eine Massnahme pro Jahr umgesetzt                                                                                                               | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Information, Beratung und Koordination</b> |                                                                                                                                           |                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                            |                   |
| 17                                                               | Aktuelle und regelmässige Orientierung über den Zustand der Umwelt sowie Beratung                                                         | Öffentlichkeit, Behörden, Private                | Einmalige Herausgabe von «Umwelt Zug»; Verfügbarkeit der Messdaten auf Webseite <a href="http://www.inluft.ch">www.inluft.ch</a> ist zu 95 % gewährleistet                                                                                           | Einmalige Herausgabe von «Umwelt Zug»; Verfügbarkeit der Messdaten auf Webseite <a href="http://www.inluft.ch">www.inluft.ch</a> ist zu 95 % gewährleistet | Gleich            |
| 18                                                               | Sensibilisierung der Bevölkerung für Umweltanliegen durch Öffentlichkeitsarbeit                                                           | Öffentlichkeit, Behörden, Private                | Mindestens 3 Medienmitteilungen oder Anlässe zu aktuellen Umweltthemen                                                                                                                                                                               | Mindestens 3 Medienmitteilungen oder Anlässe zu aktuellen Umweltthemen                                                                                     | Gleich            |
| 19                                                               | Fristgerechte und effiziente Stellungnahmen zu Geschäften                                                                                 | Bewilligungsbehörden, private Bauherrschaften    | 90 % der Stellungnahmen innert 3 Wochen                                                                                                                                                                                                              | 90 % der Stellungnahmen innert 3 Wochen                                                                                                                    | Gleich            |
| 20                                                               | Optimierung/Unterstützung Vollzug im Bereich Umwelt- und Gewässerschutz auf Gemeindeebene unter Berücksichtigung bestehender Info-Gefässe | Gemeinden                                        | Mindestens 3 Info- bzw. Schulungsanlässe                                                                                                                                                                                                             | Mindestens 3 Info- bzw. Schulungsanlässe                                                                                                                   | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3050 - Amt für Umwelt**

| Nr. | Zielsetzungen                                                         | Leistungsempfangende            | Indikatoren und Zielgrössen 2025              | Indikatoren und Zielgrössen 2026              | Tendenz 2027 - 29 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------------|
| 21  | Energieberatungsangebote werden genutzt (Vorortberatungen, GEAK Plus) | Private, Behörden, Unternehmen  | Mindestens 200 Vorortberatungen               | Mindestens 150 Vorortberatungen/GEAK Plus     | Gleich            |
| 22  | Förderung der energetischen Gebäudeerneuerung im Kanton Zug           | Private, Unternehmen, Gemeinden | Mindestens 75 % der Fördermittel ausgeschöpft | Mindestens 75 % der Fördermittel ausgeschöpft | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                                                                                                           | Einheit      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Umweltverträglichkeitsberichte zur Beurteilung eingereicht                                                                                                            | Anzahl       | 4             | 2-5         | 2-5         | Gleich            |
| Kontrolle von Betrieben mittels Branchenvereinbarungen (Garagen- und Malerbetriebe, Tankstellen, Chemische Reinigungen, Kompostier- und Bauabfallanlagen, Kiesgruben) | Anzahl       | 329           | 310-330     | 310-330     | Gleich            |
| Erteilte Bewilligungen für Erdsondenanlagen                                                                                                                           | Anzahl       | 178           | 190-220     | 180-200     | Gleich            |
| Erteilte Bewilligungen für Tankanlagen                                                                                                                                | Anzahl       | 13            | 15-20       | 10-15       | Gleich            |
| Erteilte Bewilligungen/Entscheide                                                                                                                                     | Anzahl       | 291           | 250-300     | 250-300     | Gleich            |
| Eingehende Kontrollberichte NIS                                                                                                                                       | Anzahl       | 18            | 18          | 18          | Gleich            |
| Beurteilung von Mobilfunkanlagen                                                                                                                                      | Anzahl       | 56            | 50-60       | 50-60       | Gleich            |
| Kontrollen von grossen Feuerungsanlagen                                                                                                                               | Anzahl       | 67            | 50-70       | 50-70       | Gleich            |
| Fördermittel im Energiebereich                                                                                                                                        | Mio. Franken | 9,7           | 9,2         | 11,7        | Gleich            |
| Energieberatungen                                                                                                                                                     | Anzahl       | 371           | 250-300     | 250-300     | Gleich            |
| Stellungnahme zu Baugesuchen                                                                                                                                          | Anzahl       | 404           | 400-440     | 400-440     | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Fördermittel im Energiebereich: Erhöhung von 9,2 Millionen Franken auf 11,7 Millionen Franken infolge Inkraftsetzung Impulsprogramm Bund

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -6'134'658.58 | -6'073'610  | -6'603'200  | -529'590    | 8.7       | -6'718'600 | -6'818'400 | -6'918'000 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 721'795.20    | 707'000     | 814'000     | 107'000     | 15.1      | 814'000    | 814'000    | 814'000    |
| <b>Saldo</b>         | -5'412'863.38 | -5'366'610  | -5'789'200  | -422'590    | 7.9       | -5'904'600 | -6'004'400 | -6'104'000 |

**Kommentar Budget**  
313'000 Franken höherer Personalaufwand insbesondere aufgrund steigender Lohnkosten (zusätzliche 170 Stellenprozente in den Bereichen PFAS, Altlasten, Neobiota und nichtionisierende Strahlung; gleichzeitig Wegfall 90 Stellenprozente für befristete Stellen in den Bereichen Altlasten und NIS)  
226'000 Franken höherer Sachaufwand aufgrund Kauf Maschinen und Geräte, externe Unterstützung (Altlasten) und Umsetzung der Energie- und Klimastrategie  
101'000 Franken höherer Transferertrag aufgrund Vollzugspauschale Impulsprogramm

**Kommentar Finanzplan**  
Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet



## 5 Investitionsrechnung

### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung    |                                    | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|----------------------------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| BD3050.0011                | Deponie Baarburg, Schwachgasfackel |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                           | -76'381.80        | -750'000          | -120'000          | -50'000           | -50'000           | -45'000           |
|                            | Einnahmen                          | 45'119.70         | 350'000           | 135'000           | 100'000           | 100'000           | 90'000            |
| BD3050.0017                | Impulsprogramm KIG                 |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | Ausgaben                           |                   | -957'000          | -2'267'268        | -2'621'536        | -2'621'536        | -2'621'536        |
|                            | Einnahmen                          |                   | 957'000           | 2'267'268         | 2'621'536         | 2'621'536         | 2'621'536         |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                    |                   |                   |                   |                   |                   |                   |
|                            | <b>Ausgaben</b>                    | <b>-76'381.80</b> | <b>-1'707'000</b> | <b>-2'387'268</b> | <b>-2'671'536</b> | <b>-2'671'536</b> | <b>-2'666'536</b> |
|                            | <b>Einnahmen</b>                   | <b>45'119.70</b>  | <b>1'307'000</b>  | <b>2'402'268</b>  | <b>2'721'536</b>  | <b>2'721'536</b>  | <b>2'711'536</b>  |
|                            | <b>Saldo</b>                       | <b>-31'262.10</b> | <b>-400'000</b>   | <b>15'000</b>     | <b>50'000</b>     | <b>50'000</b>     | <b>45'000</b>     |

### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

| Projekt und Bezeichnung            |                                                    | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| BD3050.0014                        | Förderprogramm Energie                             |                       |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                    | Ausgaben                                           | -10'765'391.90        | -8'252'400        | -7'020'000        | -7'020'000        | -7'020'000        | -7'020'000        |
|                                    | Einnahmen                                          | 6'194'520             | 5'782'400         | 3'622'500         | 3'622'500         | 3'622'500         | 3'622'500         |
| BD3050.0016                        | Zirkulationsunterstützung San. Zugersee Monitoring |                       |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                    | Ausgaben                                           |                       | -382'000          | -313'000          | -413'000          | -399'000          | -305'000          |
|                                    | Einnahmen                                          |                       | 83'000            | 68'000            | 82'000            | 80'000            | 58'000            |
| <b>Total Verpflichtungskredite</b> |                                                    |                       |                   |                   |                   |                   |                   |
|                                    | <b>Ausgaben</b>                                    | <b>-10'765'391.90</b> | <b>-8'634'400</b> | <b>-7'333'000</b> | <b>-7'433'000</b> | <b>-7'419'000</b> | <b>-7'325'000</b> |
|                                    | <b>Einnahmen</b>                                   | <b>6'194'520</b>      | <b>5'865'400</b>  | <b>3'690'500</b>  | <b>3'704'500</b>  | <b>3'702'500</b>  | <b>3'680'500</b>  |
|                                    | <b>Saldo</b>                                       | <b>-4'570'871.90</b>  | <b>-2'769'000</b> | <b>-3'642'500</b> | <b>-3'728'500</b> | <b>-3'716'500</b> | <b>-3'644'500</b> |

### Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-------|----------------------------------------------------|-------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 351   | Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital  | -50'122.77        | -52'200        | -54'000        | -1'800         | 3.4          | -55'600        | -57'300        | -59'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>                               | <b>-50'122.77</b> | <b>-52'200</b> | <b>-54'000</b> | <b>-1'800</b>  | <b>3.4</b>   | <b>-55'600</b> | <b>-57'300</b> | <b>-59'000</b> |
| 420   | Ersatzabgaben                                      | 3'180             | 4'000          | 4'000          | 0              | 0.0          | 4'000          | 4'000          | 4'000          |
| 494   | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | 46'942.77         | 48'200         | 50'000         | 1'800          | 3.7          | 51'600         | 53'300         | 55'000         |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                | <b>50'122.77</b>  | <b>52'200</b>  | <b>54'000</b>  | <b>1'800</b>   | <b>3.4</b>   | <b>55'600</b>  | <b>57'300</b>  | <b>59'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                                       | <b>0</b>          | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |              | <b>0</b>       | <b>0</b>       | <b>0</b>       |

Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

Leistungsauftrag

1 Grundlagen

1.1 Grundauftrag

Das Hochbauamt ist verantwortlich für kantonseigene Gebäude und bebaute Liegenschaften. Dazu gehören die Planung und die Realisierung von Neubauten sowie die Werterhaltung der Hochbauten und deren Betrieb. Das Hochbauamt ist zudem verantwortlich für die Zumietung von Liegenschaften und erbringt diverse weitere Dienstleistungen (Postdienst, Restaurant usw.).

1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

**Leistungsgruppe 1: Strategisches Immobilienportfoliomanagement**

**Anteil am Globalbudget: -310'056 Franken (1 %)**

- Objektstrategie, Instandhaltungsstrategie und langfristige Büroraumplanung

**Leistungsgruppe 2: Planung und Realisierung von Bauten**

**Anteil am Globalbudget: -4'030'723 Franken (13 %)**

- Planung und Realisierung von Neubauten
- Planung und Realisierung von Erweiterungen und Umbauten

**Leistungsgruppe 3: Fläche und Infrastruktur**

**Anteil am Globalbudget: -25'734'613 Franken (83 %)**

- Bauliche und technische Instandhaltung, Energie- und Betriebsoptimierung sowie Energieversorgung der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens
- Bauliche und technische Instandsetzung und Mieterausbauten der Liegenschaften des Verwaltungsvermögens
- Ökonomische, qualitätsgesicherte Reinigung, Pflege, Ver- und Entsorgung für zugeteilte Liegenschaften
- Planung und Einrichtung von Arbeitsplätzen in den zugeteilten Liegenschaften
- Vermietungen von Liegenschaften des Verwaltungsvermögens
- Bewirtschaftung und Vermietung der Liegenschaften des Finanzvermögens
- Zumietung von Immobilien und Flächen für die kantonale Verwaltung

**Leistungsgruppe 4: Mensch und Organisation**

**Anteil am Globalbudget: -930'167 Franken (3 %)**

- Betrieb des Dienstleistungszentrums (DLZ) und des Restaurants Aabächli
- Bewirtschaftung von Parkplätzen; Bewirtschaftung von Dienstfahrzeugen für den Standort An der Aa

1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden vom 31. August 2006 (Finanzhaushaltsgesetz; BGS 611.1, § 39)
- Kantonsratsbeschluss über die Geschäftsordnung des Regierungsrats vom 26. September 2013 (BGS 151.1)
- Kantonsratsbeschluss betreffend Gewährleistung der Sicherheit der kantonalen Behörden, der kantonalen Verwaltung und der Gerichte vom 17. April 2003 (BGS 154.51)
- Verordnung über die Bewirtschaftung und Zuteilung von Parkplätzen in der kantonalen Verwaltung (Parkplatzverordnung; BGS 154.219)
- Submissionsgesetz vom 30. November 2023 (SubG; BGS 721.51)
- Interkantonale Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen vom 15. November 2019 (IVöB; BGS 721.52)
- Submissionsverordnung vom 20. November 2024 (SubV; BGS 721.53)

1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.               | Zielsetzungen | Leistungsempfängende | Indikatoren und Zielgrössen 2025 | Indikatoren und Zielgrössen 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------|---------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| Gesamtzielsetzung |               |                      |                                  |                                  |                   |

| Nr.                                                                   | Zielsetzungen                                                                           | Leistungsempfangende                        | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                            | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 1                                                                     | Sicherstellung eines funktionierenden Qualitätsmanagementsystems (QMS)                  | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | Durchführung von 2 internen Audits;<br>Durchführung von 1 externen Audit          | Durchführung von 2 internen Audits;<br>Durchführung von 1 externen Audit    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 1: Strategisches Immobilienportfoliomanagement</b> |                                                                                         |                                             |                                                                                   |                                                                             |                   |
| A                                                                     | Förderung erneuerbare Energien bei kantonseigenen Objekten                              | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | Installation von PV Anlagen: Realisation 5. Tranche abgeschlossen                 | Installation von PV Anlagen: Realisation 6. Tranche abgeschlossen           | Projektabschluss  |
| <b>Leistungsgruppe 2: Planung und Realisierung von Bauten</b>         |                                                                                         |                                             |                                                                                   |                                                                             |                   |
| 2                                                                     | Einhaltung der Kosten bei abgerechneten Verpflichtungskrediten                          | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | Keine Kostenüberschreitungen                                                      | Keine Kostenüberschreitungen                                                | Gleich            |
| 3                                                                     | Hohe Zufriedenheit von Leistungsabnehmenden bei Schlüsselprojekten (Neubauten/Umbauten) | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | 90 % mit Status gut/sehr gut                                                      | 90 % mit Status gut/sehr gut                                                | Gleich            |
| B                                                                     | Neue Durchgangsstation Asyl, Steinhausen                                                | Soziale Dienste Asyl                        | Phase Ausführung gestartet                                                        | Bau fertiggestellt                                                          | Projektabschluss  |
| C                                                                     | Planung IS mit Neubau der Justizvollzugsanstalt Bostadel                                | Interkantonale Strafanstalt Bostadel        | Phase Bauprojekt abgeschlossen                                                    | Bauprojekt durch Steuerungsausschuss genehmigt                              | Realisierung      |
| D                                                                     | Mieterausbau RDZ/Verwaltung                                                             | Rettungsdienst Zug und Kantonale Verwaltung | Baustart Provisorium RDZ ist erfolgt                                              | Provisorium fertiggestellt                                                  | Realisierung      |
| E                                                                     | Planung Instandsetzung Kantonschule Zug                                                 | Kantonsschule Zug                           | Auswahlverfahren abgeschlossen                                                    | Phase Vorprojekt gestartet                                                  | Planung           |
| F                                                                     | Provisorium Zuger Polizei im Hinterberg, Steinhausen                                    | Zuger Polizei                               |                                                                                   | Auswahlverfahren gestartet                                                  | Realisierung      |
| G                                                                     | Ersatzneubau altes Labor, Steinhausen                                                   | Kantonale Verwaltung                        |                                                                                   | Phase Vorprojekt abgeschlossen                                              | Realisierung      |
| H                                                                     | Instandsetzung und Umbau Kantonales Bildungszentrum Zug (KBZ)                           | Kantonales Bildungszentrum Zug (KBZ)        |                                                                                   | Phase Vorprojekt gestartet                                                  | Planung           |
| I                                                                     | Umbau und Sanierung Casa Rossa, Zug                                                     | Politik; Kantonale Verwaltung und Gerichte  |                                                                                   | Phase Bauprojekt gestartet                                                  | Realisierung      |
| L135                                                                  | Instandsetzung Shedhalle und Hochbau Süd sowie Neubau Staatsarchiv                      | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | 1. Ausschreibungspaket vorliegend                                                 | 1. Ausschreibungspaket vorliegend                                           | Realisierung      |
| L135                                                                  | Instandsetzung Theilerhaus                                                              | Diverse                                     | Bau fertiggestellt                                                                | «Fällt weg»; Projekt abgeschlossen                                          |                   |
| L136                                                                  | Neue Kantonsschule Rotkreuz                                                             | Kantonsschule Zug                           | 2. Stufe Auswahlverfahren gestartet                                               | Phase Vorprojekt gestartet                                                  | Planung           |
| <b>Leistungsgruppe 3: Fläche und Infrastruktur</b>                    |                                                                                         |                                             |                                                                                   |                                                                             |                   |
| 4                                                                     | Instandhaltung und Instandsetzung des Liegenschaftenportfolios                          | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | 1,1 % vom Gebäudeversicherungswert (ohne Anteil grosszyklische Sanierungen)       | 1,1 % vom Gebäudeversicherungswert (ohne Anteil grosszyklische Sanierungen) | Gleich            |
| 5                                                                     | Hohe Zufriedenheit von Leistungsabnehmenden im Bereich von Mieterausbauten              | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | 90 % mit Status gut/sehr gut                                                      | 90 % mit Status gut/sehr gut                                                | Gleich            |
| 6                                                                     | Mittlerer Zustand des Gebäudeparks                                                      | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | 79 % (Zustandswert zu Neuwert nach Stratus)                                       | 78 % (Zustandswert zu Neuwert nach Stratus)                                 | Sinkend           |
| 7                                                                     | Tiefer Energieverbrauch Standort an der Aa (ohne Elektromobilität)                      | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | 100 kWh/m2 pro Jahr (Elektro);<br>33 kWh/m2 pro Jahr (Wärme);<br>2 t CO2 pro Jahr | 100 kWh/m2 pro Jahr (Elektro);<br>33 kWh/m2 pro Jahr (Wärme)                | Gleich            |
| 8                                                                     | Hohe Auslastung Vermietung Objekte Liegenschaften des FV (ohne Artherstrasse 27)        | Kantonale Verwaltung und Gerichte           | 100 %                                                                             | 100 %                                                                       | Gleich            |

| Nr.                                               | Zielsetzungen                                                         | Leistungsempfangende      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                       | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 4: Mensch und Organisation</b> |                                                                       |                           |                                                                                                        |                                                                                                        |                   |
| 9                                                 | Hohe Qualität und Nachhaltigkeit im Restaurant Aabächli sicherstellen | Interne und externe Gäste | Vielfältiges und vollwertiges Angebot mit regionalen und saisonalen Produkten gemäss Programm onetwowe | Vielfältiges und vollwertiges Angebot mit regionalen und saisonalen Produkten gemäss Programm onetwowe | Gleich            |
| J                                                 | Digitalisierung Dienstleistungszentrum                                | Verwaltung und Gerichte   | Projekt erfolgreich abgeschlossen                                                                      | «Fällt weg»; abgeschlossen                                                                             |                   |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                        | Einheit     | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------|-------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kantonsseigene Objekte VV                          | Anzahl      | 151           | 150         | 151         | Gleich            |
| Kantonsseigene Objekte FV                          | Anzahl      | 15            | 12          | 12          | Sinkend           |
| Gemietete Objekte                                  | Anzahl      | 40            | 40          | 40          | Gleich            |
| Gebäudeversicherungswert der staatseigenen Gebäude | in Mio. Fr. | 1'232         | 1'149       | 1'162       | Steigend          |
| Bewirtschaftete Parkplätze                         | Anzahl      | 2'160         | 1'900       | 1'900       | Gleich            |
| Verbuchte Kreditorenbelege                         | Anzahl      | 7'780         | 7'100       | 7'800       | Steigend          |
| Frankierte Postsendungen                           | Anzahl      | 1'960'000     | 1'650'000   | 1'900'000   | Gleich            |
| Mahlzeiten im Restaurant Aabächli                  | Anzahl      | 50'900        | 54'000      | 48'000      | Gleich            |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Veränderungen im Vergleich zur Rechnung 2024 (aktueller Stand):  
Kantonsseigene Objekte FV: Drei Objekte weniger wegen Übertrag der Wohnhäuser Weststrasse 5 / 7 inkl. Garagengebäude an die Stadt Zug (Landabtauschgeschäfte zwischen Stadt und Kanton Zug im Zusammenhang mit dem Projekt Hauptstützpunkt ZVB RDZV)

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024  | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -35'443'736.82 | -38'508'087 | -39'527'558 | -1'019'471  | 2.6       | -39'978'800 | -40'262'400 | -40'586'800 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 9'068'593.86   | 8'557'030   | 8'522'000   | -35'030     | -0.4      | 8'523'000   | 8'523'000   | 8'523'000   |
| <b>Saldo</b>         | -26'375'142.96 | -29'951'057 | -31'005'558 | -1'054'501  | 3.5       | -31'455'800 | -31'739'400 | -32'063'800 |

#### Kommentar Budget

310'000 Franken höherer Personalaufwand; ordentliches Wachstum und zusätzliche 90 Stellenprozente in den Bereichen Computer Aided Facility Management (CAFM) und Sicherheitstechnik sowie 80 Stellenprozente im Dienstleistungszentrum (Umwandlung Hilfskraft ePost)  
795'000 Franken höherer Sachaufwand für Ver- und Entsorgung (wegen Preissteigerungen für Strom und Wärme und zusätzlichen Kosten für neu instandgesetztes Theilerhaus), für Mieten sowie für baulichen Unterhalt (wegen Theilerhaus und steigendem Unterhaltsbedarf)  
80'000 Franken tieferer Finanzaufwand insbesondere im Bereich Unterhalt Liegenschaften Finanzvermögen wegen Übertrag der Wohnhäuser Weststrasse 5 / 7 inkl. Garagengebäude an die Stadt Zug

#### Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

## 5 Investitionsrechnung

### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| HB3060.0201             | Planung Instandsetzung Neugasse 1, Zug             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -252'740.24      | -592'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0202             | Instandsetzung Neugasse 1, Zug                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -2'000'000     | -5'000'000   | -1'580'000   |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0221             | Mieterausbau und Mobiliar KSZ Prov. in Rotkreuz    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -2'166'136.50    | -4'600'000     |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0300             | Diverse Instandsetzungen (Budget)                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                |                | -15'000'000  | -15'000'000  | -15'000'000  |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0337             | An der Aa 4, Ersatz Niederspannungshauptverteilung |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'240.45        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0342             | IS und Erweiterung Trümmerpiste AZ Schönau         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -75'935.40       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0346             | Erstellung Zweiradabstellplätze An der Aa          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -165'215.48      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0347             | Brandschutz Verkehrsflächen KSZ                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -645'693.67      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0350             | Umbau Baarerstrasse 19/21 BIZ                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -5'110.05        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0353             | Instandsetzung Energiezentrale An der Aa 4         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -678'211.99      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0356             | Ersatz USV Anlage Zuger Polizei                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -59'490.35       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0357             | Instandsetzung Wasserleitung Werkhof Risi          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -3'958           |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0359             | Circulago Bahnhofstrasse 26, Zug                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -182'127.65      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0361             | Fensterersatz Trakt 9 KSZ                          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -162'262         |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0362             | Instandsetzung Schulküchen KSZ                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -137'224.55      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3060 - Hochbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                 | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| HB3060.0363             | IS Umgebung und Sockel Ägerstrasse 56           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -272'510.90      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0364             | Diverse IS Brandschutz, Garderoben Seestrasse 2 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -261'072.35      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0365             | Instandsetzung Platz für Fahrende               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -155'284.93      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0366             | Umbau Studierzonen KSM                          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -212'171.40      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0367             | Einbau Lüftung Radon KSM                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -190'533.86      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0368             | Umgestaltung Lernatelier Ziegelmatte SH         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -335'762.75      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0369             | IS und Verdichtungsmassnahmen 4. OG VG 1        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -322'758.75      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0370             | IS und Verdichtungsmassnahmen 2. OG VG 1        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        |                  | -1'500'000     | -1'700'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0371             | Ersatz Schliessanlage Zugerbergstrasse 22       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -203'167.40      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0372             | Ersatz Schliessanlage GIBZ                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -189'951.85      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0373             | Ersatz Gasheizung durch Wärmepumpe Ägeristr. 56 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -217'378.95      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0374             | Diverse dringliche Umbaumaassnahmen KBZ         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -1'188'798.92    |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0375             | Instandsetzung Salzlager Risi                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -124'940.22      | -1'900'000     |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0376             | Erweiterung Garderoben Wilhelmgebäude           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -14'467.37       | -1'400'000     |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0377             | Ersatz Leuchten inkl. Steuerung Wilhelmgebäude  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -149'962.38      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0378             | Ersatz Leuchten inkl. Steuerung GIBZ Trakt 3    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                        | -163'695.12      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3060 - Hochbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| HB3060.0379             | Ersatz Leuchten inkl. Steuerung GIBZ Trakt 4       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -153'457.47      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0380             | Mieterausbau und Mobiliar Bahnhofstrasse 10, Zug   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -570'430.43      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0381             | Mieterausbau & Mobiliar Baarerstrasse 131/135/139  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'861'073.30    | -1'390'000     |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0382             | Mieterausbau und Mobiliar Industriestrasse 24, Zug |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -215'170.40      | -3'000'000     |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0383             | Nasszellensanierung Asylunterkunft Risch           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -195'394.35      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0384             | Erschliessung und Mobiliar Bahnhofstr. 28          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -200'845.86      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0385             | Instandsetzungsbeitrag Sporthalle Zug              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -146'908.70      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0388             | Mobile Notstromanlage An der Aa                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -250'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0389             | Umbau Pausenraum LBBZ Schluecht                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -270'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0390             | Neubau 3. Güllensilo Chamau                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -880'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0391             | Einbau Tor Fahrzeugunterstände AZ Schönau          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -150'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0392             | Diverse Instandsetzungen Werkhof Nidfuren          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -170'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0393             | IS Schiesskeller An der Aa 4, Zug                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -290'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0394             | IS Elektrounterverteilung An der Aa 4, Zug         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -140'000       | -140'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0395             | IS Beleuchtung Hofstrasse 20, Zug                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -580'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0396             | IS Beleuchtung Zugerbergstr. 22, Zug               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -250'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |



**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3060 - Hochbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                   | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| HB3060.0397             | IS Personenlift Aabachstrasse 3, Zug              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -130'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0398             | IS Personenlift Aabachstrasse 5, Zug              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -4'540.20        | -280'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0399             | Kühlung KSZ Lüssiweg 24, Zug                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -1'050'000     |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0400             | IS Energiezentrale Aabachstrasse 7, Zug           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -320'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0401             | IS Beleuchtung GIBZ Trakt 4, 3+4. OG              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -220'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0402             | IS Beleuchtung und Akustik GIBZ Trakt 1           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -210'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0403             | IS Schliessanlagen GIBZ                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -200'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0404             | IS Kältemaschine KSZ Trakt 1                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -150'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0405             | IS Türen und Schliessanlagen KSZ                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -350'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0406             | IS Umgebung LBBZ Schluecht                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -130'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0407             | Mieterausbau und Mobiliar Mietobjekt neue Stellen |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -400'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0409             | Mieterausbau und Mobiliar Hinterbergstr. 32/34    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -500'000       | -750'000       | -7'750'000   | -6'530'000   |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0412             | Besprechungs-Box AZ Schönau                       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -250'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0413             | Wärmeversorgung Arther- und Hofstrasse            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -2'300'000     | -500'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0414             | Verschiebung Containerbau Asyl                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -1'100'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0415             | IS Rampe Landhausstrasse 11, Baar (ZGKS)          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -205'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3060 - Hochbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| HB3060.0416             | IS Umgebungsbel. Landhausstrasse 11, Baar (ZGKS)   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -200'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0417             | IS Gebäudehülle Chamau 15, Hünenberg               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -660'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0418             | IS Obermühlestrasse 10, Cham                       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -2'600'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0419             | Ersatzneubau Scheune Eigenried                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -190'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0420             | IS Wildenburg, Baar                                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -740'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0421             | IS Flachdach Aabachstrasse 7 (KBZ)                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -2'350'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0422             | Brandschutz Hofstrasse 20, Zug (SH Athene)         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -740'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0423             | Umbau Ziegelmattheweg 1, Zug (SH Ziegelmatte)      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -170'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0424             | IS An der Aa 2, Zug                                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -230'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0425             | IS Haus West F-K Zugerbergstrasse 22, Zug          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -2'600'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0426             | Ersatz AED Geräte                                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -120'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0427             | IS Sonnensch. SG 2 Seminarstr. 12, Menzingen (KSM) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -950'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0428             | Mieterausbau neue Polizeidienststelle Hünenberg    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -150'000       | -150'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0429             | Ersatz Schiessanlage Bergackerstrasse 42, Cham     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -130'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0430             | Ersatz Elostar Baarerstrasse 100 (GIBZ)            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -140'000       | -45'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0431             | IS Schwachstromin. Trakt 2, Baarerstr. 100 (GIBZ)  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -300'000       | -195'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3060 - Hochbauamt**

| Projekt und Bezeichnung                                                  |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| HB3060.0432                                                              | IS Starkstromin. Trakt 3, Baarerstr. 100 (GIBZ)    |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           |                  |                | -700'000       | -700'000     |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0433                                                              | IS techn. Anlagen, Zugerstrasse 41, Fischbrutanlag |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           |                  |                | -1'000'000     | -200'000     |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b>                                               |                                                    |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -11'885'624.19   | -21'302'000    | -22'415'000    | -29'540'000  | -23'110'000  | -15'000'000  |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Saldo                                              | -11'885'624.19   | -21'302'000    | -22'415'000    | -29'540'000  | -23'110'000  | -15'000'000  |
| <b>Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)</b> |                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| Projekt und Bezeichnung                                                  |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
| HB3060.0115                                                              | Planung HSP ZVB RDZV                               |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -1'790'732.81    |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0151                                                              | Hauptstützpunkt ZVB: Investitionsbeitrag           |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           |                  | -20'000'000    | -31'000'000    | -34'100'000  | -24'500'000  |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0160                                                              | Planung IS Shedhalle und Neubau Staatsarchiv       |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -16'905.40       |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0161                                                              | Instandsetzung Shedhalle und Neubau Staatsarchiv   |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -261'717.17      | -500'000       | -500'000       | -3'000'000   | -3'000'000   | -15'000'000  |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0176                                                              | HSP ZVB Mieterausbau Verwaltungsgebäude            |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -89'206          | -100'000       | -1'500'000     | -1'000'000   | -12'000'000  | -12'000'000  |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0177                                                              | Planung IS mit Neubau Strafanstalt Bostadel        |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -1'174'498.70    | -1'710'000     | -1'900'000     |              |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          | 759'995.50       | 1'290'000      | 1'425'000      |              |              |              |
| HB3060.0186                                                              | Instandsetzung Theilerhaus                         |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -5'318'116.29    | -6'500'000     | -820'000       |              |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                | 580'000        |              |              |              |
| HB3060.0187                                                              | Planung Instandsetzung Kantonsschule Zug           |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -204'173.46      | -1'800'000     | -1'800'000     | -1'800'000   | -758'000     |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0188                                                              | Instandsetzung Kantonsschule Zug                   |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           |                  |                |                |              | -4'000'000   | -17'000'000  |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0189                                                              | Neubau Durchgangsstation Asyl, Steinhausen         |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -1'530'085.30    | -3'500'000     | -7'900'000     | -2'500'000   |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0190                                                              | Installation PV Anlagen und Ladestationen          |                  |                |                |              |              |              |
|                                                                          | Ausgaben                                           | -332'442.64      | -1'200'000     | -400'000       | -300'000     |              |              |
|                                                                          | Einnahmen                                          |                  | 150'000        | 200'000        | 50'000       |              |              |
| HB3060.0191                                                              | Darlehen an ZVB für Neubau RDZ/Verwaltung          |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3060 - Hochbauamt**

| Projekt und Bezeichnung |                                                  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                         |                  | -5'000'000     | -13'400'000    | -10'600'000  | -10'800'000  | -8'200'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0192             | Planung Instandsetzung Bahnhofstrasse 26, Zug    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -1'000'000   | -2'500'000   |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0193             | Erwerb GS 1369, Menzingen                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                | -23'900'000    |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0194             | Instandsetzung mit Neubau Bostadel               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -8'000'000   | -16'000'000  | -16'000'000  |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                | 6'000'000    | 12'000'000   | 12'000'000   |
| HB3060.0195             | Planung Kantonsschule Rotkreuz                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -3'417'795.49    | -1'800'000     | -2'500'000     | -5'000'000   | -3'612'000   |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0196             | Neubau Kantonsschule Rotkreuz                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                |              | -13'790'000  | -45'000'000  |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0203             | Planung IS Neugasse 2, Seestrasse 2, Zug         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -550'000       | -150'000       | -1'670'000   | -2'000'000   | -1'500'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0204             | Instandsetzung Neugasse 2, Zug                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                |              | -800'000     | -3'800'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0207             | Planung IS und Aufstockung Aabachstrasse 5 (VG1) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -150'000     | -300'000     | -5'000'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0209             | Planung IS und Aufstockung Aabachstr. 3, Zug     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -50'000      | -100'000     | -1'250'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0211             | Planung IS und Aufstockung Aabachstrasse 1 (VG2) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -50'000      | -100'000     | -1'300'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0213             | Planung IS An der Aa 4 und Bau Passarelle, Zug   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                | -100'000     | -250'000     | -3'150'000   |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0215             | Planung Ersatzneubau Zugerstr. 50, Steinhausen   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -1'300'000     | -1'400'000     | -240'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0216             | Ersatzneubau Zugerstrasse 50, Steinhausen        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                |              | -9'200'000   | -11'250'000  |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0217             | Planung IS und Umbau KBZ                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -250'000       | -1'530'000     | -370'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0218             | Instandsetzung und Umbau KBZ                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  |                |                |              | -8'500'000   | -10'805'000  |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| HB3060.0219             | Planung Neubau Hinterberg                        |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3060 - Hochbauamt**

| Projekt und Bezeichnung            |                                                     | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|---------------------|---------------------|
|                                    | Ausgaben                                            |                       |                    |                    | -250'000           | -2'300'000          | -7'300'000          |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| HB3060.0222                        | Projektierung und Landkauf Casa Rossa               |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | Ausgaben                                            | -9'830'000            | -10'200'000        | -180'000           |                    |                     |                     |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| HB3060.0223                        | Instandsetzung und Umbau Casa Rossa                 |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | Ausgaben                                            |                       |                    |                    | -1'600'000         | -1'600'000          |                     |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| HB3060.0224                        | Planung Provisorium ZUPO im Hinterberg              |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | Ausgaben                                            |                       | -1'200'000         | -1'080'000         | -450'000           |                     |                     |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| HB3060.0225                        | Neubau Provisorium ZUPO im Hinterberg               |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | Ausgaben                                            |                       |                    |                    |                    | -10'000'000         | -30'000'000         |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| HB3060.0226                        | Planung Garderoben- und Logistikgebäude AZ Schönauf |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | Ausgaben                                            |                       |                    | -350'000           | -325'000           |                     |                     |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| HB3060.0227                        | Neubau Garderoben- und Logistikgebäude AZ Schönauf  |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | Ausgaben                                            |                       |                    |                    |                    | -2'500'000          | -3'000'000          |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| HB3060.9999                        | Pauschalkorrektur HBA (Projektänderungen)           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | Ausgaben                                            |                       | 8'500'000          | 10'000'000         | 11'000'000         | 15'000'000          | 19'000'000          |
|                                    | Einnahmen                                           |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
| <b>Total Verpflichtungskredite</b> |                                                     |                       |                    |                    |                    |                     |                     |
|                                    | <b>Ausgaben</b>                                     | <b>-23'965'673.26</b> | <b>-47'110'000</b> | <b>-80'310'000</b> | <b>-61'555'000</b> | <b>-113'610'000</b> | <b>-172'555'000</b> |
|                                    | <b>Einnahmen</b>                                    | <b>759'995.50</b>     | <b>1'440'000</b>   | <b>2'205'000</b>   | <b>6'050'000</b>   | <b>12'000'000</b>   | <b>12'000'000</b>   |
|                                    | <b>Saldo</b>                                        | <b>-23'205'677.76</b> | <b>-45'670'000</b> | <b>-78'105'000</b> | <b>-55'505'000</b> | <b>-101'610'000</b> | <b>-160'555'000</b> |

**Kommentar Budget**

Die Kantonsratsbeschlüsse für folgende Kredite sind noch ausstehend:

HB3060.0193 Erwerb GS 1369, Menzingen

HB3060.0203 Planung Instandsetzung Neugasse 2, Seestrasse 2, Zug

HB3060.0224 Planung Provisorium ZUPO im Hinterberg

HB3060.0226 Planung Garderoben- und Logistikgebäude AZ Schönauf

HB3060.9999 Pauschalkorrektur HBA (Projektänderungen): pauschale Berücksichtigung von unvorhersehbaren Minderausgaben einzelner Projekte aufgrund von Terminpassungen im Zusammenhang mit Projektänderungen, Einsparungen usw.

**Kommentar Finanzplan**

Die Kantonsratsbeschlüsse für folgende Kredite sind noch ausstehend:

HB3060.0192 Planung Instandsetzung Bahnhofstrasse 26, Zug

HB3060.0203 Planung Instandsetzung Neugasse 2, Seestrasse 2, Zug

HB3060.0207 Planung IS und Aufstockung Aabachstrasse 5, (VG1)

HB3060.0209 Planung IS und Aufstockung Aabachstrasse 3, Zug

HB3060.0211 Planung IS und Aufstockung Aabachstrasse 1, (VG2)

HB3060.0213 Planung IS An der Aa 4 und Bau Passarelle, Zug

HB3060.0215 Planung Ersatzneubau Zugerstrasse 50, Steinhausen

HB3060.0216 Ersatzneubau Zugerstrasse 50, Steinhausen

HB3060.0218 Instandsetzung und Umbau KBZ

HB3060.0219 Planung Neubau Hinterberg

HB3060.0224 Planung Provisorium ZUPO im Hinterberg

HB3060.0225 Neubau Provisorium ZUPO im Hinterberg

HB3060.0226 Planung Garderoben- und Logistikgebäude AZ Schönauf

Institutionelle Gliederung  
Baudirektion  
3061 - Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 310   | Material- und Warenaufwand                         | -4'819.65            | -8'000            | -8'300            | -300           | 3.8          | -8'300            | -8'300            | -8'300            |
| 312   | Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV          | -23'111.75           | -16'000           | -22'500           | -6'500         | 40.6         | -22'500           | -22'500           | -22'500           |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                      | -357'105.37          | -330'450          | -309'140          | 21'310         | -6.4         | -309'100          | -309'100          | -309'100          |
| 314   | Baulicher Unterhalt Grundstücke VV                 | -210'035.94          | -171'550          | -160'200          | 11'350         | -6.6         | -160'200          | -160'200          | -160'200          |
| 316   | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten         | -414'231.80          | -480'890          | -492'690          | -11'800        | 2.5          | -492'700          | -492'700          | -492'700          |
| 351   | Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital  | -274'589.08          |                   | -13'570           | -13'570        |              | -13'700           | -13'700           | -13'800           |
| 391   | Interne Verrechnungen Dienstleistungen             | -213'864             | -150'000          | -150'000          | 0              | 0.0          | -150'000          | -150'000          | -150'000          |
| 392   | Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten      | -730'000             | -590'000          | -590'000          | 0              | 0.0          | -590'000          | -590'000          | -590'000          |
| 394   | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | -12'400              | -26'200           |                   | 26'200         | -100.0       |                   |                   |                   |
| 395   | Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen   | -488'699             | -534'100          | -533'600          | 500            | -0.1         | -533'500          | -533'500          | -533'400          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                               | <b>-2'728'856.59</b> | <b>-2'307'190</b> | <b>-2'280'000</b> | <b>27'190</b>  | <b>-1.2</b>  | <b>-2'280'000</b> | <b>-2'280'000</b> | <b>-2'280'000</b> |
| 426   | Rückerstattungen                                   | 2'183.65             |                   |                   |                |              |                   |                   |                   |
| 447   | Liegenschaftenertrag VV                            | 2'726'672.94         | 2'270'000         | 2'280'000         | 10'000         | 0.4          | 2'280'000         | 2'280'000         | 2'280'000         |
| 451   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK          |                      | 37'190            |                   | -37'190        | -100.0       |                   |                   |                   |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                | <b>2'728'856.59</b>  | <b>2'307'190</b>  | <b>2'280'000</b>  | <b>-27'190</b> | <b>-1.2</b>  | <b>2'280'000</b>  | <b>2'280'000</b>  | <b>2'280'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                                       | <b>0</b>             | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>       |              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Kommentar Budget

Die Leistungen im Zusammenhang mit der Spezialfinanzierung Parkraumbewirtschaftung werden vom Hochbauamt erbracht und sind im entsprechenden Leistungsauftrag (inkl. Kennzahlen) enthalten

312: Höhere Stromkosten wegen Preissteigerungen und zusätzlichem Verbrauch von Ladestationen

394: Wegen tiefen Zinsen wird aktuell kein Zinsaufwand verrechnet

Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung                                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| HB3061.0027 PH ZGKS: IS Korrosionsschäden EG bis 2. OG.      |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -538'181.23      |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| HB3061.0028 Ersatz techn. Anlagen PH An der Aa, Athene, GIBZ |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -133'621.25      |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| HB3061.0029 PH ZGKS: Beleuchtung und Parkleitsystem          |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     |                  | -430'000       |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| HB3061.0030 Ersatz Schiebetüren Parkhaus ZGKS                |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     |                  |                | -150'000       |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3061 - Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung**

| Projekt und Bezeichnung    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| Einnahmen                  |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                   | -671'802.48      | -430'000       | -150'000       |              |              |              |
| Einnahmen                  |                  |                |                |              |              |              |
| Saldo                      | -671'802.48      | -430'000       | -150'000       |              |              |              |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

Keine Bemerkungen

**Kommentar Finanzplan**

Keine Bemerkungen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Raum und Verkehr sorgt für eine zweckmässige und haushälterische Nutzung des Bodens und trägt den Natur- und Kulturlandschaften des Kantons Sorge. Es koordiniert und steuert die räumliche Entwicklung im Kanton und fördert den preisgünstigen Wohnraum. Es erarbeitet die Gesamtverkehrsplanung, koordiniert den regionalen öffentlichen Verkehr, setzt sich für eine attraktive überregionale Anbindung ein und erstellt die Agglomerationsprogramme.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Richtplanung und Wohnungswesen**

**Anteil am Globalbudget: -4'225'569 Franken (10 %)**

- Richt- und Sachplanung
- Interkantonale Zusammenarbeit
- Raumbewachung und GIS
- Wohnraumförderung

##### **Leistungsgruppe 2: Verkehr**

**Anteil am Globalbudget: -33'132'245 Franken (82 %)**

- Verkehrsplanungen
- Agglomerationsprogramme
- Bestellung öffentlicher Personenverkehr
- Überregionale Angebots- und Infrastrukturplanungen
- Bestellung Schifffahrtsleistungen
- Fachstellen Fuss- und Veloverkehr

##### **Leistungsgruppe 3: Natur und Landschaft**

**Anteil am Globalbudget: -2'194'695 Franken (5 %)**

- Landschaftsschutz
- Arten- und Biotopschutz
- Gartendenkmalpflege

##### **Leistungsgruppe 4: Koordinationsstelle Planungen und Baugesuche**

**Anteil am Globalbudget: -781'491 Franken (2 %)**

- Ortsplanungen und Bebauungspläne
- Baugesuche und Plangenehmigungsverfahren
- Umsetzung Stabilisierungsziel inkl. Handhabung Abbruchprämie
- Konzessionen und Nutzung Gewässer
- Kantonale Nutzungszonen Kies- und Abfallanlagen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Raumplanung vom 22. Juni 1979 (RPG, SR 700) und Raumplanungsverordnung vom 28. Juni 2000 (SR 700.1)
- Planungs- und Baugesetz vom 26. November 1998 (PBG; BGS 721.11)
- Kantonaler Richtplan vom 28. Januar 2004 (BGS 711.3)
- Gesetz über den öffentlichen Verkehr vom 22. Februar 2007 (GöV, BGS 751.31)
- Eisenbahngesetz vom 20. Dezember 1957 (EBG, SR 742.101)
- Bundesgesetz vom 20. März 2009 über die Personenbeförderung (Personenbeförderungsgesetz, PBG, SR 745.1)
- Bundesgesetz vom 22. März 1985 über die Verwendung der zweckgebundenen Mineralölsteuer (MinVG, SR 725.116.22)
- Gesetz über Strassen und Wege vom 30. Mai 1996 (GSW; BGS 751.14)
- Bundesgesetz vom 18. März 2022 über Velowege (Veloweggesetz, SR 705)
- Bundesgesetz über den Natur- und Heimatschutz vom 1. Juli 1996 (NHG; SR 451)
- Gesetz über den Natur- und Landschaftsschutz vom 1. Juli 1993 (GNL; BGS 432.1)
- Gewässerschutzgesetz vom 24. Januar 1991 (GSchG; SR 814.20)
- Gesetz über die Gewässer vom 25. November 1999 (GewG; BGS 732.1)
- Bundesgesetz vom 21. März 2003 über die Förderung von preisgünstigem Wohnraum (Wohnraumförderungsgesetz, WFG, SR 842)
- Gesetz über die Förderung von preisgünstigem Wohnraum vom 30. Januar 2003 (Wohnraumförderungsgesetz, WFG, BGS 851.211)



#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                      | Zielsetzungen                                                                                                                        | Leistungsempfängende                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                       | Tendenz 2027 - 29                 |
|----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Richtplanung und Wohnungswesen</b> |                                                                                                                                      |                                                                             |                                                                        |                                                                        |                                   |
| 1                                                        | Haushälterische Bodennutzung durch Interessenabwägungen im Richtplan                                                                 | Bund, Kantonsrat, Regierungsrat                                             | Einhalt der gesetzlichen Fristen zu 100 %                              | Einhalt der gesetzlichen Fristen zu 100 %                              | Gleich                            |
| 2                                                        | Erarbeiten der Finanzierungsgrundlagen und Leistungsverfügungen für geförderte Wohnungen                                             | Vermietende                                                                 | Innert 30 Tagen nach Vorliegen der vollständigen Unterlagen            | Innert 30 Tagen nach Vorliegen der vollständigen Unterlagen            | Gleich                            |
| 3                                                        | Abklären der Ansprüche auf Beiträge für verbilligte Wohnungen                                                                        | Vermietende, Mietende                                                       | Innert 30 Tagen nach Vorliegen der Steuerveranlagung                   | Innert 30 Tagen nach Vorliegen der Steuerveranlagung                   | Gleich                            |
| A                                                        | Digitalisierung Prozess Anspruchsberechtigung im Wohnungswesen                                                                       | Kanton (AIO), DigitalZug, Direktionen, Gemeinden, Bauträgerschaften, Dritte | Implementierung Applikation                                            | Umstellung auf neue Plattform, Übernahme laufende Geschäfte starten    | Abgeschlossen                     |
| B                                                        | Neuinventarisierung Fruchtfolgeflächen (FFF)                                                                                         | Bund, Kanton, Direktionen, Dritte                                           | Start Neuinventarisierung                                              | Abschluss Neuinventarisierung. Vorbereitung Richtplananpassung         | Richtplananpassung                |
| C                                                        | Richtplananpassung Energie und Klima                                                                                                 | Bund, Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Gemeinden                     | Öffentliche Auflage Richtplananpassung                                 | Öffentliche Auflage Richtplananpassung                                 | Richtplananpassung                |
| D                                                        | Umsetzung RPG 2: Gesamtkonzept zum Stabilisierungsziel sowie Grundlagenerfassung                                                     | Bund, Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Gemeinden, Dritte             | Start Erarbeitung Gesamtkonzeption sowie Grundlagenerfassung           | Erarbeitung Gesamtkonzeption                                           | Richtplan- oder Gesetzesanpassung |
| E                                                        | Umsetzung RPG 2: Gesamtkonzeption zum Gebietsansatz                                                                                  | Bund, Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Gemeinden, Dritte             | Start Erarbeitung Gesamtkonzeption                                     | Erarbeitung Gesamtkonzeption                                           | Richtplan- oder Gesetzesanpassung |
| F                                                        | Regierungsrätliche Wohnpolitik                                                                                                       | Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Gemeinden, Dritte                   | Start Erarbeitung/Umsetzung Massnahmen                                 | «Fällt weg»; Fortsetzung unter Ziele G und H                           |                                   |
| G                                                        | Umsetzung Wohnpolitische Strategie 2030; Massnahme M 5.2 «Kostenloser Beratungspool für Verdichtung in EFH-Quartieren bereitstellen» | Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Gemeinden, Dritte                   |                                                                        | Kredit durch Kantonsrat bewilligt                                      | Umsetzung                         |
| H                                                        | Umsetzung Wohnpolitische Strategie 2030; Massnahme M 5.3 Erhebung über «unbewohnte Erstwohnungen»                                    | Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Gemeinden, Dritte                   |                                                                        | Erhebung der Grundlagen                                                | Abgeschlossen                     |
| <b>Leistungsgruppe 2: Verkehr</b>                        |                                                                                                                                      |                                                                             |                                                                        |                                                                        |                                   |
| 4                                                        | Finanzielle Rahmenbedingungen gemäss GÖV einhalten                                                                                   | Kanton, Gemeinden                                                           | Kostendeckungsgrad > 40 %                                              | Kostendeckungsgrad > 40 %                                              | Gleich                            |
| 5                                                        | Finanzielle Rahmenbedingungen Schifffahrt einhalten                                                                                  | Kanton, Gemeinden                                                           | Kostendeckungsgrad Zugersee > 70 %; Kostendeckungsgrad Ägerisee > 35 % | Kostendeckungsgrad Zugersee > 70 %; Kostendeckungsgrad Ägerisee > 35 % | Gleich                            |
| 6                                                        | Zielvereinbarung Zugerland Verkehrsbetriebe (ZVB)                                                                                    | Kanton, ZVB                                                                 | Vorbereitung Zielvereinbarung mit Gültigkeit ab 2027                   | Abschluss und Vorbereitung Folgevereinbarung                           | Gleich                            |
| I                                                        | Mobilitätsmanagement für die kantonale Verwaltung                                                                                    | Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Gemeinden                           | Massnahmen sind definiert, Umsetzungsvorschlag steht                   | Genehmigung Massnahmen durch Regierung                                 | Umsetzung je nach Zuständigkeit   |

| Nr.                                                                    | Zielsetzungen                                                                      | Leistungsempfangende                                | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                            | Tendenz 2027 - 29            |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------|
| J                                                                      | ÖV Konzept 2040                                                                    | Bund, Kanton, Gemeinden, Organisationen, Private    | Bearbeitung Angebotskonzept                                                                                                  | Abgeschlossen, laufende Umsetzung                                                                           | Abgeschlossen                |
| K                                                                      | Velowegsignalisation                                                               | Bund, Kanton, Gemeinden, Organisationen, Private    |                                                                                                                              | Erfassung Bestand. Planung im MISTRA                                                                        | Planung Routen und Umsetzung |
| L157                                                                   | Aufbau Stadtlandschaft = Veloland-schaft                                           | Kanton und Gemeinden                                | Konzept durch die Gemeinden abgenommen                                                                                       | «Fällt weg»; abgeschlossen                                                                                  |                              |
| <b>Leistungsgruppe 3: Natur und Landschaft</b>                         |                                                                                    |                                                     |                                                                                                                              |                                                                                                             |                              |
| 7                                                                      | Schutz und Pflege der Biotope sowie des ökologischen Ausgleichs nach NHG           | Bund, Direktionen, Gemeinden, Korporationen, Dritte | 1363 Hektaren zielgerecht gepflegt                                                                                           | 1363 Hektaren zielgerecht gepflegt                                                                          | Gleich                       |
| 8                                                                      | Erhalten und Fördern von landschaftsprägenden, siedlungsnahen Hochstamm-Obstgärten | Landwirtinnen/Landwirte, Bund, Gemeinden, Dritte    | Gepflegte und produktive Obstgärten sicherstellen                                                                            | Gepflegte und produktive Obstgärten sicherstellen                                                           | Gleich                       |
| 9                                                                      | Aufwerten und Neuschaffen von Lebensräumen national prioritärer Arten              | Bund, Direktionen, Gemeinden, Korporationen, Dritte | Zeitgerechte Umsetzung von Artenförderungsprogrammen                                                                         | Zeitgerechte Umsetzung von Artenförderungsprogrammen                                                        | Gleich                       |
| 10                                                                     | Vollzug Schutzpläne gemäss Vorgaben Bund                                           | Bund, Direktionen, Gemeinden, Korporationen, Dritte |                                                                                                                              | Umsetzung neue Schutzpläne                                                                                  | Gleich                       |
| L                                                                      | Anpassen Schutzpläne an Vorgaben Bund                                              | Bund, Direktionen, Gemeinden, Korporationen, Dritte | Beschluss Teil 6                                                                                                             | «Fällt weg»; abgeschlossen                                                                                  |                              |
| L156                                                                   | Planung der ökologischen Infrastruktur (ÖI)                                        | Bund, Direktionen, Gemeinden, Dritte                | Prozess Richtplananpassung aufgelegt                                                                                         | Richtplananpassung                                                                                          | Abgeschlossen, Umsetzung     |
| <b>Leistungsgruppe 4: Koordinationsstelle Planungen und Baugesuche</b> |                                                                                    |                                                     |                                                                                                                              |                                                                                                             |                              |
| 11                                                                     | Zeitgerechte Gesuchsbehandlung                                                     | Bund, Gemeinden, Dritte                             | 75 % Einhalten der Fristen; Entscheide Verwaltungsgericht zu 90 % im Sinne des Amts                                          | 75 % Einhalten der Fristen; Entscheide Verwaltungsgericht zu 90 % im Sinne des Amts                         | Gleich                       |
| 12                                                                     | Vorprüfungen und Genehmigungen der kommunalen Ortsplanungsrevisionen 2025          | Gemeinden, Direktionen                              | Kantonale Vorprüfungen und Genehmigungen der Ortsplanungsrevisionen innert 4 Monaten; bei grösserem Aufwand innert 6 Monaten | Kantonale Genehmigungen der Ortsplanungsrevisionen innert 4 Monaten; bei grösserem Aufwand innert 6 Monaten | 2027 abgeschlossen           |
| M                                                                      | Umsetzung RPG 2: Vollzug und Baupolizei                                            | Kanton, Gemeinden, Dritte                           | Prozess Vollzug und baupolizeiliche Aufgaben angepasst und festgelegt                                                        | Prozess Vollzug und baupolizeiliche Aufgaben: Festlegung, Einführung und Umsetzung                          | Umsetzung                    |
| N                                                                      | Umsetzung RPG 2: Umsetzung Abbruchprämie                                           | Bund, Gemeinden, Dritte                             | Festlegung Prozessablauf und Finanzierung Abbruchprämie                                                                      | Festlegung Prozessablauf und Finanzierung Abbruchprämie: Einführung und Umsetzung                           | Umsetzung                    |
| O                                                                      | Optimierung der Abläufe im kantonalen Baubewilligungsprozess                       | Kanton, Gemeinden                                   | Start Umsetzung der ermittelten Massnahmen                                                                                   | Modul mit den Gemeinden abgeschlossen                                                                       | Umsetzung                    |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                      | Einheit       | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------|---------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Beitragsgeförderte Wohnungen                     | Anzahl        | 2'006         | 1'990       | 2'100       | Steigend          |
| Anspruchsberechtigte auf Verbilligungsleistungen | Anzahl        | 771           | 880         | 900         | Steigend          |
| Bahn- und Buslinien                              | Länge in km   | 233           | 233         | 233         | Gleich            |
| ÖV-Kursangebot                                   | Kurskilometer | 7,7 Mio.      | 7,7 Mio.    | 7,7 Mio.    | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3081 - Amt für Raum und Verkehr**

| Bezeichnung                                              | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Hochstamm-Obstbäume mit Beiträgen unterstützt            | Anzahl  | 24'065           | 24'000         | 24'000         | Gleich               |
| Artenförderungsprogramme                                 | Anzahl  | 9                | 10             | 10             | Gleich               |
| Baugesuche und Bauanfragen                               | Anzahl  | 600              | 700            | 700            | Gleich               |
| Baugesuche Kies- und Abfallanlagen                       | Anzahl  | 4                | 5              | 5              | Gleich               |
| Zonen- und Bebauungspläne                                | Anzahl  | 54               | 60             | 40             | Gleich               |
| Konzessionsgesuche (Gewässer)                            | Anzahl  | 9                | 10             | 10             | Gleich               |
| Abbruchprämie ausserhalb Bauzonen (Finanzierung Abbruch) | Anzahl  |                  | 5              | 5              | Steigend             |
| Feststellung illegale Nutzung ausserhalb Bauzonen        | Anzahl  |                  | 10             | 10             | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Zonen- und Bebauungspläne: Vorprüfungen der gemeindlichen Ortsplanungsrevisionen Ende 2025 abgeschlossen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -47'029'271      | -48'891'400    | -50'669'500    | -1'778'100     | 3.6          | -53'506'200  | -54'436'600  | -56'640'100  |
| <b>Total Ertrag</b>  | 10'069'926.85    | 10'043'833     | 10'335'500     | 291'667        | 2.9          | 10'870'500   | 11'026'500   | 11'426'500   |
| <b>Saldo</b>         | -36'959'344.15   | -38'847'567    | -40'334'000    | -1'486'433     | 3.8          | -42'635'700  | -43'410'100  | -45'213'600  |

**Kommentar Budget**

0,10 Millionen Franken höherer Personalaufwand; ordentliches Wachstum und 20 zusätzliche Stellenprozente im Bereich Naturschutz

1,65 Millionen Franken höherer Transferaufwand aufgrund Dekarbonisierung der ZVB-Flotte und den höheren Abgeltungskosten für das Provisorium des Hauptstützpunkts der ZVB

0,29 Millionen Franken höherer Transferertrag aufgrund höherer Gemeindebeiträge im öffentlichen Verkehr

**Kommentar Finanzplan**

Steigender Transferaufwand für höhere Abgeltungen im öffentlichen Verkehr

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|--------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| BD3081.0028 Investitionsbeitrag Bahninfrastrukturfonds (BIF) |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -7'377'390       | -7'534'000     | -7'280'000     | -7'460'000   | -7'650'000   | -7'840'000   |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| BD3081.0034 Neusignalisation Wanderwege                      |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -16'215          | -150'000       | -150'000       | -35'000      |              |              |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b>                                   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                     | -7'393'605       | -7'684'000     | -7'430'000     | -7'495'000   | -7'650'000   | -7'840'000   |
| Einnahmen                                                    |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Saldo</b>                                                 | -7'393'605       | -7'684'000     | -7'430'000     | -7'495'000   | -7'650'000   | -7'840'000   |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

| Projekt und Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| BD3081.0001 Darlehen für Wohnraumförderung WFG 03/10 (BD0012R) |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       | -952'000         |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                      | 24'000           | 176'000        |                |              |              |              |
| BD3081.0002 Darlehen für Wohnraumförderung WFG 10 (BD0013R)    |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Baudirektion**  
**3081 - Amt für Raum und Verkehr**

| Projekt und Bezeichnung            |                                              | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029      |
|------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
|                                    | Ausgaben                                     |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
|                                    | Einnahmen                                    | 865'000              |                   |                   |                 |                 |                   |
| BD3081.0013                        | Beiträge an Verknüpfungspunkte               |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
|                                    | Ausgaben                                     |                      |                   |                   |                 |                 | -1'300'000        |
|                                    | Einnahmen                                    |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
| BD3081.0020                        | Bahnprojekte (Planung und Projektierung)     |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
|                                    | Ausgaben                                     | -32'349.50           | -100'000          | -100'000          | -100'000        | -100'000        | -70'000           |
|                                    | Einnahmen                                    |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
| BD3081.0022                        | Bahnprojekte (Bau)                           |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
|                                    | Ausgaben                                     |                      | -20'000           | -20'000           | -20'000         | -345'000        | -245'000          |
|                                    | Einnahmen                                    |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
| BD3081.0035                        | Softmassnahmen zur Förderung des Velofahrens |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
|                                    | Ausgaben                                     | -83'692.66           | -250'000          | -300'000          | -300'000        | -50'000         |                   |
|                                    | Einnahmen                                    |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
| BD3081.0036                        | Erdverkabelung Trasse Sins und Langacher     |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
|                                    | Ausgaben                                     |                      | -1'070'000        | -2'099'000        |                 |                 |                   |
|                                    | Einnahmen                                    |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
| <b>Total Verpflichtungskredite</b> |                                              |                      |                   |                   |                 |                 |                   |
|                                    | <b>Ausgaben</b>                              | <b>-1'068'042.16</b> | <b>-1'440'000</b> | <b>-2'519'000</b> | <b>-420'000</b> | <b>-495'000</b> | <b>-1'615'000</b> |
|                                    | <b>Einnahmen</b>                             | <b>889'000</b>       | <b>176'000</b>    |                   |                 |                 |                   |
|                                    | <b>Saldo</b>                                 | <b>-179'042.16</b>   | <b>-1'264'000</b> | <b>-2'519'000</b> | <b>-420'000</b> | <b>-495'000</b> | <b>-1'615'000</b> |

**Kommentar Budget**

Keine Bemerkungen

**Kommentar Finanzplan**

Keine Bemerkungen



**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**Direktionsübersicht**

**Saldo pro Amt**

**Erfolgsrechnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|-----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 3500      | Direktionssekretariat                               | -2'963'218.81         | -3'858'345         | -3'923'245         | -64'900           | 1.7          | -3'879'300         | -3'899'100         | -3'971'200         |
| 3540      | Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär | -2'962'590.13         | -3'887'830         | -4'708'220         | -820'390          | 21.1         | -4'745'120         | -4'869'920         | -4'978'320         |
| 3541      | Stabsstelle Notorganisation                         | -859'198.44           | -1'613'600         | 0                  | 1'613'600         | -100.0       | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3542      | Zivilschutz Spezialfinanzierung                     | 0                     | 0                  | 0                  | 0                 |              | 0                  | 0                  | 0                  |
| 3581      | Strassenverkehrsamt                                 | 1'639'213.54          | 1'324'085          | -1'004'075         | -2'328'160        | -175.8       | -1'099'775         | -1'207'675         | -1'410'275         |
| 3590      | Zuger Polizei                                       | -55'598'669.26        | -56'452'360        | -59'392'919        | -2'940'559        | 5.2          | -61'371'875        | -63'249'235        | -64'812'305        |
| 3592      | Amt für Migration                                   | -2'223'121.43         | -2'434'500         | -2'719'500         | -285'000          | 11.7         | -2'718'100         | -2'830'800         | -2'947'100         |
| 3596      | Amt für Justizvollzug                               | -6'965'233.35         | -7'403'791         | -8'672'826         | -1'269'035        | 17.1         | -8'670'870         | -8'777'470         | -8'887'170         |
| <b>35</b> | <b>Sicherheitsdirektion</b>                         | <b>-69'932'817.88</b> | <b>-74'326'341</b> | <b>-80'420'785</b> | <b>-6'094'444</b> | <b>8.2</b>   | <b>-82'485'040</b> | <b>-84'834'200</b> | <b>-87'006'370</b> |

**Investitionsrechnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                         | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.   | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029    |
|-----------|-----------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 3500      | Direktionssekretariat                               | 0                    | -410'000          | -518'500          | -108'500         | 26.5         | -630'800          | -832'000          | -74'900         |
| 3540      | Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär | -112'019.60          | -813'068          | -1'000'000        | -186'932         | 23.0         | -400'000          |                   |                 |
| 3541      | Stabsstelle Notorganisation                         | -516'850.30          | -3'380'000        |                   | 3'380'000        | -100.0       |                   |                   |                 |
| 3581      | Strassenverkehrsamt                                 | -138'785.35          | -121'000          |                   | 121'000          | -100.0       |                   |                   |                 |
| 3590      | Zuger Polizei                                       | -1'266'791.94        | -3'258'000        | -3'770'000        | -512'000         | 15.7         | -4'690'000        | -5'300'000        | -250'000        |
| <b>35</b> | <b>Sicherheitsdirektion</b>                         | <b>-2'034'447.19</b> | <b>-7'982'068</b> | <b>-5'288'500</b> | <b>2'693'568</b> | <b>-33.7</b> | <b>-5'720'800</b> | <b>-6'132'000</b> | <b>-324'900</b> |

**Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion**

Grössere Veränderungen im Budget der Sicherheitsdirektion ergeben sich durch die Integration der Stabsstelle Notorganisation in das neu bezeichnete Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär. Dies führt zu keinen Mehrkosten, sondern einzig zu Verschiebungen, welche im entsprechenden Budgetkommentar erläutert werden.

Beim Personalaufwand wurden bei der Zuger Polizei, dem Amt für Justizvollzug, dem Strassenverkehrsamt und dem Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär neue Personalstellen aufgenommen.

Im Sach- und übrigen Betriebsaufwand sind vor allem steigende IT-Kosten verantwortlich für den Anstieg gegenüber dem Vorjahresbudget. Insbesondere bei den Lizenz- und Wartungskosten sind Kostensteigerungen durch die Lieferanten feststellbar.

Beim Transferaufwand wirkt grossmehrheitlich eine Zunahme der Massnahmenvollzugskosten beim Amt für Justizvollzug aufgrund steigender Fallzahlen.

Der Ertrag ist von erheblichen Mindereinnahmen beim Strassenverkehrsamt geprägt, da die Kundschaft ab dem Budgetjahr von einer Gebührenreduktion von durchschnittlich 25 Prozent profitieren soll.

Grössere Investitionen betreffen unter anderem den Ersatz von Korpswaffen und Teilen der Fahrzeugflotte bei der Zuger Polizei. Ausserdem wird das Projekt zum Werterhalt von Polycom fertiggestellt.

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Direktionssekretariat erfüllt Stabs-, Planungs-, Koordinations- und Beratungsfunktionen für den Sicherheitsdirektor und die Ämter der Sicherheitsdirektion. Es nimmt Aufgaben in der Funktion als Rechtsdienst des Regierungsrats und der Sicherheitsdirektion wahr. Es erarbeitet Berichte und Anträge an den Regierungsrat und an den Kantonsrat. Das Direktionssekretariat ist auch Opferhilfestelle.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Direktions-, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte**

**Anteil am Globalbudget: -1'294'671 Franken (33 %)**

- Rechtliche Auskünfte und Unterstützung im Zuständigkeitsbereich der Sicherheitsdirektion (SD)
- Erarbeiten von Verfügungen, Verträgen und Reglementen der SD
- Beschwerdewesen
- Staatshaftungswesen
- Parteistellung in Verfahren gemäss Verantwortlichkeitsgesetz
- Erarbeitung von Anträgen und Aussprachepapieren an den Regierungsrat
- Durchführung von Vernehmlassungen
- Verfassen von Stellungnahmen und Mitberichten
- Erarbeitung von Kantonsratsvorlagen
- Administrative und fachliche Begleitung von Kantonsratskommissionen
- Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen

##### **Leistungsgruppe 2: Vollzugsaufgaben**

**Anteil am Globalbudget: -745'417 Franken (19 %)**

- Verfügungen und Stellungnahmen im Bereich Strassenverkehrsrecht
- Bewilligungen Lotteriewesen
- Vergabe Beiträge aus dem Lotteriefonds
- Ausrichtung Beiträge an Stützpunktfeuerwehr (Gebäudeversicherung Zug)

##### **Leistungsgruppe 3: Stabsdienstleistungen**

**Anteil am Globalbudget: -902'346 Franken (23 %)**

- Direktionsinterne und externe Kommunikation
- Mitwirkung in Projekten und Arbeitsgruppen
- Informatikkoordination für die SD
- Submissionswesen der SD
- Personalwesen der SD
- Rechnungsführung für die SD

##### **Leistungsgruppe 4: Opferhilfe (OH)**

**Anteil am Globalbudget: -980'811 Franken (25 %)**

- Vollzug der Opferhilfegesetzgebung des Bundes
- Verhandlung und Controlling von Leistungsvereinbarungen
- Instruktion Gesuche betreffend staatliche finanzielle Leistungen an Opfer schwerer Straftaten

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Hilfe an Opfer von Straftaten vom 23. März 2007 (Opferhilfegesetz, OHG; SR 312.5)
- Strassenverkehrsgesetz vom 19. Dezember 1958 (SVG; SR 741.01)
- Bundesgesetz über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration vom 16. Dezember 2005 (Ausländer- und Integrationsgesetz, AIG; SR 142.20)
- Bundesgesetz über Geldspiele vom 29. September 2017 (Geldspielgesetz, BGS; SR 935.51)
- Gesetz über den Rechtsschutz in Verwaltungssachen vom 1. April 1976 (Verwaltungsrechtspflegegesetz, VRG; BGS 162.1)
- Gesetz über die Verantwortlichkeit der Gemeinwesen, Behördenmitglieder und Beamten vom 1. Februar 1979 (Verantwortlichkeitsgesetz; BGS 154.11)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Ausländerinnen und Ausländer und zum Asylgesetz vom 31. Januar 2013 (EG AuG; BGS 122.5)

- Vertrag zwischen den Kantonen Basel-Stadt und Zug zur Errichtung und zum Betrieb einer gemeinsamen Strafanstalt im Bostadel vom 21. Dezember 1972 (BGS 332.31)
- Polizeigesetz vom 30. November 2006 (BGS 512.1)
- Gesetz über die Organisation der Polizei vom 30. November 2006 (Polizei-Organisationsgesetz; BGS 512.2)
- Gesetz für den Zivilschutz vom 30. September 2010 (Zivilschutzgesetz; BGS 531.1)
- Gesetz betreffend den Schutz der Bevölkerung vom 26. September 2019 (Bevölkerungsschutzgesetz, BevSG; BGS 541.1)
- Gesetz über die Gebäudeversicherung vom 25. August 2016 (Gebäudeversicherungsgesetz, GebVG; BGS 722.11)
- Gesetz über den Feuerschutz vom 15. Dezember 1994 (Feuerschutzgesetz, FSG; BGS 722.21)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Geldspiele vom 26. Januar 2023 (EG BGS; BGS 942.46)
- Kantonale Verordnung zur Bundesgesetzgebung über die Hilfe an Opfer von Straftaten vom 1. Dezember 2020 (VOHG; BGS 315.1)
- Verordnung zum Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Geldspiele (Kantonale Geldspielverordnung, V EG BGS; BGS 942.461)
- Verordnung über den Strassenverkehr und die Strassensignalisation vom 22. Februar 1977 (BGS 751.21)
- Justizvollzugsverordnung vom 20. März 2018 (JV; BGS 331.11)
- Verordnung über die Militärverwaltung vom 2. Dezember 2003 (BGS 521.1)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                             | Zielsetzungen                                                                  | Leistungsempfängende                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                       | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Direktions-, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte</b> |                                                                                |                                                           |                                                                                                                        |                                                                                                                        |                   |
| 1                                                                               | Hohe Qualität der Anträge der SD sicherstellen                                 | Regierungsrat                                             | Keine Rückweisungen aus formalen Gründen                                                                               | Keine Rückweisungen aus formalen Gründen                                                                               | Gleich            |
| 2                                                                               | Fristgerechte Bearbeitung der parlamentarischen Vorstösse                      | Regierungsrat, Kantonsrat                                 | Gesetzliche Fristen eingehalten                                                                                        | Gesetzliche Fristen eingehalten                                                                                        | Gleich            |
| 3                                                                               | Fristgerechte Durchführung von Vernehmlassungen                                | Bund, Direktorenkonferenz                                 | 100 % innert Frist                                                                                                     | 100 % innert Frist                                                                                                     | Gleich            |
| 4                                                                               | Fristgerechte Einreichung von Mitberichten und Stellungnahmen                  | Direktionen, Gerichte                                     | 100 % innert Frist                                                                                                     | 100 % innert Frist                                                                                                     | Gleich            |
| 5                                                                               | Beförderliche und fachgerechte Instruktion von Beschwerdefällen                | Beschwerdeführende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Gerichte | 90 % der Anträge innert 3 Monaten nach Abschluss des Instruktionsverfahrens; keine Rückweisungen aus formellen Gründen | 90 % der Anträge innert 3 Monaten nach Abschluss des Instruktionsverfahrens; keine Rückweisungen aus formellen Gründen | Gleich            |
| 6                                                                               | Fristgerechte Stellungnahme als Partei im Staatshaftungsverfahren              | Gesuchstellende, Behörden, Gerichte                       | Vorverfahren innert 6 Monaten abgeschlossen; Frist des Gerichts eingehalten                                            | Vorverfahren innert 6 Monaten abgeschlossen; Frist des Gerichts eingehalten                                            | Gleich            |
| A                                                                               | Teilrevision Gesetz über die Steuern im Strassenverkehr (BGS 751.22)           | Bevölkerung, Behörden                                     | Projektabschluss                                                                                                       | «Fällt weg»                                                                                                            |                   |
| B                                                                               | Teilrevision Gastgewerbe-gesetz (BGS 943.11)                                   | Bevölkerung, Behörden                                     | Projektabschluss                                                                                                       | «Fällt weg»                                                                                                            |                   |
| C                                                                               | Teilrevision Polizeigesetz (BGS 512.1)                                         | Bevölkerung, Behörden                                     | Professionelle Begleitung der parlamentarischen Beratungen                                                             | Projektabschluss                                                                                                       | «Fällt weg»       |
| D                                                                               | Projekt Weiterentwicklung Notorganisation                                      | Bevölkerung, Behörden                                     | Projektabschluss                                                                                                       | «Fällt weg»                                                                                                            |                   |
| E                                                                               | Teilrevision Ombuds- und Datenschutzgesetz (BGS 156.1 und 157.1)               | Bevölkerung, Behörden                                     | Externes Vernehmlassungsverfahren eingeleitet                                                                          | Projektabschluss                                                                                                       | «Fällt weg»       |
| F                                                                               | Teilrevision Gesetz über das Öffentlichkeitsprinzip der Verwaltung (BGS 158.1) | Bevölkerung, Behörden                                     | Externes Vernehmlassungsverfahren eingeleitet                                                                          | Externes Vernehmlassungsverfahren abgeschlossen                                                                        | Projektabschluss  |



| Nr.                                             | Zielsetzungen                                                                    | Leistungsempfangende                                                                                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                         | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| G                                               | Teilrevision Gesetz über den Rechtsschutz in Verwaltungssachen (BGS 162.1)       | Bevölkerung, Behörden                                                                                                             | Externes Vernehmlassungsverfahren eingeleitet                                                                                                                            | Externes Vernehmlassungsverfahren eingeleitet                                                                                                                            | Projektabschluss  |
| H                                               | Teilrevision Gesetz betreffend den Schutz der Bevölkerung (BGS 541.1)            | Bevölkerung, Behörden                                                                                                             |                                                                                                                                                                          | Externes Vernehmlassungsverfahren eingeleitet                                                                                                                            | Projektabschluss  |
| I                                               | Teilrevision Gesetz über den Feuerschutz (BGS 722.21)                            | Bevölkerung, Behörden                                                                                                             |                                                                                                                                                                          | Externes Vernehmlassungsverfahren eingeleitet                                                                                                                            | Projektabschluss  |
| <b>Leistungsgruppe 2: Vollzugsaufgaben</b>      |                                                                                  |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          |                   |
| 7                                               | Beförderliche Bearbeitung der eingehenden Gesuche für Verkehrsanordnungen        | Antragstellende, Öffentlichkeit                                                                                                   | 90 % innert 15 Arbeitstagen nach Vorliegen sämtlicher Dokumente beantwortet                                                                                              | 90 % innert 15 Arbeitstagen nach Vorliegen sämtlicher Dokumente beantwortet                                                                                              | Gleich            |
| 8                                               | Beförderliche Bearbeitung eingehender Gesuche im Lotteriewesen                   | Antragstellende                                                                                                                   | 90 % innert 30 Arbeitstagen nach Vorliegen sämtlicher Dokumente beantwortet                                                                                              | 90 % innert 30 Arbeitstagen nach Vorliegen sämtlicher Dokumente beantwortet                                                                                              | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Stabsdienstleistungen</b> |                                                                                  |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          |                   |
| 9                                               | Sachliche, transparente, fristgerechte Öffentlichkeitsarbeit                     | Medien, Öffentlichkeit                                                                                                            | 90 % Medienanfragen fristgerecht beantwortet                                                                                                                             | 90 % Medienanfragen fristgerecht beantwortet                                                                                                                             | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Opferhilfe (OH)</b>       |                                                                                  |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          |                   |
| 10                                              | Beförderliche Beurteilung von Gesuchen für Soforthilfe                           | Opferberatungsstelle, Opfer, Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte, Frauenhäuser                                                    | 90 % innert 3 Arbeitstagen nach Eingang der entscheiderelevanten Unterlagen                                                                                              | 90 % innert 3 Arbeitstagen nach Eingang der entscheiderelevanten Unterlagen                                                                                              | Gleich            |
| 11                                              | Beförderliche Beurteilung von Gesuchen für längerfristige Hilfe                  | Opferberatungsstelle, Opfer, Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte, Therapeutinnen und Therapeuten, Frauenhäuser, Dolmetscher/innen | 90 % innert 15 Arbeitstagen nach Eingang der entscheiderelevanten Unterlagen                                                                                             | 90 % innert 15 Arbeitstagen nach Eingang der entscheiderelevanten Unterlagen                                                                                             | Gleich            |
| 12                                              | Beförderliche Beurteilung von Gesuchen betreffend Entschädigungen und Genugtuung | Opferberatungsstelle, Opfer, Rechtsanwältinnen und Rechtsanwälte                                                                  | 90 % innert 3 Monaten nach Eingang der entscheiderelevanten Unterlagen                                                                                                   | 90 % innert 3 Monaten nach Eingang der entscheiderelevanten Unterlagen                                                                                                   | Gleich            |
| 13                                              | Effiziente und effektive Aufsicht/Controlling Opferberatungsstelle               | Opferberatungsstelle, Öffentlichkeit                                                                                              | Prüfung der von der Opferberatungsstelle gesprochenen Kostengutsprachen innert 3 Arbeitstagen; jährliche Überprüfung der Abrechnungen im Bereich der direkten Opferhilfe | Prüfung der von der Opferberatungsstelle gesprochenen Kostengutsprachen innert 3 Arbeitstagen; jährliche Überprüfung der Abrechnungen im Bereich der direkten Opferhilfe | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                      | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Beschwerden und Einsprachen                                      | Anzahl  | 38            | 35          | 35          | Gleich            |
| Anträge an Regierungsrat                                         | Anzahl  | 84            | 80          | 80          | Gleich            |
| Staatshaftung                                                    | Anzahl  | 35            | 10          | 25          | Gleich            |
| Aufsichtsbeschwerden                                             | Anzahl  | 0             | 3           | 3           | Gleich            |
| Parlamentarische Vorstösse                                       | Anzahl  | 12            | 10          | 10          | Gleich            |
| Federführung bei Vernehmlassungen Bund und Direktorenkonferenzen | Anzahl  | 52            | 30          | 40          | Gleich            |
| Mitberichte und Stellungnahmen                                   | Anzahl  | 48            | 50          | 50          | Gleich            |
| Verkehrsordnungen                                                | Anzahl  | 62            | 50          | 50          | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3500 - Direktionssekretariat**

| Bezeichnung                                   | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|-----------------------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| OH-Gesuche und Kostengutsprachen Soforthilfe  | Anzahl  | 146              | 140            | 140            | Gleich               |
| OH-Gesuche Längerfristige Hilfe               | Anzahl  | 9                | 10             | 10             | Gleich               |
| OH-Gesuche Entschädigung/Genugtuung/Vorschuss | Anzahl  | 5                | 6              | 6              | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Staatshaftung: Tendenz zur Zunahme beobachtbar

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -3'011'123.76    | -3'898'245     | -3'965'645     | -67'400        | 1.7          | -3'921'700   | -3'941'500   | -4'013'600   |
| <b>Total Ertrag</b>  | 47'904.95        | 39'900         | 42'400         | 2'500          | 6.3          | 42'400       | 42'400       | 42'400       |
| <b>Saldo</b>         | -2'963'218.81    | -3'858'345     | -3'923'245     | -64'900        | 1.7          | -3'879'300   | -3'899'100   | -3'971'200   |

**Kommentar Budget**

85'000 Franken höhere Personalkosten grossmehrheitlich infolge höherer Arbeitgeberbeiträge

92'000 Franken tieferer Sach- und übriger Betriebsaufwand, da einmalige Aufwendungen aus dem Vorjahr für strategische Vorhaben teilweise wegfallen

75'000 Franken Erhöhung beim Transferaufwand für eine Zusatzvereinbarung mit der Opferberatungsstelle (24/7)

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                         | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| SD3500.0004 Beiträge Ersatz Fahrzeuge Feuerwehr |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                        |                  | -280'000       | -388'500       | -630'800     | -832'000     | -74'900      |
| Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b>                      |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                        |                  | -280'000       | -388'500       | -630'800     | -832'000     | -74'900      |
| Einnahmen                                       |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Saldo</b>                                    |                  | -280'000       | -388'500       | -630'800     | -832'000     | -74'900      |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

| Projekt und Bezeichnung             | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| SD3500.0005 Beitrag Kaserne Vatikan |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                            |                  | -130'000       | -130'000       |              |              |              |
| Einnahmen                           |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Total Verpflichtungskredite</b>  |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                            |                  | -130'000       | -130'000       |              |              |              |
| Einnahmen                           |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Saldo</b>                        |                  | -130'000       | -130'000       |              |              |              |

**Kommentar Budget**

SD3500.0004: Ein Investitionsbeitrag von 270'000 Franken an das Ölwehrboot Kolin 18 war im 2025 geplant, wird nun aber infolge von ausgedehnten Lieferfristen erst im Budgetjahr ausgeliefert. Weiter sind Beiträge an einen Weidling mit Trailer, einen Ölsperren-Anhänger und einen Anhänger zum Sachentransport vorgesehen

SD3500.0005: Die Vorbedingung für die Ausschüttung des Kantonsbeitrages ist eine ordentliche Baubewilligung. Diese wird voraussichtlich im Budgetjahr vorliegen

**Kommentar Finanzplan**

SD3500.0004: Entlang der Investitionsplanung der Stützpunktfeuerwehr des Kantons Zug sind im Wesentlichen Beiträge an das Öl- und Chemiewehrfahrzeug Kolin 14 (2027), das Tanklöschfahrzeug Kolin 4 (2027), das Höhenrettungsfahrzeug Kolin 1 (2028), das Universallöschfahrzeug Kolin 3 (2028) und mehrere Transportfahrzeuge geplant (2028 und 2029)

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär führt mit dem Risikomanagement Bevölkerungsschutz die Vorsorgetätigkeiten mit der kantonalen Verwaltung, den Gemeinden und den Partnerorganisationen. Dazu betreibt das Amt eine Bevölkerungsschutzabteilung. Es führt zudem die Zivilschutzorganisation als Einsatzmittel des Kantons. Das Amt vollzieht die vom Bund dem Kanton übertragene Aufgaben im Bereich Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär. Das Amt koordiniert die Vorbereitungen und die Ausbildung für den Einsatz der Führungsorgane und der Partnerorganisationen des Bevölkerungsschutzes sowie deren Einsatzbereitschaft bei Grossereignissen, Katastrophen und Notlagen sowie bei einem bewaffneten Konflikt.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Militärverwaltung

**Anteil am Globalbudget: -141'367 Franken (3 %)**

- Erfüllt die vom Bund übertragenen Aufgaben aus dem Militärgesetz
- Führt das Kontrollwesen
- Kontrolliert die Erfüllung der ausserdienstlichen Pflichten
- Vollzieht das Disziplinarstrafwesen
- Stellt die Beaufsichtigung des ausserdienstlichen Schiesswesens sicher
- Führt Orientierungstage durch und bietet zur Rekrutierung auf
- Bearbeitet und veranlagt die Wehrpflichtersatzabgabe
- Betreibt im Auftrag des Bundes eine Retablierungsstelle
- Führt die Entlassung aus der Dienstpflicht durch

##### Leistungsgruppe 2: Abteilung Bevölkerungsschutz

**Anteil am Globalbudget: -1'884'888 Franken (40 %)**

- Führt das Risikomanagement Bevölkerungsschutz und die Vorsorgetätigkeiten mit der kantonalen Verwaltung, den Gemeinden und den Partnerorganisationen
- Koordiniert die Führungsorgane und der Partnerorganisationen des Bevölkerungsschutzes in der Vorsorge
- Ist verantwortlich für die Ausbildung des Kantonalen Führungsstabes (KFS) und der Gesamteinsatzleiterinnen und Gesamteinsatzleiter (GEL)
- Unterstützt die Gemeinden in der Vorbereitung und Ausbildung der Gemeindeführungsstäbe (GFS)
- Koordiniert im Bereich Radioaktivität, Biologie, Chemie
- Koordiniert die Informations- und Kommunikationstechnologie-Planung (IKT-Planung) im Bevölkerungsschutz
- Koordiniert die Vorsorge der Trinkwasserversorgung in Notlagen
- Stellt die Administration sicher und verwaltet das Material der mobilen Sanitätshilfsstelle (Mob San Hist)
- Stellt den baulichen Zivilschutz sicher
- Stellt im Auftrag des Bundes den Unterhalt, die Neubeschaffung und die Funktion der Sirenen sicher
- Plant den Bedarf an Schutzbauten und die Zuweisung der Bevölkerung auf die Schutzräume
- Unterhält die vom Kanton genutzten Schutzanlagen
- Stellt Aufgebot und Einsatz des KFS sicher
- Bewirtschaftet die Alarmgruppen im Alarmierungssystem für die Mitglieder des KFS, der GFS und der Mob San Hist
- Unterstützt die Nachbearbeitung von Ereignissen

##### Leistungsgruppe 3: Zivilschutzorganisation

**Anteil am Globalbudget: -2'591'721 Franken (55 %)**

- Stellt die Einsatzbereitschaft der Zivilschutzorganisation sicher
- Stellt die gemäss Bundesgesetz übertragenen Aufgaben des Zivilschutzes sicher
- Stellt die Betreuung von schutzsuchenden Personen sicher
- Unterstützt Führungsorgane und Partnerorganisationen
- Bildet die Angehörigen des Zivilschutzes aus und arbeitet in definierten Bereichen mit Zentralschweizer Kantonen zusammen
- Führt den Zivilschutz administrativ
- Verwaltet und betreibt das Ausbildungszentrum
- Bewirtschaftet das Material und die Fahrzeuge
- Unterstützt den Kulturgüterschutz
- Leistet Instandstellungsarbeiten und Einsätze zugunsten der Gemeinschaft
- Rekrutiert die freiwillig Schutzdienstleistenden

- Führt die Entlassung aus dem Schutzdienst durch

#### **Leistungsgruppe 4: Öffentlichkeitsarbeit und besondere Aufgaben**

**Anteil am Globalbudget: -90'244 Franken (2 %)**

- Informiert und berät Behörden, Verwaltung und die Bevölkerung
- Führt den zugerischen Winkelriedfonds gemäss Verordnung über den zugerischen Winkelriedfonds
- Fördert die öffentliche Wahrnehmung zum Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär
- Sorgt für die angemessene Ehrung verdienter Milizangehöriger von Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär

### **1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen**

- Bundesgesetz über die Armee und die Militärverwaltung vom 3. Februar 1995 (Militärgesetz, MG; SR 510.10)
- Bundesgesetz über die militärischen Informationssysteme vom 3. Oktober 2008 (MIG; SR 510.91)
- Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz vom 20. Dezember 2019 (Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetz, BZG; SR 520.1)
- Bundesgesetz über die Wehrpflichtersatzabgabe vom 12. Juni 1959 (WPEG; SR 661)
- Gesetz für den Zivilschutz vom 30. September 2010 (Zivilschutzgesetz; BGS 531.1)
- Gesetz betreffend den Schutz der Bevölkerung vom 26. September 2019 (Bevölkerungsschutzgesetz, BevSG; BGS 541.1)
- Verordnung über die Militärverwaltung vom 2. Dezember 2003 (BGS 521.1)
- Verordnung über den Wehrpflichtersatz vom 26. November 1996 (BGS 521.4)
- Verordnung über den zugerischen Winkelriedfonds vom 6. Dezember 1993 (BGS 521.811)
- Verordnung zum Einführungsgesetz betreffend Zivilschutz vom 28. Juni 2011 (BGS 531.11)
- Verordnung über die Alarmorganisation in Friedenszeiten vom 28. Juni 2011 (BGS 531.14)
- Verwaltungsvereinbarung betreffend gemeinsame Durchführung der Grund-, Zusatz- und Kaderausbildung sowie der Weiterbildung im Zivilschutz vom 12. Februar 2004 (Ausbildungsvereinbarung Zivilschutz; BGS 531.17)
- Kantonsratsbeschluss betreffend sofortige Hilfeleistungen bei Katastrophen und Kriegen vom 25. April 2002 (BGS 542.12)

### **1.4 Kommentar Grundlagen**

Mit der Reorganisation des Amtes und der Integration der Stabsstelle Notorganisation und der Zivilschutzverwaltung in die Abteilung Bevölkerungsschutz werden die entsprechenden Aufgaben vollständig übernommen. Die Anpassungen der kantonalen Rechtsgrundlagen werden im ordentlichen Verfahren vorgenommen.

## **2 Zielsetzungen**

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                         | Zielsetzungen                                                                                         | Leistungsempfangende                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                          | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Militärverwaltung</b> |                                                                                                       |                                                               |                                                                         |                                                                                                           |                   |
| 1                                           | Stellt aktuellen Datenbestand des Kontrollwesens sicher                                               | Wehr-, schutz- und zivildienstpflichtige Personen             | Jährlich ein Abgleich der Daten in den Systemen                         | Jährlich ein Abgleich der Daten in den Systemen                                                           | Gleich            |
| 2                                           | Führt jährlich Orientierungstage für alle 18-jährigen Schweizer durch und bietet zur Rekrutierung auf | Armee, Stellungspflichtige                                    | 11 Orientierungstage<br>21 Rekrutierungszyklen                          | 11 Orientierungstage<br>21 Rekrutierungszyklen                                                            | Gleich            |
| 3                                           | Bearbeitet Dienstverschiebungssuche fristgerecht                                                      | Angehörige der Armee                                          | Innert 1 Woche bearbeitet                                               | Innerhalb 1 Woche bearbeitet                                                                              | Gleich            |
| 4                                           | Veranlagt und bewirtschaftet die Wehrpflichtersatzabgabe korrekt und vollständig                      | Wehr-, schutz- und zivildienstpflichtige Personen             | 100 % bewirtschaftet;<br>Revision stellt keine gravierenden Mängel fest | 100 % bewirtschaftet;<br>Revision stellt keine gravierenden Mängel fest                                   | Gleich            |
| 5                                           | Vollzieht die Kontrolle der Schiesspflicht und das Disziplinarstrafwesen fristgerecht                 | Armee, Kanton                                                 | 100 % innert der Verjährungsfrist (1 Jahr) vollzogen                    | 100 % innerhalb der Verjährungsfrist (1 Jahr) vollzogen                                                   | Gleich            |
| 6                                           | Retablierungsstelle erfüllt den Leistungsauftrag Logistikbasis der Armee (LBA) in hoher Qualität      | Angehörige der Armee und des Zivilschutzes                    | 3 Tage pro Woche geöffnet;<br>keine Beanstandungen durch LBA            | 3 Tage pro Woche geöffnet;<br>keine Beanstandungen durch LBA (Audit)                                      | Gleich            |
| 7                                           | Beaufsichtigt das ausserdienstliche Schiesswesen                                                      | Schiessvereine, Schiessanlagenbetreiber, Angehörige der Armee |                                                                         | 100 % der Schiessanlagen und 100 % der akkreditierten Schiessvereine erfüllen die gesetzlichen Grundlagen | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3540 - Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär**

| Nr.                                                    | Zielsetzungen                                                                                                                                             | Leistungsempfangende                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                        | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 8                                                      | Führt jährlich je einen Entlassungsanlass für die zu entlassenden Offiziere und einen Entlassungstag für alle zu entlassenden Angehörigen der Armee durch | Angehörige der Armee                                                      |                                  | 1 Entlassungsanlass für die zu entlassenden Offiziere und 1 Entlassungstag für alle zu entlassenden Angehörigen der Armee                                                                                                                               | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Abteilung Bevölkerungsschutz</b> |                                                                                                                                                           |                                                                           |                                  |                                                                                                                                                                                                                                                         |                   |
| 9                                                      | Erstellt die Verfügung nach Erhalt der Baubewilligung zeitgerecht                                                                                         | Bauherrschaft                                                             | Innert 2 Wochen                  | Innerhalb 2 Wochen                                                                                                                                                                                                                                      | Gleich            |
| 10                                                     | Hält die Bedarfs- und Zuweisungsplanung der Bevölkerung auf die Schutzräume aktuell                                                                       | Bevölkerung, Zivilschutzorganisation                                      | 1 Überarbeitung                  | Je 1 Überarbeitung der Bedarfs- und Zuweisungsplanung                                                                                                                                                                                                   | Gleich            |
| 11                                                     | Führt periodische Schutzraumkontrollen gemäss Checkliste durch                                                                                            | Werkeigentümer/innen                                                      | 600 Objekte                      | 600 Kontrollen, Checkliste jeweils vollständig abgearbeitet                                                                                                                                                                                             | Gleich            |
| 12                                                     | Bewirtschaftung Schutzräume und Realisierung Schutzraumbaupflicht                                                                                         | Bevölkerung, Werkeigentümer/innen                                         |                                  | 1 Inventar zum Erneuerungs- und Unterhaltsbedarf von 5'034 Schutzräumen (Referenzjahr 2024);<br>1 Projektplan zur Erneuerung von Objekten 2027-32;<br>Projektführung zur Erneuerung von 6 grösseren Schutzräumen;<br>Projektführung von Neubauprojekten | Gleich            |
| 13                                                     | Bewirtschaftung Schutzanlagen                                                                                                                             | Führungsorgane, Zivilschutzorganisation                                   |                                  | 1 Inventar zum Erneuerungs- und Unterhaltsbedarf von 18 Schutzanlagen (Referenzjahr 2024);<br>1 Projektplan zur Erneuerung von Objekten 2027-32;<br>Projektführung zur Erneuerung von 4 Schutzanlagen                                                   | Gleich            |
| 14                                                     | Bereitstellung und Instandhaltung Schutzanlagen zugunsten Dritter                                                                                         | Asylwesen                                                                 |                                  | Projektführung zur Bereitstellung 1 Schutzanlage zugunsten des Asylwesens;<br>Instandhaltung von bis zu 3 Schutzanlagen im Betrieb zugunsten des Asylwesens                                                                                             | Gleich            |
| 15                                                     | Bewirtschaftung und Instandhaltung der stationären und mobilen Sirenen                                                                                    | Bevölkerung, Feuerwehren                                                  |                                  | Kontrolliert wöchentlich die Funktionalität von 50 stationären und 25 mobilen Sirenen;<br>Abarbeiten der Fehlermeldungen innerhalb 2 Monate;<br>Planung und Auswertung 1 Sirenentest im nationalen Verbund                                              | Gleich            |
| 16                                                     | Führt das Risikomanagement Bevölkerungsschutz                                                                                                             | Führungsorgane, Partnerorganisationen, Gemeinden, Bevölkerung             |                                  | Führt 1 Risikoinventar mit 1 Vorsorgemassnahmenkatalog                                                                                                                                                                                                  | Gleich            |
| 17                                                     | Koordination der Vorsorge im Bevölkerungsschutz                                                                                                           | Kantonaler Führungsstab, kantonale Verwaltung und Partnerorganisationen   |                                  | Durchführung von 3 KFS-Rapporten zu Risikomanagement und Stand der Vorsorgetätigkeiten                                                                                                                                                                  | Gleich            |
| 18                                                     | Ausbildung kantonalen Führungsstab (KFS)                                                                                                                  | Angehörige des kantonalen Führungsstabes                                  |                                  | 1 Ausbildungsrapport KFS;<br>1 Übung KFS                                                                                                                                                                                                                | Gleich            |
| 19                                                     | Unterstützung der Gemeinden in der Vorsorge und Ausbildung                                                                                                | Angehörige der Gemeindeführungsstäbe, Gemeinden und Partnerorganisationen |                                  | 1 Stabsarbeitstag für die Gemeinden;<br>1 Vorsorgegespräch pro Gemeinde;                                                                                                                                                                                | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3540 - Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär**

| Nr.                                               | Zielsetzungen                                                                                          | Leistungsempfangende                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2025                         | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Tendenz 2027 - 29                                        |
|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|
|                                                   |                                                                                                        |                                                                                                         |                                                          | 1 Übung pro GFS                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |
| 20                                                | Sicherstellung ABC-Koordination                                                                        | Gesundheitswesen, Technische Betriebe, Partnerorganisationen                                            |                                                          | 2 ABC-Rapporte ZG; Besuch von 4 Fachrapporten im Rahmen KPABC; Bewirtschaftung von 4 Referenzszenarien im Rahmen der Risikoanalyse                                                                                                                                                                                                                | Gleich                                                   |
| 21                                                | Koordination der strategischen Informations- und Kommunikationstechnologie (IKT) im Bevölkerungsschutz | Führungsorgane und Partnerorganisationen                                                                |                                                          | Führt 1 Arbeitsgruppe mit den Partnerorganisationen zur Planung und Steuerung der diversen IKT-Projekte; 2 Arbeitsgruppensitzungen                                                                                                                                                                                                                | Gleich                                                   |
| 22                                                | Administration und Bewirtschaftung Material mobile Sanitätshilfsstelle (Mob San Hist)                  | Bevölkerung                                                                                             |                                                          | Aufgebote für 2 Einsatzübungen und 4 Fachkurse erlassen; Führung von 100 Personaldossiers                                                                                                                                                                                                                                                         | Gleich                                                   |
| 23                                                | Bewirtschaftung von Alarmgruppen im Bevölkerungsschutz                                                 | Kantonaler Führungsstab, Gemeindeführungsstäbe, mobile Sanitätshilfsstelle, Partnerorganisationen       |                                                          | Innerhalb 1 Woche Mutationen bearbeitet                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gleich                                                   |
| 24                                                | Kontrolliert das Reporting und bearbeitet die Fehlermeldungen nach erfolgreichem Probealarm            | Mitglieder des kantonalen Führungsstabes, der Gemeindeführungsstäbe und der mobilen Sanitätshilfsstelle |                                                          | Innerhalb Wochenfrist nach Probealarm Fehlermeldungen bearbeitet                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Gleich                                                   |
| 25                                                | Aufgebot und Einsatzbereitschaft kantonalen Führungsstab                                               | Kantonaler Führungsstab                                                                                 |                                                          | 1 Konzept Aufgebot, Bezug und Einsatz kantonalen Führungsstab                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Gleich                                                   |
| A                                                 | Sanierung Schutzanlage Acher, Unterägeri                                                               | Bevölkerung, Zivilschutzorganisation                                                                    | Realisierungsphase abgeschlossen                         | «Fällt weg», Projekt sistiert                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                          |
| B                                                 | Ausbau geschützte Sanitätsstellen (GST)                                                                | Bevölkerung, Gesundheitswesen                                                                           | Projektstart, 1. Teil Projektumsetzung                   | 2. Teil Realisierung GST Oberägeri, Hofmatt und Steinhäusern, Kirchenzentrum<br>3. Teil Vorprojekt GST Baar, Sternmatt und Zug, Loreto                                                                                                                                                                                                            | 3. Teil Realisierung GST Baar, Sternmatt und Zug, Loreto |
| C                                                 | Werterhalt Polycom 2030 (WEP 2030)                                                                     | Führungsorgane, Partnerorganisationen                                                                   |                                                          | Projektabschluss gemäss Zeitplan                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | Projekt abgeschlossen                                    |
| D                                                 | Umsetzung Verordnung Trinkwasserversorgung in schweren Mangellagen (VTM)                               | Wasserversorger, Amt für Umwelt, Amt für Verbraucherschutz, Gemeinden                                   |                                                          | Bewilligte Konzepte der Wasserversorger                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Projekt abgeschlossen                                    |
| <b>Leistungsgruppe 3: Zivilschutzorganisation</b> |                                                                                                        |                                                                                                         |                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                          |
| 26                                                | Die Ausbildung erfüllt die Qualitäts- und Lernzielvorgaben                                             | Zivilschutzorganisation, Angehörige des Zivilschutzes                                                   | 80 % der Teilnehmenden beurteilen die Ausbildung mit gut | Pro Ausbildungseinheit werden Ausbildungsziele formuliert und überprüft;<br>80 % der Teilnehmenden erreichen die definierten Ausbildungsziele mit mindestens «genügend»;<br>80 % der Teilnehmenden beurteilen die Ausbildung mit «gut»;<br>Höchstens 25 % der WK-Dienstage werden als Dienstage für Einsätze zugunsten der Gemeinschaft geleistet | Gleich                                                   |
| 27                                                | Bearbeitet Dienstverschiebungssuche fristgerecht                                                       | Angehörige des Zivilschutzes                                                                            | Innerhalb 1 Woche bearbeitet                             | Innerhalb 1 Woche bearbeitet                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Gleich                                                   |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3540 - Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär**

| Nr.                                                                    | Zielsetzungen                                                            | Leistungsempfangende                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2025                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                   | Tendenz 2027 - 29     |
|------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 28                                                                     | Leistet nach Bedarf Unterstützungseinsätze zugunsten Verein TixiTaxi     | Verein TixiTaxi                                             | 400 Tage Fahrauftrag TixiTaxi                          | 350 Dienstage Fahrauftrag TixiTaxi                                                                                                                                                 | Sinkend               |
| 29                                                                     | Stellt mit der Einsatzbereitschaft das geforderte Leistungsprofil sicher | Partnerorganisationen des Bevölkerungsschutzes, Bevölkerung |                                                        | 1 fähigkeitsspezifisches Aufgebotskonzept                                                                                                                                          | Gleich                |
| 30                                                                     | Überprüft die Leistungen der Einsatzformationen                          | Bevölkerung, Führungsorgane, Partnerorganisationen          |                                                        | 1 Mehrjahresplanung mit Einsatzübungen;<br>1 Ausbildungskontrolle über alle Einsatzformationen;<br>1 Auswertung pro geleisteten Einsatz                                            | Gleich                |
| 31                                                                     | Gewinnt freiwillig Schutzdienstleistende für die Zivilschutzorganisation | Zivilschutzorganisation, Bevölkerung                        |                                                        | 1 Präsentationsanlass                                                                                                                                                              | Gleich                |
| E                                                                      | Einsatz zugunsten der Gemeinschaft «National Summer Games Zug 2026»      | OK «National Summer Games Zug 2026»                         |                                                        | 400 Dienstage                                                                                                                                                                      | Projekt abgeschlossen |
| <b>Leistungsgruppe 4: Öffentlichkeitsarbeit und besondere Aufgaben</b> |                                                                          |                                                             |                                                        |                                                                                                                                                                                    |                       |
| 32                                                                     | Betreibt eine themenspezifische und zielgerichtete Öffentlichkeitsarbeit | Bevölkerung, Angehörige der Armee und des Zivilschutzes     | Umgehende Medienmitteilungen nach Zivilschutzeinsätzen | Zeitnahe Medienmitteilungen nach Zivilschutzeinsätzen;<br>1 Publikation zum neu lancierten Risikomanagement Bevölkerungsschutz;<br>Präsenz Zivilschutzorganisation am Vilette-Fest | Gleich                |
| F                                                                      | Projekt Kommunikation «Thema Bevölkerungsschutz»                         | Bevölkerung                                                 |                                                        | 1 Kampagne zur Sensibilisierung der Bevölkerung in den Themen Notvorrat, Selbstorganisation in Krisensituationen, Notfalltreffpunkte und Zivilschutz                               | Projekt abgeschlossen |
| G                                                                      | Projekt Kommunikation «Militär und Zivilschutz im Bildungsbe-reich»      | Bildungsinstitutionen, Berufsinformationszentrum (BIZ)      |                                                        | 1 Pilot-Informationsangebot über Armee und Zivilschutz mit dem Berufsbildungszentrum                                                                                               | Projekt abgeschlossen |
| H                                                                      | Projekt «Sicherheitstage»                                                | Bevölkerung                                                 |                                                        | 1 Antwort auf Postulat Leuenberger betreffend obligatorische Sicherheitstage                                                                                                       | Projekt abgeschlossen |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                            | Einheit    | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------------|------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Stellungspflichtige                                                    | Pflichtige | 729           | 650         | 650         | Gleich            |
| Meldepflichtige Armee                                                  | Pflichtige | 7'181         | 7'000       | 7'000       | Sinkend           |
| Meldepflichtige Zivilschutz                                            | Pflichtige | 988           | 1'050       | 950         | Sinkend           |
| Sollbestand Angehörige der Zivilschutzorganisation                     | Pflichtige | 897           | 897         | 897         | Gleich            |
| Wehrpflichtersatzpflichtige                                            | Pflichtige | 2'610         | 2'900       | 2'600       | Gleich            |
| Disziplinarstrafen Armee                                               | Pflichtige | 148           | 150         | 150         | Gleich            |
| Gesuche baulicher Zivilschutz (Schutzraumbaupflicht oder Ersatzabgabe) | Gesuche    | 133           | 150         | 150         | Gleich            |
| Dienstverschiebungsgesuche Armee                                       | Gesuche    | 701           | 650         | 650         | Gleich            |
| Dienstverschiebungsgesuche Zivilschutz                                 | Gesuche    | 848           | 600         | 700         | Steigend          |



**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3540 - Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär**

| Bezeichnung                                                         | Einheit                         | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Kunden Retablierungsstelle                                          | Kunden                          | 2'437            | 2'000          | 2'400          | Gleich               |
| Ausbildungskurse Zivilschutz                                        | Dienstage                       | 1'954            | 3'500          | 2'000          | Gleich               |
| Ausbildungskurse Zivilschutz                                        | Ausbildungstage                 |                  |                | 250            | Gleich               |
| Wiederholungskurse Zivilschutz, Ausbildung                          | Dienstage                       | 4'367            | 3'500          | 3'250          | Sinkend              |
| Wiederholungskurse Zivilschutz zugunsten TixiTaxi                   | Dienstage                       |                  |                | 350            | Sinkend              |
| Wiederholungskurse Zivilschutz, Einsätze zugunsten der Gemeinschaft | Dienstage                       |                  |                | 400            | Gleich               |
| Schutzräume                                                         | Anzahl                          |                  |                | 5'034          | Gleich               |
| Schutzanlagen                                                       | Anzahl                          |                  |                | 18             | Gleich               |
| Kantonaler Führungsstab (KFS)                                       | Anzahl                          |                  |                | 1              | Gleich               |
| Gemeindeführungsstäbe (GFS)                                         | Anzahl                          |                  |                | 11             | Gleich               |
| Mobile Sanitätshilfsstelle (Mob San Hist)                           | Angehörige                      |                  |                | 100            | Sinkend              |
| Mobile Sanitätshilfsstelle (Mob San Hist)                           | Ausbildungskurse<br>und Übungen |                  |                | 10             | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Meldepflichtige Zivilschutz: Sinkender Bestand aufgrund tieferer Rekrutierungszahlen

Wehrpflichtersatzpflichtige: Weniger Militärdienstuntaugliche

Dienstverschiebungsgesuche Zivilschutz: Zunahme infolge Erhöhung der Anzahl Zivilschutzkurse, wirtschaftlichen Lage durch die Arbeitgeber, Prüfungsteilnahme/Anwesenheitspflicht von Studierenden

Kunden Retablierungsstelle: Zunahme der Laufkundschaft aus angrenzenden Kantonen

Ausbildungskurse Zivilschutz, Dienstage: Weniger Teilnehmende aufgrund der tiefen Rekrutierungszahlen von Schutzdienstpflichtigen, AGI-Kursanpassungen gemäss Vorgaben anderer Kantone

Wiederholungskurse Zivilschutz, Ausbildung, Dienstage: Erhöhung der Anzahl Wiederholungskurse und Dienstage zur Steigerung der Einsatzfähigkeit

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|----------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Total Aufwand</b> | <b>-4'093'040.18</b> | <b>-5'041'830</b> | <b>-5'921'220</b> | <b>-879'390</b> | <b>17.4</b>  | <b>-5'948'120</b> | <b>-6'072'920</b> | <b>-6'181'320</b> |
| <b>Total Ertrag</b>  | <b>1'130'450.05</b>  | <b>1'154'000</b>  | <b>1'213'000</b>  | <b>59'000</b>   | <b>5.1</b>   | <b>1'203'000</b>  | <b>1'203'000</b>  | <b>1'203'000</b>  |
| <b>Saldo</b>         | <b>-2'962'590.13</b> | <b>-3'887'830</b> | <b>-4'708'220</b> | <b>-820'390</b> | <b>21.1</b>  | <b>-4'745'120</b> | <b>-4'869'920</b> | <b>-4'978'320</b> |

**Kommentar Budget**

Die Stabstelle Notorganisation ist ab dem Budgetjahr infolge einer Neuorganisation beim Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär integriert. Die Kommentare erläutern Veränderungen gegenüber dem gemeinsamen Perimeter

164'000 Franken tieferer Personalaufwand als Saldo aus dem Wegfall von zwei Projektstellen für das Projekt WEP2030 und einer neuen Vollzeitstelle für die verstärkte Vorsorge im Bereich Bevölkerungsschutz

729'000 Franken tieferer Sach- und übriger Betriebsaufwand grossmehrheitlich wegen der Verlagerung der Instandhaltungskosten Funknetz Polycom zur Zuger Polizei

90'000 Franken höherer Transferaufwand durch Einführung DIZIS zur Digitalisierung des Zivilschutzes

19'000 Franken höherer Ertrag infolge zusätzlicher Grundausbildung Betreuer Zivilschutz für den Kanton Schwyz und Wegfall Bundesbeitrag an die Instandhaltung Funknetz Polycom

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                              | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| SD3540.0001 Sanierung Schutzanlage Acher, Unterägeri |                  |                |                |              |              |              |
|                                                      | Ausgaben         | -1'437'534     |                |              |              |              |
|                                                      | Einnahmen        | 1'139'466      |                |              |              |              |
| SD3540.0002 Anschaffung Kehrmaschine                 |                  |                |                |              |              |              |
|                                                      | Ausgaben         | -112'019.60    |                |              |              |              |
|                                                      | Einnahmen        |                |                |              |              |              |



**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3540 - Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär**

| Projekt und Bezeichnung    |                                               | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027    | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------|-----------------------------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|--------------|
| SD3540.0003                | Ausbau ZSO Einsatzfahrzeug                    |                    |                   |                   |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                      |                    | -115'000          |                   |                 |              |              |
|                            | Einnahmen                                     |                    |                   |                   |                 |              |              |
| SD3540.0004                | Ausbau Geschützte Sanitätsstellen (3540.0920) |                    |                   |                   |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                      |                    | -400'000          |                   |                 |              |              |
|                            | Einnahmen                                     |                    |                   |                   |                 |              |              |
| SD3540.0005                | Werterhalt Polycom 2030                       |                    |                   |                   |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                      |                    |                   | -600'000          |                 |              |              |
|                            | Einnahmen                                     |                    |                   |                   |                 |              |              |
| SD3540.0006                | Ausbau Geschützte Sanitätsstellen (3540.0950) |                    |                   |                   |                 |              |              |
|                            | Ausgaben                                      |                    |                   | -400'000          | -400'000        |              |              |
|                            | Einnahmen                                     |                    |                   |                   |                 |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                               |                    |                   |                   |                 |              |              |
|                            | <b>Ausgaben</b>                               | <b>-112'019.60</b> | <b>-1'952'534</b> | <b>-1'000'000</b> | <b>-400'000</b> |              |              |
|                            | <b>Einnahmen</b>                              |                    | <b>1'139'466</b>  |                   |                 |              |              |
|                            | <b>Saldo</b>                                  | <b>-112'019.60</b> | <b>-813'068</b>   | <b>-1'000'000</b> | <b>-400'000</b> |              |              |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

SD3540.0005 / SD3540.0006: Verlagerung der laufenden Projekte der Stabsstelle Notorganisation und der Zivilschutzverwaltung zur neuen Abteilung Bevölkerungsschutz

**Kommentar Finanzplan**

Keine Bemerkungen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die Stabsstelle Notorganisation koordiniert und plant die Vorbereitungen und die Ausbildung für den Einsatz der Notorganisation und ist verantwortlich für die Bewirtschaftung des Alarmierungssystems für die Mitglieder des kantonalen Führungsstabes, der Gemeindeführungsstäbe und der Sanitätshilfsstelle.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Notorganisation

Anteil am Globalbudget: 00 Franken (0 %)

- Informiert und berät Behörden, Verwaltung und die Bevölkerung
- Koordiniert die Ausbildung der Partnerinnen und Partner der Notorganisation
- Ist verantwortlich für die Ausbildung des Kantonalen Führungsstabes (KFS) und des Kernstabs KFS (KS KFS)
- Unterstützt die Gemeinden in der Vorbereitung und Ausbildung der Gemeindeführungsstäbe
- Bewirtschaftet das Alarmierungssystem für die Mitglieder des kantonalen Führungsstabes, der Gemeindeführungsstäbe und der Sanitätshilfsstelle (San Hist)
- Bewirtschaftet das Material der Sanitätshilfsstelle
- Koordiniert Aufgaben und Projekte im Bereich der Notorganisation
- Koordiniert die Informations- und Kommunikationstechnik-Planung (IKT Planung) der Notorganisation

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über den Bevölkerungsschutz und den Zivilschutz vom 20. Dezember 2019 (Bevölkerungs- und Zivilschutzgesetz, BZG; SR 520.1)
- Gesetz betreffend den Schutz der Bevölkerung vom 26. September 2019 (Bevölkerungsschutzgesetz, BevSG; BGS 541.1)
- Verordnung über die Alarmorganisation in Friedenszeiten vom 28. Juni 2011 (BGS 531.14)
- Kantonsratsbeschluss betreffend sofortige Hilfeleistungen bei Katastrophen und Kriegen vom 25. April 2002 (BGS 542.12)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Das Amt Stabsstelle Notorganisation wurde in das Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär integriert

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                       | Zielsetzungen                                                                               | Leistungsempfängende                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2025                             | Indikatoren und Zielgrössen 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|----------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Notorganisation</b> |                                                                                             |                                                                                                 |                                                              |                                  |                   |
| 1                                         | Information und Vorbereitung von Planungen sichergestellt                                   | Führungsorgane und Partnerorganisationen                                                        | Durchführung von mind. 2 Informations- und Planungsrapporten |                                  |                   |
| 2                                         | Stabsarbeit und Stabtechnik mit Ausbildung festigen                                         | Kantonaler Führungsstab und Gemeindeführungsstäbe                                               | Eine Übung pro Stab                                          |                                  |                   |
| 3                                         | Informations- und Kommunikationstechnik-Planung (IKT Planung) Notorganisation koordinieren  | Führungsorgane und Partnerorganisationen                                                        | IKT Planung Notorganisation ist aktualisiert                 |                                  |                   |
| 4                                         | Kontrolliert das Reporting und bearbeitet die Fehlermeldungen nach erfolgreichem Probealarm | Mitglieder des kantonalen Führungsstabes, der Gemeindeführungsstäbe und der Sanitätshilfsstelle | Innert Wochenfrist nach Probealarm bearbeitet                |                                  |                   |
| A                                         | Werterhalt Polycom 2030 (WEP 2030)                                                          | Führungsorgane und Partnerorganisationen                                                        | Projektumsetzung                                             |                                  |                   |

#### Kommentar Zielsetzungen

Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                    | Einheit    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|--------------------------------|------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Kantonaler Führungsstab (KFS)  | Anzahl     | 1                | 1              |                |                      |
| Gemeinde Führungsstäbe (GFS)   | Anzahl     | 11               | 11             |                |                      |
| Sanitätshilfestelle (San Hist) | Angehörige | 99               | 110            |                |                      |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -918'080.44      | -1'653'600     |                | 1'653'600      | -100.0       |              |              |              |
| <b>Total Ertrag</b>  | 58'882           | 40'000         |                | -40'000        | -100.0       |              |              |              |
| <b>Saldo</b>         | -859'198.44      | -1'613'600     |                | 1'613'600      | -100.0       |              |              |              |

#### Kommentar Budget

Das Amt Stabsstelle Notorganisation wurde in das Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär integriert.

#### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

### 5 Investitionsrechnung

#### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung             | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| SD3541.0003 Werterhalt Polycom 2030 |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                            | -516'850.30      | -3'380'000     |                |              |              |              |
| Einnahmen                           |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b>          |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                            | -516'850.30      | -3'380'000     |                |              |              |              |
| Einnahmen                           |                  |                |                |              |              |              |
| <b>Saldo</b>                        | -516'850.30      | -3'380'000     |                |              |              |              |

#### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

#### Kommentar Budget

Das Amt Stabsstelle Notorganisation wurde in das Amt für Bevölkerungsschutz, Zivilschutz und Militär integriert.

#### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                           | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025  | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|-------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 310   | Material- und Warenaufwand                            | -25'531.37         |                 |                   |                 |              |                   |                   |                   |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                            | -325'494.64        | -402'000        | -200'000          | 202'000         | -50.2        | -200'000          | -200'000          | -200'000          |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                         | -182'268.30        | -151'500        | -646'100          | -494'600        | 326.5        | -151'000          | -651'000          | -151'000          |
| 314   | Baulicher Unterhalt Grundstücke VV                    | -19'181.15         | -11'500         | -129'000          | -117'500        | 1'021.7      | -1'000'000        | -500'000          | -500'000          |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                    | -41'618.78         | -15'000         | -16'000           | -1'000          | 6.7          | -16'000           | -16'000           | -16'000           |
| 361   | Entschädigungen an Gemeinwesen                        |                    |                 | -418'000          | -418'000        |              | -200'000          | -200'000          | -200'000          |
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                    |                    | -158'000        |                   | 158'000         | -100.0       |                   |                   |                   |
|       | <b>Total Aufwand</b>                                  | <b>-594'094.24</b> | <b>-738'000</b> | <b>-1'409'100</b> | <b>-671'100</b> | <b>90.9</b>  | <b>-1'567'000</b> | <b>-1'567'000</b> | <b>-1'067'000</b> |
| 420   | Ersatzabgaben                                         | 566'200            | 600'000         | 500'000           | -100'000        | -16.7        | 500'000           | 500'000           | 500'000           |
| 450   | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im FK             | 12'735.89          | 110'800         | 909'100           | 798'300         | 720.5        | 1'067'000         | 1'067'000         | 567'000           |
| 494   | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzan Aufwand | 15'158.35          | 27'200          |                   | -27'200         | -100.0       |                   |                   |                   |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                   | <b>594'094.24</b>  | <b>738'000</b>  | <b>1'409'100</b>  | <b>671'100</b>  | <b>90.9</b>  | <b>1'567'000</b>  | <b>1'567'000</b>  | <b>1'067'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                                          | <b>0</b>           | <b>0</b>        | <b>0</b>          | <b>0</b>        |              | <b>0</b>          | <b>0</b>          | <b>0</b>          |

Kommentar Budget

311: 202'000 Franken Minderaufwand aufgrund Verzögerungen beim Ersatz veralteter Komponenten in den Schutzräumen  
313: 494'600 Franken Mehraufwand aufgrund Erneuerung öffentlicher Schutzraum Meierskappelerstrasse, Risch  
314: 117'500 Franken Mehraufwand aufgrund Sanierung Panzerschiebewand öffentlicher Schutzraum Hauptseestrasse, Oberägeri und Erneuerung öffentlicher Schutzraum Lorzenstrasse 4, Cham  
315: 1'000 Franken Mehraufwand aufgrund Zusatztool Bausoftware zur Bearbeitung digitaler Pläne von Schutzbauten  
361: 418'000 Franken Mehraufwand aufgrund Neubau öffentlicher Schutzraum Industriestrasse 17, Neuheim  
363: 158'000 Franken Minderaufwand aufgrund Anpassung Konto von 363 zu 361 gemäss Anweisung Finanzverwaltung für die Beiträge an die Erneuerung von privaten Schutzräumen  
420/450: 100'000 Franken Minderertrag und 798'300 Franken Mehrertrag infolge reduzierter Bautätigkeit, Zunahme von Gebieten mit Schutzraumbaupflicht, Erneuerungsprojekte Schutzräume und der entsprechend höheren Entnahme aus der Zivilschutz Spezialfinanzierung

Kommentar Finanzplan

314: 2027 Erneuerung öffentlicher Schutzraum Meierskappelerstrasse, Risch  
313/314/450: In den Folgejahren Erneuerungen privater und öffentlicher Schutzräume gemäss Mehrjahresplanung und der entsprechenden Entnahme aus der Zivilschutz Spezialfinanzierung

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Strassenverkehrsamt (StVA) ist ein Dienstleistungsbetrieb, welcher im Rahmen der schweizerischen und europäischen Gesetzgebung zur Sicherheit in der Mobilität und zu umweltschonendem Verkehr auf Strassen und Gewässern beiträgt. Es erteilt und entzieht Ausweise und Bewilligungen im Fahrzeug-, Schiffs- und Führerbereich, führt dabei theoretische und praktische Prüfungen durch und ist für den Vollzug der Motorfahrzeug- und Schiffssteuergesetzgebung zuständig.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Fahrzeug- und Führerprüfungen**

**Anteil am Globalbudget: -1'009'081 Franken (100 %)**

- Fahrzeugprüfungen
- Schiffsprüfungen
- Theorieprüfungen (Motorfahrzeuge und Schiffe)
- Praktische Führerprüfungen (Strassenfahrzeuge)
- Praktische Schiffsführerprüfungen

##### **Leistungsgruppe 2: Fahrzeug- und Führerausweise**

**Anteil am Globalbudget: -156'338 Franken (16 %)**

- Lernfahr- und Führerausweise
- Fahrzeugausweise
- Kontrollschilder
- Schiffs- und Schiffsführerausweise
- Sonderbewilligungen und Spezialbewilligungen

##### **Leistungsgruppe 3: Weitere Vollzugsaufgaben**

**Anteil am Globalbudget: 583'983 Franken (-58 %)**

- Motorfahrzeug- und Schiffssteuern
- Pauschale Schwerverkehrsabgabe
- Vignetten und Versicherungen

##### **Leistungsgruppe 4: Administrativmassnahmen/Recht**

**Anteil am Globalbudget: -422'639 Franken (42 %)**

- Führerausweis-Verwarnungen
- Führerausweis-Entzüge
- Sonstige Verfügungen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Strassenverkehrsgesetz vom 19. Dezember 1958 (SVG; SR 741.01)
- Bundesgesetz über die Binnenschifffahrt vom 3. Oktober 1975 (BSG; SR 747.201)
- Verkehrsregelverordnung vom 13. November 1962 (VRV; SR 741.13)
- Verkehrsversicherungsverordnung vom 20. November 1959 (VVV; SR 741.31)
- Verordnung über die Zulassung von Personen und Fahrzeugen zum Strassenverkehr vom 27. Oktober 1976 (VZV; SR 741.51)
- Signalisationsverordnung vom 5. September 1979 (SSV; SR 741.21)
- Verordnung über die technischen Anforderungen an Strassenfahrzeuge vom 19. Juni 1995 (VTS; SR 741.41)
- Verordnung über die Schifffahrt auf schweizerischen Gewässern vom 8. November 1978 (BSV; SR 747.201.1)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Binnenschifffahrt vom 29. September 1988 (EG BSG; BGS 753.1)
- Gesetz über Strassen und Wege vom 30. Mai 1996 (GSW; BGS 751.14)
- Gesetz über die Steuern im Strassenverkehr vom 30. Oktober 1986 (BGS 751.22)
- Verordnung über den Strassenverkehr und die Strassensignalisation vom 22. Februar 1977 (BGS 751.21)
- Verordnung über die Gebühren im Strassenverkehr vom 13. Dezember 2005 (BGS 751.221)
- Verordnung über die Gebühren im Schiffsverkehr vom 13. Dezember 2005 (BGS 753.11)
- Verordnung über die Kontrollschildnummern vom 12. Dezember 2017 (BGS 751.222)
- Verordnung über die Inbetriebnahme und das Stationieren von Booten vom 17. Dezember 1974 (BGS 753.3)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                     | Zielsetzungen                                                                                                                   | Leistungsempfangende                                                   | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                            | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>                              |                                                                                                                                 |                                                                        |                                                                                                                             |                                                                                                                             |                   |
| 1                                                       | Aufrechterhaltung der ISO--Zertifizierung und Akkreditierung der Schweizerischen Akkreditierungsstelle (SAS)                    | Kund/innen                                                             | Keine Auflagen bei periodischen Audits durch Schweizerische Vereinigung für Qualitäts- und Management-Systeme (SQS) und SAS | Keine Auflagen bei periodischen Audits durch Schweizerische Vereinigung für Qualitäts- und Management-Systeme (SQS) und SAS | Gleich            |
| L158                                                    | Einführung der technologieutralen Besteuerung von Personenwagen und Motorrädern                                                 | Fahrzeugführer/innen                                                   | Umsetzung und Implementierung neue Steuer-Berechnungsgrundlage (Fachapplikation und Betrieb/Organisation)                   | Umsetzung und Implementierung neue Steuer-Berechnungsgrundlage (Fachapplikation und Betrieb/Organisation)                   | Abschluss 2027    |
| <b>Leistungsgruppe 1: Fahrzeug- und Führerprüfungen</b> |                                                                                                                                 |                                                                        |                                                                                                                             |                                                                                                                             |                   |
| 2                                                       | Hohe Qualität bei Fahrzeug- und Schiffsprüfungen                                                                                | Fahrzeughalter/innen, Autogewerbe, Schiffshalter/innen, Schiffsgewerbe | Keine gutgeheissenen Beschwerden                                                                                            | Keine gutgeheissenen Beschwerden                                                                                            | Gleich            |
| 3                                                       | Hohe personelle Auslastungsquote der Fahrzeug- sowie theoretischen und praktischen Führerprüfungen                              | Fahrzeughalter/innen, Fahrzeugführer/innen                             | Durchschnittliche Auslastung 95 %                                                                                           | Durchschnittliche Auslastung 95 %                                                                                           | Gleich            |
| A                                                       | Überprüfung der Betriebe mit Händlerschildern                                                                                   | Betriebe mit Händlerschildern                                          | 60 % aller Betriebe geprüft (120 von 200 Betrieben)                                                                         | «Fällt weg»                                                                                                                 |                   |
| B                                                       | Überprüfung der Fahrzeuge mit Bewilligung im werkimernen Verkehr                                                                | Betriebe mit Bewilligung im werkimernen Verkehr                        |                                                                                                                             | 20 % aller Betriebe (20 von 100 Betrieben)                                                                                  | Abschluss 2030    |
| <b>Leistungsgruppe 2: Fahrzeug- und Führerausweise</b>  |                                                                                                                                 |                                                                        |                                                                                                                             |                                                                                                                             |                   |
| 4                                                       | Rasches und korrektes Ausstellen von Ausweisen                                                                                  | Fahrzeughalter/innen, Fahrzeugführer/innen                             | Keine gutgeheissenen Beschwerden; Fahrzeugzulassung innert 1 Arbeitstag; Führerzulassung innert 5 Arbeitstagen              | Keine gutgeheissenen Beschwerden; Fahrzeugzulassung innert 1 Arbeitstag; Führerzulassung innert 5 Arbeitstagen              | Gleich            |
| 5                                                       | Rasche Bearbeitung und Erteilung von Sonder- und Spezialbewilligungen                                                           | Transportgewerbe, Fahrzeugführende                                     | Innert 24 Stunden                                                                                                           | Innert 24 Stunden                                                                                                           | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Weitere Vollzugsaufgaben</b>      |                                                                                                                                 |                                                                        |                                                                                                                             |                                                                                                                             |                   |
| C                                                       | Weiterentwicklung der Hauptfachapplikation durch technisches Redesign                                                           | Mitarbeiter/innen, Kund/innen                                          | Interne Konsolidierung und technisches Redesign                                                                             | «Fällt weg»                                                                                                                 |                   |
| <b>Leistungsgruppe 4: Administrativmassnahmen/Recht</b> |                                                                                                                                 |                                                                        |                                                                                                                             |                                                                                                                             |                   |
| 6                                                       | Elektronische Eingaben der periodischen, verkehrsmedizinischen Gutachten der Fahrzeugführer/innen durch die Ärztinnen und Ärzte | Ärztinnen und Ärzte, Fahrzeugführer/innen                              | 92 % aller Gutachten werden elektronisch eingereicht                                                                        | 94 % aller Gutachten werden elektronisch eingereicht                                                                        | Steigend          |
| 7                                                       | Speditiver Versand von vorsorglichen Entzügen ab Zweifel an Fahrerlaubnis                                                       | Fahrzeugführer/innen                                                   | Innert 1 Arbeitstag                                                                                                         | Innert 1 Arbeitstag                                                                                                         | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3581 - Strassenverkehrsamt**

**Kommentar Zielsetzungen**

Legislaturziel 158: Aufgrund hoher Komplexität bei der Entwicklung der neuen Motorfahrzeugsteuer-Berechnungsgrundlage (Kohortenbasierung und Einführung Bonus) nimmt die Umsetzung und Implementierung mehr Zeit in Anspruch  
Projekt A: Dank des guten Arbeitsfortschritts werden alle Betriebe mit Händlerschildern bis Ende 2025 überprüft worden sein  
Projekt C: Das Projektende des technischen Redesign der Hauptfachapplikation samt interner Konsolidierung ist auf Ende 2025 geplant

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                             | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Theorieprüfungen (Motorfahrzeuge und Schiffe)           | Anzahl  | 2'957            | 2'500          | 2'600          | Gleich               |
| Führerprüfungen                                         | Anzahl  | 3'113            | 3'300          | 3'300          | Steigend             |
| Lernfahrausweise                                        | Stück   | 3'156            | 2'700          | 3'000          | Steigend             |
| Führerausweise                                          | Stück   | 8'665            | 7'200          | 7'300          | Steigend             |
| Verkehrsmedizinische Gutachten (elektronische Eingaben) | Anzahl  | 5'159            | 5'000          | 5'500          | Steigend             |
| Führerausweis-Verwarnungen                              | Anzahl  | 891              | 850            | 880            | Gleich               |
| Führerausweis-Entzüge                                   | Anzahl  | 1'021            | 1'050          | 1'050          | Gleich               |
| Fahrzeugprüfungen                                       | Anzahl  | 32'749           | 33'000         | 33'000         | Gleich               |
| Fahrzeugausweise                                        | Stück   | 32'675           | 34'500         | 35'000         | Steigend             |
| Kontrollschilder Paare                                  | Stück   | 9'206            | 9'500          | 9'600          | Steigend             |
| Kontrollschilder Einzel                                 | Stück   | 3'742            | 3'200          | 3'400          | Steigend             |
| Schiffsführerausweise                                   | Stück   | 272              | 280            | 280            | Gleich               |
| Schiffsausweise                                         | Stück   | 246              | 300            | 280            | Gleich               |
| Provision aus Verkauf Autobahnvignetten                 | Franken | 50'969           | 40'000         | 15'000         | Fällt weg            |
| Provision aus Einzug Pauschale Schwerverkehrsabgabe     | Franken | 155'025          | 65'000         | 65'000         | Gleich               |
| Erhebung Fahrzeugsteuern                                | Franken | 34'888'336       | 35'500'000     | 35'700'000     | Steigend             |
| Fahrzeugbestand                                         | Anzahl  | 109'342          | 111'800        | 112'300        | Steigend             |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Provision aus Verkauf Autobahnvignetten: Wird mit der vollständigen Etablierung der E-Vignette voraussichtlich per 2027 wegfallen  
Fahrzeugbestand: Basiert auf einer jährlichen Wachstumsprognose von 1,3 Prozent

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -8'789'388.20    | -8'773'915     | -9'346'675     | -572'760       | 6.5          | -9'415'375   | -9'561'275   | -9'800'875   |
| <b>Total Ertrag</b>  | 10'428'601.74    | 10'098'000     | 8'342'600      | -1'755'400     | -17.4        | 8'315'600    | 8'353'600    | 8'390'600    |
| <b>Saldo</b>         | 1'639'213.54     | 1'324'085      | -1'004'075     | -2'328'160     | -175.8       | -1'099'775   | -1'207'675   | -1'410'275   |

**Kommentar Budget**

297'000 Franken höherer Personalaufwand u.a. für 2,5 neue Stellen im Zusammenhang mit der Einführung der revidierten Motorfahrzeugsteuergesetzgebung (hohe Komplexität: neu kohortenbasiertes Dualsystem mit Bonus und jährlichen Anpassungen aufgrund veränderter Bundesvorgaben zu Energieeffizienz- und CO<sub>2</sub>-Zielwerten); die Stellen sind bis 2030 befristet.  
278'000 Franken höherer Sachaufwand mehrheitlich infolge von ICT-Projekten (u.a. basierend auf Bundesvorhaben wie dem eLernfahrausweis), allgemeinen Gerätebeschaffungen (u.a. für die Prüf- und Schalterhalle) sowie der Ersatzbeschaffung eines Dienstfahrzeuges  
1'764'000 Franken tiefere Entgelte aufgrund Reduktion der Dienstleistungsgebühren um zirka 25 Prozent (exkl. Massnahmen- und Versäumnisgebühren)

**Kommentar Finanzplan**

291'000 Franken weniger Sachaufwand ab 2027 u.a. aufgrund tiefer zu erwartender ICT-Kosten

## 5 Investitionsrechnung

### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung    |                             | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025  | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------|-----------------------------|--------------------|-----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| SD3581.0004                | Prüfstanderneuerung 2. Teil |                    |                 |                |              |              |              |
|                            | Ausgaben                    | -138'785.35        |                 |                |              |              |              |
|                            | Einnahmen                   |                    |                 |                |              |              |              |
| SD3581.0005                | Prüfstanderneuerung 3. Teil |                    |                 |                |              |              |              |
|                            | Ausgaben                    |                    | -121'000        |                |              |              |              |
|                            | Einnahmen                   |                    |                 |                |              |              |              |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                             |                    |                 |                |              |              |              |
|                            | <b>Ausgaben</b>             | <b>-138'785.35</b> | <b>-121'000</b> |                |              |              |              |
|                            | <b>Einnahmen</b>            |                    |                 |                |              |              |              |
|                            | <b>Saldo</b>                | <b>-138'785.35</b> | <b>-121'000</b> |                |              |              |              |

### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

### Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

### Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die Zuger Polizei trägt im Rahmen des gesetzlichen Auftrages durch Information, Beratung, Präsenz und andere geeignete Massnahmen zur Aufrechterhaltung der öffentlichen Sicherheit und Ordnung und zur Verhütung von Unfällen bei. Sie trifft Massnahmen zur Abwehr unmittelbar drohender Gefahren für Mensch, Tier und Umwelt und beseitigt eingetretene Störungen. Weiter trifft sie Massnahmen zur Verhinderung, Verfolgung und Aufklärung von Straftaten und wirkt bei der Strafuntersuchung mit. Die Polizei vollzieht zudem das Ordnungsbussenwesen. Zur Erfüllung ihrer Aufgaben arbeitet sie mit anderen Organen der Strafverfolgung der Kantone und des Bundes zusammen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Ereignisbewältigung

**Anteil am Globalbudget: -15'442'159 Franken (26 %)**

- Ereignisse Grundversorgung
- Ereignisse Spezialversorgung

##### Leistungsgruppe 2: Verkehrssicherheit

**Anteil am Globalbudget: -5'345'363 Franken (9 %)**

- Verkehrsdeliktsermittlungen
- Verkehrskontrollmassnahmen
- Verkehrsdienstleistungen zugunsten Dritter

##### Leistungsgruppe 3: Prävention

**Anteil am Globalbudget: -5'939'292 Franken (10 %)**

- Kriminalprävention
- Verkehrs- und allgemeine Prävention
- Gewaltprävention
- Präventive Dienstleistungen

##### Leistungsgruppe 4: Kriminalitätsbekämpfung

**Anteil am Globalbudget: -22'569'309 Franken (38 %)**

- Ermittlungen
- Ermittlungsmassnahmen
- Ermittlungsunterstützung

##### Leistungsgruppe 5: Präsenz

**Anteil am Globalbudget: -10'096'796 Franken (17 %)**

- Polizeipräsenz und bürgernahe Polizeiarbeit (Community Policing)
- Dienstleistungen für den Bürger und Dritte

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Schweizerisches Strafgesetzbuch vom 21. Dezember 1937 (StGB; SR 311.0)
- Schweizerische Strafprozessordnung vom 5. Oktober 2007 (StPO; SR 312.0)
- Bundesgesetz über das Jugendstrafrecht vom 20. Juni 2003 (Jugendstrafgesetz, JStG; SR 311.1)
- Schweizerische Jugendstrafprozessordnung vom 20. März 2009 (Jugendstrafprozessordnung, JStPO; SR 312.1)
- Ordnungsbussengesetz vom 18. März 2016 (OBG; SR 314.1)
- Bundesgesetz über Waffen, Waffenzubehör und Munition vom 20. Juni 1997 (Waffengesetz, WG; SR 514.54)
- Strassenverkehrsgesetz vom 19. Dezember 1958 (SVG; SR 741.01)
- Bundesgesetz über die Betäubungsmittel und die psychotropen Stoffe vom 3. Oktober 1951 (Betäubungsmittelgesetz, BetmG; SR 812.121)
- Gesetz über die Verantwortlichkeit der Gemeinwesen, Behördenmitglieder und Beamten vom 1. Februar 1979 (Verantwortlichkeitsgesetz; BGS 154.11)
- Übertretungsstrafgesetz vom 23. Mai 2013 (ÜStG; BGS 312.1)
- Übertretungsstrafgesetz vom 23. Mai 2013 (Anhang: Bussenkatalog gemäss § 15 ÜStG, ÜStG; BGS 312.1-A1)
- Polizeigesetz vom 30. November 2006 (PolG; BGS 512.1)
- Gesetz über die Organisation der Polizei vom 30. November 2006 (Polizei-Organisationsgesetz; BGS 512.2)
- Kantonsratsbeschluss über die Gebühren in Verwaltungs- und Zivilsachen vom 11. März 1974 (Verwaltungsgebührentarif; BGS 641.1)

- Konkordat über die Grundlagen der Polizei-Zusammenarbeit in der Zentralschweiz vom 6. November 2009 (Polizeikonkordat Zentralschweiz; BGS 511.1)
- Konkordat vom 25. Juni 2003 über Errichtung und Betrieb einer interkantonalen Polizeischule Hitzkirch (BGS 511.5)
- Allgemeine Gebührenverordnung vom 8. September 2004 (AllgGebV; SR 172.041.1)
- Ordnungsbussenverordnung vom 16. Januar 2019 (OBV; SR 314.11)
- Verordnung über die Arbeits- und Ruhezeit der berufsmässigen Motorfahrzeugführer und -führerinnen vom 19. Juni 1995 (Chauffeurverordnung, ARV 1; SR 822.221)
- Sprengstoffverordnung vom 27. November 2000 (SprstV; SR 941.411)
- Verordnung betreffend das Übersetzungswesen im behördlichen Verkehr vom 12. November 2013 (Übersetzungsverordnung, UebV; BGS 161.15)
- Verordnung zum Übertretungsstrafgesetz vom 3. September 2013 (VÜStG; BGS 312.11)
- Verordnung über den Kostenersatz für polizeiliche Leistungen vom 11. Dezember 2007 (BGS 512.26)
- Verordnung zur Bundesgesetzgebung über Waffen, Waffenzubehör und Munition vom 8. Juni 2010 (BGS 514.1)
- Vereinbarung über die interkantonalen Polizeieinsätze vom 6. April 2006 (IKAPOL; BGS 511.61)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                           | Zielsetzungen                                                                                                                                    | Leistungsempfängende                                                                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                               | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Ereignisbewältigung</b> |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                |                                                                                                                |                   |
| 1                                             | Bearbeitung von Anlassbewilligungen innert Frist und ohne berechtigte Beanstandung                                                               | Gemeinden, Veranstalter, Vereine, Firmen, Privatpersonen                                                                                                        | 95 % der Gesuche innert Frist und ohne Beanstandungen bearbeitet                                               | 95 % der Gesuche innert Frist und ohne Beanstandungen bearbeitet                                               | Gleich            |
| 2                                             | Zeitverzugslose und präzise Entgegennahme von Notrufen mit sofortigem Alarmieren und Aufbieten der erforderlichen Einsatzkräfte                  | Bevölkerung, Verunfallte, Notorganisationsangehörige, Vertragspartner/innen von der auf der Einsatzleitzentrale angeschalteten Wertschutzanlagen, Bundesstellen | 95 % innerhalb 2 Minuten nach Meldungseingang; gerechtfertigt beanstandete Mängel < 1 ‰ der Notrufabwicklungen | 95 % innerhalb 2 Minuten nach Meldungseingang; gerechtfertigt beanstandete Mängel < 1 ‰ der Notrufabwicklungen | Gleich            |
| 3                                             | Vorschriftsgemässe Ausschaffungen und Rückführungen (Level 1–4)                                                                                  | Staatssekretariat für Migration (SEM), Amt für Migration (AFM)                                                                                                  | 95 % der Einsätze ohne verletzte Personen und ohne berechtigte Beanstandungen                                  | 95 % der Einsätze ohne verletzte Personen und ohne berechtigte Beanstandungen                                  | Gleich            |
| 4                                             | Sichere und termintreue Erfüllung der Transportaufträge                                                                                          | Staatsanwaltschaften, Justizvollzugsbehörden, Rettungsdienst, Bundesstellen                                                                                     | 90 % der Aufträge innert Frist; keine Entweichungen                                                            | 90 % der Aufträge innert Frist; keine Entweichungen                                                            | Gleich            |
| 5                                             | Rascher nationaler und internationaler Informationsaustausch (Polizeidaten)                                                                      | Polizeibehörden anderer Kantone und Länder (Bi- und multilaterale Abkommen)                                                                                     | 95 % der Anfragen innerhalb von 2 Wochen beantwortet                                                           | «Fällt weg»; Verschieben in Leistungsgruppe 4                                                                  |                   |
| 6                                             | Personelle Funktionen der ZUPO im Kantonalen Führungsstab (KFS) sicherstellen; Aufwuchs in besonderen und ausserordentlichen Lagen gewährleisten | Bevölkerung, Gemeinden                                                                                                                                          | 95 % der KFS-Funktionen ZUPO sind in besonderen und ausserordentlichen Lagen besetzt                           | 95 % der KFS-Funktionen ZUPO sind in besonderen und ausserordentlichen Lagen besetzt                           | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Verkehrssicherheit</b>  |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                |                                                                                                                |                   |
| 7                                             | Fristgerechte Bearbeitung der SVG-Rechtshilfeersuche                                                                                             | Staatsanwaltschaften, Kantone                                                                                                                                   | 90 % der CH-Rechtshilfeersuche werden innerhalb 1 Monat abgeschlossen                                          | 90 % der CH-Rechtshilfeersuche werden innerhalb 1 Monat abgeschlossen                                          | Gleich            |
| 8                                             | Gewährleistung einer guten Verkehrssicherheit durch gezielte Kontrollen in den Bereichen der Unfallursachenschwerpunkte                          | Bevölkerung und Pendler/innen, Verkehrsteilnehmende, Gemeinden                                                                                                  | Zahl der Verkehrsunfälle nicht höher als der Durchschnitt der 5 Vorjahre                                       | Zahl der Verkehrsunfälle nicht höher als der Durchschnitt der 5 Vorjahre                                       | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Prävention</b>          |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                |                                                                                                                |                   |

| Nr.                                               | Zielsetzungen                                                                                                        | Leistungsempfangende                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                         | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 9                                                 | Gewährleistung einer guten Verkehrssicherheit bei Kindern und Jugendlichen mittels Schlung durch Verkehrsinstruktion | Schüler und Schülerinnen (gem. Schulgesetz), Lehrkräfte und Eltern                                      | 95 % der Volksschulen besucht und Inhaltsvermittlung gemäss Stoffplan umgesetzt                                                                                          | 95 % der Volksschulen besucht und Inhaltsvermittlung gemäss Stoffplan umgesetzt                                                                                          | Gleich            |
| 10                                                | Hohe Qualität in der Bearbeitung der Anfragen und Aufträge des Nachrichtendienstes des Bundes (NDB)                  | Nachrichtendienst des Bundes und andere Polizeikorps                                                    | Jährliche Leistungsbeurteilung durch den NDB mindestens «gut»; keine Beanstandungen bei der jährlichen Überprüfung durch die kantonale Aufsicht im Sinne von Art. 82 NDG | Jährliche Leistungsbeurteilung durch den NDB mindestens «gut»; keine Beanstandungen bei der jährlichen Überprüfung durch die kantonale Aufsicht im Sinne von Art. 82 NDG | Gleich            |
| 11                                                | Konsequenter Vollzug der Waffen- und Sprengstoffgesetzgebung                                                         | Bevölkerung, gesuchstellende Gemeinden, Gerichte, Staatsanwaltschaft                                    | 50 % Waffenhändler/innen, 33 % Seriefirewaffenbesitzer/innen und 33 % Betriebe mit Sprengstoffbewilligungen kontrolliert                                                 | 50 % Waffenhändler/innen, 33 % Seriefirewaffenbesitzer/innen und 33 % Betriebe mit Sprengstoffbewilligungen kontrolliert                                                 | Gleich            |
| 12                                                | Fristgerechte Bearbeitung der Gesuche im Waffenwesen (Waffenerwerbsschein und Ausnahmegewilligungen)                 | Gesuchstellende                                                                                         | 95 % ab Eingang Gesuch innerhalb von 6 Wochen bearbeitet                                                                                                                 | 95 % ab Eingang Gesuch innerhalb von 6 Wochen bearbeitet                                                                                                                 | Gleich            |
| L132                                              | Bekämpfung digitale Kriminalität                                                                                     | Behörden, Unternehmen und Bevölkerung                                                                   | Ausbau der Zusammenarbeit mit Fachhochschulen und IT-Firmen zur Prävention insbesondere im Bereich Kryptowährungen und Erarbeitung der entsprechenden Prozessen          | Ausbau der Zusammenarbeit mit Fachhochschulen und IT-Firmen zur Prävention insbesondere im Bereich Kryptowährungen und Erarbeitung der entsprechenden Prozessen          | Umsetzung         |
| L133                                              | Weiterentwicklung Bedrohungsmanagement                                                                               | Behörden, Bevölkerung                                                                                   | Umsetzung eines Bedrohungsmanagementkonzepts in Zusammenarbeit mit kantonalen und gemeindlichen Partnern; Genehmigung des Konzepts durch den RR                          | Umsetzung eines Bedrohungsmanagementkonzepts in Zusammenarbeit mit kantonalen und gemeindlichen Partnern                                                                 | Umsetzung         |
| <b>Leistungsgruppe 4: Kriminalitätsbekämpfung</b> |                                                                                                                      |                                                                                                         |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                          |                   |
| 13                                                | Hohe Aufklärungsquote bei Kapitalverbrechen                                                                          | Strafverfolgungsbehörden, geschädigte Personen, Versicherungen                                          | Aufklärungsquote Leib-und-Leben-Delikte > 90 %                                                                                                                           | Aufklärungsquote Leib-und-Leben-Delikte > 90 %                                                                                                                           | Gleich            |
| 14                                                | Rasche Bearbeitung der Jugenddelikte                                                                                 | Geschädigte Personen, Jugendstaatsanwaltschaft, jugendliche Täter/innen, Eltern                         | 95 % der Fallakten mit geringer Komplexität innert 1 Monat und 85 % bei komplexen Ermittlungen innert 3 Monaten der Staatsanwaltschaft überwiesen                        | 95 % der Fallakten mit geringer Komplexität innert 1 Monat und 85 % bei komplexen Ermittlungen innert 3 Monaten der Staatsanwaltschaft überwiesen                        | Gleich            |
| 15                                                | Zeitnahe Nachbearbeitung bei Häuslicher Gewalt                                                                       | Geschädigte Personen, Täter/innen                                                                       | 95 % der Nachbearbeitungen innert 10 Tagen                                                                                                                               | 95 % der Nachbearbeitungen innert 10 Tagen                                                                                                                               | Gleich            |
| 16                                                | Verstärkung Ermittlungen Pädokriminalität                                                                            | Bevölkerung, Strafverfolgungsbehörden                                                                   | 350 Std. Präsenz im einschlägigen, virtuellen Raum und unverzügliche Ermittlungen bei erkannter Täterschaft                                                              | 350 Std. Präsenz im einschlägigen, virtuellen Raum und unverzügliche Ermittlungen bei erkannter Täterschaft                                                              | Gleich            |
| 17                                                | Hohe Qualität bei forensischen Spurensicherungen und Untersuchungen (Kriminaltechnik, Digitale Forensik)             | Strafverfolgungsbehörden, geschädigte Personen                                                          | Keine Aussetzung der Akkreditierung nach europäischer Norm (EN) 17020                                                                                                    | Keine Aussetzung der Akkreditierung nach europäischer Norm (EN) 17020                                                                                                    | Gleich            |
| 18                                                | Fristgerechte Erledigung der Rechtshilfe                                                                             | Staatsanwaltschaft Zug, Polizei- und Strafverfolgungsbehörden anderer Kantone, des Bundes und Auslandes | 70 % der Aufträge und Anfragen innert Frist abgeschlossen                                                                                                                | 70 % der Aufträge und Anfragen innert Frist abgeschlossen                                                                                                                | Gleich            |
| 19                                                | Fristgerechte Zustellung elektronischer Beweismittel                                                                 | Staatsanwaltschaft                                                                                      | 95 % in max. 4 Wochen                                                                                                                                                    | Fälle mit geringer Komplexität: 95 % der Fälle innerhalb 1 Mo-                                                                                                           | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3590 - Zuger Polizei**

| Nr.                               | Zielsetzungen                                                                                                                       | Leistungsempfangende                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                              | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                   |                                                                                                                                     |                                                                             |                                                                                                                               | nat zur Sichtung; fälle mit hoher Komplexität: 95 % der Fälle innerhalb 3 Monate zur Sichtung                                 |                   |
| 20                                | Rascher nationaler und internationaler Informationsaustausch (Polizeidaten)                                                         | Polizeibehörden anderer Kantone und Länder (Bi- und multilaterale Abkommen) |                                                                                                                               | 95 % der Anfragen innerhalb von 2 Wochen beantwortet                                                                          | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 5: Präsenz</b> |                                                                                                                                     |                                                                             |                                                                                                                               |                                                                                                                               |                   |
| 21                                | Gewährleistung der Sicherheit durch sichtbare Polizeipräsenz im öffentlichen Raum                                                   | Bevölkerung                                                                 | 40'500 Std.                                                                                                                   | 40'000 Std.                                                                                                                   | Steigend          |
| 22                                | Hohe Verfügbarkeit der Diensthundete im Aussendienst                                                                                | Bevölkerung, geschädigte und vermisste Personen                             | 3'000 Einsatzstunden im Patrouillen-Dienst                                                                                    | 3'000 Einsatzstunden im Patrouillen-Dienst                                                                                    | Gleich            |
| 23                                | Fristgerechte Bearbeitung der elektronischen Anzeigen (Suisse ePolice)                                                              | Bevölkerung, Geschädigte                                                    | 95 % innert 3 Tagen kontrolliert und Massnahmen eingeleitet                                                                   | 95 % innert 3 Tagen kontrolliert und Massnahmen eingeleitet                                                                   | Steigend          |
| 24                                | Vorschriftsgemässe Bearbeitung der Einbürgerungsaufträge, Leumunds- und Informationsberichte sowie Personensicherheitsüberprüfungen | Gemeinden, Behörden der Kantone und des Bundes                              | 98 % der Aufträge ohne Beanstandungen der Auftraggebenden                                                                     | 98 % der Aufträge ohne Beanstandungen der Auftraggebenden                                                                     | Gleich            |
| 25                                | Leistungserbringung gemäss Vereinbarung durch die Mitarbeitende Dienst Polizeiliche Assistenz in hoher Qualität                     | Bevölkerung und Gemeinden                                                   | Mindestens 95 % der bestellten Leistungen werden ohne Beanstandungen erbracht                                                 | Mindestens 95 % der bestellten Leistungen werden ohne Beanstandungen erbracht                                                 | Gleich            |
| L151                              | Schutz der Bevölkerung vor Betrug und Missbrauch durch polizeiliche Prävention und Präsenz in den Gemeinden                         | Bevölkerung                                                                 | Realisierung der Präventionsstrategie 2023 und Fertigstellung des Konzepts für bürger-nahe Polizeiarbeit (Community Policing) | Realisierung der Präventionsstrategie 2023 und Fertigstellung des Konzepts für bürger-nahe Polizeiarbeit (Community Policing) | Umsetzung         |

**Kommentar Zielsetzungen**

Keine Bemerkungen

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                                                         | Einheit           | Rechnung 2024   | Budget 2025      | Budget 2026      | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|-----------------|------------------|------------------|-------------------|
| Polizeiliche Ereignisse                                                             | Anzahl            | 18'961          | 29'000           | 31'000           | Gleich            |
| Verkehrsunfälle / davon mit Personenschäden                                         | Anzahl            | 671 / 346       | 650 / 300        | 650 / 300        | Gleich            |
| Erfasste Straftaten / davon Leib und Leben                                          | Anzahl            | 6'611 / 329     | 7'000 / 400      | 7'000 / 400      | Gleich            |
| Anlassbewilligungen                                                                 | Anzahl            | 180             | 300              | 200              | Gleich            |
| Delikte mit jugendlichen Beschuldigten: geringe Komplexität / komplexe Ermittlungen | Anzahl            | 152 / 85        | 150 / 200        | 150 / 200        | Gleich            |
| Nationaler und internationaler Informationsaustausch                                | Anzahl            | 3'780           | 4'000            | 4'000            | Gleich            |
| Rechtshilfe- und Amtshilfeersuche, ohne Strassenverkehrsgesetz (SVG)                | Anzahl            | 209             | 350              | 250              | Gleich            |
| Elektronische Datenträger / Datenmenge, inkl. externe Leistungsnehmer               | Anzahl / Terabyte | 842 / 279       | 900 / 400        | 900 / 400        | Steigend          |
| Delikte digitale Kriminalität                                                       | Anzahl            | 874             | 800              | 1'000            | Steigend          |
| Elektronische Anzeigen (Suisse ePolice)                                             | Anzahl            | 1'113           | 1'000            | 1'300            | Steigend          |
| Gewaltschutzfälle                                                                   | Anzahl            | 64              | 75               | 75               | Gleich            |
| Telefonanrufe auf Einsatzeitzentrale / davon Notrufe (112, 117, 118)                | Anzahl            | 98'952 / 17'438 | 105'000 / 20'000 | 105'000 / 20'000 | Gleich            |
| Personentransporte: Gefangene / davon Ausschaffungen                                | Anzahl            | 1'520 / 38      | 1'600 / 50       | 1'600 / 50       | Gleich            |
| Gesuche Waffenerwerb / Ausnahmbewilligungen                                         | Anzahl            | 736 / 297       | 900 / 250        | 900 / 300        | Gleich            |
| Kontrolle Waffenhändler, Sprengstoffmagazine und Besitzer von Seriefeuerwaffen      | Anzahl            | 27              | 32               | 32               | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3590 - Zuger Polizei**

| Bezeichnung                                              | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Leumundsabklärungen und Personensicherheitsüberprüfungen | Anzahl  | 711              | 700            | 700            | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -65'656'525.95   | -66'227'160    | -69'316'619    | -3'089'459     | 4.7          | -71'295'475  | -73'172'835  | -74'735'905  |
| <b>Total Ertrag</b>  | 10'057'856.69    | 9'774'800      | 9'923'700      | 148'900        | 1.5          | 9'923'600    | 9'923'600    | 9'923'600    |
| <b>Saldo</b>         | -55'598'669.26   | -56'452'360    | -59'392'919    | -2'940'559     | 5.2          | -61'371'875  | -63'249'235  | -64'812'305  |

**Kommentar Budget**

2,1 Millionen Franken höherer Personalaufwand, davon 1,1 Millionen Franken für 8,6 zusätzliche Stellen gemäss Personalstrategie der Zuger Polizei, insbesondere für die Umsetzung des Legislaturziels eines bürgernahen Polizeidienstes, sowie 738'000 Franken für angepasste Arbeitgeberbeiträge infolge der höheren Lohnsumme  
974'000 Franken höherer übriger Betriebsaufwand, insbesondere für den Übertrag des Betriebs Polycom von der Notorganisation zur Zuger Polizei in der Höhe von 692'000 Franken,  
104'000 Franken für den Ausbau der Dienstfahrzeuge sowie 211'000 Franken für erhöhte Informatikkosten im Bereich Betrieb, Unterhalt, Lizenzen und Infrastruktur  
34'000 Franken höherer Transferaufwand aufgrund gestiegener Entschädigungen an Kantone und Konkordate  
149'000 Franken höhere Erträge, insbesondere durch den zusätzlichen Leistungsbezug der Gemeinden für Sicherheitsassistentenpersonen

**Kommentar Finanzplan**

FP27-29: Jährlicher Zuwachs für die Umsetzung der Personalstrategie der Zuger Polizei sowie für die allgemeine Teuerung  
FP29: -225'000 Franken Einsparung durch Wegfall von 1.5 befristeten Stellen

#### 5 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| SD3590.0085 Ersatz Fahrzeuge Ordnungsdienst                   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -11'934.25       |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0090 Erneuerung Schiessausbildungsanlage Schiesskeller |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -90'685.30       | -100'000       |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0093 VISION 2025 Gotthard-Achse                        |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -7'255.75        | -250'000       | -250'000       | -250'000     | -5'000'000   |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0095 Ersatz Gefangenentransportfahrzeuge               |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -123'527.15      |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0098 Ersatz ViDistA                                    |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -14'658.35       |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0099 Ersatzbeschaffung SEMISTA                         |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -300'581.56      | -320'000       |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0100 Bike Patrouille                                   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                      | -105'730         |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                     |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0101 Ersatz Archivlösung IT-Forensik                   |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3590 - Zuger Polizei**

| Projekt und Bezeichnung |                                                   | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|---------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Ausgaben                                          | -10'483.85       | -400'000       | -400'000       | -150'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0102             | Personalmarketing und Imagefilm                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -80'000        | -50'000        | -80'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0103             | Ersatzbeschaffung Multiradar CD                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -260'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0105             | Ersatz Schutzausrüstung Korps                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -337'421.45      | -168'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0106             | Ersatzbeschaffungen Observation                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -61'799.72       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0107             | Ersatz Geschwindigkeitsmessgerät Laser            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                |                | -100'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0108             | Ersatzbeschaffung Korpswaffen                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -200'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0109             | Ersatz BELLA (Boot Aegerisee)                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          | -202'714.56      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0111             | Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Verkehrsinstruktion   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -650'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0113             | Ersatzbeschaffung Fahrzeugflotte                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -600'000       | -800'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0114             | KI-Programm für Polizeieinsätze und -ermittlungen |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -300'000       | -200'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0115             | Ersatzbeschaffung Mobile Phones                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -400'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0116             | Ersatz Nachtsicht- und Wärmebildgeräte            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -220'000       | -230'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0117             | Ersatzbeschaffung OD-Helme                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  | -170'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0118             | PIK-Fahrzeuge KTD                                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                |                |              | -140'000     |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0119             | Bürgernahe Polizei                                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                          |                  |                | -150'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                         |                  |                |                |              |              |              |
| SD3590.0120             | Ersatzbeschaffung Bereich Drohnen                 |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3590 - Zuger Polizei**

| Projekt und Bezeichnung    |                                        | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029    |
|----------------------------|----------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
|                            | Ausgaben                               |                      |                   | -140'000          |                   |                   |                 |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| SD3590.0121                | Ersatzbeschaffung Korpswaffen II       |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | Ausgaben                               |                      |                   | -650'000          |                   |                   |                 |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| SD3590.0122                | MEZ Blaulichtorganisationen            |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | Ausgaben                               |                      |                   | -100'000          | -1'500'000        |                   |                 |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| SD3590.0123                | Ersatzbeschaffung Mikroskop KTD        |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | Ausgaben                               |                      |                   | -110'000          |                   |                   |                 |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| SD3590.0124                | Ersatzbeschaffung Mobile Phone Phase 2 |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | Ausgaben                               |                      |                   |                   | -250'000          |                   |                 |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| SD3590.0125                | Ersatzbeschaffung Mobile Phone Phase 3 |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | Ausgaben                               |                      |                   |                   |                   | -160'000          |                 |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| SD3590.0126                | Ersatzbeschaffung Mobile Phone Phase 4 |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | Ausgaben                               |                      |                   |                   |                   |                   | -250'000        |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| SD3590.0127                | Vorprojekt Nationales MSK              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | Ausgaben                               |                      |                   | -630'000          | -1'560'000        |                   |                 |
|                            | Einnahmen                              |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                        |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | <b>Ausgaben</b>                        | <b>-1'266'791.94</b> | <b>-3'258'000</b> | <b>-3'770'000</b> | <b>-4'690'000</b> | <b>-5'300'000</b> | <b>-250'000</b> |
|                            | <b>Einnahmen</b>                       |                      |                   |                   |                   |                   |                 |
|                            | <b>Saldo</b>                           | <b>-1'266'791.94</b> | <b>-3'258'000</b> | <b>-3'770'000</b> | <b>-4'690'000</b> | <b>-5'300'000</b> | <b>-250'000</b> |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

SD3590.0085: Anfang 2025 abgeschlossen  
SD3590.0095: Ende 2024 abgeschlossen  
SD3590.0098: Anfang 2025 abgeschlossen  
SD3590.0100: Anfang 2025 abgeschlossen  
SD3590.0102: Budget aufgrund Personalressourcen ein Jahr verschoben  
SD3590.0106: Ende 2024 abgeschlossen  
SD3590.0109: Ende 2024 abgeschlossen  
SD3590.0119: Legislaturziel 2023 – 2026 «Sicherheit durch polizeiliche Prävention und Präsenz»  
SD3590.0120: Beschaffungen im Drohnenbereich durch Auflagen vom BAZL  
SD3590.0121: Ersatzbeschaffung von Korpswaffen  
SD3590.0122: Mobile Einsatzzentrale für Blaulichtorganisationen im Kt. ZG  
SD3590.0123: Altes Mikroskop im KTD muss ersetzt werden  
SD3590.0127: Initialisierungsphase: Nationales mobiles Sicherheitskommunikationssystem (MSK) – Projekt Stufe Bund

**Kommentar Finanzplan**

SD3590.0107: Ersatz Geschwindigkeitsmessgerät Laser  
SD3590.0118: Ersatzbeschaffung Fahrzeug für KTD  
SD3590.0124: Ersatzbeschaffung Mobile Phones 2027 (Submission: Rahmenvertrag von 2025 -2029)  
SD3590.0125: Ersatzbeschaffung Mobile Phones 2028 (Submission: Rahmenvertrag von 2025 -2029)  
SD3590.0126: Ersatzbeschaffung Mobile Phones 2029 (Submission: Rahmenvertrag von 2025 -2029)

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Migration (AFM) vollzieht das Ausländer- und Asylrecht des Bundes. Insbesondere regelt es die Ein- und Ausreise sowie den Aufenthalt und die Erwerbstätigkeit aller ausländischen Personen im Kanton Zug. Weiter ist es dafür verantwortlich, dass Ausländerinnen und Ausländer, die sich unrechtmässig im Kanton Zug aufhalten oder deren Aufenthaltsbewilligung abgelaufen ist, das Kantonsgebiet verlassen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Einreise/Aufenthalt

**Anteil am Globalbudget: -1'238'003 Franken (46 %)**

- Prüfung, Erteilung und Widerruf von Kurzaufenthalts-, Aufenthalts-, Niederlassungs- und Grenzgängerbewilligungen
- Prüfung und Vollzug von Mutationen
- Kundendienstleistungen am Schalter, Telefon und per E-Mail
- Erfassung und Weiterleitung biometrischer und nicht-biometrischer Daten von ausländischen Staatsangehörigen
- Prüfung von Besuchseinladungen und Ausstellung von Visa
- Aufenthaltsnachforschungen und Wegzugsmeldungen
- Prüfung von Integrationskriterien
- Rechtsdienst

##### Leistungsgruppe 2: Asyl und freiwillige Ausreise

**Anteil am Globalbudget: -609'854 Franken (22 %)**

- Anmeldung Neuzugänge
- Ausstellung von asylrechtlichen Ausweisen
- Prüfung und Bewilligung der Erwerbstätigkeit
- Bearbeitung der Gesuche um Erteilung von Aufenthaltsbewilligungen (Härtefälle)
- Bearbeitung der Gesuche um Kantonswechsel
- Rückkehrberatung und Rückkehrhilfe
- Organisation der freiwilligen Ausreise

##### Leistungsgruppe 3: Wegweisungen und Zwangsmassnahmen

**Anteil am Globalbudget: -871'643 Franken (32 %)**

- Sicherstellung des zwangsweisen Vollzugs von Wegweisungen inklusive gerichtlicher Landesverweisungen
- Prüfung und Anordnung ausländerrechtlicher Zwangsmassnahmen
- Anordnung von Wegweisungen
- Papierbeschaffung
- Beantragung und Eröffnung der Einreiseverbote
- Erfassung von Wegweisungen im Schengener Informationssystem

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Ausländerinnen und Ausländer und über die Integration vom 16. Dezember 2005 (Ausländer- und Integrationsgesetz, AIG; SR 142.20)
- Abkommen zwischen der Schweizerischen Eidgenossenschaft einerseits und der Europäischen Gemeinschaft und ihren Mitgliedstaaten andererseits über die Freizügigkeit vom 21. Juni 1999 (Freizügigkeitsabkommen, FZA; SR 0.142.112.681)
- Asylgesetz vom 26. Juni 1998 (AsylG; SR 142.31)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Ausländerinnen und Ausländer und zum Asylgesetz vom 31. Januar 2013 (EG AuG; BGS 122.5)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele



| Nr.                                                         | Zielsetzungen                                                                                                        | Leistungsempfangende                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                        | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>                                  |                                                                                                                      |                                                                           |                                                                                         |                                                                                         |                   |
| 1                                                           | Kundenfreundliche Erbringung umfassender Dienstleistungen im Ausländer- und Asylrecht, insbesondere am Schalter      | Im Kanton Zug wohnhafte und/oder erwerbstätige Ausländer/innen            | Keine gerechtfertigten Beanstandungen aufgrund mangelnder Kundenfreundlichkeit          | Keine gerechtfertigten Beanstandungen aufgrund mangelnder Kundenfreundlichkeit          | Gleich            |
| L138                                                        | Digitale Dossierführung                                                                                              | Öffentlichkeit, Behörden, Gerichte                                        | Realisierung ausstehendes Teilprojekt "Online-Formulare"                                | Abgeschlossen                                                                           |                   |
| <b>Leistungsgruppe 1: Einreise/Aufenthalt</b>               |                                                                                                                      |                                                                           |                                                                                         |                                                                                         |                   |
| 2                                                           | Effiziente Bearbeitung eingehender Gesuche                                                                           | Gesuchsteller/innen                                                       | In der Stichprobe: 80 % innert 10 Arbeitstagen ab Eingang des Gesuchs                   | In der Stichprobe: 80 % innert 10 Arbeitstagen ab Eingang des Gesuchs                   | Gleich            |
| 3                                                           | Fristgerechte Stellungnahmen zu Beschwerden                                                                          | Instruierende Behörde, Beschwerdeführer/innen                             | 100 %                                                                                   | 100 %                                                                                   | Gleich            |
| 4                                                           | Termingerechte Ausstellung von Rückreisevisa                                                                         | Nicht-EU/EFTA-Staatsangehörige                                            | Gesuchsprüfung innert 3 Arbeitstagen; in dringenden Fällen innert 1 Arbeitstag          | Gesuchsprüfung innert 3 Arbeitstagen; in dringenden Fällen innert 1 Arbeitstag          | Gleich            |
| 5                                                           | Sicherstellen der telefonischen Erreichbarkeit (während der Telefonöffnungszeiten)                                   | Kundschaft                                                                | Erreichbar von 8.00–11.00 / 14.00–16.00 Uhr                                             | Erreichbar von 8.00–11.00 / 14.00–16.00 Uhr                                             | Gleich            |
| 6                                                           | Möglichst umgehende Bearbeitung von E-Mails der Infomailbox                                                          | Kundschaft                                                                | In der Stichprobe: 80 % innert 3 Arbeitstagen; in dringenden Fällen innert 1 Arbeitstag | In der Stichprobe: 80 % innert 3 Arbeitstagen; in dringenden Fällen innert 1 Arbeitstag | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Asyl und freiwillige Ausreise</b>     |                                                                                                                      |                                                                           |                                                                                         |                                                                                         |                   |
| 7                                                           | Termingerechte Durchführung der Ausreisegespräche                                                                    | Abgewiesene und ausreisepflichtige Asylsuchende                           | Vorladungen innert 10 Tagen ab Rechtskraft Asylentscheid                                | Vorladungen innert 10 Tagen ab Rechtskraft Asylentscheid                                | Gleich            |
| 8                                                           | Umgehende Erfassung der Neuzugänge und Mitteilung der Personalien an kantonale und gemeindliche Behörden             | Kantonale und gemeindliche Behörden                                       | Erfassung und Meldung innert 1 Arbeitstag                                               | Erfassung und Meldung innert 1 Arbeitstag                                               | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Wegweisungen und Zwangsmassnahmen</b> |                                                                                                                      |                                                                           |                                                                                         |                                                                                         |                   |
| 9                                                           | Pflichtgemässer Vollzug der verbindlichen Asyl- und Wegweisungsentscheide des Staatssekretariats für Migration (SEM) | Ab- und weggewiesene Asylsuchende                                         | Anhandnahme der notwendigen Massnahmen innert Wochenfrist                               | Anhandnahme der notwendigen Massnahmen innert Wochenfrist                               | Gleich            |
| 10                                                          | Umgehende Einreichung der Gesuche um Vollzugsunterstützung zwecks Beschaffung der notwendigen Reisepapiere           | Ausreisepflichtige Ausländer/innen, Staatssekretariat für Migration (SEM) | Innert 5 Arbeitstagen nach erfolgtem Ausreisegespräch                                   | Innert 5 Arbeitstagen nach erfolgtem Ausreisegespräch                                   | Gleich            |
| 11                                                          | Umgehende Anwendung der Zwangsmassnahmen unter Einhaltung der gesetzlichen Fristen                                   | Ausländer/innen ohne Aufenthaltsberechtigung, Verwaltungsgericht          | Mündliche Haftanordnung innert 1 Tag; schriftliche Begründung innert 3 Tagen            | Mündliche Haftanordnung innert 1 Tag; schriftliche Begründung innert 3 Tagen            | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                         | Einheit  | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------|----------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Bestand ständige ausländische Wohnbevölkerung       | Personen | 40'215        | 41'500      | 42'000      | Steigend          |
| Bestand nicht ständige ausländische Wohnbevölkerung | Personen | 1'058         | 1'200       | 1'200       | Gleich            |
| Bestand Grenzgänger EU/EFTA                         | Personen | 1'863         | 1'800       | 2'000       | Steigend          |

**Institutionelle Gliederung**  
**Sicherheitsdirektion**  
**3592 - Amt für Migration**

| Bezeichnung                                     | Einheit  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|-------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Bestand Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene | Personen | 1'741            | 800            | 800            | Gleich               |
| Bestand Schutzbedürftige                        | Personen |                  | 900            | 900            | Sinkend              |
| Stellungnahmen zu Beschwerden                   | Anzahl   | 8                | 7              | 10             | Gleich               |
| Zwangsweise Rückführungen                       | Anzahl   | 37               | 50             | 45             | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Bestand Schutzbedürftige bis 2024 im Bestand Asylsuchende und vorläufig Aufgenommene enthalten. Ab Budget 2025 separat ausgewiesen.

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -4'573'729.34    | -4'634'500     | -4'814'500     | -180'000       | 3.9          | -4'813'100   | -4'925'800   | -5'042'100   |
| Total Ertrag  | 2'350'607.91     | 2'200'000      | 2'095'000      | -105'000       | -4.8         | 2'095'000    | 2'095'000    | 2'095'000    |
| Saldo         | -2'223'121.43    | -2'434'500     | -2'719'500     | -285'000       | 11.7         | -2'718'100   | -2'830'800   | -2'947'100   |

**Kommentar Budget**

129'000 Franken höherer Sachaufwand für IT-Beschaffung, -Weiterentwicklung und -Unterhalt

105'000 Franken tieferer Transferertrag in Erwartung rückläufiger Gesuche von Schutzbedürftigen und dadurch sinkender Bundesbeiträge

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Justizvollzug (AJV) ist verantwortlich für den Vollzug von Strafen, Massnahmen, Bewährungshilfen und weiteren Haft- und Sanktionsarten gemäss Auftrag der Zuger Strafjustiz. Die Vollzüge werden hauptsächlich im Strafvollzugskonkordat der Nordwest- und Innerschweiz sowie in der Strafanstalt durchgeführt.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Vollzugs- und Bewährungsdienst (VBD)

Anteil am Globalbudget: -5'605'066 Franken (65 %)

- Vollzüge Freiheits-/Ersatzfreiheitsstrafen, Halbgefangenschaften, stationäre Massnahmen, ambulante Behandlungen, gemeinnützige Arbeit, Electronic Monitoring
- Durchführung Bewährungshilfen, Weisungen, (Ersatz-)Massnahmen, Lernprogramme, soziale Betreuungen
- Elektronische Überwachung zum Schutz gewaltbetroffener Personen

##### Leistungsgruppe 2: Strafanstalt (STRA)

Anteil am Globalbudget: -3'067'760 Franken (35 %)

- Gewährleistung Aufsicht, Betreuung, Sicherheit, Beschäftigung, soziale Betreuung
- Beizug externe Fachstellen/Personen (Nachtdienst, ärztlicher/medizinischer Dienst, Seelsorge, Bildung)

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Schweizerisches Strafgesetzbuch vom 21. Dezember 1937 (StGB; SR 311.0)
- Schweizerische Strafprozessordnung vom 5. Oktober 2007 (StPO; SR 312.0)
- Verordnung zum Strafgesetzbuch, zum Militärstrafgesetz und zum Jugendstrafgesetz vom 19. September 2006 (V-StGB-MStG-JStG; SR 311.01)
- Schweizerisches Zivilgesetzbuch vom 10. Dezember 1907 (ZGB; SR 210.0)
- Gesetz betreffend die Einführung des Schweizerischen Zivilgesetzbuches für den Kanton Zug vom 17. August 1911 (EG ZGB; BGS 211.1)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Ausländerinnen und Ausländer und zum Asylgesetz vom 31. Januar 2013 (EG AuG; BGS 122.5)
- Gesetz über die Organisation der Zivil- und Strafrechtspflege vom 26. August 2010 (Gerichtsorganisationsgesetz, GOG; BGS 161.1)
- Justizvollzugsverordnung vom 20. März 2018 (JVv; BGS 331.11)
- Kantonsratsbeschluss über die Genehmigung des Konkordats der Kantone der Nordwest- und Innerschweiz vom 5. Mai 2006 über den Vollzug von Strafen und Massnahmen vom 30. November 2006 (Strafvollzugskonkordat; BGS 332.33)
- Reglement des Strafvollzugskonkordates der Nordwest- und Innerschweiz vom 24. April 2008

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                        | Zielsetzungen                                                                                  | Leistungsempfangende                            | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                           | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b> |                                                                                                |                                                 |                                                                            |                                                                            |                   |
| 1                          | Korrekte Vollzugsdurchführung gemäss Leistungsauftrag                                          | Verurteilte                                     | Keine Beanstandungen im Kontrollbericht der Justizprüfungskommission (JPK) | Keine Beanstandungen im Kontrollbericht der Justizprüfungskommission (JPK) | Gleich            |
| 2                          | Formell und materiell korrekte erstinstanzliche Entscheide                                     | Beschwerdeführende                              | Keine gutgeheissenen Beschwerdefälle durch zuständige Beschwerdebehörde    | Keine gutgeheissenen Beschwerdefälle durch zuständige Beschwerdebehörde    | Gleich            |
| L162                       | Gemeinsame Grundstrategie zur Ausgestaltung der Untersuchungshaft der Zentralschweizer Kantone | Öffentlichkeit, Inhaftierte, Behörden, Gerichte | Umsetzung Empfehlungen für die Untersuchungs- und Si-                      | Umsetzung Empfehlungen für die Untersuchungs- und Si-                      | Gleich            |

| Nr.                                                            | Zielsetzungen                                                                                                      | Leistungsempfangende                             | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                |                                                                                                                    |                                                  | cherheitshaft der KKJPD (insbesondere Beschäftigung und Videotelefonie)         | cherheitshaft der KKJPD (insbesondere Beschäftigung und Videotelefonie)         |                   |
| <b>Leistungsgruppe 1: Vollzugs- und Bewährungsdienst (VBD)</b> |                                                                                                                    |                                                  |                                                                                 |                                                                                 |                   |
| 3                                                              | Aufenthalt / Verlängerung in Sicherheitsabteilung ist vollzugsrechtlich legitimiert                                | Verurteilte, Anstalten                           | Halbjährliche formelle und materielle Überprüfung ist erfolgt                   | Halbjährliche formelle und materielle Überprüfung ist erfolgt                   | Gleich            |
| 4                                                              | Vollzüge / Weiterführungen von stationären Massnahmen / ambulanten Behandlungen sind vollzugsrechtlich legitimiert | Verurteilte, Anstalten                           | Jährliche formelle und materielle Überprüfung ist erfolgt                       | Jährliche formelle und materielle Überprüfung ist erfolgt                       | Gleich            |
| 5                                                              | Durchführung Bewährungshilfe gemäss konkordatlicher Standards                                                      | Klientschaft                                     | Keine Beanstandungen im Rahmen der jährlichen Audits                            | Keine Beanstandungen im Rahmen der jährlichen Audits                            | Gleich            |
| 6                                                              | Vollzüge von Weisungen sind vollzugsrechtlich legitimiert                                                          | Klientschaft                                     | Vollzug der Weisungen ist halbjährlich überprüft                                | Vollzug der Weisungen ist halbjährlich überprüft                                | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Strafanstalt (STRA)</b>                  |                                                                                                                    |                                                  |                                                                                 |                                                                                 |                   |
| 7                                                              | Vollumfängliche Sicherheit gewährleisten                                                                           | Insassen, Mitarbeitende, Besuchende, Bevölkerung | Keine Ausbrüche, Brände und längere technischen Störungen                       | Keine Ausbrüche, Brände und längere technischen Störungen                       | Gleich            |
| 8                                                              | Aufsicht und Betreuung erfolgen regelkonform                                                                       | Insassen                                         | Keine gutgeheissenen Beschwerden                                                | Keine gutgeheissenen Beschwerden                                                | Gleich            |
| 9                                                              | Gewährleistung nächtliche Fürsorgepflicht                                                                          | Insassen                                         | Alle Interventionen erfolgen innerhalb 5 Minuten                                | Alle Interventionen erfolgen innerhalb 5 Minuten                                | Gleich            |
| 10                                                             | Ärztliche Grundversorgung gewährleisten                                                                            | Insassen                                         | Pro Woche werden 2 ärztliche Visiten angeboten, Notfalldienst ist gewährleistet | Pro Woche werden 2 ärztliche Visiten angeboten, Notfalldienst ist gewährleistet | Gleich            |
| 11                                                             | Defizite in den schulischen Grundlagen werden erkannt und bearbeitet                                               | Insassen                                         | Nutzung Bildungsangebot BiST (Bildung im Strafvollzug) zu 75 % ausgelastet      | Nutzung Bildungsangebot BiST (Bildung im Strafvollzug) zu 75 % ausgelastet      | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                      | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Vollzugstage (VBD)                               | Anzahl  | 14'413        | 16'000      | 16'000      | Gleich            |
| Urteilseingänge (VBD)                            | Anzahl  | 1'624         | 1'500       | 1'500       | Gleich            |
| Vollzugsaufträge (VBD)                           | Anzahl  | 189           | 200         | 200         | Gleich            |
| Verfügungen (VBD)                                | Anzahl  | 160           | 200         | 200         | Gleich            |
| Überprüfungen Massnahmen/Weisungen (VBD)         | Anzahl  | 107           | 100         | 100         | Gleich            |
| Fälle Risikoorientierter Sanktionenvollzug (VBD) | Anzahl  | 22            | 20          | 20          | Gleich            |
| Vollzugsgespräche (VBD/STRA)                     | Anzahl  | 655           | 650         | 650         | Gleich            |
| Eintritte (STRA)                                 | Anzahl  | 488           | 450         | 450         | Gleich            |
| Belegungstage (STRA)                             | Anzahl  | 13'881        | 12'500      | 13'000      | Steigend          |
| Holzverkauf (STRA)                               | Franken | 117'562       | 150'000     | 130'000     | Sinkend           |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Belegungstage (STRA): anhaltende hohe und weiter steigende Belegung  
Holzverkauf (STRA): tieferer Absatz im Holzverkauf

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -8'412'897.69    | -8'461'791     | -9'789'826     | -1'328'035     | 15.7         | -9'787'870   | -9'894'470   | -10'004'170  |
| Total Ertrag  | 1'447'664.34     | 1'058'000      | 1'117'000      | 59'000         | 5.6          | 1'117'000    | 1'117'000    | 1'117'000    |
| Saldo         | -6'965'233.35    | -7'403'791     | -8'672'826     | -1'269'035     | 17.1         | -8'670'870   | -8'777'470   | -8'887'170   |

##### Kommentar Budget

51'000 Franken höherer Personalaufwand für Erhöhung der Stellenprozente Pflegefachperson (30 Prozent)  
187'500 Franken höherer Personalaufwand für Schaffung einer neuen Stelle und Erhöhung der Stellenprozente Fachperson Justizvollzug (150 Prozent)  
255'000 Franken höherer Personalaufwand für Schaffung einer neuen Stelle und Erhöhung der Stellenprozente Fallverantwortung (150 Prozent)  
700'000 Franken höherer Transferaufwand für Vollzugskosten (Fallzunahme stationäre Massnahmen und Freiheitsstrafen)

##### Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

#### 5 Investitionsrechnung

##### Budgetkredite

Keine

##### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

Saldo pro Amt

Erfolgsrechnung

| Nr.  | Bezeichnung                                 | Rechnung<br>2024       | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|------|---------------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 4000 | Direktionssekretariat                       | -29'921'516.91         | -43'026'600         | -23'972'000         | 19'054'600         | -44.3        | -25'386'800         | -51'765'700         | -54'986'500         |
| 4005 | Amt für Verbraucherschutz                   | -3'684'944.30          | -4'009'500          | -4'143'200          | -133'700           | 3.3          | -4'225'300          | -4'342'400          | -4'462'800          |
| 4021 | Rettungsdienst Zug                          | -3'696'580.42          | -4'335'000          | -5'196'600          | -861'600           | 19.9         | -5'063'800          | -5'270'300          | -5'686'700          |
| 4030 | Spitäler                                    | -124'568'237.37        | -134'838'935        | -249'191'935        | -114'353'000       | 84.8         | -261'609'935        | -148'819'935        | -156'217'685        |
| 4040 | Sozialversicherungen                        | -43'790'389.25         | -44'158'000         | -45'324'000         | -1'166'000         | 2.6          | -46'210'000         | -47'076'000         | -47'766'000         |
| 4050 | Amt für Gesundheit                          | -5'233'845.73          | -6'841'250          | -7'391'500          | -550'250           | 8.0          | -7'966'100          | -7'887'200          | -8'052'450          |
| 4051 | Amt für Sport und Gesundheitsförder-<br>ung | -3'173'459.56          | -3'436'070          | -3'347'320          | 88'750             | -2.6         | -3'251'920          | -3'357'420          | -3'338'420          |
| 40   | <b>Gesundheitsdirektion</b>                 | <b>-214'068'973.54</b> | <b>-240'645'355</b> | <b>-338'566'555</b> | <b>-97'921'200</b> | <b>40.7</b>  | <b>-353'713'855</b> | <b>-268'518'955</b> | <b>-280'510'555</b> |

Investitionsrechnung

| Nr.  | Bezeichnung                 | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|------|-----------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 4005 | Amt für Verbraucherschutz   |                   |                 |                 |                 |              | -245'000        | -240'000        | -240'000        |
| 4021 | Rettungsdienst Zug          | -10'115.45        | -340'000        | -680'000        | -340'000        | 100.0        | -485'000        | -740'000        | -640'000        |
| 40   | <b>Gesundheitsdirektion</b> | <b>-10'115.45</b> | <b>-340'000</b> | <b>-680'000</b> | <b>-340'000</b> | <b>100.0</b> | <b>-730'000</b> | <b>-980'000</b> | <b>-880'000</b> |

Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion

Bei der Erfolgsrechnung erhöht sich der Aufwandüberschuss um rund 97,9 Millionen Franken gegenüber dem Vorjahr. Die wesentlichsten Gründe sind Folgende:

Es werden 114,7 Millionen Franken höhere Ausgaben bei den Spitälern hauptsächlich aufgrund der Erhöhung des Kantonsanteils an den stationären Spitalbehandlungen von 55 Prozent auf 99 Prozent erwartet. Ab 2028 Wegfall der erhöhten Kantonsbeteiligung.

Im Gegenzug wird bei der Prämienverbilligung infolge des Prämienrückgangs im Zusammenhang mit dem erhöhten Kantonsanteil eine Abnahme der Ausgaben um 19,9 Millionen Franken erwartet.

Bei der Investitionsrechnung steigt das Budget gegenüber dem Vorjahr um 340'000 Franken infolge zusätzlicher Investitionen in den Fahrzeugpark des Rettungsdienstes.

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Als Querschnittsamt der Gesundheitsdirektion lenkt und führt das Direktionssekretariat die Geschäfte der Direktion. Es unterstützt den Direktionsvorsteher bei fachlichen und politischen Fragen des Gesundheitswesens. Das Direktionssekretariat ist Anlaufstelle für juristische Fragen rund um das öffentliche Gesundheitswesen und bearbeitet verschiedene Sachgebiete wie Krankenversicherung, Spitalwesen und die Pflegeversorgung. Ausserdem führt es die kantonale Fachstelle für Statistik.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Rechtsdienst, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte**

**Anteil am Globalbudget: -958'880 Franken (4 %)**

- Juristische Auskünfte und Unterstützung im Zuständigkeitsbereich der Gesundheitsdirektion
- Erarbeitung von Verfügungen, Verträgen und Reglementen der Gesundheitsdirektion
- Prüfung von Anträgen, gesundheitspolizeilichen Bewilligungen und anderen Rechtsakten der Direktionsämter
- Beschwerdewesen und Disziplinarverfahren
- Erarbeitung von Anträgen und Aussprachepapieren an den Regierungsrat
- Erarbeitung von Kantonsratsvorlagen
- Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen
- Administrative und fachliche Begleitung von Kantonsratskommissionen
- Verfassung von Mitberichten und Stellungnahmen zu Vernehmlassungen und Anhörungen

##### **Leistungsgruppe 2: Spitäler und Pflege**

**Anteil am Globalbudget: -719'160 Franken (3 %)**

- Statistik und Benchmarking im Spitalbereich und in der Langzeitpflege
- Spital- und Pflegeheimplanung
- Beratung der Gemeinden und Institutionen im Bereich Pflege

##### **Leistungsgruppe 3: Individuelle Prämienvverbilligung (IPV) und Krankenversicherungsausstände**

**Anteil am Globalbudget: -19'657'040 Franken (82 %)**

- Grundlagen zur Durchführung der IPV festlegen
- Strategische Planung und Kontrolle
- Überwachung der Durchführung

##### **Leistungsgruppe 4: Stabsdienstleistungen und Direktionsgeschäfte**

**Anteil am Globalbudget: -1'438'320 Franken (6 %)**

- Direktionsinterne und externe Kommunikation
- Unterstützung der Direktionsämter im Rechnungswesen
- Koordination der Jahres- und Budgetabschlüsse in der Direktion
- Prüfung und Bearbeitung von Lotteriefondsgesuchen im Gesundheitsbereich
- Informatikkoordination für die Direktion
- Unterstützung der Präsidien und der Mitgliedschaften in inner- und interkantonalen Gremien
- Mitwirkung in Projekten und Arbeitsgruppen
- Geschäftsführung Drogenkommission

##### **Leistungsgruppe 5: Fachstelle Statistik**

**Anteil am Globalbudget: -1'198'600 Franken (5 %)**

- Ansprechstelle für Bund, Kanton und Gemeinden bei statistischen Erhebungen
- Koordination von kantonalen Projekten mit Bezug zur Statistik
- Berichterstattung für Verwaltung, Politik und Öffentlichkeit mit statistischen Daten

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz vom 23. Juni 2006 über die universitären Medizinalberufe (Medizinalberufegesetz, MedBG, SR 811.11) und die nachgeordneten Erlasse
- Bundesgesetz vom 18. März 2011 über die Psychologieberufe (Psychologieberufegesetz, PsyG, SR 935.81) und die nachgeordneten Erlasse
- Bundesgesetz vom 18. März 1994 über die Krankenversicherung (KVG, SR 832.10)

- Bundesgesetz vom 30. September 2016 über die Gesundheitsberufe (Gesundheitsberufegesetz, GesBG, SR 811.21)
- Bundesgesetz vom 23. Juni 2006 über die Harmonisierung der Einwohnerregister und anderer amtlicher Personenregister (Registerharmonisierungsgesetz, RHG, SR 431.02) und dazu gehörende Verordnung
- Bundesgesetz vom 22. Juni 2007 über die eidgenössische Volkszählung (Volkszählungsgesetz, SR 431.112) und dazu gehörende Verordnung
- Bundesstatistikgesetz vom 9. Oktober 1992 (BStatG, SR 431.01)
- Gesetz über das Gesundheitswesen im Kanton Zug (Gesundheitsgesetz; GesG) vom 30. Oktober 2008 (BGS 821.1)
- Spitalgesetz vom 29. Oktober 1998 (BGS 826.11)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Harmonisierung der Einwohnerregister und anderer amtlicher Personenregister vom 30. Oktober 2008 (EG RHG, BGS 251.1) und dazu gehörende Verordnung
- Verordnung über die stationäre und ambulante Langzeitpflege (Langzeitpflege-Verordnung, LpFV) vom 1. Juni 2004 (BGS 826.113)
- Konkordat der Kantone Uri, Schwyz und Zug betreffend die psychiatrische Versorgung (Psychiatriekonkordat) vom 17. März 2017
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG) vom 29. Februar 1996 (BGS 842.1)
- Gesetz betreffend individuelle Prämienverbilligung in der Krankenpflegeversicherung vom 15. Dezember 1994 (BGS 842.6)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                              | Zielsetzungen                                                                                                                                     | Leistungsempfangende                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                          | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Rechtsdienst, Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte</b> |                                                                                                                                                   |                                                                          |                                                                                           |                                                                                           |                   |
| 1                                                                                | Hohe Qualität der Anträge der GD sicherstellen                                                                                                    | Regierungsrat                                                            | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                    | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                    | Gleich            |
| 2                                                                                | Zeitgerechte Mitberichte und Stellungnahmen zu Vernehmlassungen und Anhörungen                                                                    | Regierungsrat, Direktionen, Bund                                         | 100 % innert Frist                                                                        | 100 % innert Frist                                                                        | Gleich            |
| 3                                                                                | Zeitgerechte Beantwortung von parlamentarischen Vorstössen                                                                                        | Kantonsrat                                                               | 100 % innert Frist                                                                        | Gesetzliche Frist eingehalten                                                             | Gleich            |
| 4                                                                                | Hohe Qualität der Kantonsratsvorlagen                                                                                                             | Regierungsrat, Kantonsrat                                                | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                    | «Fällt weg»                                                                               |                   |
| 5                                                                                | Rechtzeitige Genehmigung / Festlegen von Tarifen der Leistungserbringer OKP (obligatorische Krankenpflegeversicherung)                            | Verbände Leistungserbringer, Spitäler, Krankenversicherer, Regierungsrat | 80 % der Anträge an den Regierungsrat innert 4 Monaten nach Abschluss des Schriftwechsels | 80 % der Anträge an den Regierungsrat innert 4 Monaten nach Abschluss des Schriftwechsels | Gleich            |
| 6                                                                                | Beförderliche und fachgerechte Instruktion von Beschwerdefällen                                                                                   | Beschwerdeführende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Gerichte                | 100 % der Entscheide innert 3 Monaten nach Abschluss des Instruktionsverfahrens           | 100 % der Entscheide innert 3 Monaten nach Abschluss des Instruktionsverfahrens           | Gleich            |
| 7                                                                                | Beförderliche und fachgerechte Instruktion von aufsichtsrechtlichen Verfahren (Disziplinarverfahren)                                              | Aufsichtsorgane der Gesundheitsdirektion, Betroffene                     | Verfügungen innert 3 Monaten nach geklärtem Sachverhalt                                   | Verfügungen innert 3 Monaten nach geklärtem Sachverhalt                                   | Gleich            |
| A                                                                                | Unterstützung der Einführung des elektronischen Patientendossiers (EPD) bei den Zuger Leistungserbringern und Information der Bevölkerung         | Zuger Leistungserbringende, Bevölkerung                                  | Unterstützung BAG-Sensibilisierungskampagne                                               | «Fällt weg»                                                                               |                   |
| B                                                                                | Revision Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Betäubungsmittel (EG BetmG) beschlossen                                                      | Regierungsrat, Kantonsrat                                                | Bericht und Antrag des Regierungsrats an den Kantonsrat                                   | Bericht und Antrag des Regierungsrats an den Kantonsrat                                   | Abschluss         |
| C                                                                                | Revision Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Ergänzungsleistungen zur Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenversicherung (EG ELG) beschlossen | Regierungsrat, Kantonsrat                                                | Bericht und Antrag des Regierungsrats an den Kantonsrat                                   | Bericht und Antrag des Regierungsrats an den Kantonsrat                                   | Abschluss         |



| Nr.                                                                                                | Zielsetzungen                                                                                       | Leistungsempfangende                                    | Indikatoren und Zielgrößen 2025                                                                           | Indikatoren und Zielgrößen 2026                                                             | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| D                                                                                                  | Revision Gesundheitsgesetz beschlossen                                                              | Regierungsrat, Kantonsrat                               | Bericht und Antrag des Regierungsrats an den Kantonsrat                                                   | Bericht und Antrag des Regierungsrats an den Kantonsrat                                     | Abschluss         |
| <b>Leistungsgruppe 2: Spitäler und Pflege</b>                                                      |                                                                                                     |                                                         |                                                                                                           |                                                                                             |                   |
| 8                                                                                                  | Bedarfsgerechte Pflegeheimplanung und Sicherstellung des Controllings                               | Regierungsrat, Pflegeheime, Gemeinden                   | Bettenauslastung 80 bis 100 % im Jahresdurchschnitt                                                       | Bettenauslastung 80 bis 100 % im Jahresdurchschnitt                                         | Gleich            |
| 9                                                                                                  | Bedarfsgerechte Spitalplanung und zeitgerechte Erteilung von Leistungsaufträgen                     | Regierungsrat, Spitäler                                 | Bei Bedarf ist die Spitalliste rechtzeitig aktualisiert                                                   | Bei Bedarf ist die Spitalliste rechtzeitig aktualisiert                                     | Gleich            |
| 10                                                                                                 | Termingerechte Bereitstellung Benchmarkdaten Spitäler                                               | GDK, Bund                                               | Vorjahres-Kostendaten aller Spitäler bis Ende Jahr an GDK übermittelt                                     | Vorjahres-Kostendaten aller Spitäler bis Ende Jahr an GDK übermittelt                       | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Individuelle Prämienverbilligung (IPV) und Krankenversicherungsausstände</b> |                                                                                                     |                                                         |                                                                                                           |                                                                                             |                   |
| 11                                                                                                 | Gewährleistung eines angemessenen Versicherungsschutzes zu finanziell tragbaren Bedingungen         | Personen in bescheidenen wirtschaftlichen Verhältnissen | Sozialpolitische Wirksamkeit im oberen Drittel aller Kantone – unter Einhaltung des Budgets               | Sozialpolitische Wirksamkeit im oberen Drittel aller Kantone – unter Einhaltung des Budgets | Gleich            |
| 12                                                                                                 | Sicherstellung einer effizienten und korrekten IPV-Durchführung                                     | Ausgleichskasse                                         | Stichprobenweise Evaluation von 2 Zielsetzungen gemäss Leistungsvereinbarung                              | Stichprobenweise Evaluation von 2 Zielsetzungen gemäss Leistungsvereinbarung                | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Stabsdienstleistungen und Direktionsgeschäfte</b>                            |                                                                                                     |                                                         |                                                                                                           |                                                                                             |                   |
| 13                                                                                                 | Zeitgerechte und kompetente Unterstützung der Vorstandsarbeit in der Gesundheitsdirektorenkonferenz | Gesundheitsdirektorenkonferenz                          | Vorbereitungsarbeiten 48 Stunden vor den Sitzungen abgeschlossen                                          | «Fällt weg»                                                                                 |                   |
| 14                                                                                                 | Fristgerechte Beantwortung der Lotteriefondsgesuche                                                 | Regierungsrat, Gesuchstellende                          | Beantwortung aller Gesuche innert 2 Monaten nach Abschluss des Schriftenwechsels                          | Beantwortung aller Gesuche innert 2 Monaten nach Abschluss des Schriftenwechsels            | Gleich            |
| 15                                                                                                 | Sachliche, transparente, fristgerechte Öffentlichkeitsarbeit                                        | Medien, Öffentlichkeit                                  |                                                                                                           | 90 % Medienanfragen fristgerecht beantwortet                                                | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 5: Fachstelle Statistik</b>                                                     |                                                                                                     |                                                         |                                                                                                           |                                                                                             |                   |
| 16                                                                                                 | Fristgerechter Datenaustausch                                                                       | Bund                                                    | Liefern Volkszählungsdaten und Bildungsstatistik zu 100 % innert Frist                                    | Lieferung Volkszählungsdaten und Bildungsstatistik zu 100 % innert Frist                    | Gleich            |
| 17                                                                                                 | Koordination Gebäude- und Wohnungsregister                                                          | Gemeinden, Bund                                         | Beantwortung 90 % der Kundenanfragen innert 24 Stunden                                                    | Fristgerechte Abschlüsse der GWR-Quartalslieferungen                                        | Gleich            |
| 18                                                                                                 | Orientierung zu Entwicklungen mit statistischen Daten                                               | Kantonsrat, Regierungsrat, Direktionen, Dritte          | Zug in Zahlen bis Oktober; 4 elektronische Newsletter; Beantwortung 95 % aller Anfragen innert 24 Stunden | 4 elektronische Newsletter; Beantwortung 95 % aller Anfragen innert 24 Stunden              | Gleich            |
| 19                                                                                                 | Kompetenzstelle OGD (Open Government Data)                                                          | Verwaltung, Bevölkerung, Wirtschaft                     | Ausbau des Angebots auf dem OGD-Portal                                                                    | Ausbau des Angebots auf dem OGD-Portal, 4 elektronische Newsletter                          | Gleich            |

#### Kommentar Zielsetzungen

Ziel Nr. 4: Dieses Ziel ist bereits in Ziel Nr. 1 enthalten

Ziel A: Hier besteht eine Abhängigkeit von entsprechenden Aktivitäten des Bundes. Solange der Bund nichts unternimmt, sind der Gesundheitsdirektion die Hände gebunden. Somit eignet es sich nicht als Projektziel der Gesundheitsdirektion

Ziel B, C, D: Verzögert aufgrund Ressourcenmangel (Ziel B: Wird integriert in die Revision des Gesundheitsgesetzes)

Ziel Nr. 13: Fällt weg, da Gesundheitsdirektion nicht mehr im GDK-Vorstand vertreten

Ziel Nr. 18: Indikator angepasst, Zielgrösse «Zug in Zahlen» fällt weg

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                    | Einheit      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Anträge an Regierungsrat                                                       | Anzahl       | 99               | 90             | 90             | Steigend             |
| Mitberichte und Stellungnahmen an andere Direktionen                           | Anzahl       | 40               | 35             | 45             | Gleich               |
| Federführung bei Vernehmlassungen Bund und Direktorenkonferenz                 | Anzahl       | 28               | 35             | 32             | Gleich               |
| Beschwerdeeingänge/Disziplinarverfahren                                        | Anzahl       | 7                | 10             | 10             | Gleich               |
| Parlamentarische Vorstösse (Eingang)                                           | Anzahl       | 16               | 8              | 12             | Steigend             |
| Kantonsrätliche Kommissionen                                                   | Sitzungen    | 3                | 4              | 4              | Gleich               |
| Nationale und regionale Arbeitsgruppen (u. a. ZGDK, ZFG, GDK, IVHSM)           | Sitzungen    | 52               | 54             | 32             | Steigend             |
| Psychiatriekonkordat (Konkordatsrat)                                           | Sitzungen    | 3                | 4              | 4              | Gleich               |
| Kantonale Arbeitsgruppen (Informatik, Statistik, KGS, Kommunikation usw.)      | Sitzungen    | 32               | 42             | 43             | Gleich               |
| Diverse institutionalisierte Jahrestreffen (Leistungserbringer, Verbände usw.) | Sitzungen    | 11               | 11             | 11             | Gleich               |
| Öffentlichkeitsarbeit (u. a. Medienanfragen, Medienmitteilungen)               | Vorgänge     | 23               | 30             | 25             | Gleich               |
| Empfängerinnen und Empfänger einer individuellen Prämienvverbilligung (IPV)    | Anzahl       | 33'587           | 34'500         | 33'000         | Gleich               |
| Bundesbeiträge an die Prämienvverbilligung                                     | Mio. Franken | 49,3             | 52,5           | 54,4           | Steigend             |
| Anfragen zu Statistik                                                          | Anzahl       | 156              | 200            | 180            | Gleich               |
| Lotteriefondsgesuche                                                           | Anzahl       | 23               | 20             | 23             | Gleich               |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Leistungs- und Subventionsvereinbarungen: Wegfall, da keine sinnvolle Einfluss-/Plangrösse

Nationale und regionale Arbeitsgruppen: Abnahme, da neuer/neue Direktionsvorsteher/in nicht mehr im GDK-Vorstand, Kommission Vollzug KVG und IVHSM

Anfrage zu Statistik: 10 % weniger als im B2025 aufgrund Ausbau Angebot Statistikportal und OGD-Katalog

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -79'269'956.91   | -95'643'600    | -78'468'000    | 17'175'600     | -18.0        | -82'076'800  | -110'647'700 | -116'259'500 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 49'348'440       | 52'617'000     | 54'496'000     | 1'879'000      | 3.6          | 56'690'000   | 58'882'000   | 61'273'000   |
| <b>Saldo</b>         | -29'921'516.91   | -43'026'600    | -23'972'000    | 19'054'600     | -44.3        | -25'386'800  | -51'765'700  | -54'986'500  |

#### Kommentar Budget

114'000 Franken mehr Personalaufwand hauptsächlich aufgrund beantragter neuer Stelle 50 Prozent Informatikbeauftragter Gesundheitsdirektion und allgemeine und teuerungsbedingter Lohnsteigerung

19,1 Millionen Franken weniger Transferaufwand. Hauptsächlich im Bereich Prämienvverbilligung infolge des Prämienvrückgangs im Zusammenhang mit dem erhöhten Kantonsanteil an den stationären Spitalkosten (19,9 Mio. Franken) und Mehraufwand infolge Unterstützungsbeitrag an den ärztlichen Notfalldienst (620'000 Franken); KRB 3868.1 – 18015

1,9 Millionen Franken mehr durchlaufende Beiträge (sowohl Aufwand als auch Ertrag) hauptsächlich aufgrund des steigenden Bundesbeitrag an die Prämienvverbilligung

#### Kommentar Finanzplan

3,6 Millionen Franken Mehraufwand im Jahr 2027 hauptsächlich im Bereich der Prämienvverbilligung, davon 2,2 Millionen Franken durchlaufende Beiträge (sowohl Aufwand als auch Ertrag)

28,5 Millionen Franken Mehraufwand im Jahr 2028, davon 26,3 Millionen Franken Mehrkosten im Zusammenhang mit dem Wegfall des erhöhten Kantonsanteils an den stationären Spitalkosten sowie 2,2 Millionen Franken durchlaufende Beiträge (sowohl Aufwand als auch Ertrag)

5,6 Millionen Franken Mehraufwand im Jahr 2029, davon 4,0 Millionen Franken Mehrkosten bei der Prämienvverbilligung aufgrund des Prämienvanstiegs und Bevölkerungswachstums sowie des Zusatzaufwands zur Aufrechterhaltung der sozialpolitischen Wirksamkeit und 2,4 Millionen Franken durchlaufende Beiträge (sowohl Aufwand als auch Ertrag), 650'000 Franken Minderaufwand infolge Wegfall Unterstützung ärztlicher Notfalldienst (KRB 3868.1 – 18015)

### 5 Investitionsrechnung

#### Budgetkredite

Keine

#### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Verbraucherschutz vollzieht die Gesetzgebung in den Bereichen Lebensmittelsicherheit, Trink- und Duschwasser, Chemikalien, Bäder und Badewasser, Masse, Gewichte, Tiergesundheit und Tierschutz. Für alle Vollzugsbereiche gilt das Ziel, die rechtlich vorgegebene Verbrauchersicherheit sowie den Schutz von Mensch und Tier aktiv zu unterstützen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Lebensmittelkontrolle und Chemikaliensicherheit**

**Anteil am Globalbudget: -1'006'100 Franken (24 %)**

- Betriebskontrollen (Inspektion, Probenerhebung und -untersuchung)
- Untersuchungen und Expertisen für Dritte
- Kontrolle der Badeanlagen und Untersuchung von Badewasser sowie Beurteilung von Neu- und Umbauten
- Betriebskontrollen, Probenerhebung und Untersuchung nach Chemikalienrecht sowie Führen der Chemikalienfachstelle
- Führen der kantonalen Radonkontaktstelle (Informieren und Umsetzen der Vorgaben des Bundes)

##### **Leistungsgruppe 2: Labor AVS**

**Anteil am Globalbudget: -1'809'300 Franken (44 %)**

- Untersuchungen von Lebensmitteln und Gebrauchsgegenständen von Proben der Lebensmittelkontrolle
- Analytische Dienstleistungen und Probenahmen von Gewässern und Abwässern im Rahmen der Zielsetzung für das Amt für Umwelt
- Weitere Aufträge von kantonsinternen Stellen und Dritten

##### **Leistungsgruppe 3: Veterinärdienst**

**Anteil am Globalbudget: -1'090'600 Franken (26 %)**

- Tiergesundheitsüberwachung und Zoonosenkontrolle
- Tierschutzkontrolle: Tierwohl fördern und erhalten
- Meldestelle für Findeltiere überwachen
- Gewinnung von Lebensmitteln tierischer Herkunft überwachen
- Vorfälle mit gefährlichen Hunden abklären und Massnahmen anordnen
- Bereich Tiergesundheit am landwirtschaftlichen Bildungs- und Beratungszentrum Schluechthof unterrichten

##### **Leistungsgruppe 4: Eichwesen**

**Anteil am Globalbudget: -237'200 Franken (6 %)**

- Nacheichung von Messmitteln
- Marktüberwachung, Konformität neuer Messgeräte überprüfen
- Füllmengenkontrollen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände vom 20. Juni 2014 (Lebensmittelgesetz, LMG, SR 817.0)
- Eidgenössische Verordnung über die biologische Landwirtschaft und die Kennzeichnung biologisch produzierter Erzeugnisse und Lebensmittel vom 22. September 1997 (Bio-Verordnung, SR 910.18)
- Eidgenössische Verordnung über die Deklaration für landwirtschaftliche Erzeugnisse aus in der Schweiz verbotener Produktion vom 26. November 2003 (LDV, SR 916.51)
- Bundesgesetz über die technischen Handelshemmnisse vom 6. Oktober 1995 (THG, SR 946.51)
- Bundesgesetz über den Schutz vor gefährlichen Stoffen und Zubereitungen vom 15. Dezember 2000 (Chemikaliengesetz, ChemG, SR 813.1)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über den Umweltschutz vom 29. Januar 1998 (BGS 811.1)
- Strahlenschutzverordnung vom 26. April 2017 (StSV, SR 814.501)
- Verordnung zur Reduktion von Risiken beim Umgang mit bestimmten, besonders gefährlichen Stoffen, Zubereitungen und Gegenständen vom 18. Mai 2005 (Chemikalien-Risikoreduktions-Verordnung, ChemRRV, SR 814.81)
- Verordnung über den mehrjährigen nationalen Kontrollplan für die Lebensmittelkette und die Gebrauchsgegenstände vom 27. Mai 2020 (MNKPV, SR 817.032)
- Tierseuchengesetz vom 1. Juli 1966 (TSG, SR 916.40)
- Tierschutzgesetz vom 16. Dezember 2005 (TSchG, SR 455)
- Verordnung über die Ein-, Durch- und Ausfuhr von Tieren und Tierprodukten im Verkehr mit Drittstaaten vom 18. November 2013 (EDAV-DS, SR 916.443.10)

**Institutionelle Gliederung**  
**Gesundheitsdirektion**  
**4005 - Amt für Verbraucherschutz**

- Bundesgesetz über die universitären Medizinalberufe vom 23. Juni 2006 (Medizinalberufegesetz, MedBG, SR 811.11)
- Bundesgesetz über die Betäubungsmittel und psychotropen Stoffe vom 3. Oktober 1951 (Betäubungsmittelgesetz, BetmG, SR 812.121)
- Bundesgesetz über Arzneimittel und Medizinprodukte vom 15. Dezember 2000 (Heilmittelgesetz, HMG, SR 812.21)
- Gesetz über das Gesundheitswesen im Kanton Zug vom 10. Oktober 2008 (Gesundheitsgesetz, GesG, BGS 821.1)
- Vollziehungsverordnung zum Bundesgesetz über das Messwesen vom 5. April 1982 (BGS 942.11)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                       | Zielsetzungen                                                                                                               | Leistungsempfangende                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                  | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b>                                                |                                                                                                                             |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                   |                   |
| 1                                                                         | Schutz der Bevölkerung vor Täuschung und Sicherstellung des Gesundheitsschutzes von Mensch und Tier                         | Bevölkerung                                                                                             | Professioneller Vollzug basierend auf den gesetzlichen Vorgaben und Fokussierung der Tätigkeit gemäss der One Health Strategie; mind. 6 ereignisorientierte Medienbeiträge        | Professioneller Vollzug basierend auf den gesetzlichen Vorgaben und Fokussierung der Tätigkeit gemäss der One Health Strategie; mind. 6 ereignisorientierte Medienbeiträge        | Gleich            |
| 2                                                                         | Die Laborkapazität und das Analysenangebot decken einen wesentlichen Teil der kantonal wichtigen Betriebe ab                | Bevölkerung, Betriebe                                                                                   | Bis zu 8 Untersuchungsmethoden werden aktualisiert respektive neu entwickelt                                                                                                      | Bis zu 8 Untersuchungsmethoden werden aktualisiert respektive neu entwickelt                                                                                                      | Gleich            |
| 3                                                                         | Information und Fachsupport interessierten Personen und Gruppen bereitstellen                                               | Schnupperlernende, Maturandinnen und Maturanden, Praktikantinnen und Praktikanten, interessierte Kreise | 20 Arbeitstage                                                                                                                                                                    | 20 Arbeitstage                                                                                                                                                                    | Gleich            |
| 4                                                                         | Informationen zu wesentlichen Themen des AVS durchführen                                                                    | Diverse Fachgruppierungen z.B. kantonsinterne und externe Ämter, Fachorganisationen und Forschung       | Ein Erfahrungsaustausch im Bereich Abwasser und Antibiotikaresistenzen                                                                                                            | Ein Erfahrungsaustausch im Bereich Abwasser und Antibiotikaresistenzen                                                                                                            | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 1: Lebensmittelkontrolle und Chemikaliensicherheit</b> |                                                                                                                             |                                                                                                         |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                   |                   |
| 5                                                                         | Schutz vor Gesundheitsgefährdung und Täuschung sowie den hygienischen Umgang mit Lebensmitteln sicherstellen                | Konsumenten, Konsumentinnen                                                                             | 600 Kontrollen werden durchgeführt; flexible und angepasste Reaktion auf Aktualitäten                                                                                             | 600 Kontrollen werden durchgeführt; flexible und angepasste Reaktion auf Aktualitäten                                                                                             | Gleich            |
| 6                                                                         | Gute Wasserqualität gewährleisten, inkl. Legionellenüberwachung                                                             | Konsumenten, Konsumentinnen, Betriebe                                                                   | 15 Kontrollen werden bei Trinkwasserversorgungen sowie Dusch- und Badeanlagen durchgeführt. Untersuchungsbericht innert 3 Wochen erstellt                                         | 15 Kontrollen werden bei Trinkwasserversorgungen sowie Dusch- und Badeanlagen durchgeführt. Untersuchungsbericht innert 3 Wochen erstellt                                         | Gleich            |
| 7                                                                         | Hygiene in Badebetrieben sicherstellen                                                                                      | Badebetriebe, Bevölkerung                                                                               | Mindestens eine Kontrolle pro Badebetrieb und Jahr                                                                                                                                | Mindestens eine Kontrolle pro Badebetrieb und Jahr                                                                                                                                | Gleich            |
| 8                                                                         | Schutz des Lebens und der Gesundheit des Menschen vor schädlichen Einwirkungen durch Stoffe und Zubereitungen gewährleisten | Bevölkerung und Umwelt                                                                                  | 5 Kontrollen bei Industrie- und Grosshandelsbetrieben werden durchgeführt; Teilnahme an regionalen und nationalen Überwachungsprogrammen von kantonalem Nutzen (max. 3 Kampagnen) | 5 Kontrollen bei Industrie- und Grosshandelsbetrieben werden durchgeführt; Teilnahme an regionalen und nationalen Überwachungsprogrammen von kantonalem Nutzen (max. 3 Kampagnen) | Gleich            |
| 9                                                                         | Radon (Strahlenschutz): Gesundheitsgefährdung durch Radonkonzentration wird gemäss Bundesvorgaben vorgebeugt                | Bevölkerung                                                                                             | Umsetzung der Vorgaben der Radonverordnung. Anfragen der Bevölkerung werden innert 3 Arbeitstagen beantwortet                                                                     | Umsetzung der Vorgaben der Radonverordnung. Anfragen der Bevölkerung werden innert 3 Arbeitstagen beantwortet                                                                     | Gleich            |

| Nr.                                       | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                       | Leistungsempfangende                                                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                     | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                           |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            | und sind innerhalb von 1 Monat bearbeitet                                                                                                                                                                                            | und sind innerhalb von 1 Monat bearbeitet                                                                                                                                                                                            |                   |
| 10                                        | Eine flächendeckende Kontrolle der gemeldeten Anlagen mit Kältemitteln im Rahmen der kantonalen Energie- und Klimastrategie (EKS) 2025-2029                                                         | Anlagenbetreiber                                                                           | Pro Jahr werden mindestens 500 Kontrollen von Anlagen mit Kältemitteln durchgeführt                                                                                                                                                  | Pro Jahr werden mindestens 500 Kontrollen von Anlagen mit Kältemitteln durchgeführt                                                                                                                                                  | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Labor AVS</b>       |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                      |                   |
| 11                                        | Die Wasseruntersuchungen für das Amt für Umwelt (AfU) werden durchgeführt                                                                                                                           | Amt für Umwelt                                                                             | Die Wasseruntersuchungen für das Amt für Umwelt (AfU) werden innert 5 Tagen abgeschlossen                                                                                                                                            | Die Wasseruntersuchungen für das Amt für Umwelt (AfU) werden innert 5 Tagen abgeschlossen                                                                                                                                            | Gleich            |
| 12                                        | Information über die Badewasserqualität an öffentlichen See- und Flussbädern                                                                                                                        | Bevölkerung                                                                                | 2 Untersuchungen pro Badeplatz und Jahr; zeitgerechtes Veröffentlichen der Resultate                                                                                                                                                 | 2 Untersuchungen pro Badeplatz und Jahr; zeitgerechtes Veröffentlichen der Resultate                                                                                                                                                 | Gleich            |
| 13                                        | Untersuchungen von Lebensmittelproben der Inspektionsstelle sowie Untersuchungen von Lebensmitteln und Gebrauchsgegenständen aus Kampagnen der LMK werden gewährleistet                             | Lebensmittelkontrolle AVS                                                                  | Analyseresultate von der Inspektionsstelle werden innerhalb von 4 Arbeitstagen abgegeben. Für Proben aus Kampagnen wird die Analytik gemäss Planung sichergestellt                                                                   | Analyseresultate von der Inspektionsstelle werden innerhalb von 4 Arbeitstagen abgegeben. Für Proben aus Kampagnen wird die Analytik gemäss Planung sichergestellt                                                                   | Gleich            |
| 14                                        | Untersuchungen von Trinkwasserproben im Rahmen der Selbstkontrolle der Wasserversorgungen                                                                                                           | Wasserversorgungen des Kantons Zug                                                         | Bekanntgabe der Resultate innert 10 Arbeitstagen                                                                                                                                                                                     | Bekanntgabe der Resultate innert 10 Arbeitstagen                                                                                                                                                                                     | Gleich            |
| 15                                        | Hohe Zufriedenheit der Laborkunden erhalten                                                                                                                                                         | Laborkunden z.B. kantonsinterne und externe Ämter, Wasserversorger, Dritte und Bevölkerung | Jährlich wird ein Kundensegment zur Zufriedenheit befragt                                                                                                                                                                            | Jährlich wird ein Kundensegment zur Zufriedenheit befragt                                                                                                                                                                            | Gleich            |
| 16                                        | Überwachung antibiotikaresistenter Keime im Oberflächenwasser. Eruiierung möglicher Eintragsquellen und Koordination der Erarbeitung von Lösungsansätzen zur Reduktion antibiotikaresistenter Keime | Bevölkerung, Gemeinden, kantonsinterne Ämter und Dritte                                    | 100 % der relevanten Probenahmestellen werden jährlich überwacht                                                                                                                                                                     | 100 % der relevanten Probenahmestellen werden jährlich überwacht                                                                                                                                                                     | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Veterinärdienst</b> |                                                                                                                                                                                                     |                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                      |                   |
| 17                                        | Bekämpfung Seuchenfälle gemäss Tierseuchengesetzgebung                                                                                                                                              | Tierhaltende, Bevölkerung                                                                  | 100 % der gemeldeten Seuchenfälle bekämpft                                                                                                                                                                                           | 100 % der gemeldeten Seuchenfälle bekämpft                                                                                                                                                                                           | Gleich            |
| 18                                        | Freiheit des zugerischen Nutztierbestandes vor spezifischen Tierseuchen nachweisen                                                                                                                  | Tierhaltende, Bundesamt für Veterinärwesen, Bevölkerung                                    | 100 % der Seuchenuntersuchungen durchgeführt                                                                                                                                                                                         | 100 % der Seuchenuntersuchungen durchgeführt                                                                                                                                                                                         | Gleich            |
| 19                                        | Tierschutzkontrolle: Tierwohl fördern und erhalten                                                                                                                                                  | Tiere, Tierhaltende, Bevölkerung                                                           | 25 % Nutztierhaltungen kontrolliert;<br>100 % der Meldungen über Missstände in Tierhaltungen bearbeitet                                                                                                                              | 25 % Nutztierhaltungen kontrolliert;<br>100 % der Meldungen über Missstände in Tierhaltungen bearbeitet                                                                                                                              | Gleich            |
| 20                                        | Verbrauchersicherheit bei Lebensmitteln tierischer Herkunft durch regelmässige Kontrollen gewährleisten                                                                                             | Schlachtbetriebe, Milchproduktionsbetriebe, Geflügelhalter/innen, Bienenhalter/innen       | 100 % aller Schlacht- und Fleischuntersuchungen in allen 3 Schlachtbetrieben durchgeführt;<br>25 % Milchproduktionsbetriebe kontrolliert;<br>Fremdstoffmonitoring gemäss Bundesvorgaben durchgeführt (ca. 10 Untersuchungsprogramme) | 100 % aller Schlacht- und Fleischuntersuchungen in allen 3 Schlachtbetrieben durchgeführt;<br>25 % Milchproduktionsbetriebe kontrolliert;<br>Fremdstoffmonitoring gemäss Bundesvorgaben durchgeführt (ca. 10 Untersuchungsprogramme) | Gleich            |
| 21                                        | Vorfällen mit Hunden vorbeugen                                                                                                                                                                      | Hundehalter/innen, Bevölkerung                                                             | 100 % der gemeldeten, relevanten Vorfälle abgeklärt und Massnahmen zur Vermeidung                                                                                                                                                    | 100 % der gemeldeten, relevanten Vorfälle abgeklärt und Massnahmen zur Vermeidung                                                                                                                                                    | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Gesundheitsdirektion**  
**4005 - Amt für Verbraucherschutz**

| Nr.                                 | Zielsetzungen                                                                      | Leistungsempfangende                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                               | Tendenz 2027 - 29 |
|-------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                     |                                                                                    |                                                       | zukünftiger Ereignisse angeordnet                                                              | zukünftiger Ereignisse angeordnet                                                              |                   |
| 22                                  | Tiergesundheit in der Nutztierhaltung fördern                                      | Tiere, Tierhaltende, Lernende, Studenten, Bevölkerung | 50 Lektionen am LBBZ erteilt                                                                   | 50 Lektionen am LBBZ erteilt                                                                   |                   |
| 23                                  | Seuchenprophylaxe gemäss Bundesvorgaben durchführen                                | Tierhaltende                                          | Bundesvorgaben zur Überwachung der Bovinen Virusdiarrhöe erfüllt (ca. 200 Betriebe beprobt)    | Bundesvorgaben zur Überwachung der Bovinen Virusdiarrhöe erfüllt (ca. 200 Betriebe beprobt)    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Eichwesen</b> |                                                                                    |                                                       |                                                                                                |                                                                                                |                   |
| 24                                  | Messmittel sind gemäss Fälligkeit nach Eichverwaltungsprogramm geeicht             | Bevölkerung und kantonsinterne Ämter                  | 95 % der Messmittel gemäss Fälligkeit nach Eichverwaltungsprogramm geeicht                     | 95 % der Messmittel gemäss Fälligkeit nach Eichverwaltungsprogramm geeicht                     | Gleich            |
| 25                                  | Fach- und termingerechte Füllmen-genkontrollen nach Mengenan-gabeverordnung (MEAV) | Bevölkerung                                           | 90 % der Fertig-/ und Zufalls-packungen gemäss Fälligkeit Eichverwaltungsprogramm kontrolliert | 90 % der Fertig-/ und Zufalls-packungen gemäss Fälligkeit Eichverwaltungsprogramm kontrolliert | Gleich            |
| 26                                  | Vorgaben des Bundesamts für Metrologie Metas sind erfüllt                          | Bevölkerung                                           | Jahresziele Metas erreicht                                                                     | Jahresziele Metas erreicht                                                                     | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**  
keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                  | Einheit                   | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Betriebe: Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände              | Betriebe                  | 1'982         | 2'100       | 2'100       | Gleich            |
| Badeanlagen                                                  | Betriebe                  | 26            | 26          | 26          | Gleich            |
| Wichtigste Händler und Importeure (Chemikalien)              | Betriebe                  | 278           | 270         | 270         | Gleich            |
| Kontrollen Betriebe Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände    | Anzahl Kontrollen         | 672           | 670         | 670         | Gleich            |
| Untersuchungen Lebensmittelbereich                           | Anzahl Proben             | 1'651         | 1'500       | 1'500       | Gleich            |
| Untersuchungen Trinkwasser                                   | Anzahl Proben             | 1'304         | 1'450       | 1'450       | Gleich            |
| Untersuchungen Nichtlebensmittel (AFU und Dritte)            | Anzahl Proben             | 1'350         | 1'600       | 1'600       | Gleich            |
| Überwachung auf antibiotikaresistente Keime                  | Anzahl Probenah-mestellen | 20            | 20          | 20          | Gleich            |
| Seuchenfälle / Seuchenuntersuchungen                         | Anzahl                    | 16 / 774      | 7 / 800     | 10 / 800    | Gleich            |
| Schlachthanlagen / geschlachtete Tiere                       | Betriebe / Tiere          | 3 / 3'666     | 3 / 3'800   | 3 / 3'800   | Gleich            |
| Milchproduzenten                                             | Betriebe                  | 215           | 220         | 220         | Gleich            |
| Tierschutzkontrollen in Tierhaltungen / Meldungen Missstände | Anzahl                    | 164 / 42      | 160 / 50    | 160 / 50    | Gleich            |
| Bienenstände                                                 | Anzahl                    | 371           | 400         | 400         | Gleich            |
| Hundehaltungen / Vorfälle                                    | Anzahl                    | 6'202 / 105   | 6'000 / 140 | 6'200 / 140 | Gleich            |
| Eichpflichtige Messmittel (Eichwesen)                        | Anzahl                    | 2'139         | 2'200       | 2'200       | Gleich            |
| Hersteller Fertig-/Zufallspackungen (Eichwesen)              | Anzahl                    | 64            | 65          | 65          | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
keine Bemerkungen

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -4'439'056.60    | -4'730'500     | -4'864'200     | -133'700       | 2.8          | -4'946'300   | -5'063'400   | -5'183'800   |
| Total Ertrag  | 754'112.30       | 721'000        | 721'000        | 0              | 0.0          | 721'000      | 721'000      | 721'000      |
| Saldo         | -3'684'944.30    | -4'009'500     | -4'143'200     | -133'700       | 3.3          | -4'225'300   | -4'342'400   | -4'462'800   |

##### Kommentar Budget

180'000 Franken mehr Personalaufwand infolge allgemeiner Lohn - und Lohnnebenkostensteigerung  
49'000 Franken weniger Sachaufwand insbesondere bedingt durch tiefere Geräteanschaffungskosten im Laborbereich

##### Kommentar Finanzplan

keine Bemerkungen

#### 5 Investitionsrechnung

##### Budgetkredite

| Projekt und Bezeichnung                              | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| GD4005.0013 Gaschromatograph MSIMS                   |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                             |                  |                |                | -245'000     |              |              |
| Einnahmen                                            |                  |                |                |              |              |              |
| GD4005.0015 Gaschromatograph 1 inkl. PAL Autosampler |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                             |                  |                |                |              | -110'000     |              |
| Einnahmen                                            |                  |                |                |              |              |              |
| GD4005.0016 Flüssigchromatograph 1 UHPLC             |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                             |                  |                |                |              | -130'000     |              |
| Einnahmen                                            |                  |                |                |              |              |              |
| GD4005.0017 Gaschromatograph 2 inkl. PAL Autosampler |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                             |                  |                |                |              |              | -110'000     |
| Einnahmen                                            |                  |                |                |              |              |              |
| GD4005.0018 Flüssigchromatograph 2 UH-PLC            |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                             |                  |                |                |              |              | -130'000     |
| Einnahmen                                            |                  |                |                |              |              |              |
| Total Budgetkredite                                  |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                             |                  |                |                | -245'000     | -240'000     | -240'000     |
| Einnahmen                                            |                  |                |                |              |              |              |
| Saldo                                                |                  |                |                | -245'000     | -240'000     | -240'000     |

##### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

##### Kommentar Budget

keine Bemerkungen

##### Kommentar Finanzplan

keine Bemerkungen



## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Zu den Kernaufgaben gehören Hilfeleistungen (Rettungseinsätze, Krankentransporte und Sondereinsätze) im ganzen Kanton Zug. Die Bearbeitung der Notrufe 144 und die Disposition der Einsätze erfolgt durch eine überregionale Einsatzzentrale. Im Auftrag Notorganisation ist der Rettungsdienst für die Ausbildung und die Materialwartung der mobilen Sanitätshilfsstelle verantwortlich.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Hilfeleistungen (Primär- und Sekundäreinsätze)

**Anteil am Globalbudget: -3'325'824 Franken (64 %)**

- Rettungseinsätze und Krankentransporte
- Sondereinsätze
- Einsatzleitung Sanität
- Unterstützen des Notrufsystems des SRK Sektion Zug
- First Responder Organisation Zug

##### Leistungsgruppe 2: Grossereignisse

**Anteil am Globalbudget: -51'966 Franken (1 %)**

- Mobile Sanitätshilfsstelle: Ausbildung und Material

##### Leistungsgruppe 3: Aus- und Weiterbildung

**Anteil am Globalbudget: -1'091'286 Franken (21 %)**

- Ausbildung «Diplomierter Rettungssanitäterin HF»/«Diplomierter Rettungssanitäter HF»

##### Leistungsgruppe 4: Sanitätsnotruf 144 (Leistungsvereinbarung mit Schutz und Rettung Zürich)

**Anteil am Globalbudget: -727'524 Franken (14 %)**

- Sicherstellen der Disposition durch den Anschluss an eine Sanitätsnotrufzentrale
- Sicherstellen der Infrastruktur für die Alarmierung und die Datenübermittlung

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Gesetz über das Gesundheitswesen im Kanton Zug vom 30. Oktober 2008 (Gesundheitsgesetz, GesG, BGS 821.1)
- Verordnung über das Gesundheitswesen im Kanton Zug vom 30. Juni 2009 (Gesundheitsverordnung, GesV, BGS 821.11)
- Gebührentarif für die Benützung des Rettungsdienstes vom 17. Oktober 1995 (BGS 826.192)
- Gebührentarif des Rettungsdienstes für Hilfeleistungseinsätze ohne medizinische Versorgung bei Alarmierung über das Notrufsystem des Schweizerischen Roten Kreuzes vom 12. Januar 2004 (BGS 826.192.2)
- Gebührentarif für Zusatzaufwendungen bei der Benützung des Rettungsdienstes (Material, Administration, Reinigung) vom 18. Dezember 2015 (Gebührentarif Zusatzaufwendungen RDZ, BGS 826.192.3)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                      | Zielsetzungen                                                                | Leistungsempfangende                                                                                   | Indikatoren und Zielgrössen 2025         | Indikatoren und Zielgrössen 2026         | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzung</b> |                                                                              |                                                                                                        |                                          |                                          |                   |
| 1                        | Kundenorientierte und effiziente Dienstleistungen im Rettungswesen erbringen | Patientinnen und Patienten, Ambulante und Stationäre Leistungserbringer, Partnerorganisationen, Dritte | Gültiges Zertifikat (Norm ISO 9001:2015) | Gültiges Zertifikat (Norm ISO 9001:2015) | Gleich            |



| Nr.                                                                                                | Zielsetzungen                                                                                   | Leistungsempfängende                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Hilfeleistungen (Primär- und Sekundäreinsätze)</b>                           |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                   |
| 2                                                                                                  | Während 24 Stunden/7 Tagen eine angemessene rettungsdienstliche Versorgung sicherstellen        | Patientinnen und Patienten, Ambulante und stationäre Leistungserbringer, Partnerorganisationen | An sieben Tagen pro Woche sind rund um die Uhr zwei und tagsüber drei Rettungsteams sowie ein Notarzfahrzeug verfügbar                                                           | An sieben Tagen pro Woche sind rund um die Uhr zwei und tagsüber drei Rettungsteams sowie ein Notarzfahrzeug verfügbar                                                           | Gleich            |
| 3                                                                                                  | Eine Hilfsfrist von 15 Minuten bei Notfalleinsätzen wird im Kanton Zug eingehalten              | Patientinnen und Patienten                                                                     | Bei > 90 % der Notfalleinsätze ist ein Einsatzmittel zeitgerecht an Ort                                                                                                          | Bei > 90 % der Notfalleinsätze ist ein Einsatzmittel zeitgerecht an Ort                                                                                                          | Gleich            |
| 4                                                                                                  | Sicherstellen der Einsatzleitung innert 30 Min. ab Alarm                                        | Patientinnen und Patienten, Partnerorganisationen                                              | Bei 100 % der Aufgebote erfüllt                                                                                                                                                  | Bei 100 % der Aufgebote erfüllt                                                                                                                                                  | Gleich            |
| 5                                                                                                  | Sicherstellen der materiellen und organisatorischen Einsatzbereitschaft der First Responder Zug | Patientinnen und Patienten, First Responder des Kantons Zug                                    | Interessierte und geeignete Personen werden innert vier Monaten nach der Registratur zu einer organisatorischen Schulung eingeladen und nach deren Besuch im Alarmsystem erfasst | Interessierte und geeignete Personen werden innert vier Monaten nach der Registratur zu einer organisatorischen Schulung eingeladen und nach deren Besuch im Alarmsystem erfasst | Gleich            |
| 6                                                                                                  | Bereitstellen der vom SRK abgegebenen Türschlüssel                                              | Angeschlossene Personen, SRK Zug                                                               | Sichere und anonymisierte Aufbewahrung der Schlüssel                                                                                                                             | Sichere und anonymisierte Aufbewahrung der Schlüssel                                                                                                                             | Gleich            |
| 7                                                                                                  | Einsatzmittel für Sondereinsätze sind zeitgerecht verfügbar                                     | Patientinnen und Patienten, Partnerorganisationen, Dritte                                      | Aufträge der anderen Organisationen werden jederzeit erfüllt                                                                                                                     | Aufträge der anderen Organisationen werden erfüllt                                                                                                                               | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Grossereignisse</b>                                                          |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                   |
| 8                                                                                                  | Einsatzbereitschaft der Sanitäts-hilfsstelle sicherstellen                                      | Bevölkerung, Notorganisation                                                                   | Durchführen von zwei Ausbildungseinheiten pro Jahr und Ausbildungsgruppe<br>Material ist aktuell zusammengestellt, ausreichend verfügbar und gewartet                            | Durchführen von zwei Ausbildungseinheiten pro Jahr und Ausbildungsgruppe<br>Material ist aktuell zusammengestellt, ausreichend verfügbar und gewartet                            | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Aus- und Weiterbildung</b>                                                   |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                   |
| 9                                                                                                  | Fördern des Berufsnachwuchses im Rettungswesen                                                  | Bevölkerung                                                                                    | Besetzung von zwei Ausbildungsplätzen                                                                                                                                            | Besetzung von drei Ausbildungsplätzen                                                                                                                                            | Sinkend           |
| <b>Leistungsgruppe 4: Sanitätsnotruf 144 (Leistungsvereinbarung mit Schutz und Rettung Zürich)</b> |                                                                                                 |                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                   |
| 10                                                                                                 | Anrufe von hilfesuchenden Personen werden schnell angenommen                                    | Patientinnen und Patienten, Ambulante und stationäre Leistungserbringer, Partnerorganisationen | Beauftragte Zentrale nimmt > 90 % der Notrufe innerhalb von weniger als 10 Sekunden entgegen                                                                                     | Beauftragte Zentrale nimmt > 90 % der Notrufe innerhalb von weniger als 10 Sekunden entgegen                                                                                     | Gleich            |
| 11                                                                                                 | Gewährleisten einer zeitgerechten Disposition durch eine effiziente Ablauforganisation          | Patientinnen und Patienten, Ambulante und stationäre Leistungserbringer, Partnerorganisationen | Rettungsmittel sind im Durchschnitt in weniger als 180 Sekunden alarmiert                                                                                                        | Rettungsmittel sind im Durchschnitt in weniger als 180 Sekunden alarmiert                                                                                                        | Gleich            |

#### Kommentar Zielsetzungen

LZ 9. Im Hinblick auf Pensionierungen und um dem Fachkräftemangel frühzeitig entgegenzuwirken, werden drei Personen die Diplombildung «Rettungssanität HF» beginnen; 2027 und 2028 sollen wieder zwei Ausbildungsplätze angeboten werden

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung               | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Einsätze                  | Anzahl  | 6'772         | 7'500       | > 6'500     | Gleich            |
| Einsätze NEF              | Anzahl  | 897           | > 1'100     | > 800       | Gleich            |
| Hilfsfrist Rettungsdienst | Prozent | 93            | > 90        | > 90        | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Gesundheitsdirektion**  
**4021 - Rettungsdienst Zug**

| Bezeichnung        | Einheit | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|--------------------|---------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Schlüssel im Depot | Anzahl  | 295              | 300            | 300            | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Einsätze: Die Einsatzzahlen sinken nochmals, da einfache Krankentransporte durch Verlegungsdienste übernommen werden; anschliessend stabilisieren sie sich  
Einsätze NEF: Das Notarzteinsatzfahrzeug (NEF) kommt vor allem bei Alarmmeldungen der höchsten Dringlichkeitsstufe («Vital bedrohte Patienten/Patientinnen») zum Einsatz, diese Einsatzart wird von den rückläufigen Einsatzzahlen ebenfalls betroffen sein  
Hilfsfrist Rettungsdienst: Die Hilfsfrist Rettungsdienst gibt an, bei welchem Anteil der Notfalleinsätze ein Rettungsfahrzeug innert 15 Minuten ab Alarmierung am Einsatzort eintraf (vgl. Leistungsziel 3); die Richtlinien des Interverbandes für Rettungswesen (IVR) postulieren schweizweit einen Wert grösser als 90 Prozent

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -8'610'009.94    | -9'450'000     | -10'011'600    | -561'600       | 5.9          | -9'863'800   | -10'070'300  | -10'486'700  |
| Total Ertrag  | 4'913'429.52     | 5'115'000      | 4'815'000      | -300'000       | -5.9         | 4'800'000    | 4'800'000    | 4'800'000    |
| Saldo         | -3'696'580.42    | -4'335'000     | -5'196'600     | -861'600       | 19.9         | -5'063'800   | -5'270'300   | -5'686'700   |

**Kommentar Budget**

247'000 Franken höherer Personalaufwand hauptsächlich wegen einer neuen Stelle im Bereich Debitorenverwaltung (50 %) und einer höheren Lohnsumme für Auszubildende  
290'000 Franken höherer Sachaufwand hauptsächlich wegen Betriebseinrichtungen für das Provisorium auf dem Gaswerkareal sowie der Beschaffung von Mobiltelefonen für Alarmierung und Informationen im Einsatz  
24'000 Franken höherer Transferaufwand wegen steigenden Kosten für den Notruf 144 und dem Verzicht auf die Leistungsvereinbarung mit der Gebäudeversicherung Kanton Zürich zur Unterstützung des Firstrespondersystems  
300'000 Franken Mindereinnahmen wegen weniger Einsätzen

**Kommentar Finanzplan**

150'000 Franken tieferer Sachaufwand im Jahr 2027 hauptsächlich wegen Wegfall Betriebseinrichtungen für das Provisorium  
150'000 Franken höherer Transferaufwand ab 2029 wegen höheren Kosten für den Notruf 144 infolge Beginn der Abschreibungen des neuen Einsatzleitsystems

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| GD4021.0027 Ersatzanschaffung Defibrillatoren                  |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       | -10'115.45       |                |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| GD4021.0028 RTW 6 (2019) Ersatz Fahrgest., ums. Patientenraum  |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  | -340'000       |                |              |              |              |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| GD4021.0029 RTW 1 (2020), Ersatz Fahrgest., ums. Patientenraum |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  |                | -340'000       |              |              |              |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| GD4021.0030 RTW 2 (2020), Ersatz Fahrgest., ums. Patientenraum |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  |                | -340'000       |              |              |              |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| GD4021.0031 RTW 3 (2021), Ersatz Fahrgest., ums. Patientenraum |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  |                |                | -340'000     |              |              |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| GD4021.0032 Ersatz Beatmungsgeräte                             |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                                                       |                  |                |                |              | -400'000     |              |
| Einnahmen                                                      |                  |                |                |              |              |              |
| GD4021.0033 RTW 4 (2022), Ersatz Fahrgest., ums. Patientenraum |                  |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Gesundheitsdirektion**  
**4021 - Rettungsdienst Zug**

| Projekt und Bezeichnung    |                                                    | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|----------------------------|----------------------------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
|                            | Ausgaben                                           |                   |                 |                 |                 | -340'000        |                 |
|                            | Einnahmen                                          |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| GD4021.0034                | Ersatz Schutzausrüstung                            |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | Ausgaben                                           |                   |                 |                 | -145'000        |                 |                 |
|                            | Einnahmen                                          |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| GD4021.0035                | RTW 5 (2023), Ersatz Fahrgest., ums. Patientenraum |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | Ausgaben                                           |                   |                 |                 |                 |                 | -340'000        |
|                            | Einnahmen                                          |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| GD4021.0036                | Ersatz Notarztfahrzeuge                            |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | Ausgaben                                           |                   |                 |                 |                 |                 | -300'000        |
|                            | Einnahmen                                          |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                                    |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | <b>Ausgaben</b>                                    | <b>-10'115.45</b> | <b>-340'000</b> | <b>-680'000</b> | <b>-485'000</b> | <b>-740'000</b> | <b>-640'000</b> |
|                            | <b>Einnahmen</b>                                   |                   |                 |                 |                 |                 |                 |
|                            | <b>Saldo</b>                                       | <b>-10'115.45</b> | <b>-340'000</b> | <b>-680'000</b> | <b>-485'000</b> | <b>-740'000</b> | <b>-640'000</b> |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

GD4021.0029 und GD4021.0030: Bei diesen Fahrzeugen wird der Patientenraum (Kofferaufbau) revidiert und mit einem neuen Tragensystem ausgestattet. Zudem wird zum zweiten Mal auf ein neues Fahrgestell mit neuem Motor und Allradantrieb gewechselt

**Kommentar Finanzplan**

GD4021.0031 und GD4021.0033: Bei diesen Fahrzeugen wird der Patientenraum (Kofferaufbau) revidiert und mit einem neuen Tragensystem ausgestattet; zudem wird zum zweiten Mal auf ein neues Fahrgestell mit neuem Motor und Allradantrieb gewechselt

GD4021.0032: Nach 15 Jahren müssen die Beatmungsgeräte ersetzt werden, wegen der Patientensicherheit muss das für alle Geräte gleichzeitig erfolgen; es wird eine Submission durchgeführt

GD4021.0034: Sicherheitsrelevanter Ersatz der ballistischen Schutzausrüstung für die Spezialeinheit

GD4021.0035: Beim letzten Fahrzeug der aktuellen Flotte wird der Patientenraum (Kofferaufbau) revidiert und mit einem neuen Tragensystem ausgestattet; zudem wird zum zweiten Mal auf ein neues Fahrgestell mit neuem Motor und Allradantrieb gewechselt

GD4021.0036: Ersatz Notarztfahrzeuge

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                        | Rechnung<br>2024       | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.      | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-------|------------------------------------|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte | -127'867'396.16        | -136'618'935        | -251'321'935        | -114'703'000        | 84.0         | -263'739'935        | -150'949'935        | -158'347'685        |
|       | <b>Total Aufwand</b>               | <b>-127'867'396.16</b> | <b>-136'618'935</b> | <b>-251'321'935</b> | <b>-114'703'000</b> | <b>84.0</b>  | <b>-263'739'935</b> | <b>-150'949'935</b> | <b>-158'347'685</b> |
| 426   | Rückerstattungen                   | 3'299'158.79           | 1'780'000           | 2'130'000           | 350'000             | 19.7         | 2'130'000           | 2'130'000           | 2'130'000           |
|       | <b>Total Ertrag</b>                | <b>3'299'158.79</b>    | <b>1'780'000</b>    | <b>2'130'000</b>    | <b>350'000</b>      | <b>19.7</b>  | <b>2'130'000</b>    | <b>2'130'000</b>    | <b>2'130'000</b>    |
|       | <b>Saldo</b>                       | <b>-124'568'237.37</b> | <b>-134'838'935</b> | <b>-249'191'935</b> | <b>-114'353'000</b> | <b>84.8</b>  | <b>-261'609'935</b> | <b>-148'819'935</b> | <b>-156'217'685</b> |

**Kommentar Budget**

363:

114.4 Millionen Franken Mehraufwand, davon 108 Millionen Franken aufgrund der Erhöhung des Kantonsanteils an den stationären Spitalbehandlungen von 55 Prozent auf 99 Prozent (KRB betreffend Genehmigung vorgezogener Budgetkredit 2026 und 2027 für die Vergütung von stationären Spitalbehandlungen; BGS 613.19), 6 Millionen Franken aufgrund Zunahme Anzahl Fälle und Erhöhung Tarife und 300'000 Franken Mehraufwand für gemeinwirtschaftliche Leistungen der innerkantonalen Spitälern und Kliniken

**Kommentar Finanzplan**

Rund 5 Prozent Kostensteigerung pro Jahr aufgrund des Bevölkerungswachstums, der Alterung der Bevölkerung und des Tarifwachstums. 2028 Wegfall der erhöhten Kantonsbeteiligung an den stationären Spitalkosten

2 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                          | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-------|--------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte   | -58'853'461.25        | -59'127'000        | -60'720'000        | -1'593'000        | 2.7          | -61'894'000        | -63'048'000        | -64'165'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>                 | <b>-58'853'461.25</b> | <b>-59'127'000</b> | <b>-60'720'000</b> | <b>-1'593'000</b> | <b>2.7</b>   | <b>-61'894'000</b> | <b>-63'048'000</b> | <b>-64'165'000</b> |
| 463   | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten | 15'063'072            | 14'969'000         | 15'396'000         | 427'000           | 2.9          | 15'684'000         | 15'972'000         | 16'399'000         |
|       | <b>Total Ertrag</b>                  | <b>15'063'072</b>     | <b>14'969'000</b>  | <b>15'396'000</b>  | <b>427'000</b>    | <b>2.9</b>   | <b>15'684'000</b>  | <b>15'972'000</b>  | <b>16'399'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                         | <b>-43'790'389.25</b> | <b>-44'158'000</b> | <b>-45'324'000</b> | <b>-1'166'000</b> | <b>2.6</b>   | <b>-46'210'000</b> | <b>-47'076'000</b> | <b>-47'766'000</b> |

**Kommentar Budget**

363:

2 Millionen Franken Mehraufwand bei der EL zur AHV/IV nach Bundesrecht aufgrund demografischer Entwicklung, Zunahme IV-Fälle und höheren Heimtaxen  
700'000 Franken Minderaufwand infolge Korrektur Basiseffekt (Anpassung an R2024)

300'000 Franken Mehraufwand für Durchführungskosten EL aufgrund höherem Prüfungsaufwand und Anpassung Verteilschlüssel ICT-Kosten

463:

427'000 Franken mehr Bundesbeiträge bei der Ergänzungsleistungen zur AHV/IV

**Kommentar Finanzplan**

Die Ausgleichskasse erwartet bei den Ergänzungsleistungen infolge der demografischen Entwicklung und Zunahme IV-Fälle ein durchschnittliches Kostenwachstum von rund 1,1 Millionen Franken

2 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Gesundheit beaufsichtigt die Berufe im Gesundheitswesen, Praxen, Spitäler, Kliniken, Pflegeheime und Heilmittelbetriebe und ist zuständig für die Bekämpfung der übertragbaren Krankheiten des Menschen. Es entscheidet über die Zulassung der Leistungserbringer zur obligatorischen Krankenpflegeversicherung und vollzieht Massnahmen zum Schutz vor Gefährdungen durch nichtionisierende Strahlung und Schall. Das Amt überprüft und rechnet den kantonalen Anteil bei Spitalaufenthalten, stationären Drogenentzügen und -therapien ab. Mit dem Betrieb der Durchführungsstelle, der Qualitätsprüfung und der Durchsetzung der Ausbildungsverpflichtung obliegt dem Amt der Vollzug des Bundesgesetzes über die Förderung der Ausbildung im Bereich der Pflege. Es setzt ferner Massnahmen um zur Prävention von übertragbaren und nicht übertragbaren Krankheiten sowie zur Förderung der Gesundheitskompetenz von Kindern und Jugendlichen. Die Suchtberatung berät Jugendliche, Erwachsene und ihre Bezugspersonen bei Suchtproblemen. Der Beauftragte für Suchtfragen nimmt im Auftrag der Drogenkonferenz die operative Leitung und Koordination in der Suchthilfe wahr. Der Kantonsarzt ist Schularzt der kantonalen Schulen und fachtechnischer Leiter der Schularztpersonen der gemeindlichen und privaten Schulen. Die Kantonsapothekerin überwacht zusammen mit der Heilmittelspektorin den Handel, Verkehr und die Abgabe von Heilmitteln.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Gesundheitspolizei

###### Anteil am Globalbudget: -830'600 Franken (11 %)

- Bewilligung, Aufsicht und Kontrolle der humanmedizinischen Gesundheitsberufe inkl. bewegungseinschränkende Massnahmen und straflose Schwangerschaftsabbrüche
- Bewilligung, Aufsicht und Kontrolle der Spitäler, Kliniken, Pflegeheime und Betriebe der ambulanten Krankenpflege
- Überwachung und Kontrolle von Solarien und Kosmetikstudios
- Prävention bei und Kontrolle von Musikveranstaltungen
- Bewilligung und Kontrolle des Handels mit Arzneimitteln und Medizinprodukten inkl. Aufsicht über Lagerung und Vernichtung von Betäubungsmitteln
- Bekämpfung übertragbarer Krankheiten beim Menschen

##### Leistungsgruppe 2: Gesundheitsversorgung

###### Anteil am Globalbudget: -3'444'282 Franken (47 %)

- Medizinische Überprüfung und Abrechnung des kantonalen Anteils bei Spitalaufenthalten, stationären Drogenentzügen und -therapien
- Zulassung der Leistungserbringer zur obligatorischen Krankenpflegeversicherung (OKP)
- Umsetzung und Kontrolle der Ausbildungsverpflichtung inkl. Leistung von Ausgleichszahlungen für Spitäler, Pflegeheime und Spitexorganisationen im Bereich Pflege sowie finanzielle Unterstützung von Pflegefachpersonen in Ausbildung inkl. Betrieb der Durchführungsstelle zur Gesuchsabklärung und Zahlungsabwicklung
- Qualitätsprüfungen stationärer und ambulanter Pflegeeinrichtungen
- Führen der Abteilung Gesundheitswesen im kantonalen Führungsorgan inkl. Koordinierter Sanitätsdienst
- Sachverständigen-, amts- und vertrauensärztliche Tätigkeit zugunsten von Behörden, Gerichten und Institutionen
- Fachliche Vertretung der Gesundheitsdirektion

##### Leistungsgruppe 3: Prävention von spezifischen übertragbaren und nicht übertragbaren Krankheiten

###### Anteil am Globalbudget: -1'097'353 Franken (15 %)

- Prävention von sexuell übertragbaren Krankheiten (STI/HIV)
- Prävention von Suchtmittelmissbrauch und exzessiven Verhaltensweisen (Gambling, Gaming, Pornographie, Social Media etc.)
- Prävention von psychischen Erkrankungen und Suizid
- Fachliche Koordination der gemeindlichen und privaten Schulärztinnen und Schulärzte
- Schulärztliche Tätigkeit an den kantonalen Schulen
- Organisation des kantonalen Programms zur Impfung gegen Gebärmutterhalskrebs
- Überwachung des Impfwesens und Teilnahme am nationalen Durchimpfungsmonitoring

##### Leistungsgruppe 4: Suchthilfe und -beratung

###### Anteil am Globalbudget: -2'019'265 Franken (27 %)

- Koordination und Überprüfung der Suchthilfe inkl. Führen des Sekretariats der Drogenkonferenz
- Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen für Fachpersonen zu suchtspezifischen Themen
- Beratung und subsidiäre Behandlung zu allen Aspekten einer Suchterkrankung
- Vollzug von Massnahmen des Strassenverkehrs-, Straf- und Jugendstrafrechts
- Entwickeln und Einführen von Früherkennungs- und Frühinterventionsprozessen

### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die universitären Medizinalberufe (Medizinalberufegesetz) vom 23. Juni 2006 (MedBG; SR 811.11) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über die Psychologieberufe (Psychologieberufegesetz) vom 18. März 2011 (PsyG; SR 935.91) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über die Gesundheitsberufe (Gesundheitsberufegesetz) vom 30. September 2016 (GesBG; SR 811.21) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über die Förderung der Ausbildung im Bereich der Pflege vom 1. Juli 2024 (SR 811.22) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über die Betäubungsmittel und die psychotropen Stoffe (Betäubungsmittelgesetz) vom 3. Oktober 1951 (BetmG; SR 812.121) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über Arzneimittel und Medizinprodukte (Heilmittelgesetz) vom 15. Dezember 2000 (HMG; SR 812.21) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über den Schutz vor Gefährdungen durch nichtionisierende Strahlung und Schall vom 16. Juni 2017 (NISSG; SR 814.71)
- Bundesgesetz über die Bekämpfung übertragbarer Krankheiten des Menschen (Epidemiengesetz) vom 28. September 2012 (EpG; SR 818.101) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über die Registrierung von Krebserkrankungen vom 18. März 2016 (KRG; SR 818.33)
- Bundesgesetz über die gebrannten Wasser (Alkoholgesetz) vom 21. Juni 1932 (SR 680)
- Bundesgesetz über Lebensmittel und Gebrauchsgegenstände (Lebensmittelgesetz) vom 9. Oktober 1992 (LMG; SR 817.0)
- Bundesgesetz zum Schutz vor Passivrauchen vom 3. Oktober 2008 (SR 818.31)
- Bundesgesetz über die Krankenversicherung vom 18. März 1994 (KVG; SR 832.10) und nachfolgende Erlasse
- Bundesgesetz über Geldspiele (Geldspielgesetz) vom 29. September 2017 (BGS; SR 935.51)
- Bundesgesetz über den Binnenmarkt (SR. 943.02)
- Verordnung 3 zum Arbeitsgesetz (Gesundheitsvorsorge) vom 18. August 1993 (ArGV; SR 822.113)
- Gesetz über das Arbeitsverhältnis des Staatspersonals (Personalgesetz) vom 1. September 1994 (BGS 154.21) [vertrauensärztliche Tätigkeit für das Staatspersonal]
- Schulgesetz vom 27. September 1990 (BGS 412.11) und nachfolgende Erlasse
- Gesetz über die kantonalen Schulen vom 27. September 1990 (BGS 414.11) und nachfolgende Erlasse
- Gesetz betreffend den Schutz der Bevölkerung vom 26. September 2019 (BevSG; BGS 541.1)
- Gesetz über das Gesundheitswesen im Kanton Zug (Gesundheitsgesetz) vom 30. Oktober 2008 (GesG; BGS 821.1) und nachfolgende Erlasse
- Gesetz über das Gastgewerbe und den Kleinhandel mit gebrannten Wassern (Gastgewerbegesetz) vom 25. Januar 1996 (BGS 943.11)
- Interkantonale Vereinbarung über die Aufsicht sowie die Bewilligung und Ertragsverwendung von interkantonal oder gesamt-schweizerisch durchgeführten Lotterien und Wetten vom 7. Januar 2005 (BGS 942.42)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Betäubungsmittel vom 6. September 1979 (BGS 823.5)
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Förderung der Ausbildung im Bereich der Pflege vom 3. Juli 2024 (EG FAP; BGS 822.1) und nachfolgende Erlasse
- Vollziehungsverordnung zu Art. 119 f. StGB über die Durchführung des straflosen Schwangerschaftsabbruchs vom 22. Oktober 2002 (BGS 321.4)
- Verordnung über den Verkehr mit Heilmitteln (Heilmittelverordnung) vom 30. Juni 2009 (HMG; BGS 823.2)
- Vollziehungsverordnung zum Bundesgesetz über die Bekämpfung übertragbarer Krankheiten des Menschen vom 8. Juli 1980 (BGS 825.31)
- Verordnung über das Krebsregister vom 14. Dezember 2010 (BGS 821.13)
- Delegationsverordnung der Gesundheitsdirektion vom 19. Dezember 2014 (DelV GD; BGS 153.766)

### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                          | Zielsetzungen                                       | Leistungsempfängende                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                      | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Gesundheitspolizei</b> |                                                     |                                                       |                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                       |                   |
| 1                                            | Zeitgerechte Auslösung epidemiologischer Massnahmen | Bevölkerung, Ärzteschaft, Bundesamt für Gesundheit    | Alle Meldungen und Datentransfers sind elektronisch über ISM (Informationssystem Meldungen) innert gesetzlicher Frist verarbeitet. Meldungen ausserhalb des Systems ISM erfolgen ausschliesslich elektronisch via HIN | Alle Meldungen und Datentransfers sind elektronisch über ISM (Informationssystem Meldungen) innert gesetzlicher Frist verarbeitet. Meldungen ausserhalb des Systems ISM erfolgen ausschliesslich elektronisch via HIN | Gleich            |
| 2                                            | Wirksame Aufsicht                                   | In den Gesundheitsberufen Tätige, Kranke, Bevölkerung | Mind. 10 anlassfreie Inspektionen von Gesundheitsbetrieben                                                                                                                                                            | Mind. 10 anlassfreie Inspektionen von Gesundheitsbetrieben                                                                                                                                                            | Gleich            |

| Nr.                                                                                                     | Zielsetzungen                                                                                        | Leistungsempfängende                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                   | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                   | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3                                                                                                       | Effiziente Durchführung der Grosshandelsinspektionen                                                 | Pharmazeutischer Handel                                                                            | 95 % der Inspektionsaufträge von Swissmedic sind abgewickelt                                                                                                       | 95 % der Inspektionsaufträge von Swissmedic sind abgewickelt                                                                                                       | Gleich            |
| 4                                                                                                       | Speditive Erteilung der Detailhandelsbewilligungen                                                   | Detailhandelsbetriebe                                                                              | 95 % aller vollständigen Bewilligungsgesuche innert 20 Arbeitstagen bewilligt                                                                                      | 95 % aller vollständigen Bewilligungsgesuche innert 20 Arbeitstagen bewilligt                                                                                      | Gleich            |
| 5                                                                                                       | Schutz vor schädlichen Schalleinwirkungen                                                            | Publikum bei Veranstaltungen                                                                       | Mind. 1 % der Veranstaltungen kontrolliert; bei 95 % der nicht konformen Veranstaltungen Massnahmen eingeleitet                                                    | Mind. 1 % der Veranstaltungen kontrolliert; bei 95 % der nicht konformen Veranstaltungen Massnahmen eingeleitet                                                    | Gleich            |
| 6                                                                                                       | Konsequenter Schutz vor Schädigung durch nichtionisierende Strahlung in Solarien und Kosmetikstudios | Bevölkerung, Betreiber von Solarien und Kosmetikstudios                                            | Kontrolle der Sachkundenachweise von Kosmetikerinnen und Kosmetiker. Kontrolle korrekt eingesetzter Medizinprodukte und Laser. Mindestens 6 anlassfreie Kontrollen | Kontrolle der Sachkundenachweise von Kosmetikerinnen und Kosmetiker. Kontrolle korrekt eingesetzter Medizinprodukte und Laser. Mindestens 4 anlassfreie Kontrollen | Gleich            |
| A                                                                                                       | Digitalisierung Berufsausübungs- und Betriebsbewilligungen (DT-BAG, Projekt im Rahmen Digital Zug)   | Gesundheitsfachpersonen                                                                            | Basierend auf den Vorarbeiten und der Einrichtung einer EVA-Plattform Einführung der digital transformierten Prozesse                                              | Umsetzung und Überführung in die Regelstruktur                                                                                                                     | Projektabschluss  |
| <b>Leistungsgruppe 2: Gesundheitsversorgung</b>                                                         |                                                                                                      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                    |                   |
| 7                                                                                                       | Effiziente Abwicklung der Spitalrechnungen                                                           | Kranke, Leistungserbringende, Krankenkassen                                                        | 95 % der Kostengutsprachege-suche innert Wochenfrist entschieden                                                                                                   | 95 % der Kostengutsprachege-suche innert Wochenfrist entschieden                                                                                                   | Gleich            |
| 8                                                                                                       | Neuer Kostenteiler der Spitalrechnungen (99 %) für 2026 und 2027                                     | Kranke, Leistungserbringende, Krankenkassen                                                        |                                                                                                                                                                    | 95 % der korrekt fakturierten Rechnungen innert Frist ausgelöst                                                                                                    | Gleich            |
| 9                                                                                                       | Lückenlose Umsetzung des Grundsatzes ambulant vor stationär                                          | Kranke, Leistungserbringende, Krankenkassen                                                        | Alle Ausnahmefälle medizinisch überprüft und entschieden                                                                                                           | Alle Ausnahmefälle medizinisch überprüft und entschieden                                                                                                           | Gleich            |
| 10                                                                                                      | Effiziente Zulassung zur obligatorischen Krankenversicherung                                         | Leistungserbringende                                                                               | 95 % der vollständigen Anträge innerhalb von 10 Arbeitstagen geprüft und Zulassung erteilt                                                                         | 95 % der vollständigen Anträge innerhalb von 15 Arbeitstagen geprüft und Zulassung erteilt                                                                         | Gleich            |
| 11                                                                                                      | Durchführungsstelle Förderung der Ausbildung im Bereich Pflege                                       | Pflegefachpersonen in Ausbildung, Betriebe im Gesundheitswesen mit Ausbildungstätigkeit            | Prozesse teildigitalisiert                                                                                                                                         | 95 % des Prozesses digitalisiert                                                                                                                                   | Gleich            |
| 12                                                                                                      | Durchführungsstelle Förderung der Ausbildung im Bereich Pflege                                       | Pflegefachpersonen in Ausbildung, Betriebe im Gesundheitswesen mit Ausbildungstätigkeit            | Vollständig eingereichte Gesuche sind innert Monatsfrist entschieden und die Auszahlung ist ausgelöst                                                              | Vollständig eingereichte Gesuche innert Monatsfrist entschieden und die Auszahlung ausgelöst, sofern der Ausbildungsstart bereits stattgefunden hat                | Gleich            |
| 13                                                                                                      | Ausbildungsverpflichtung Gesundheitsinstitutionen mit Pflege                                         | Institutionen mit Pflegepersonal                                                                   |                                                                                                                                                                    | Das System der Ersatzabgaben (Malus) und Abgeltungen (Bonus) ist vollständig umgesetzt                                                                             | Steigend          |
| B                                                                                                       | Etablierung eines mobilen Fachdiensts Palliative Care                                                | Kranke, Spitäler und Kliniken, Pflegeheime, Spitex, Ärzteschaft, Pflege                            |                                                                                                                                                                    | Eine Arbeitsgruppe hat die Entscheidungsgrundlagen erarbeitet                                                                                                      | Projektabschluss  |
| <b>Leistungsgruppe 3: Prävention von spezifischen übertragbaren und nicht übertragbaren Krankheiten</b> |                                                                                                      |                                                                                                    |                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                    |                   |
| 14                                                                                                      | Leistungs- und Subventionsvereinbarung                                                               | Lungenliga, S&X, feel-ok.ch (Radix), Krebsregister, Diabetes Zug, Verein LISA, Palliativ Zug, EBPI | Es findet je ein Jahresgespräch statt                                                                                                                              | Es findet je ein Reportinggespräch statt                                                                                                                           | Gleich            |



| Nr. | Zielsetzungen                                                                                                                                                     | Leistungsempfängende                                                                                                            | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                              | Tendenz 2027 - 29 |
|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 15  | Information und Schulung zu sexuell übertragbaren Infektionen (STI) und weiteren Aspekten der sexuellen Gesundheit                                                | Junge Erwachsene                                                                                                                | Der Inhalt des Workshops ist aufgrund der neuen Safer Sex Regeln überarbeitet                                        | «Fällt weg»                                                                                                   |                   |
| 16  | Information und Schulung zu den Themen digitale Medien, körperliche Gesundheit                                                                                    | Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene                                                                                           | Pro Jahr finden 15 Workshops zur Stärkung der körperlichen Gesundheit statt                                          | «Fällt weg»                                                                                                   |                   |
| 17  | Information und Schulung zu den Themen digitale Medien, psychische Gesundheit                                                                                     | Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene                                                                                           | Pro Jahr finden 20 Workshops zur Stärkung der psychischen Gesundheit statt                                           | «Fällt weg»                                                                                                   |                   |
| 18  | Vorbereitungslektion zur schulärztlichen Untersuchung: Patientenrechte, Auseinandersetzung mit der eigenen Gesundheit und Information zu Hilfsangeboten im Kanton | Schüler/innen der 2. Oberstufe                                                                                                  | 80 % der Schülerinnen und Schüler kennen ihre Rechte als Patientinnen und Patienten                                  | 80 % der Schülerinnen und Schüler kennen die Hilfsangebote im Kanton Zug                                      | Gleich            |
| 19  | Unterstützung der Leistungsempfängenden bei der Umsetzung des Jugendschutzes (Tabak / Alkohol)                                                                    | Gemeinden, Veranstalter, Detailhandel, Gastrobetriebe                                                                           | Mindestens 50% der Gemeinden die im Vorjahr Testkäufe durchgeführt haben, führen auch in diesem Jahr Testkäufe durch | Neudefinition der Rolle der Prävention im Bereich Jugendschutz nach der Einführung sanktionierender Testkäufe | Gleich            |
| 20  | Schulnetz21: Kantonales Netzwerk gesundheitsfördernder und nachhaltiger Schulen                                                                                   | Gemeindliche Schulen, Brückenangebote, Mittelschulen                                                                            | Pro Jahr findet 1 kantonaler Austausch der Kontaktpersonen der Netzwerkschulen statt                                 | 80 % der Kontaktpersonen der Mitgliedschulen des kantonalen Schulnetz21 nehmen am kantonalen Austausch teil   | Gleich            |
| 21  | Früherkennung und Frühintervention von Mobbing und Cybermobbing an Schulen durch Wissensvermittlung und Hilfestellung im adäquaten Umgang                         | Schulen, Lehrpersonen, Multiplikator/innen, Institutionen                                                                       | Bekanntmachung der Mobbing-Hilfestellung und Entwicklung einer Schulung für Lehrpersonen und Schulen                 | Die Rückmeldungen der Schulen zur Mobbing Hilfestellung sind 80 % positiv                                     | Gleich            |
| 22  | Förderung der sozialen Kompetenzen (GSK) von belasteten Jugendlichen und jungen Erwachsenen                                                                       | Jugendliche, junge Erwachsene                                                                                                   | Pro Jahr finden mindestens 2 Kurse statt                                                                             | Pro Jahr finden mindestens 3 Kurse statt                                                                      | Gleich            |
| 23  | Aufbau, Formierung und Koordination der Begleitgruppe Suizidprävention                                                                                            | Fachpersonen                                                                                                                    | Pro Jahr finden 3 Sitzungen der Fachgruppe Suizidprävention statt                                                    | Schaffung der Grundlagen für den Suizidrapport                                                                | Gleich            |
| C   | Aufklärung über Antibiotikaresistenzen im medizinischen Setting                                                                                                   | Bevölkerung, Menschen in ärztlicher Behandlung und deren Familien, Mitarbeitende der medizinischen Versorgung und der Apotheken | Kampagne zum richtigen Einsatz von Antibiotika umgesetzt                                                             | Kampagne zum richtigen Einsatz von Antibiotika umgesetzt                                                      | Projektabschluss  |
| D   | Partizipatives Projekt zur Entwicklung eines Angebots zur Stärkung der psychischen Gesundheit für Jugendliche und junge Erwachsene zweiter Generation             | Jugendliche, junge Erwachsene                                                                                                   | Finalisierung des Angebots und erste Pilotdurchführung                                                               | Überführung in ein reguläres Angebot                                                                          | Projektabschluss  |
| E   | Prävention von Suchtmittelmissbrauch: Entwicklung von aufeinander aufbauenden Workshops zur Entwicklung der Konsum- und Risikokompetenz                           | Jugendliche, junge Erwachsene                                                                                                   | Es werden Workshops für 3 unterschiedliche Schulstufen und -niveaus entwickelt                                       | Überführung in ein reguläres Angebot                                                                          | Projektabschluss  |
| F   | Prävention von psychischen Erkrankungen von Kindern, Jugendlichen und jungen Erwachsenen                                                                          | Kinder, Jugendliche, junge Erwachsene, Multiplikatoren und Institutionen                                                        | Analyse, Selektion Implementierung von ersten Präventionsprogrammen und Angeboten                                    | Zwei der selektionierten Angebote sind implementiert und in den Regelbetrieb überführt                        | Projektabschluss  |
| G   | Implementierung eines Peer-Kompetenz-Projektes                                                                                                                    | Schulen, Schulsozialarbeitende, Jugendliche                                                                                     |                                                                                                                      | Grundlagen und Konzept für eine Pilotdurchführung liegen vor                                                  | Projektabschluss  |

| Nr.                                                | Zielsetzungen                                                                                                            | Leistungsempfangende                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                             | Tendenz 2027 - 29                    |
|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|
| H                                                  | Umsetzung des TabPG und des Medienschutzes im Bereich der Testkäufe und -eintritte                                       | Gastro- und Verkaufsbetriebe, Veranstaltende, Kinos etc.                                       |                                                                                                                                                                            | Die verantwortlichen Stellen, der Prozess sowie das Reporting sind definiert                                                                                                 | Projektabschluss                     |
| I                                                  | Umsetzung der Projektidee 3 aus dem Projekt "Second Generation"                                                          | Jugendliche zweiter Generation                                                                 |                                                                                                                                                                            | Evaluation der Pilotdurchführung                                                                                                                                             | Projektabschluss                     |
| <b>Leistungsgruppe 4: Suchthilfe und -beratung</b> |                                                                                                                          |                                                                                                |                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                              |                                      |
| 24                                                 | Koordinierte Suchthilfe                                                                                                  | Institutionen der Suchthilfe                                                                   | 12 Besprechungen mit Suchthilfeinstitutionen; 3 Sitzungen vom Netzwerk Suchthilfe Zug                                                                                      | 12 Besprechungen mit Suchthilfeinstitutionen; 3 Sitzungen vom Netzwerk Suchthilfe Zug                                                                                        | Gleich                               |
| 25                                                 | Suchtprobleme und -prävention in Institutionen und Unternehmen                                                           | Vorgesetzte, Personalverantwortliche und Mitarbeitende von Zuger Institutionen und Unternehmen | 2 Veranstaltungen und 2 Versände mit Informationsmaterial                                                                                                                  | 2 Veranstaltungen und 2 Versände mit Informationsmaterial                                                                                                                    | Gleich                               |
| 26                                                 | Durchführung von Fortbildungsveranstaltungen zu suchtspezifischen Themen                                                 | Fachpersonen (Medizin, Soziales)                                                               | Durchführung von mind. 4 Veranstaltungen                                                                                                                                   | Durchführung von mindestens 4 Veranstaltungen                                                                                                                                | Gleich                               |
| J                                                  | Angebot zur Früherkennung und Frühintervention problematisch konsumierender Jugendlichen, als Ersatz für die ForMe-Kurse | Jugendliche, Eltern                                                                            | Bedarfsanalyse und Entwicklung erster Ideen für ein Angebot zur Frühintervention                                                                                           | Bedarfsanalyse und Entwicklung erster Ideen für ein Angebot zur Frühintervention                                                                                             | Projektabschluss                     |
| K                                                  | Neues Suchtkonzept                                                                                                       | Behörden, Institutionen der Suchthilfe, Fachpersonen, Süchtige                                 | Die notwendigen Arbeiten im Zusammenhang mit den anstehenden Gesetzesrevisionen (EG BetmG/Gesundheitsgesetz) sind in Zusammenarbeit mit dem Direktionssekretariat erledigt | Die notwendigen Arbeiten im Zusammenhang mit den anstehenden Gesetzesrevisionen (EG BetmG/Gesundheitsgesetz) sind unter der Federführung des Direktionssekretariats erledigt | Projektabschluss                     |
| L                                                  | Mit einer sozialen Institution im Kanton Zug wird ein Konzept für die suchtspezifische Zusammenarbeit erarbeitet         | Soziale Institution im Kanton Zug                                                              | Unterstützung bei der Implementierung im pädagogischen Alltag der Institution                                                                                              | «Fällt weg»                                                                                                                                                                  |                                      |
| M                                                  | Angebot einer neuen Online Gruppe für Eltern von gamenden Jugendlichen                                                   | Angehörige (Eltern)                                                                            |                                                                                                                                                                            | Durchführung von mindestens einem Gruppenkurs                                                                                                                                | Überführung in ein reguläres Angebot |
| N                                                  | Workshops für Fachpersonen zum Thema Kinder von psychisch- und/oder suchtkranken Eltern während zwei Jahren              | Fachpersonen                                                                                   |                                                                                                                                                                            | Durchführung von mehreren Workshops in Zusammenarbeit mit kinderseele.ch und Triaplus Klinik Zugersee                                                                        | Projektabschluss                     |

#### Kommentar Zielsetzungen

10: Der Zeitaufwand für die einzelnen Gesuche ist wegen Rückfragen grösser als erwartet

Ziele 15, 16, 17 fallen weg, werden neu in den Einfluss- und Plangrössen abgebildet

C: Das Projekt Aufklärung über Antibiotikaresistenzen im medizinischen Setting ist vom Bund abhängig. Wurde wiederholt verschoben, weshalb es zum letzten Mal aufgeführt wird

E: Prävention von Suchtmittelmissbrauch geht in die Regelstruktur über und ist neu bei den Einfluss- und Plangrössen aufgeführt

J: Ideen für neues Angebot werden mit dem/der neuen Gesundheitsdirektor/in besprochen

K: Die betäubungsmittelrechtlichen Bestimmungen werden ins Gesundheitsgesetz integriert. Die Revision des GesG hat sich aufgrund Ressourcenmangel im Direktionssekretariat verzögert

L: Fällt weg. Projekt ist abgeschlossen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                                                  | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Epidemiologische Fälle                                                                                       | Anzahl  | 1'064         | 1'500       | 1'500       | Gleich            |
| Spitalrechnungen                                                                                             | Anzahl  | 20'683        | 20'000      | 20'000      | Gleich            |
| Bewilligungen (Berufsausübung, Betriebe, KVG-Zulassungen und andere Unterbewilligungen) inkl. Aufsichtsfälle | Anzahl  | 1'455         | 1'300       | 1'300       | Gleich            |
| Bewilligungen/Inspektionen PHAA                                                                              | Anzahl  | 156           | 150         | 150         | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Gesundheitsdirektion**  
**4050 - Amt für Gesundheit**

| Bezeichnung                                                                                                                                             | Einheit                                  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Gesuche für Ausbildungsbeiträge Pflegeberufe                                                                                                            | Anzahl Personen                          |                  | 100            | 85             | Gleich               |
| Gutachten                                                                                                                                               | Anzahl (inkl. Leichenschauen)            | 126              | 100            | 120            | Gleich               |
| Drogenentzüge und -therapien                                                                                                                            | Aufenthaltstage                          | 4'828            | 4'500          | 5'000          | Gleich               |
| Suchtberatungen                                                                                                                                         | Anzahl Personen                          | 462              | 560            | 500            | Gleich               |
| Suchtberatungen                                                                                                                                         | Anzahl Beratungsgespräche                | 1'454            | 1'700          | 1'500          | Gleich               |
| HPV-Impfungen                                                                                                                                           | Anzahl Impfdosen                         | 2'467            | 2'500          | 2'500          | Gleich               |
| Massnahmen der Administrativverfahren und StGB-Massnahmen                                                                                               | Anzahl                                   | 26               | 30             | 20             | Gleich               |
| Fortbildungsveranstaltungen zu suchtspezifischen Themen                                                                                                 | Anzahl                                   | 5                | 4              | 4              | Gleich               |
| Workshops zur Prävention digitaler Risikoverhaltensweisen mit Relevanz für die psychische Gesundheit (Sexting, Pornographie, Social Media, Gaming etc.) | Anzahl Teilnehmende                      | 321              | 400            | 350            | Gleich               |
| Workshops zur Prävention von Suchtmittelmissbrauch (Tabak, Alkohol, Cannabis etc.)                                                                      | Anzahl Teilnehmende                      |                  |                | 300            | Gleich               |
| Workshops zur Prävention von sexuell übertragbaren Krankheiten                                                                                          | Anzahl Teilnehmende                      | 43               | 40             | 490            | Gleich               |
| Workshops zur Förderung der psychischen Gesundheit (alles bestens, Crush*..., mental stark, etc.)                                                       | Anzahl Teilnehmende                      |                  |                | 800            | Gleich               |
| Workshops zur Förderung der körperlichen Gesundheit (Schlaf, Ernährung etc.)                                                                            | Anzahl Teilnehmende                      |                  |                | 400            | Gleich               |
| Vorbereitungslektion im Vorfeld der schulärztlichen Untersuchung (2. OS)                                                                                | Anzahl Klassen                           | 64               | 70             | 1'000          | Gleich               |
| Schuluntersuchungen                                                                                                                                     | Anzahl Schülerinnen und Schüler (Kanton) | 336              | 320            | 320            | Gleich               |
| Kontrollen von Musikveranstaltungen                                                                                                                     | Anzahl                                   | 15               | 12-16          | 12-16          | Gleich               |
| Schulnetz21                                                                                                                                             | Anzahl Schulen                           | 13               | 10             | 10             | Gleich               |
| Leistungs- und Subventionsvereinbarungen mit Zielvereinbarungen und Controlling                                                                         | Anzahl                                   | 6                | 6              | 10             | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Workshops zur Prävention digitaler Risikoverhaltensweisen mit Relevanz für die psychische Gesundheit: Vormalig beschränkt auf den Workshop Internet und Sexualität (Cybergrooming, Sexting, Cybermobbing, Pornografie und rechtliche Aspekte), neu sind alle Angebote zusammengefasst  
 Workshop zur Prävention von Suchtmittelmissbrauch: Wechsel von den Zielsetzungen in die Regelstruktur  
 Workshops zur Prävention von sexuell übertragbaren Krankheiten: Wechsel von Anzahl Klassen auf Anzahl Teilnehmende  
 Vorbereitungslektion im Vorfeld der schulärztlichen Untersuchung: Wechsel von Anzahl Klassen auf Anzahl Teilnehmende  
 Leistungs- und Subventionsvereinbarungen: Enthalten sind wie bisher zwei Vereinbarungen der Drogenkonferenz; vier kommen neu dazu (Verein LISA und EBPI sowie vom ASG übernommen Palliativ Zug und Diabetes Zug)

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -7'232'360.33    | -8'755'900     | -9'441'700     | -685'800       | 7.8          | -10'016'300  | -9'937'400   | -10'102'650  |
| <b>Total Ertrag</b>  | 1'998'514.60     | 1'914'650      | 2'050'200      | 135'550        | 7.1          | 2'050'200    | 2'050'200    | 2'050'200    |
| <b>Saldo</b>         | -5'233'845.73    | -6'841'250     | -7'391'500     | -550'250       | 8.0          | -7'966'100   | -7'887'200   | -8'052'450   |

**Kommentar Budget**

170'000 Franken höherer Personalaufwand aufgrund Stellenantrag befristete Stelle (100 %) Kantonsarzt adjoint  
 123'000 Franken höherer Sachaufwand hauptsächlich aufgrund neuer Projekte in der Kinder- und Jugendgesundheit und in der Suchtberatung, in der Palliative Care Versorgung sowie IT-Erweiterungen für die neue Abteilung Finanzierung, Qualität und Pflege  
 393'000 Franken höherer Transferaufwand hauptsächlich aufgrund Umsetzung Beitragswesen Pflegeinitiative, neue und Übernahme von neuen Subventionsvereinbarungen sowie für Drogenentzüge und HPV-Impfungen  
 136'000 Franken Mehreinnahmen aufgrund Verrechnungen für ausserkantonale Drogenentzüge und HPV-Impfungen

**Kommentar Finanzplan**

Ab 2027 sind neu 300 Stellenprozente für den Ausbau der Kinder- und Jugendgesundheit für die koordinierte und systematische Prävention psychischer Erkrankungen und Suizide über alle Schulstufen hinweg geplant (Entlastung der Psychiatrie)  
 Ab 2028 Wegfall befristete Personalstellen Kantonsarzt adjoint und Fachperson Prävention

Institutionelle Gliederung  
Gesundheitsdirektion  
4050 - Amt für Gesundheit

## **5 Investitionsrechnung**

### **Budgetkredite**

Keine

### **Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Sport und Gesundheitsförderung fördert ein bedarfsgerechtes Sportangebot und unterstützt die Zuger Bevölkerung, insbesondere Zuger Sportvereine, Schulen, Gemeinden und weitere Institutionen durch Information, Beratung, finanzielle Beiträge sowie Aus- und Weiterbildung von Sportleitenden und Lehrpersonen. Es initiiert und organisiert in Koordination mit Privaten, Verbänden, Vereinen und Gemeinden Breitensportangebote und führt polysportive Jugendsportlager durch. Zudem initiiert, unterstützt und koordiniert das Amt Projekte und Massnahmen der Gesundheitsförderung und fokussiert sich damit auf eine allgemeine Prävention von nicht übertragbaren Krankheiten.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Jugend und Sport (J+S)

**Anteil am Globalbudget: -695'400 Franken (21 %)**

- Administration und Durchführung des J+S Bundesauftrages der Kaderbildung im Kinder-, Jugend- und Erwachsenensport
- Administration und Betreuung aller J+S Angebote der Sportvereine, Schulen, Gemeinden und Jugendorganisationen im Kanton Zug
- Administration und Durchführung von J+S Jugendlagern

##### Leistungsgruppe 2: Bewegungs- und Sportförderung

**Anteil am Globalbudget: -838'300 Franken (25 %)**

- Organisation und Durchführung von Weiterbildungskursen
- Information, Beratung, Initiierung und Unterstützung von Sport- und Bewegungsförderangeboten
- Information und Beratung im Fachbereich Schulsport
- Organisation der Kantonalen Schülermeisterschaften
- Förderung und Durchführung von Firmensportangeboten, u. a. «Sport am Mittag»
- Beratung und Unterstützung der Zuger Nachwuchs- und Leistungssportlerinnen und -sportler

##### Leistungsgruppe 3: Dienstleistungen

**Anteil am Globalbudget: -515'000 Franken (15 %)**

- Öffentlichkeitsarbeit, Beratung, Information, Kommunikation
- Koordination und Vernetzung von Organisationen und Fachpersonen
- Erarbeiten von Vernehmlassungen, Mitberichten, Stellungnahmen und gesundheits- und sportrelevanten Gesetzgebungen
- Mitwirkung in Kommissionen, Konferenzen, Arbeitsgruppen
- Fachliche Vertretung der Gesundheitsdirektion
- Vergabe der Jahresbeiträge aus dem Sportfonds
- Gesuchswesen Sportfonds in den Bereichen Sportaktivitäten, Sportmaterial und Sportinfrastrukturen
- Auserschulische Vergabe von kantonalen Sportstätten

##### Leistungsgruppe 4: Gesundheitsförderung

**Anteil am Globalbudget: -1'298'620 Franken (39 %)**

- Förderung der ausgewogenen Ernährung, der körperlichen Aktivität, der psychischen Gesundheit sowie einem Leben frei von Tabak- und Nikotinprodukten
- Unspezifische Prävention von nicht übertragbaren Krankheiten
- Konzeption, Koordination und Umsetzung von gesundheitsförderlichen Massnahmen sowie Förderung deren nachhaltigen Verankerung
- Teilnahme an nationalen und Durchführung von kantonalen Studien zu gesundheitsrelevanten Verhaltensweisen sowie Evaluation von Massnahmen
- Verwaltung von Drittmitteln zur Gesundheitsförderung durch wirkungsorientierte Vergabe an Dritte

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die Förderung von Sport und Bewegung vom 17. Juni 2011 (SR 415.0)
- Bundesgesetz zum Schutz vor Passivrauchen vom 3. Oktober 2008 (SR 818.31)
- Schulgesetz vom 27. September 1990 (BGS 412.11)
- Sportgesetz vom 29. August 2002 (BGS 417.1)
- Gesetz über das Gesundheitswesen im Kanton Zug (Gesundheitsgesetz) vom 30. Oktober 2008 (BGS 821.1) und nachfolgende Erlasse
- Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Geldspiele (EG BGS) vom 26. Januar 2023 (BGS 942.46)
- Verordnung über den Sportfonds vom 4. Oktober 2005 (BGS 417.16)
- Delegationsverordnung der Gesundheitsdirektion (DelV GD) vom 19. Dezember 2014 (BGS 153.766)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                     | Zielsetzungen                                                                                                    | Leistungsempfangende                                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                              | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                              | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Jugend und Sport (J+S)</b>        |                                                                                                                  |                                                                                     |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                               |                   |
| 1                                                       | Organisation der J+S Kaderbildung Jugendsport und Coaches                                                        | Schweizer Bevölkerung ab 18 Jahren aus Schulen, Sportvereinen, Jugendorganisationen | Mind. 37 J+S Einführungs-, Grundausbildungs- oder Weiterbildungskurse; 2 Schulsportausbildungskurse der PH Zug                                                | Mind. 35 J+S Einführungs-, Grundausbildungs- oder Weiterbildungskurse; 2 Schulsportausbildungskurse der PH Zug                                                | Gleich            |
| 2                                                       | Organisation der J+S Kaderbildung Allround                                                                       | Schweizer Bevölkerung ab 18 Jahren aus Schulen, Sportvereinen, Jugendorganisationen | Je ein J+S Einführungs-, Grundausbildungs- und Weiterbildungskurs; 2 Kindersportausbildungskurse der PH Zug                                                   | Je ein J+S Einführungs-, Grundausbildungs- und Weiterbildungskurs; 2 Kindersportausbildungskurse der PH Zug                                                   | Gleich            |
| 3                                                       | Sicherstellen einer hohen Kundenzufriedenheit bei den J+S Kaderbildungen                                         | Schweizer Bevölkerung ab 18 Jahren aus Schulen, Sportvereinen, Jugendorganisationen | Kundenzufriedenheit über 85 %                                                                                                                                 | «Fällt weg»                                                                                                                                                   |                   |
| 4                                                       | Sicherstellen der Qualität von J+S Kinder- und Jugendsportangeboten                                              | Zuger Sportverbände, -vereine, Zuger Schulen, Gemeinden, Jugendorganisationen       | Die Lagerprogramme der Zuger Organisationen werden zu 100 % geprüft; Hinweise auf Unregelmässigkeiten werden nach Vorgaben des BASPO geprüft und dokumentiert | Die Lagerprogramme der Zuger Organisationen werden zu 100 % geprüft; Hinweise auf Unregelmässigkeiten werden nach Vorgaben des BASPO geprüft und dokumentiert | Gleich            |
| 5                                                       | Durchführung von zwei polysportiven Lagern (Sommerferien) in Tenero                                              | 11- bis 16-jährige Zuger Jugendliche                                                | Beide Jugendsportlager sind ausgebucht<br>Die Teilnahme wird auch Menschen mit Beeinträchtigung ermöglicht                                                    | Beide Jugendsportlager sind ausgebucht<br>Die Teilnahme wird auch Menschen mit Beeinträchtigung ermöglicht                                                    | Gleich            |
| 6                                                       | Förderung von J+S Kindersportkursen im Rahmen des freiwilligen Schulsportes; regelmässige, polysportive Angebote | 5- bis 10-jährige Zuger Kinder                                                      | In mindestens 3 Gemeinden werden mit lokalen Sportvereinen zusammen Angebote durchgeführt                                                                     | In mindestens 3 Gemeinden werden mit lokalen Sportvereinen zusammen Angebote durchgeführt                                                                     | Gleich            |
| 7                                                       | Sicherstellen der Durchführung von drei polysportiven Wochenkursen (Sommer-, Herbst- und Sportferien) in Zug     | 6- bis 12-jährige Zuger Kinder                                                      | Alle drei Jugendsportlager sind ausgebucht                                                                                                                    | Alle drei Jugendsportlager sind ausgebucht                                                                                                                    | Gleich            |
| 8                                                       | Jugendliche werden zu Assistenzcoaches ausgebildet und in den Sportvereinen erfolgreich eingesetzt               | 14- bis 18-jährige Jugendliche aus den Zuger Sportvereinen                          | Beide «1418coach»-Ausbildungen sind zu 95 % ausgelastet.                                                                                                      | Beide «1418coach»-Ausbildungen sind zu 95 % ausgelastet                                                                                                       | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Bewegungs- und Sportförderung</b> |                                                                                                                  |                                                                                     |                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                               |                   |
| 9                                                       | Durchführung der Kantonalen Schülermeisterschaften                                                               | Zuger Schulen, Zuger Schüler/innen bis 9. Schuljahr                                 | 100 % der ausgeschriebenen Wettkämpfe finden statt                                                                                                            | 100 % der ausgeschriebenen Wettkämpfe finden statt                                                                                                            | Gleich            |
| 10                                                      | Organisation von Weiterbildungskursen                                                                            | Lehrpersonen des Kantons Zug                                                        | 7 Kurse Wasserrettung, 5 Kurse Erste Hilfe, 1 Kurs Schneesport; Zufriedenheit Kursteilnehmende über 85 %                                                      | 7 Kurse Wasserrettung, 5 Kurse Erste Hilfe, 1 Kurs Schneesport; Zufriedenheit Kursteilnehmende über 85 %                                                      | Gleich            |
| 11                                                      | Organisation und Administration des Firmensports «Sport am Mittag»                                               | Primär Mitarbeitende der Verwaltung von Kanton und Stadt, zusätzlich externe Firmen | Alle regelmässigen Angebote werden von mindestens 15 Teilnehmenden besucht<br>Alle angebotenen Zusatzkurse finden statt                                       | Alle regelmässigen Angebote werden von mindestens 15 Teilnehmenden besucht<br>Alle angebotenen Zusatzkurse finden statt                                       | Gleich            |

| Nr.                                            | Zielsetzungen                                                                                                                                                       | Leistungsempfangende                                                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                            | Tendenz 2027 - 29     |
|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|
| 12                                             | Öffentlichkeitswirksame Wahl und Vergabe des «Zuger Sportpreises» und des «Prix Panathlon»                                                                          | Erfolgreiche Zuger Sportler/innen an Schweizer-, Europa- und Weltmeisterschaften sowie an Olympischen Spielen oder ähnlichen Anlässen | 3 verschiedene Medienberichte; 5 Social Media Posts                                                                                   | 3 verschiedene Medienberichte; 5 Social Media Posts                                                                                                         | Gleich                |
| 13                                             | Förderung und Unterstützung der ehrenamtlich tätigen Vereinsfunktionären                                                                                            | Funktionäre von Zuger Sportvereinen und -verbänden (u.a. Vorstandsmitglieder, Trainerinnen und Trainer)                               | Mindestens 150 Gäste am jährlichen «Sportforum»                                                                                       | Mindestens 150 Gäste am jährlichen «Sportforum»                                                                                                             | Gleich                |
| 14                                             | Der Nachwuchs- und Leistungssport wird nachhaltig gefördert                                                                                                         | Sportlerinnen und Sportler mit mindestens Swiss Olympic Talentcard regional                                                           | Mindestens 50 Cardholder nehmen am Talent Day 2025 teil                                                                               | Mindestens 50 Cardholder nehmen am Talent Day 2026 teil                                                                                                     | Gleich                |
| A                                              | Totalrevision Sportgesetz                                                                                                                                           | Zuger Sportvereine und -verbände, Zentralschweizer Sportverbände, nicht gewinnorientierte Organisationen                              | Sportgesetz an den Kantonsrat überwiesen                                                                                              | Sportgesetz ist in Kraft                                                                                                                                    | Projektabschluss      |
| L131                                           | Förderung von attraktiven Infrastrukturangeboten für Bewegung und Sport                                                                                             | Gemeinden, Sportvereine, Dritte                                                                                                       | Mindestens zwei Massnahmen sind umgesetzt                                                                                             | Das Legislaturziel ist abgeschlossen und die weiterzuführenden Aufgaben für die Folgejahre sind in der Regelstruktur definiert                              | Projektabschluss 2026 |
| L146                                           | Förderung Integration und Inklusion durch Sport                                                                                                                     | Gemeinden, Sportvereine, Trainerinnen und Trainer, Menschen mit Beeinträchtigungen                                                    | Mindestens zwei Angebote des Amtes sind inklusiv<br>Mindestens ein Bildungsangebot für inklusiven Sport wird angeboten                | Anlauf- und Koordinationstelle im Bereich Sport und Integration/Inklusion im Kanton Zug. Projekte in diesem Bereich werden weiterhin lanciert und umgesetzt | Projektabschluss 2026 |
| <b>Leistungsgruppe 3: Dienstleistungen</b>     |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                       |                                                                                                                                       |                                                                                                                                                             |                       |
| 15                                             | Termingerechte Vergabe der Jahresbeiträge aus dem Sportfonds an die Sportvereine                                                                                    | Sportverbände und -vereine                                                                                                            | Alle Eingaben sind geprüft und alle Beiträge sind Ende Oktober ausbezahlt                                                             | Alle Eingaben sind geprüft und alle Beiträge sind Ende Oktober ausbezahlt                                                                                   | Gleich                |
| 16                                             | Fach- und fristgerechte Bearbeitung der Sportfonds Beitragsgesuche                                                                                                  | Sportverbände- und -vereine, Nachwuchssportlerinnen und -sportler                                                                     | Beitragsgesuche werden innerhalb eines Monats bearbeitet                                                                              | Beitragsgesuche werden innerhalb eines Monats bearbeitet                                                                                                    | Gleich                |
| 17                                             | Nachwuchs- und Leistungssportler/innen werden aus dem Sportfonds nachhaltig unterstützt                                                                             | Zuger Leistungssportlerinnen und -sportler mit mindestens Swiss Olympic Talentcard regional                                           | Ende Mai sind alle Gesuche aus dem Vorjahr verarbeitet und allen Berechtigten die Beiträge ausbezahlt                                 | Ende Mai sind alle Gesuche aus dem Vorjahr verarbeitet und allen Berechtigten die Beiträge ausbezahlt                                                       | Gleich                |
| <b>Leistungsgruppe 4: Gesundheitsförderung</b> |                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                       |                                                                                                                                       |                                                                                                                                                             |                       |
| 18                                             | Wirkungsvolle Gesundheitsförderung der Zuger Bevölkerung durch Partnerorganisationen mittels Vereinbarungen sicherstellen                                           | Zuger Bevölkerung                                                                                                                     | Alle Organisationen setzen die vereinbarten Massnahmen wirkungsvoll um                                                                | Alle Organisationen setzen die vereinbarten Massnahmen wirkungsvoll um                                                                                      | Gleich                |
| 19                                             | Effektive Öffentlichkeitsarbeit zur Sensibilisierung der Zuger Bevölkerung für gesundheitsrelevante Themen und Angebote                                             | Zuger Bevölkerung                                                                                                                     | Mindestens fünf Massnahmen aus den Bereichen öffentliche Anlässe, Kampagnen sowie (digitale) Informationsvermittlung werden umgesetzt | Mindestens fünf Massnahmen aus den Bereichen öffentliche Anlässe, Kampagnen sowie (digitale) Informationsvermittlung werden umgesetzt                       | Gleich                |
| 20                                             | Vernetzung von Organisationen und Fachpersonen                                                                                                                      | Multiplikatoren, NPOs, NGOs                                                                                                           | Umsetzung von mindestens zwei Netzwerkanlässen                                                                                        | Umsetzung von mindestens einem Netzwerkanlass                                                                                                               | Gleich                |
| 21                                             | Umsetzung von gesundheitsförderlichen Massnahmen für Kinder/Jugendliche, Erwachsene, ältere Menschen sowie deren Bezugspersonen (z.B. Eltern, pflegende Angehörige) | Zuger Bevölkerung                                                                                                                     | Mindestens 80 % der geplanten Massnahmen werden umgesetzt und sind wirkungsvoll                                                       | Mindestens 80 % der geplanten Massnahmen werden umgesetzt                                                                                                   | Gleich                |



**Institutionelle Gliederung**  
**Gesundheitsdirektion**  
**4051 - Amt für Sport und Gesundheitsförderung**

| Nr. | Zielsetzungen                                                                                | Leistungsempfängende                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                       | Tendenz 2027 - 29 |
|-----|----------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 22  | Ausbau und Weiterführung der Kampagne HeyZug                                                 | Zuger Bevölkerung                     | Im Rahmen der Kampagne wird die Bevölkerung für mindestens ein spezifisches gesundheitsrelevantes Thema sensibilisiert | Im Rahmen der Kampagne wird die Bevölkerung für mindestens ein spezifisches gesundheitsrelevantes Thema sensibilisiert | Gleich            |
| 23  | Lancierung von Projekten zur Bewegungsförderung                                              | Zuger Bevölkerung                     | Mindestens ein Projekt wird erfolgreich umgesetzt                                                                      | «Fällt weg»                                                                                                            |                   |
| 24  | Lancierung von Projekten zur Gesundheitsförderung im Alter                                   | Zuger Bevölkerung Ü55                 |                                                                                                                        | Mindestens ein Projekt wird erfolgreich umgesetzt                                                                      | Gleich            |
| 25  | Start Pilotphase modularer Aufbau «Purzelbaum - Bewegung & Ernährung»                        | Kita's und Spielgruppen               | Mindestens sechs Institutionen nehmen teil                                                                             | «Fällt weg»                                                                                                            |                   |
| 26  | Umsetzung Weiterbildungen zur Gesundheitsförderung für Kita's, Spielgruppen und Kindergärten | Kita's, Spielgruppen und Kindergärten |                                                                                                                        | Mindestens zwei neue Institutionen nehmen teil                                                                         | Gleich            |

**Kommentar Zielsetzungen**

3: Fällt weg, weil nicht mehr erfragt - kein Schwerpunkt mehr  
23: Wird durch Zielsetzung 24 ersetzt - Schwerpunkt neu auf «Alter»  
25: Wird durch Zielsetzung 26 ersetzt - Ausbau des Angebots

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                                                     | Einheit                                          | Rechnung 2024  | Budget 2025    | Budget 2026    | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|-------------------|
| Teilnehmende in J+S Aus- und Weiterbildungskursen                               | Personen                                         | 853            | 900            | 900            | Gleich            |
| Betreute J+S Angebote Kinder- und Jugendsport                                   | Kurse / 5- bis 20-jährige Kinder und Jugendliche | 1'482 / 20'796 | 1'200 / 15'000 | 1'200 / 15'000 | Gleich            |
| Firmensport am Mittag                                                           | Angebote pro Woche / Abonnenten                  | 27 / 550       | 27 / 600       | 28 / 600       | Gleich            |
| Swisslos Beitragsgesuche (Anlässe, Material, Infrastruktur, Sonstige)           | Anzahl                                           | 356            | 300            | 300            | Gleich            |
| Swisslos Gesuche Jahresbeiträge                                                 | Anzahl                                           | 263            | 260            | 260            | Gleich            |
| Teilnehmende Jugendlager                                                        | Tenero / «fit4future»                            | 251 / 252      | 250 / 300      | 250 / 260      | Gleich            |
| Kantonale Schülermeisterschaften                                                | Sportarten / Teilnehmende                        | 8 / 2'838      | 8 / 2'500      | 8 / 2'500      | Gleich            |
| Leistungs- und Subventionsvereinbarungen mit Zielvereinbarungen und Controlling | Anzahl                                           | 10             | 10             | 8              | Gleich            |
| Netzwerktreffen mit Partnerorganisationen und Gemeinden                         | Anzahl Teilnehmende                              | 50             | 50             | 50             | Gleich            |
| Teilnehmende in den beiden «1418coach» Kursen                                   | Personen                                         | 82             | 90             | 80             | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Die beiden Subventionsvereinbarungen mit «diabeteszug» und «Palliativ Zug» sind zum Amt für Gesundheit übergegangen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027  | Plan 2028  | Plan 2029  |
|----------------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----------|------------|------------|------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -4'219'903.91 | -4'355'070  | -4'321'320  | 33'750      | -0.8      | -4'170'920 | -4'276'420 | -4'257'420 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 1'046'444.35  | 919'000     | 974'000     | 55'000      | 6.0       | 919'000    | 919'000    | 919'000    |
| <b>Saldo</b>         | -3'173'459.56 | -3'436'070  | -3'347'320  | 88'750      | -2.6      | -3'251'920 | -3'357'420 | -3'338'420 |



**Institutionelle Gliederung**  
**Gesundheitsdirektion**  
**4051 - Amt für Sport und Gesundheitsförderung**

**Kommentar Budget**

26'000 Franken höherer Personalaufwand infolge allgemeiner und teuerungsbedingter Lohnsteigerung

34'000 Franken höherer Sachaufwand hauptsächlich aufgrund Projekt Purzelbaum, Fourchette verte, Bekleidung Mitarbeitende, Umsetzung Legislaturziel Infrastruktur

94'000 Franken tieferer Transferaufwand hauptsächlich aufgrund Verschiebung der beiden Subventionsvereinbarungen mit «diabeteszug» und «Palliativ Zug» zum Amt für Gesundheit und Wegfall Beitrag an Kanton Luzern (Schweizerischer Schulsporttag)

55'000 Franken höhere Erträge (mehr Teilnehmende «Sport am Mittag», Mehreinnahmen aus den neuen Kantonalen Aktionsprogrammen)

**Kommentar Finanzplan**

Ab 2027 Wegfall befristete Personalstelle 80 Prozent für Projektleitung Infrastruktur (Umsetzung Legislaturziele 131 «Förderung von attraktiven Infrastrukturangeboten für Bewegung und Sport» und 141 «Integration und Inklusion durch Sport»)

60'000 Franken höherer Sachaufwand im Jahr 2028 für den Kauf eines neuen Sportbusses

## **5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**Direktionsübersicht**

**Saldo pro Amt**

**Erfolgsrechnung**

| Nr.       | Bezeichnung                             | Rechnung<br>2024        | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027         | Plan<br>2028         | Plan<br>2029         |
|-----------|-----------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 5000      | Direktionssekretariat                   | -7'518'255.15           | -10'680'900          | -2'238'600           | 8'442'300          | -79.0        | -2'257'560           | -2'266'140           | -2'326'438           |
| 5001      | Finanzkontrolle                         | -828'124.60             | -839'400             | -1'032'700           | -193'300           | 23.0         | -1'065'400           | -1'097'400           | -1'130'500           |
| 5009      | Standortattraktivität                   | 0                       | 0                    | -183'925'300         | -183'925'300       | 0.0          | -202'582'300         | -204'132'300         | -205'692'300         |
| 5010      | Personalamt                             | -2'287'213.12           | -2'772'905           | -2'943'605           | -170'700           | 6.2          | -3'013'005           | -3'074'605           | -3'153'605           |
| 5011      | Allgemeiner Personalaufwand             | -5'162'399.96           | -9'245'800           | -7'943'500           | 1'302'300          | -14.1        | -9'287'200           | -9'358'025           | -9'454'682           |
| 5020      | Finanzverwaltung                        | -1'574'611.89           | -1'545'800           | -1'588'400           | -42'600            | 2.8          | -1'611'900           | -1'663'100           | -1'709'300           |
| 5022      | Allgemeiner Finanzbereich               | 26'486'195.93           | 17'068'101           | 5'156'683            | -11'911'418        | -69.8        | -3'229'323           | 13'880'419           | 6'516'547            |
| 5023      | COVID-19                                | -1'349'837.12           | -66'000              | -830'500             | -764'500           | 1'158.3      | -583'000             | -585'500             | -588'000             |
| 5029      | Ressourcen-, Lasten- und Härteausgleich | -382'917'531            | -431'068'000         | -467'333'000         | -36'265'000        | 8.4          | -530'908'000         | -562'021'000         | -598'789'000         |
| 5050      | Amt für Informatik und Organisation     | -21'430'443.17          | -31'073'516          | -35'815'592          | -4'742'076         | 15.3         | -36'370'080          | -36'274'130          | -36'765'230          |
| 5051      | Telefonie                               | -1'007'287.49           | 0                    | 0                    |                    |              | 0                    | 0                    | 0                    |
| 5060      | Steuerverwaltung                        | -13'269'714.16          | -13'619'800          | -12'990'400          | 629'400            | -4.6         | -13'491'100          | -12'344'400          | -12'664'600          |
| 5065      | Kantonssteuern                          | 1'085'246'050.60        | 1'042'630'000        | 1'380'960'000        | 338'330'000        | 32.4         | 1'410'646'000        | 1'476'091'000        | 1'543'321'000        |
| 5068      | Bundessteuern                           | 469'319'251.46          | 583'561'000          | 739'172'000          | 155'611'000        | 26.7         | 781'831'000          | 826'975'000          | 865'702'000          |
| 5069      | Finanzausgleich Einwohnergemeinden      | 0                       | 0                    | 0                    | 0                  |              | 0                    | 0                    | 0                    |
| <b>50</b> | <b>Finanzdirektion</b>                  | <b>1'143'706'080.33</b> | <b>1'142'346'980</b> | <b>1'408'647'086</b> | <b>266'300'106</b> | <b>23.3</b>  | <b>1'388'078'132</b> | <b>1'484'129'819</b> | <b>1'543'265'892</b> |

**Investitionsrechnung**

| Nr.       | Bezeichnung                         | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|-------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 5000      | Direktionssekretariat               |                       | -11'670'000        | -20'000'000        | -8'330'000        | 71.4         | -15'000'000        | 1'167'000          | -1'167'000         |
| 5023      | COVID-19                            | 1'254'669.65          | 1'000'000          | 1'000'000          | 0                 | 0.0          | 1'000'000          | 1'000'000          | 1'000'000          |
| 5050      | Amt für Informatik und Organisation | -16'028'074.31        | -17'000'000        | -16'972'000        | 28'000            | -0.2         | -17'431'000        | -17'850'000        | -18'000'000        |
| <b>50</b> | <b>Finanzdirektion</b>              | <b>-14'773'404.66</b> | <b>-27'670'000</b> | <b>-35'972'000</b> | <b>-8'302'000</b> | <b>30.0</b>  | <b>-31'431'000</b> | <b>-15'683'000</b> | <b>-18'167'000</b> |

**Kommentar zu den wichtigsten Entwicklungen der Direktion**

Das Budget 2026 der Finanzdirektion ist geprägt von einer markanten Aufstockung der Ausgaben im Bereich der Standortattraktivität, die mit rund 184 Millionen Franken budgetiert sind. Die Mittel dienen primär der Umsetzung des Gesetzes über Standortentwicklung und werden teilweise durch Mehreinnahmen aus der OECD-Mindeststeuer kompensiert.

Da die Beiträge an das Nationale Testinstitut für Cybersicherheit (NTC) auslaufen und jene zur Unterstützung des Aufbaus der «Blockchain Zug - Joint Research Initiative» auf die Kostenstelle 5009 «Standortattraktivität» verschoben werden, wird das Direktionssekretariat buchhalterisch substantiell entlastet.

Im Informatikbereich steigen sowohl der Betriebs- als auch der Investitionsaufwand deutlich – ein klares Zeichen für die strategische Weiterentwicklung der digitalen Infrastruktur, insbesondere durch die Umsetzung der Rechenzentrumsstrategie und neuer Netzwerkinfrastrukturen.

Der Beitrag an den Nationalen Finanzausgleich (NFA) steigt aufgrund der im interkantonalen Vergleich herausragenden Entwicklung des Kantons Zug um rund 34 Millionen Franken an. Diese Entwicklung findet auch in weiterhin steigenden Steuererträgen ihren Niederschlag.

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Direktionssekretariat (FDS) ist die juristische und betriebswirtschaftliche Stabsstelle der Finanzdirektion (FD). Es erarbeitet Regierungsrats- und Kantonsratsvorlagen zu Finanzthemen und prüft Vorlagen mit finanziellen Auswirkungen aus anderen Direktionen. Weiter ist das FDS verantwortlich für die Erarbeitung und Umsetzung der Finanzstrategie und arbeitet bei der Erstellung des Budgets und Finanzplans sowie des Geschäftsberichts mit. Es leitet oder unterstützt die wichtigsten kantonalen Projekte mit Finanzbezug und übt die Finanzaufsicht über die Gemeinden aus.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Rechtsdienst

**Anteil am Globalbudget: -693'966 Franken (31 %)**

- Instruktion Beschwerden
- Qualitätssicherung von Verträgen der Finanzdirektion
- Fachliche Beratung bei Submissionen der Finanzdirektion

##### Leistungsgruppe 2: Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte

**Anteil am Globalbudget: -1'074'528 Franken (48 %)**

- Erarbeitung von Rechtserlassen
- Beantwortung parlamentarischer Vorstösse
- Durchführung von Vernehmlassungen
- Verfassen von Mitberichten und Stellungnahmen
- Bearbeitung und Qualitätssicherung übriger Sachgeschäfte der Finanzdirektion
- Prüfung von Anträgen anderer Direktionen insbesondere mit finanziellen und personellen Auswirkungen
- Führen Sekretariat Staatswirtschaftskommission (Stawiko)
- Führen Sekretariat Konkordatskommission (KoKo)

##### Leistungsgruppe 3: Finanzen und Steuerung

**Anteil am Globalbudget: -291'018 Franken (13 %)**

- Steuerung Finanzhaushalt (Finanzstrategie, Finanzhaushaltgesetz)
- Mitarbeit bei der Erstellung von Budget/Finanzplan und Geschäftsbericht
- Fachverantwortung Nationaler Finanzausgleich (NFA) und Zuger Finanzausgleich (ZFA)
- Leitung und Unterstützung von komplexen Projekten
- Betreuung Beitragswesen
- Ausübung Finanzaufsicht über die Gemeinden

##### Leistungsgruppe 4: Stabsdienstleistungen

**Anteil am Globalbudget: -179'088 Franken (8 %)**

- Direktionsinterne und externe Kommunikation
- Mitwirkung in Projekten und Arbeitsgruppen
- Informatikkoordination für die Finanzdirektion

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Gesetz über das Arbeitsverhältnis des Staatspersonals (Personalgesetz) vom 1. September 1994 (BGS 154.21)
- Interkantonale Vereinbarung über das öffentliche Beschaffungswesen (IVöB) vom 15. November 2019 (BGS 721.52)
- Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltgesetz; FHG) vom 31. August 2006 (BGS 611.1)
- Gesetz über den direkten Finanzausgleich vom 30. August 2007 (BGS 621.1)
- Submissionsgesetz (SubG) vom 30. November 2023 (BGS 721.51)
- Gesetz über die Organisation und die Verwaltung der Gemeinden (Gemeindegesetz) vom 4. September 1980 (BGS 171.1)
- Finanzhaushaltsverordnung (FHV) vom 21. November 2017 (BGS 611.11)
- Submissionsverordnung (SubV) vom 20. Februar 2024 (BGS 721.53)
- Informatikverordnung (ITV) vom 13. November 2018 (BGS 153.53)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                | Zielsetzungen                                                                       | Leistungsempfängende                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                               | Tendenz 2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Rechtsdienst</b>                             |                                                                                     |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |                   |
| 1                                                                  | Beförderliche und fachgerechte Instruktion von Beschwerdefällen                     | Beschwerdeführende, Regierungsrat, Vorinstanzen, Bundesgericht, Verwaltungsgericht | Nächste Schritte im Instruktionsverfahren innert 2 Wochen eingeleitet, 80 % der Anträge nach Abschluss Instruktionsverfahren innert 5 Monaten; keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR | Nächste Schritte im Instruktionsverfahren innert 2 Wochen eingeleitet, 80 % der Anträge nach Abschluss Instruktionsverfahren innert 5 Monaten; keine Rückweisung aus formalen Gründen durch RR | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Regierungsrats- und Kantonsratsgeschäfte</b> |                                                                                     |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |                   |
| 2                                                                  | Hohe Qualität der Anträge der FD sicherstellen                                      | Regierungsrat                                                                      | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                                                                                                                         | Keine Rückweisung aus formalen Gründen                                                                                                                                                         | Gleich            |
| 3                                                                  | Fristgerechte Bearbeitung der parlamentarischen Vorstösse                           | Kantonsrat                                                                         | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | Gleich            |
| 4                                                                  | Fristgerechte Durchführung von Vernehmlassungen                                     | Bund, Direktorenkonferenz                                                          | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | Gleich            |
| 5                                                                  | Fristgerechte Einreichung von Mitberichten und Stellungnahmen                       | Direktionen, Ämter                                                                 | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | Gleich            |
| 6                                                                  | Fristgerechte Stellungnahme zu allen Anträgen mit finanziellen Auswirkungen         | Finanzdirektion                                                                    | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | 100 % innert Frist                                                                                                                                                                             | Gleich            |
| 7                                                                  | Zeitgerechte und kompetente Vor- und Nachbereitung Sitzungen Stawiko                | Stawiko                                                                            | Einladung 10 Tage vor der Sitzung; Protokoll und Berichte fristgerecht für Kantonsratsversand                                                                                                  | Einladung 10 Tage vor der Sitzung; Protokoll und Berichte fristgerecht für Kantonsratsversand                                                                                                  | Gleich            |
| 8                                                                  | Zeitgerechte und kompetente Vor- und Nachbereitung Sitzungen KoKo                   | KoKo                                                                               | Einladungen 10 Tage vor Sitzung; Protokoll und Bericht 30 Tage nach Sitzung                                                                                                                    | Einladungen 10 Tage vor Sitzung; Protokoll und Bericht 30 Tage nach Sitzung                                                                                                                    | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Finanzen und Steuerung</b>                   |                                                                                     |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |                   |
| 9                                                                  | Kompetente und rasche Auskünfte zum Finanzhaushaltgesetz                            | Direktionen, Ämter, Gemeinden                                                      | Einfache Anfragen sofort, komplexe Anfragen innert Wochenfrist beantwortet                                                                                                                     | Einfache Anfragen sofort, komplexe Anfragen innert Wochenfrist beantwortet                                                                                                                     | Gleich            |
| 10                                                                 | Zeit- und fachgerechte Beurteilungen von Budgets und Jahresrechnungen der Gemeinden | Einwohner-, Bürger-, Kirch- und Korporationsgemeinden                              | Bericht an die Gemeinden innert 60 Tagen ab Einreichung der Unterlagen                                                                                                                         | Bericht an die Gemeinden innert 60 Tagen ab Einreichung der Unterlagen                                                                                                                         | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Stabsdienstleistungen</b>                    |                                                                                     |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                |                   |

### Kommentar Zielsetzungen

Keine Bemerkungen

## 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                      | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Beschwerdeeingänge                                               | Anzahl  | 15            | 10          | 12          | Gleich            |
| Verträge                                                         | Anzahl  | 68            | 45          | 60          | Gleich            |
| Submissionsverfahren                                             | Anzahl  | 21            | 15          | 20          | Gleich            |
| Parlamentarische Vorstösse                                       | Anzahl  | 20            | 20          | 20          | Gleich            |
| Federführung bei Vernehmlassungen Bund und Direktorenkonferenzen | Anzahl  | 17            | 30          | 25          | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5000 - Direktionssekretariat**

| Bezeichnung                                          | Einheit                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|------------------------------------------------------|----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Budgets / Jahresrechnungen Gemeinden                 | Anzahl                     | 76               | 76             | 76             | Gleich               |
| Mitberichte und Stellungnahmen an andere Direktionen | Anzahl                     | 51               | 50             | 50             | Gleich               |
| RR-Anträge Finanzdirektion                           | Anzahl                     | 118              | 110            | 110            | Gleich               |
| RR-Anträge übriger Direktionen                       | Anzahl                     | 453              | 650            | 550            | Gleich               |
| Referate, Medienmitteilungen                         | Anzahl                     | 118              | 130            | 130            | Gleich               |
| Staatswirtschaftskommission                          | Sitzungen / Ge-<br>schäfte | 13 / 56          | 12 / 38        | 14 / 55        | Gleich               |
| Konkordatskommission                                 | Sitzungen / Ge-<br>schäfte | 0 / 0            | 3 / 3          | 3 / 3          | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Keine Bemerkungen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -7'522'535.15    | -10'680'900    | -2'238'600     | 8'442'300      | -79.0        | -2'257'560   | -2'266'140   | -2'326'438   |
| <b>Total Ertrag</b>  | 4'280            |                |                | 0              |              |              |              |              |
| <b>Saldo</b>         | -7'518'255.15    | -10'680'900    | -2'238'600     | 8'442'300      | -79.0        | -2'257'560   | -2'266'140   | -2'326'438   |

**Kommentar Budget**

170'000 Franken höherer Personalaufwand hauptsächlich für die Schaffung einer neuen Stelle juristische Mitarbeiterin/juristischer Mitarbeiter (100 Prozent) und Sachbearbeitung Sekretariat (15 Prozent)

90'000 Franken höherer Aufwand für Dienstleistungen und Honorare infolge grösserem Bedarf an externen Studien (anstehende Diskussion NFA und Entwicklungen bei der OECD-Mindeststeuer) sowie infolge Gesetzgebungsprojekt innerkantonalen Datenaustausch

8,7 Millionen Franken tieferer Aufwand aufgrund der Verschiebung der Beiträge zur Unterstützung des Aufbaus der «Blockchain Zug - Joint Research Initiative» auf die Kostenstelle 5009 «Standortattraktivität» sowie aufgrund des Auslaufs der Beiträge an das Nationale Testinstitut für Cybersicherheit (NTC)

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung           | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-----------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| FD5000.0001 Darlehen EVZ Sport AG |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                          |                  | -11'670'000    | -20'000'000    | -15'000'000  |              |              |
| Einnahmen                         |                  |                |                |              | 1'167'000    | -1'167'000   |
| <b>Total Budgetkredite</b>        |                  |                |                |              |              |              |
| Ausgaben                          |                  | -11'670'000    | -20'000'000    | -15'000'000  |              |              |
| Einnahmen                         |                  |                |                |              | 1'167'000    | -1'167'000   |
| <b>Saldo</b>                      |                  | -11'670'000    | -20'000'000    | -15'000'000  | 1'167'000    | -1'167'000   |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

FD5000.0001: Auszahlung 1. Tranche Darlehen an EVZ Sport AG

**Kommentar Finanzplan**

FD 5000.0001: Auszahlung 2. Tranche Darlehen an EVZ Sport AG, ab 2028 Rückzahlung in jährlichen Tranchen

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die Finanzkontrolle ist das Fachorgan der Finanzaufsicht des Kantons. Sie unterstützt den Kantonsrat bei der Ausübung der Oberaufsicht über den Staatshaushalt sowie den Regierungsrat, die Direktionen, die Staatskanzlei und die obersten kantonalen Gerichte bei der Ausübung der Finanzaufsicht. Die Finanzkontrolle übt diese Funktion durch die Wahrnehmung externer und interner Revisionsaufgaben aus.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Finanzaufsicht Staatsrechnung

**Anteil am Globalbudget: -836'487 Franken (81 %)**

- Prüfung der Jahresrechnung des Kantons inkl. Fondsrechnungen
- Prüfung der separaten Rechnungen der Ämter und Anstalten des Kantons
- Prüfung von Projekt- und Kreditabrechnungen

##### Leistungsgruppe 2: Prüfungen bei Dritten

**Anteil am Globalbudget: -154'905 Franken (15 %)**

- Finanzprüfungen bei Drittorganisationen, an deren Tätigkeit ein öffentliches Interesse besteht
- Prüfung der Zweckverwendung von Kantonsbeiträgen an Organisationen (Leistungs- und Subventionsvereinbarungen mit Dritten)

##### Leistungsgruppe 3: Sonderaufträge und Beratung

**Anteil am Globalbudget: -41'308 Franken (4 %)**

- Sonderaufträge von Bund, Staatswirtschaftskommission (Stawiko) und Regierungsrat
- Andere Prüf-, Abklärungs- und Beratungsanfragen (z. B. Anfragen zu finanzrechtlichen Themen, Mitberichte) von Direktionen, Ämtern, Gemeinden, Drittinstitutionen

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Revisionsaufsichtsgesetz vom 16. Dezember 2005 (RAG; SR 221.302)
- Revisionsaufsichtsverordnung vom 22. August 2007 (RAV; SR 221.302.3)
- Finanzhaushaltsgesetz vom 31. August 2006 (FHG; BGS 611.1)
- Finanzhaushaltsverordnung vom 21. November 2017 (FHV; BGS 611.11)
- HRM2 Handbuch/Fachempfehlungen
- Handbuch zur Abschlussprüfung im öffentlichen Sektor, Schweizerische Konferenz der Finanzkontrollen, Version 3 / 13. Mai 2024
- Schweizer Standards zur Abschlussprüfung (SA-CH) von EXPERTsuisse, Ausgabe 2022
- Schweizer Standard zur Eingeschränkten Revision (SER) von EXPERTsuisse, Ausgabe 2022
- Schweizer Handbuch der Wirtschaftsprüfung, Band «Eingeschränkte Revision», Ausgabe 2014
- Schweizer Handbuch der Wirtschaftsprüfung, Band «Buchführung und Rechnungslegung», Ausgabe 2023
- Schweizer Handbuch der Wirtschaftsprüfung, Band «Ordentliche Revision», Ausgabe 2024
- Schweizer Handbuch der Wirtschaftsprüfung, Band «Finanzdienstleistungen, Personalvorsorge und öffentliche Verwaltung», Ausgabe 2016
- Schweizer Handbuch der Wirtschaftsprüfung, Band «Betriebswirtschaftliche Prüfungen und verwandte Dienstleistungen», Ausgabe 2024

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                     | Zielsetzungen                                                                 | Leistungsempfangende                    | Indikatoren und Zielgrössen 2025               | Indikatoren und Zielgrössen 2026               | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Finanzaufsicht Staatsrechnung</b> |                                                                               |                                         |                                                |                                                |                   |
| 1                                                       | Termingerechte Prüfung der Jahresrechnung des Kantons und der Fondsrechnungen | Stawiko, Regierungsrat, Finanzdirektion | Prüfungen durchgeführt und Termine eingehalten | Prüfungen durchgeführt und Termine eingehalten | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5001 - Finanzkontrolle**

| Nr.                                                   | Zielsetzungen                                                                                                                               | Leistungsempfangende                                                                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                     | Tendenz 2027 - 29          |
|-------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|
| 2                                                     | Risikoorientierte Prüfung der separaten Rechnungen der Ämter                                                                                | Stawiko, Regierungsrat, Finanzdirektion, Direktionen, Gerichte, Ämter                          | Jahresplanung eingehalten                                                                                                                                            | Jahresplanung eingehalten                                                                                                                                            | Gleich                     |
| 3                                                     | Jährliche Prüfung der Anstalten des Kantons                                                                                                 | Stawiko, Regierungsrat, Finanzdirektion, Direktionen, Anstalten                                | Alle geprüft                                                                                                                                                         | Alle geprüft                                                                                                                                                         | Gleich                     |
| 4                                                     | Prüfung von eingereichten Kreditabrechnungen                                                                                                | Regierungsrat, Stawiko, Direktionen, Finanzdirektion, Ämter                                    | Prüfungen gemäss Jahresplanung und interner Risikoanalyse durchgeführt                                                                                               | Prüfungen gemäss Jahresplanung und interner Risikoanalyse durchgeführt                                                                                               | Gleich                     |
| 5                                                     | Prüfung von eingereichten Projektabrechnungen                                                                                               | Regierungsrat, Stawiko, Direktionen, Finanzdirektion, Ämter                                    | Prüfungen gemäss Jahresplanung und interner Risikoanalyse durchgeführt (Abrechnungen bis 150'000 Franken werden periodisch nach organisatorischen Kriterien geprüft) | Prüfungen gemäss Jahresplanung und interner Risikoanalyse durchgeführt (Abrechnungen bis 150'000 Franken werden periodisch nach organisatorischen Kriterien geprüft) | Gleich                     |
| <b>Leistungsgruppe 2: Prüfungen bei Dritten</b>       |                                                                                                                                             |                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                      |                            |
| 6                                                     | Termingerechte Prüfungen bei Konkordaten und Regierungskonferenzen gemäss Jahresplanung                                                     | Vorstandsgremien                                                                               | Alle geprüft und Termine eingehalten                                                                                                                                 | Alle geprüft und Termine eingehalten                                                                                                                                 | Gleich                     |
| 7                                                     | Termingerechte Prüfungen bei Stiftungen und Vereinen gemäss Jahresplanung                                                                   | Stiftungsrat, Vorstand/GV, Stawiko                                                             | Alle geprüft und Termine eingehalten                                                                                                                                 | Alle geprüft und Termine eingehalten                                                                                                                                 | Gleich                     |
| 8                                                     | Risikoorientierte Prüfung der Zweckverwendung von Kantonsbeiträgen an Organisationen (Leistungs- und Subventionsvereinbarungen mit Dritten) | Regierungsrat, Stawiko, Direktionen, Finanzdirektion, Ämter                                    | Prüfungen gemäss Jahresplanung und interner Risikoanalyse durchgeführt                                                                                               | Prüfungen gemäss Jahresplanung und interner Risikoanalyse durchgeführt                                                                                               | Ausweitung des Prüfumfangs |
| <b>Leistungsgruppe 3: Sonderaufträge und Beratung</b> |                                                                                                                                             |                                                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                      |                            |
| 9                                                     | Sonderaufträge von Bund, Staatswirtschaftskommission oder Regierungsrat fristgerecht bearbeiten                                             | Regierungsrat, Stawiko, Bundesämter                                                            | Alle innert Frist                                                                                                                                                    | Alle innert Frist                                                                                                                                                    | Gleich                     |
| 10                                                    | Prüf-, Abklärungs-, Beratungsanfragen fristgerecht beantworten                                                                              | Finanzdirektion, Stawiko, Direktionen, Gemeinden, Anstalten, Ämter, private Leistungserbringer | Alle innert Frist                                                                                                                                                    | Alle innert Frist                                                                                                                                                    | Gleich                     |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                    | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kontrollbereich (Direktionen, Ämter, Gerichte)                 | Anzahl  | 69            | 69          | 69          | Gleich            |
| Anstalten (Strafanstalt Bostadel, Pädagogische Hochschule Zug) | Anzahl  | 2             | 2           | 2           | Gleich            |
| Eingereichte Kreditabrechnungen                                | Anzahl  | 25            | 30          | 30          | Gleich            |
| Eingereichte Projektabrechnungen                               | Anzahl  | 29            | 35          | 35          | Gleich            |
| Revisionsmandate Konkordate und Regierungskonferenzen          | Anzahl  | 5             | 3           | 2           | Gleich            |
| Revisionsmandate Stiftungen, Vereine etc.                      | Anzahl  | 8             | 8           | 8           | Gleich            |
| Prüfobjekte Leistungs- und Subventionsvereinbarungen           | Anzahl  | 62            | 60          | 65          | Steigend          |
| Sonderaufträge und Anfragen für Abklärungen und Beratungen     | Anzahl  | 59            | 65          | 65          | Gleich            |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -862'724.60      | -870'600       | -1'075'600     | -205'000       | 23.5         | -1'106'900   | -1'138'900   | -1'172'000   |
| Total Ertrag  | 34'600           | 31'200         | 42'900         | 11'700         | 37.5         | 41'500       | 41'500       | 41'500       |
| Saldo         | -828'124.60      | -839'400       | -1'032'700     | -193'300       | 23.0         | -1'065'400   | -1'097'400   | -1'130'500   |

##### Kommentar Budget

200'000 Franken höherer Personalaufwand hauptsächlich für die Schaffung einer zusätzlichen Vollzeitstelle Revisor/in (170'000 Franken)  
 10'000 Franken Mehreinnahmen durch externe Revisionen bei Drittorganisationen im öffentlichen Interesse

##### Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

#### 5 Investitionsrechnung

##### Budgetkredite

Keine

##### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine



Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                          | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.      | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-------|--------------------------------------|------------------|----------------|---------------------|---------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 313   | Dienstleistungen und Honorare        |                  |                | -502'000            | -502'000            |              | -762'000            | -762'000            | -762'000            |
| 315   | Unterhalt Mobilien                   |                  |                | -100'300            | -100'300            |              | -100'300            | -100'300            | -100'300            |
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte   |                  |                | -184'403'000        | -184'403'000        |              | -201'720'000        | -203'270'000        | -204'830'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>                 |                  |                | <b>-185'005'300</b> | <b>-185'005'300</b> | <b>0.0</b>   | <b>-202'582'300</b> | <b>-204'132'300</b> | <b>-205'692'300</b> |
| 463   | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten |                  |                | 1'080'000           | 1'080'000           |              |                     |                     |                     |
|       | <b>Total Ertrag</b>                  |                  |                | <b>1'080'000</b>    | <b>1'080'000</b>    | <b>0.0</b>   |                     |                     |                     |
|       | <b>Saldo</b>                         |                  |                | <b>-183'925'300</b> | <b>-183'925'300</b> | <b>0.0</b>   | <b>-202'582'300</b> | <b>-204'132'300</b> | <b>-205'692'300</b> |

**Kommentar Budget**

Es handelt sich um Aufwände, welche mit den Mehreinnahmen aus der OECD-Mindeststeuer finanziert werden  
313: 500'000 Franken für den externen Vollzug des Gesetzes über Standortentwicklung (erste Phase)  
315: 100'000 Franken IT-Betriebsaufwand für Applikation zur Prüfung und Auszahlung der Elternbeiträge für Kinderbetreuung in Kindertagesstätten und in Tagesfamilien  
363: 150,0 Millionen Franken Förderbeiträge gemäss Gesetz über Standortentwicklung in die Bereiche Nachhaltigkeit, aufwandseitige Innovationen und ertragsseitige Innovationen  
363: 12,5 Millionen Franken Kantonsbeiträge Schulergänzende Betreuung an den gemeindlichen Schulen und Sonderschulen (bisher unter der Kostenstelle 1740 bei der Direktion für Bildung und Kultur budgetiert)  
363: ab August 11,0 Millionen Franken Elternbeiträge für Kinderbetreuung in Kindertagesstätten und in Tagesfamilien (bisher unter der Kostenstelle 1550 bei der Direktion des Innern budgetiert)  
363: 7,8 Millionen Franken Beiträge gemäss Kantonsratsbeschluss betreffend Beitrag des Kantons Zug zur Unterstützung des Aufbaus der «Blockchain Zug - Joint Research Initiative» (bisher unter der Kostenstelle 5000 bei der Finanzdirektion budgetiert)  
363: 3,1 Millionen Franken Erhöhung Kantonsbeiträge an die Privatschulen (bisher unter der Kostenstelle 1700 bei der Direktion für Bildung und Kultur budgetiert)  
463: ab August 1,1 Millionen Franken Bundesbeiträge an die Elternbeiträge für Kinderbetreuung in Kindertagesstätten und in Tagesfamilien (bisher unter der Kostenstelle 1550 bei der Direktion des Innern budgetiert)

**Kommentar Finanzplan**

363: Zunahme der Beiträge für die Schulergänzende Betreuung aufgrund generellem Wachstum  
363: 16,3 Millionen Franken höhere Elternbeiträge für Kinderbetreuung in Kindertagesstätten und in Tagesfamilien (im 2026 nur 5 Monate)  
363: 0,5 Millionen Franken höhere Beiträge an den Verein "Blockchain Zug: Forschungsinstitut an der Uni Luzern" im 2027  
463: 1,1 Millionen Franken voraussichtlicher Wegfall Bundesbeiträge an die Elternbeiträge für Kinderbetreuung in Kindertagesstätten und in Tagesfamilien ab 2027

2 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Personalamt unterstützt die Ämter in der effizienten Abwicklung der Personalprozesse und ist verantwortlich für die zentrale Personaladministration und das Lohnwesen. Es informiert und berät die Führungsverantwortlichen, die Mitarbeitenden und die Gemeinden sowie weitere Institutionen im Kanton Zug in allen Belangen des Personalwesens und sorgt für die einheitliche Anwendung des Personalrechts. Das Personalamt ist federführend bei der Entwicklung und Umsetzung der Personalstrategie, sorgt für ein zeitgemässes Weiterbildungsangebot und koordiniert die Berufsbildung.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Lohn-/ Personaladministration und HR-Systeme**

**Anteil am Globalbudget: -1'089'134 Franken (37 %)**

- Monatliche Erstellung und Auszahlung der Löhne für die Mitarbeitenden (Lohnverarbeitung)
- Abrechnungen mit Sozialversicherungen, Unfallversicherungen und Quellensteuerämtern
- Datenbewirtschaftung (Mutationen) im Lohn- und Zeiterfassungssystem
- Fachverantwortung Personalinformations-, Lohn- und Zeiterfassungssysteme
- Administration Ein- und Austrittsprozess

##### **Leistungsgruppe 2: HR-Beratung**

**Anteil am Globalbudget: -735'901 Franken (25 %)**

- Beratung und Unterstützung von Führungspersonen in allen personalrelevanten Themen
- Beratung von Mitarbeitenden in personalrelevanten Fragen
- Begleitung von Rekrutierungsprozessen und Bewerbungsgesprächen
- Konfliktmanagement und Unterstützung bei Veränderungsprozessen
- Planung und Durchführung von Personalentwicklungsmassnahmen

##### **Leistungsgruppe 3: HR-Kompetenzzentren**

**Anteil am Globalbudget: -1'059'698 Franken (36 %)**

- Personalcontrolling (Auswertungen und Analysen) inklusive Budgetierung des Personalaufwands sowie Koordination der Lohnrunde
- Beratung und Unterstützung in allen personalrechtlichen Fragen
- Revisionen Erlasse im Personalbereich (u.a. Personalgesetz)
- Koordination interne Weiterbildung für Führungspersonen
- Strategische und operative Mitarbeit beim zentralschweizerischen Weiterbildungsangebot
- Koordination und Förderung der Berufsbildung
- Personalmarketing
- Betriebliches Gesundheitsmanagement

##### **Leistungsgruppe 4: Personalzeitung**

**Anteil am Globalbudget: -58'872 Franken (2 %)**

- Redaktion Personalzeitung

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Gesetz über das Arbeitsverhältnis des Staatspersonals (Personalgesetz) vom 1. September 1994 (BGS 154.21)
- Vollziehungsverordnung zum Gesetz über das Arbeitsverhältnis des Staatspersonals (Personalverordnung) vom 12. Dezember 1994 (BGS 154.211)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Die Leistungsgruppen wurden infolge einer Reorganisation überarbeitet

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                                    | Zielsetzungen                                                                       | Leistungsempfangende                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                    | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                    | Tendenz 2027 - 29 |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Lohn-/ Personaladministration und HR-Systeme</b> |                                                                                     |                                                                       |                                                                                                                     |                                                                                                                     |                   |
| 1                                                                      | Fristgerechte und fehlerfreie Abwicklung der Rekrutierungs- und Anstellungsprozesse | Ämter                                                                 | Arbeitsverträge innert Wochenfrist;<br>Erfassung Neueintretende in Lohnsystem spätestens 1 Monat vor Stellenantritt | Arbeitsverträge innert Wochenfrist;<br>Erfassung Neueintretende in Lohnsystem spätestens 1 Monat vor Stellenantritt | Gleich            |
| 2                                                                      | Fristgerechte und fehlerfreie Auszahlung der monatlichen Lohnabrechnungen           | Mitarbeitende, verwaltungsexterne Lohnempfangende                     | Auszahlung spät. am 25. jeden Monats, durchschnittliche Fehlerquote max. 0,1 %                                      | Auszahlung spät. am 25. jeden Monats, durchschnittliche Fehlerquote max. 0,1 %                                      | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: HR-Beratung</b>                                  |                                                                                     |                                                                       |                                                                                                                     |                                                                                                                     |                   |
| 3                                                                      | Fristgerechte und kompetente Begleitung von Personalgewinnungsprozessen             | Regierungsrat, Direktionen, Ämter                                     | Alle vereinbarten Fristen eingehalten                                                                               | Alle vereinbarten Fristen eingehalten                                                                               | Gleich            |
| 4                                                                      | Zeitgerechte und kompetente Beratung in personalrelevanten Fragen                   | Vorgesetzte und Mitarbeitende beim Kanton                             |                                                                                                                     | 65% der Umfrageteilnehmenden beurteilen die Beratung als gut bis sehr gut                                           | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: HR-Kompetenzzentren</b>                          |                                                                                     |                                                                       |                                                                                                                     |                                                                                                                     |                   |
| 5                                                                      | Zeitgerechte und kompetente Beratung in personalrechtlichen Fragen                  | Vorgesetzte beim Kanton und den Gemeinden                             | Prüfung von Verfügungs- und Vereinbarungsentwürfen innert 14 Kalendertagen                                          | Prüfung von Verfügungs- und Vereinbarungsentwürfen innert 14 Kalendertagen                                          | Gleich            |
| 6                                                                      | Gewinnung geeigneter Jugendlicher als Lernende                                      | Jugendliche vorwiegend mit Wohnsitz im Kanton Zug oder Zug orientiert | Alle offenen Lehrstellen sind gemäss Stellenprofil besetzt                                                          | Alle offenen Lehrstellen sind gemäss Stellenprofil besetzt                                                          | Gleich            |
| 7                                                                      | Guten Übergang in die Berufspraxis sicherstellen                                    | Lehrabgängerinnen, Lehrabgänger, Ämter                                | Alle Lehrabgängerinnen und Lehrabgänger verfügen über eine interne oder externe Anschlusslösung                     | Alle Lehrabgängerinnen und Lehrabgänger verfügen über eine interne oder externe Anschlusslösung                     | Gleich            |
| A                                                                      | HR-Kennzahlen-Cockpit als Führungsinstrument                                        | Regierungsrat, Direktionen, Ämter                                     |                                                                                                                     | Regelmässiges HR-Reporting ab 2. Semester                                                                           | Abschluss 2027    |
| B                                                                      | Förderung/Erhalt der Gesundheit der Mitarbeitenden                                  | Vorgesetzte und Mitarbeitende beim Kanton                             |                                                                                                                     | Konzept Betriebliches Gesundheitsmanagement (BGM) liegt Ende Jahr vor                                               | Abschluss 2028    |
| <b>Leistungsgruppe 4: Personalzeitung</b>                              |                                                                                     |                                                                       |                                                                                                                     |                                                                                                                     |                   |
| 8                                                                      | Publikation Personalzeitung                                                         | Aktive und pensionierte Mitarbeitende                                 | 4 Ausgaben gemäss Jahresplanung publiziert                                                                          | 4 Ausgaben gemäss Jahresplanung publiziert                                                                          | Gleich            |

#### Kommentar Zielsetzungen

Die Zielsetzungen wurden infolge der Reorganisation überarbeitet

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                           | Einheit  | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------------|----------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Personalbestand ganze Verwaltung (inkl. Hilfskräfte und Fachpersonen) | Personen | 3'285         | 3'300       | 3'330       | Gleich            |
| Lohnausweise                                                          | Anzahl   | 5'600         | 5'500       | 5'600       | Gleich            |
| Lohneinreichungen                                                     | Anzahl   | 599           | 750         | 700         | Gleich            |
| Stelleninserate                                                       | Anzahl   | 336           | 370         | 370         | Gleich            |
| Arbeitsverträge (durch das Personalamt ausgestellt)                   | Anzahl   | 1'487         | 1'500       | 1'500       | Gleich            |
| Kontrolle Arztzeugnisse                                               | Anzahl   | 1'475         | 1'500       | 1'500       | Gleich            |
| Case-Management-Abklärungen gemäss Vorgaben PK Rück                   | Anzahl   | 83            | 80          | 80          | Gleich            |
| Unfallmeldungen                                                       | Anzahl   | 411           | 400         | 400         | Gleich            |
| Interne Kurse für Führungs- und Fachkader                             | Anzahl   | 2             | 3           | 3           | Gleich            |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5010 - Personalamt**

| Bezeichnung                                                              | Einheit  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------------------|----------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Mitberichte bei Beschwerden                                              | Anzahl   | 5                | 5              | 5              | Gleich               |
| Übrige Mitberichte und Stellungnahmen                                    | Anzahl   | 14               | 10             | 10             | Gleich               |
| Begleitung bei personalrechtlichen Massnahmen                            | Anzahl   | 54               | 30             | 30             | Gleich               |
| Weiterbildung: Seminarstage bei WB Zentralschweiz                        | Anzahl   | 420              | 530            | 530            | Gleich               |
| Ausbildungsverhältnisse                                                  | Personen | 51               | 52             | 54             | Gleich               |
| Prüfungsexpertinnen und Prüfungsexperten und Praxis- oder Berufsbildende | Personen | 6                | 5              | 6              | Gleich               |
| Praxisbildner/innen                                                      | Personen | 40               | 40             | 42             | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**

Keine Bemerkungen

**4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)**

|                      | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -2'501'326.92    | -2'985'205     | -3'185'905     | -200'700       | 6.7          | -3'255'305   | -3'316'905   | -3'395'905   |
| <b>Total Ertrag</b>  | 214'113.80       | 212'300        | 242'300        | 30'000         | 14.1         | 242'300      | 242'300      | 242'300      |
| <b>Saldo</b>         | -2'287'213.12    | -2'772'905     | -2'943'605     | -170'700       | 6.2          | -3'013'005   | -3'074'605   | -3'153'605   |

**Kommentar Budget**

139'000 Franken höherer Personalaufwand hauptsächlich für zusätzliche Stelle Fachspezialist/-in Betriebliches Gesundheitsmanagement (125'000 Franken)  
70'000 Franken Mehraufwand für IT-Wartung (Betrieb Fachanwendungen) infolge Erhöhung Lizenzkosten für Abacus und Siagma  
30'000 Franken Mehrertrag Rückerstattungen Informatikaufwand. Die höheren Lizenzkosten werden den Gemeinden weiterverrechnet

**Kommentar Finanzplan**

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.   | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und Rechtspflege | -1'757'447.30        | -6'854'000        | -5'453'600        | 1'400'400        | -20.4        | -5'563'600        | -5'661'400        | -5'762'300        |
| 304   | Zulagen                                           | -1'950               | -800              | -800              | 0                | 0.0          | -800              | -800              | -800              |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                               | -286'096.90          | 566'600           | 873'500           | 306'900          | 54.2         | 899'800           | 926'775           | 954'419           |
| 306   | Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal       | -1'954'360.65        | -1'687'000        | -1'890'000        | -203'000         | 12.0         | -1'890'000        | -1'890'000        | -1'890'000        |
| 309   | Übriger Personalaufwand                           | -1'050'965.36        | -1'083'000        | -1'272'000        | -189'000         | 17.5         | -2'622'000        | -2'622'000        | -2'622'000        |
| 310   | Material- und Warenaufwand                        | -51'723.70           | -50'000           | -60'000           | -10'000          | 20.0         | -45'000           | -45'000           | -45'000           |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                     | -66'868.45           | -155'000          | -150'000          | 5'000            | -3.2         | -75'000           | -75'000           | -75'000           |
| 317   | Spesenentschädigungen                             | -102.60              |                   |                   |                  |              |                   |                   |                   |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                           | -1'000               | -2'600            | -2'600            | 0                | 0.0          | -2'600            | -2'600            | -26'000           |
|       | <b>Total Aufwand</b>                              | <b>-5'170'514.96</b> | <b>-9'265'800</b> | <b>-7'955'500</b> | <b>1'310'300</b> | <b>-14.1</b> | <b>-9'299'200</b> | <b>-9'370'025</b> | <b>-9'466'682</b> |
| 426   | Rückerstattungen                                  | 8'115                | 20'000            | 12'000            | -8'000           | -40.0        | 12'000            | 12'000            | 12'000            |
|       | <b>Total Ertrag</b>                               | <b>8'115</b>         | <b>20'000</b>     | <b>12'000</b>     | <b>-8'000</b>    | <b>-40.0</b> | <b>12'000</b>     | <b>12'000</b>     | <b>12'000</b>     |
|       | <b>Saldo</b>                                      | <b>-5'162'399.96</b> | <b>-9'245'800</b> | <b>-7'943'500</b> | <b>1'302'300</b> | <b>-14.1</b> | <b>-9'287'200</b> | <b>-9'358'025</b> | <b>-9'454'682</b> |

Kommentar Budget

301: 300'000 Franken Mehraufwand für individuelle Lohnentwicklungen. Wie im letzten Budget beträgt die Summe 1,2 Prozent des Personalaufwands  
301: 1,9 Millionen Franken weniger Aufwand für die Teuerungszulage. Es wird eine pauschale Teuerungszulage von 0,29 Prozent budgetiert (September 2025 gegenüber September 2024)  
305: 1,3 Millionen Franken tiefere Arbeitgeberbeiträge (Pensionskasse), weil der Umlagebeitrag aufgrund des Deckungsgrades von 1,5 Prozent auf 1 Prozent reduziert wird  
306: 200'000 Franken mehr Aufwand für die Überbrückungsrenten aufgrund Zunahme von Frühpensionierungen  
309: 100'000 Franken höherer Aufwand für die Personalgewinnung aufgrund Einführung von Assessments und für Personalvermittler

Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die Finanzverwaltung ist zuständig für die ordnungsgemässe Führung der Staatsbuchhaltung und der Separatfondsbuchhaltung sowie für die Bewirtschaftung des Staatsvermögens. Zudem ist sie Prozessverantwortliche für den Geschäftsbericht (Jahresrechnung), das Budget und den Finanzplan des Kantons.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### Leistungsgruppe 1: Jahresrechnung

**Anteil am Globalbudget: -1'239'111 Franken (78 %)**

- Zentrale Führung der Staats- und Separatfondsbuchhaltung
- Bewirtschaftung der Liquidität des Staatsvermögens
- Koordination und Durchführung des Jahresabschlussprozesses
- Erstellung und Publikation des Geschäftsberichts
- Zentrale Führung des Kreditorenprozesses
- Zentrales Mahn- und Betreibungswesen
- Sicherstellung des KLR-Betriebs inkl. Leistungserfassung
- Berechnung der Ausgleichszahlungen für den innerkantonalen Finanzausgleich «Zuger Finanzausgleich» (ZFA)
- Analysen und Auswertungen
- Fachliche Unterstützung der Ämter in Finanzfragen

##### Leistungsgruppe 2: Budget/Finanzplan

**Anteil am Globalbudget: -185'049 Franken (12 %)**

- Koordination und Durchführung des Budgetprozesses
- Erstellung und Publikation des Budgets und Finanzplans
- Analysen und Auswertungen
- Fachliche Unterstützung der Ämter

##### Leistungsgruppe 3: Kantonsanwendungen

**Anteil am Globalbudget: -164'241 Franken (10 %)**

- Gesamtverantwortung für die Geschäftsprozesse im Bereich Finanzsoftware NSP (Navision), elektronischer Kreditorenworkflow und Erfassungstool (Leistungsauftrag)
- Benutzerverwaltung im Erfassungstool
- Anwenderfachsupport für Kanton und Gemeinden

#### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG) vom 31. August 2006 (BGS 611.1)
- Finanzhaushaltverordnung (FHV) vom 21. November 2017 (BGS 611.11)
- Verfügung über die Zeichnungsberechtigung und die Delegation von Zuständigkeiten in der Finanzdirektion vom 18. Dezember 2018 (BGS 153.771)
- Weisungen der Finanzdirektion zum Finanz- und Rechnungswesen
- Anlagerichtlinien des Kantons Zug für die Staatsrechnung vom 23. Januar 2024
- Anlagestrategie des Kantons Zug für die Separatfonds vom 14. Dezember 2022
- Fachempfehlungen aus dem harmonisierten Rechnungslegungsmodell (HRM2) der Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren (FDK)

#### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

### 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                          | Zielsetzungen                                                                                               | Leistungsempfangende                                        | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Jahresrechnung</b>     |                                                                                                             |                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                                  |                   |
| 1                                            | Zeitgerechte Begleichung von offenen Verbindlichkeiten                                                      | Zahlungsempfangende                                         | Zahlungslauf für verbuchte Lieferantenrechnungen gemäss Terminplan                                                               | Zahlungslauf für verbuchte Lieferantenrechnungen gemäss Terminplan                                                               | Gleich            |
| 2                                            | Zeitgerechtes Inkasso für ausstehende Forderungen                                                           | Gesamtverwaltung                                            | Mahnlauf gemäss Terminplan; Einleitung der Betreibung spätestens innert 10 Arbeitstagen nach Erhalt aller notwendigen Unterlagen | Mahnlauf gemäss Terminplan; Einleitung der Betreibung spätestens innert 10 Arbeitstagen nach Erhalt aller notwendigen Unterlagen | Gleich            |
| 3                                            | Sorgfältige Bewirtschaftung der Liquidität des Staatsvermögens                                              | Kanton                                                      | Anlagestrategien eingehalten                                                                                                     | Anlagestrategien eingehalten                                                                                                     | Gleich            |
| 4                                            | Zeitgerechte Durchführung des Jahresabschlusses für die Staats- und Separatfondsrechnung (Geschäftsbericht) | Öffentlichkeit, Kantonsrat, Regierungsrat, Gesamtverwaltung | Terminplan des Regierungsrats eingehalten                                                                                        | Terminplan des Regierungsrats eingehalten                                                                                        | Gleich            |
| 5                                            | Sicherstellung der Ordnungsmässigkeit der Jahresrechnung für die Staats- und Separatfondsrechnung           | Öffentlichkeit, Kantonsrat, Regierungsrat, Gesamtverwaltung | Genehmigungsempfehlung der Finanzkontrolle in den Revisionsberichten erteilt                                                     | Genehmigungsempfehlung der Finanzkontrolle in den Revisionsberichten erteilt                                                     | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Budget/Finanzplan</b>  |                                                                                                             |                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                                  |                   |
| 6                                            | Zeitgerechte Durchführung des Budgetprozesses                                                               | Öffentlichkeit, Kantonsrat, Regierungsrat, Gesamtverwaltung | Terminplan des Regierungsrats eingehalten                                                                                        | Terminplan des Regierungsrats eingehalten                                                                                        | Gleich            |
| 7                                            | Sicherstellung der Einhaltung der Budgetvorgaben                                                            | Öffentlichkeit, Kantonsrat, Regierungsrat, Gesamtverwaltung | Plausibilisierungen und Prüfungen durchgeführt                                                                                   | Plausibilisierungen und Prüfungen durchgeführt                                                                                   | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Kantonsanwendungen</b> |                                                                                                             |                                                             |                                                                                                                                  |                                                                                                                                  |                   |
| A                                            | Elektronische Verarbeitung der eingehenden Zahlungen (Bankenworkflow)                                       | Gesamtverwaltung                                            |                                                                                                                                  | Einführung bis 31.12.                                                                                                            | Fällt weg         |

#### Kommentar Zielsetzungen

A: Die Kosten für das Projekt werden beim Amt für Informatik und Organisation (Kostenstellen 5050) unter der Projekt-Nummer IT5050.0361.001 ausgewiesen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung          | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Kreditorenbelege     | Anzahl  | 56'079        | 54'000      | 56'000      | Steigend          |
| Mahnungen            | Anzahl  | 13'052        | 14'000      | 14'000      | Gleich            |
| Betreibungsverfahren | Anzahl  | 544           | 600         | 600         | Gleich            |
| Erfassungstool-User  | Anzahl  | 248           | 230         | 250         | Gleich            |
| KLR-Ämter            | Anzahl  | 13            | 13          | 13          | Gleich            |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Keine Bemerkungen

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -1'574'611.89    | -1'545'800     | -1'588'400     | -42'600        | 2.8          | -1'611'900   | -1'663'100   | -1'709'300   |
| Saldo         | -1'574'611.89    | -1'545'800     | -1'588'400     | -42'600        | 2.8          | -1'611'900   | -1'663'100   | -1'709'300   |

##### Kommentar Budget

Keine wesentlichen Abweichungen

##### Kommentar Finanzplan

Es wird mit keinen wesentlichen Veränderungen gerechnet

#### 5 Investitionsrechnung

##### Budgetkredite

Keine

##### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine



**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5022 - Allgemeiner Finanzbereich**

**Ohne Leistungsauftrag**

**1 Erfolgsrechnung**

| Konto | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-------|----------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                      | -576'535.68           | -435'900           | -439'100           | -3'200             | 0.7          | -442'100           | -445'100           | -448'100           |
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen                 | 214'796.59            | -250'000           | -250'000           | 0                  | 0.0          | -250'000           | -250'000           | -250'000           |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                            | -9'585                |                    |                    |                    |              |                    |                    |                    |
| 330   | Abschreibungen Sachanlagen VV                      | -35'147'722.92        | -38'111'999        | -43'650'955        | -5'538'956         | 14.5         | -47'754'223        | -48'109'781        | -52'725'453        |
| 340   | Zinsaufwand                                        | -24'413.05            | -50'000            |                    | 50'000             | -100.0       |                    |                    |                    |
| 341   | Realisierte Kursverluste                           | -22'410.03            |                    |                    |                    |              |                    |                    |                    |
| 342   | Kapitalbeschaffung und -verwaltung                 | -59'545.22            | -60'000            | -60'000            | 0                  | 0.0          | -60'000            | -60'000            | -60'000            |
| 349   | Verschiedener Finanzaufwand                        | -133.03               | -140'000           | -165'000           | -25'000            | 17.9         | -165'000           | -165'000           | -165'000           |
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | -11'140'000           | -11'140'000        | -11'140'000        | 0                  | 0.0          | -11'140'000        | -695'000           | -347'500           |
| 365   | Wertberichtigungen Beteiligungen VV                | -1'300                |                    |                    |                    |              |                    |                    |                    |
| 366   | Abschreibungen Investitionsbeiträge                | -12'753'800           | -12'899'000        | -13'828'862        | -929'862           | 7.2          | -14'282'900        | -4'545'900         | -5'057'800         |
| 387   | A.o. Transferaufwand; zusätzliche Abschreibungen   | -12'499               |                    |                    |                    |              |                    |                    |                    |
| 394   | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | -920'590.81           | -1'656'400         | -50'000            | 1'606'400          | -97.0        | -51'600            | -53'300            | -55'000            |
|       | <b>Total Aufwand</b>                               | <b>-60'453'738.15</b> | <b>-64'743'299</b> | <b>-69'583'917</b> | <b>-4'840'618</b>  | <b>7.5</b>   | <b>-74'145'823</b> | <b>-54'324'081</b> | <b>-59'108'853</b> |
| 410   | Regalien                                           | 12'044.60             | 12'000             | 12'000             | 0                  | 0.0          | 12'000             | 12'000             | 12'000             |
| 411   | Schweiz. Nationalbank                              |                       | 7'000'000          |                    | -7'000'000         | -100.0       |                    |                    |                    |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen                        | 74'973.31             | 80'000             | 85'000             | 5'000              | 6.3          | 85'000             | 85'000             | 85'000             |
| 426   | Rückerstattungen                                   | 254'452.36            | 262'000            | 255'000            | -7'000             | -2.7         | 255'000            | 255'000            | 255'000            |
| 429   | Übrige Entgelte                                    | 60'443.51             | 45'000             | 50'000             | 5'000              | 11.1         | 50'000             | 50'000             | 50'000             |
| 440   | Zinsertrag                                         | 42'694'235.75         | 31'581'000         | 29'812'000         | -1'769'000         | -5.6         | 25'787'000         | 23'062'000         | 20'562'000         |
| 442   | Beteiligungsertrag FV                              | 1'203'000             | 965'000            | 1'140'000          | 175'000            | 18.1         | 1'140'000          | 1'140'000          | 1'140'000          |
| 444   | Wertberichtigungen Anlagen FV                      | 1'182'400             |                    |                    |                    |              |                    |                    |                    |
| 445   | Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV | 34'945'044            | 35'714'000         | 37'192'000         | 1'478'000          | 4.1          | 37'455'000         | 37'567'000         | 37'550'000         |
| 460   | Ertragsanteile                                     | 5'818'630             | 5'403'100          | 5'461'000          | 57'900             | 1.1          | 5'389'000          | 5'280'000          | 5'208'000          |
| 469   | Verschiedener Transferertrag                       | 193'611.55            | 189'000            | 200'000            | 11'000             | 5.8          | 210'000            | 220'000            | 230'000            |
| 494   | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | 12'400                | 26'200             |                    | -26'200            | -100.0       |                    |                    |                    |
| 495   | Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen   | 488'699               | 534'100            | 533'600            | -500               | -0.1         | 533'500            | 533'500            | 533'400            |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                | <b>86'939'934.08</b>  | <b>81'811'400</b>  | <b>74'740'600</b>  | <b>-7'070'800</b>  | <b>-8.6</b>  | <b>70'916'500</b>  | <b>68'204'500</b>  | <b>65'625'400</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                                       | <b>26'486'195.93</b>  | <b>17'068'101</b>  | <b>5'156'683</b>   | <b>-11'911'418</b> | <b>-69.8</b> | <b>-3'229'323</b>  | <b>13'880'419</b>  | <b>6'516'547</b>   |

**Kommentar Budget**

330/366: Die Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen erfolgen linear ab Nutzungsbeginn, die Abschreibungssätze sind pro Anlagekategorie festgelegt  
411: Es wird keine Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank budgetiert

**Kommentar Finanzplan**

411: Es wird keine Gewinnausschüttung der Schweizerischen Nationalbank budgetiert  
440: Aufgrund der aktuellen Marktsituation wird mit sinkenden Zinserträgen gerechnet

**2 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                        | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025  | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in %   | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-------|----------------------------------------------------|----------------------|-----------------|-------------------|-----------------|----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                      | -36'499.40           | -10'000         | -5'000            | 5'000           | -50.0          | -5'000          | -5'000          | -5'000          |
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen                 | -342.50              |                 |                   |                 |                |                 |                 |                 |
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte                 | -454'871.17          | -80'000         | -750'000          | -670'000        | 837.5          | -500'000        | -500'000        | -500'000        |
| 364   | Wertberichtigungen Darlehen VV                     | -554'080             | -300'000        | -300'000          | 0               | 0.0            | -300'000        | -300'000        | -300'000        |
| 370   | Durchlaufende Beiträge                             | -651'627.80          |                 |                   |                 |                |                 |                 |                 |
|       | <b>Total Aufwand</b>                               | <b>-1'697'420.87</b> | <b>-390'000</b> | <b>-1'055'000</b> | <b>-665'000</b> | <b>170.5</b>   | <b>-805'000</b> | <b>-805'000</b> | <b>-805'000</b> |
| 426   | Rückerstattungen                                   | -671'227.80          |                 |                   |                 |                |                 |                 |                 |
| 429   | Übrige Entgelte                                    | -1'000               |                 |                   |                 |                |                 |                 |                 |
| 445   | Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen des VV | 107'433.75           | 114'000         | 14'500            | -99'500         | -87.3          | 12'000          | 9'500           | 7'000           |
| 463   | Beiträge von Gemeinwesen und Dritten               | 260'750              | 210'000         | 210'000           | 0               | 0.0            | 210'000         | 210'000         | 210'000         |
| 470   | Durchlaufende Beiträge                             | 651'627.80           |                 |                   |                 |                |                 |                 |                 |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                | <b>347'583.75</b>    | <b>324'000</b>  | <b>224'500</b>    | <b>-99'500</b>  | <b>-30.7</b>   | <b>222'000</b>  | <b>219'500</b>  | <b>217'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                                       | <b>-1'349'837.12</b> | <b>-66'000</b>  | <b>-830'500</b>   | <b>-764'500</b> | <b>1'158.3</b> | <b>-583'000</b> | <b>-585'500</b> | <b>-588'000</b> |

Kommentar Budget

Es handelt sich um Aufwände und Erträge im Zusammenhang mit der Bewältigung der Auswirkungen der COVID-19-Pandemie in den Bereichen Startup-Bürgschaften sowie Härtefallbeiträge bzw. -darlehen

363: 670'000 Franken Mehraufwand infolge höherer COVID-19-Startup-Bürgschaften, welche geleistet werden müssen (die aktuelle Entwicklung zeigt, dass mit einem grossen Anstieg gerechnet werden muss)

445: 99'500 Franken Minderertrag, da der Zinssatz für Härtefalldarlehen ab 1. Juli 2025 0,25 Prozent beträgt (1,5 Prozent bis 30. Juni 2025)

Kommentar Finanzplan

363: Abnehmende Übernahmen von COVID-19-Startup-Bürgschaften

445: Abnehmende Zinserträge aufgrund Rückzahlungen von Härtefall-Darlehen bei gleichbleibendem Zinssatz

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

| Projekt und Bezeichnung            | Rechnung<br>2024    | Budget<br>2025   | Budget<br>2026   | Plan<br>2027     | Plan<br>2028     | Plan<br>2029     |
|------------------------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| FD5023.0000 COVID-19-Härtefälle    |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| Ausgaben                           |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| Einnahmen                          | 1'254'669.65        | 1'000'000        | 1'000'000        | 1'000'000        | 1'000'000        | 1'000'000        |
| <b>Total Verpflichtungskredite</b> |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| Ausgaben                           |                     |                  |                  |                  |                  |                  |
| Einnahmen                          | 1'254'669.65        | 1'000'000        | 1'000'000        | 1'000'000        | 1'000'000        | 1'000'000        |
| <b>Saldo</b>                       | <b>1'254'669.65</b> | <b>1'000'000</b> | <b>1'000'000</b> | <b>1'000'000</b> | <b>1'000'000</b> | <b>1'000'000</b> |

Kommentar Budget

FD5023.0000: 1 Millionen Franken Rückzahlungen von COVID-19-Härtefalldarlehen

Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                 | Rechnung<br>2024    | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-------|-----------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|--------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 362   | Finanz- und Lastenausgleich | -386'701'555        | -435'648'000        | -469'464'000        | -33'816'000        | 7.8          | -533'039'000        | -564'152'000        | -600'920'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>        | <b>-386'701'555</b> | <b>-435'648'000</b> | <b>-469'464'000</b> | <b>-33'816'000</b> | <b>7.8</b>   | <b>-533'039'000</b> | <b>-564'152'000</b> | <b>-600'920'000</b> |
| 462   | Finanz- und Lastenausgleich | 3'784'024           | 4'580'000           | 2'131'000           | -2'449'000         | -53.5        | 2'131'000           | 2'131'000           | 2'131'000           |
|       | <b>Total Ertrag</b>         | <b>3'784'024</b>    | <b>4'580'000</b>    | <b>2'131'000</b>    | <b>-2'449'000</b>  | <b>-53.5</b> | <b>2'131'000</b>    | <b>2'131'000</b>    | <b>2'131'000</b>    |
|       | <b>Saldo</b>                | <b>-382'917'531</b> | <b>-431'068'000</b> | <b>-467'333'000</b> | <b>-36'265'000</b> | <b>8.4</b>   | <b>-530'908'000</b> | <b>-562'021'000</b> | <b>-598'789'000</b> |

**Kommentar Budget**

362+462: Berechnungen der Eidg. Finanzverwaltung

**Kommentar Finanzplan**

362: Berechnungen gemäss BAK Basel

2 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Das Amt für Informatik und Organisation (AIO) ist die zentrale Leistungserbringerin von Informatikdienstleistungen und digitalen Services für die kantonale Verwaltung und die Justiz. Als Querschnittsamt ist das AIO einerseits zuständig für die IT-Infrastruktur des Kantons und unterstützt die Direktionen, die Staatskanzlei, das Obergericht und das Verwaltungsgericht sowie Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe beim Einsatz der Informations- und Kommunikationstechnologie sowie der digitalen Transformation hin zu einer modernen, zeitgemässen Verwaltung.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Steuerung, Beratung und Projektmanagement**

**Anteil am Globalbudget: -5'365'210 Franken (15 %)**

- Erarbeiten und Weiterentwickeln von Strategien und strategischen Initiativen
- Überprüfen und Anpassen von Verordnungen sowie Steuerungs- und Regelungssystemen (Digital Governance)
- Organisation und Leitung von Gremien zur Weiterentwicklung von digitalen Services
- Planung und Durchführung von IT-Projekten und Projekten der digitalen Transformation
- Planung, Führung und Bewirtschaftung des zentralen Projektportfolios
- Strategische und organisatorische Weiterentwicklung agiler Methoden hin zu einer leistungsfähigen Business Agilität
- Weiterentwicklung des Kompetenzzentrums für das Beschaffungswesen
- Weiterentwicklung des Servicemanagements und der Kundenbetreuung mit Fokus auf digitale Services

##### **Leistungsgruppe 2: Engineering, Bereitstellung, Betrieb und Support**

**Anteil am Globalbudget: -26'488'382 Franken (74 %)**

- Ausgestaltung und strategische Ausrichtung der Enterprise Architektur und der zugrundeliegenden IT-Infrastruktur mit den dazugehörigen Kern-Plattformen und Basisanwendungen
- Ausgestaltung und Einsatz Kommunikations- und Kollaborationslösungen
- Planung und Umsetzung des Datenmanagements und der Datenlogistik
- Bereitstellung von Querschnittsanwendungen (Standard- und Kantonsanwendungen)
- Bereitstellung und Weiterentwicklung von zentralen IT- und Digital-Services inklusive Servicekatalog
- Betrieb von IT-Infrastrukturen und IT-Anwendungen
- Führen des Service Desk als zentrale Anlaufstelle für Störungsmeldungen und Bestellungen
- Ausarbeitung und Umsetzung der IT-Architektur und IT-Standards
- Organisatorische und technische Umsetzung der Vorgaben der Informationssicherheit inklusive Datenschutz für Enterprise Architektur, IT-Infrastruktur und Querschnittsanwendungen
- Betrieb und Weiterentwicklung des Security Operations Center (SOC)
- Sicherstellen des Service Continuity Managements (ITSCM) für die IT-Infrastruktur und Querschnittsanwendungen
- Ausbildung von Lernenden

##### **Leistungsgruppe 3: Informationssicherheit**

**Anteil am Globalbudget: -2'772'600 Franken (8 %)**

- Steuerung und Koordination der Informationssicherheit auf Stufe Kanton
- Organisation und Leitung von Sicherheits-Gremien
- Ausgestaltung und Weiterentwicklung eines Information Security Management Systems (ISMS)
- Aufbau und Betrieb des Risikomanagements
- Durchführung von Audits
- Aufbau und Weiterentwicklung des Security Operations Center (SOC)
- Schulung und Sensibilisierung von Mitarbeitenden und Erstellen von Merkblättern sowie weiteren notwendigen Hilfsmitteln

##### **Leistungsgruppe 4: Digitale Transformation**

**Anteil am Globalbudget: -1'189'400 Franken (3 %)**

- Umsetzung der Digitalstrategie in Zusammenarbeit mit den Direktionen, der Staatskanzlei und den Gerichten
- Planung, Führung und Bewirtschaftung des Digital Service Portfolios
- Ausgestaltung, Weiterentwicklung und Betrieb von digitalen Services und Veränderungsprozessen zur Unterstützung des digitalen Wandels
- Etablierung der digitalen Transformation durch Stärkung der modernen Verwaltung
- Behördenübergreifende Planung und Umsetzung der digitalen Transformation, Förderung von gemeinsamen Lösungen sowie Aufbau neuer Kompetenzen und Fähigkeiten bei den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern

- Unterstützung der kantonalen Behörden in der Analyse von Trends und Entwicklungen von möglichen Lösungen und Innovationen
- Kommunikation des digitalen Wandels mit dem Ziel, Wissensaustausch und die Wiederverwendung von Leistungen zu fördern

### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Kantonsratsbeschluss betreffend Textverarbeitung und Büroautomation in der kantonalen Verwaltung vom 1. September 1988 (BGS 153.5)
- Informatikverordnung (ITV) vom 13. November 2018 (BGS 153.53)
- Verordnung über die Informationssicherheit von Personendaten (VIP) vom 19. Dezember 2020 (BGS 157.12)
- Verordnung über die Nutzung von Mobil- und Festnetztelefonen (Telefonnutzungsverordnung, TNV) vom 2. Juni 2020 (BGS 154.29)
- IT-Governance Kanton Zug (RRB vom 27. März 2018)
- Digitalstrategie Kanton Zug sowie Organisations- und Steuerungskonzept Digital Zug (RRB vom 31. März 2020)
- Einführung Unified Communication and Collaboration (UCC) (RRB vom 29. März 2022)
- Einführung Security Operations Center (SOC) (RRB vom 20. Juni 2023)
- Grundsatzvereinbarung zwischen dem Kanton Zug und den Einwohnergemeinden des Kantons Zug betreffend Zusammenarbeit im Informatikbereich und E-Government vom 1. Januar 2019

### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                        | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Leistungsempfangende                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                           | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b> |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                |                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                            |                   |
| 1                          | Kompetenter Ansprechpartner für Informatik und digitale Transformation                                                                                                                                                                                                                            | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | 80 % der Kunden sind mit den Leistungen des AIO zufrieden                                                                                        | 80 % der Kunden sind mit den Leistungen des AIO zufrieden                                                                                                                  | Steigend          |
| 2                          | Das AIO verfügt in den strategisch wichtigen Schlüsselbereichen über ausgewiesene Fachpersonen und investiert in die Förderung von Nachwuchskräften                                                                                                                                               | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | 10 % aller Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter absolvieren eine fachspezifische Weiterbildung (Lehrgänge)                                           | 85% der vakanten Stellen wurden mit strategischen Schlüsselkompetenzen für die Neuausrichtung des AIO besetzt                                                              | Steigend          |
| A                          | Umsetzung der Rechenzentrums-Strategie: Die geschäftskritischen IT-Infrastrukturen und Anwendungen sind ausfallsicher betrieben                                                                                                                                                                   | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | 80 % der Anwendungen werden in den neuen Infrastrukturen betrieben und weisen eine erhöhte Verfügbarkeit aus                                     | 60 % der Anwendungen werden in den neuen Infrastrukturen betrieben und weisen eine erhöhte Verfügbarkeit aus                                                               | Steigend          |
| B                          | Weiterentwicklung des agilen Organisationsdesigns und dazugehöriger Führungs- und Arbeitskultur, wodurch die Zusammenarbeit intern und mit den Kunden vertrauenswürdig ist. Dadurch sind die Arbeitsergebnisse verbessert, eine höhere Planungsgenauigkeit und raschere Lieferergebnisse erzielt. | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Das agile Framework ist eingeführt; die Rollen werden gelebt und die Events sind etabliert; eine Roadmap für die Weiterentwicklung ist vorhanden | Das agile Organisationsdesign ist überarbeitet und gefestigt; Die neue Führungs- und Arbeitskultur ist im Alltag spürbar und die Schlüsselrollen sind kompetent besetzt    | Gleich            |
| L137                       | Konzeption und Implementation einer neuen IT-Netzwerkinfrastruktur für alle Organisationen der öffentlichen Hand im Kanton Zug                                                                                                                                                                    | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Alle Module von ZugNETx sind abgenommen und in Betrieb; die Netzwerkmigration ist abgeschlossen                                                  | Alle Module von ZugNETx sind nach den bisherigen Verzögerungen abgenommen und in Betrieb; Der Betrieb ist erfolgreich ausgelagert; die Netzwerkmigration ist abgeschlossen |                   |
| L137                       | Einführung Unified Communication and Collaboration                                                                                                                                                                                                                                                | Kanton                                         | Rollout der 2. Etappe (Kollaboration) ist abgeschlossen; Betriebsübergabe ist erfolgt                                                            | «Fällt weg», Projekt wird abgeschlossen in 2026; Kollaboration steht allen Ämtern zur Verfügung                                                                            |                   |

### Leistungsgruppe 1: Steuerung, Beratung und Projektmanagement

| Nr.                                                                        | Zielsetzungen                                                                                                 | Leistungsempfangende                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                     | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| 3                                                                          | Überprüfen und Anpassen von Verordnungen sowie Steuerungs- und Regelungssystemen                              | Kanton                                         | Informatikverordnung ist angepasst und Rechtsgrundlage für die digitale Transformation ist geschaffen und in Kraft                                                                                                                                                                                                   | Die Informatikverordnung und das Organisations- und Steuerungskonzept Digital Zug sind überarbeitet und konsolidiert; Die Gremien- und Boardstruktur bezüglich Informatik und digitaler Transformation ist verschlankt, kompetent besetzt und geführt.                                                               | Gleich            |
| 4                                                                          | Weiterentwickeln von Strategien und Handlungsfeldern                                                          | Bevölkerung, Wirtschaft und Mitarbeitende      | Digitalstrategie Kanton Zug ist überprüft und strategische Handlungsfelder sind definiert                                                                                                                                                                                                                            | Die Digitalstrategie des Kantons Zug ist justiert und an neue Gegebenheiten angepasst. Die AIO Strategie 2025 ist entsprechend angepasst und verabschiedet.                                                                                                                                                          | Gleich            |
| 5                                                                          | Vorhaben und Projekte verlaufen erfolgreich und halten die Vorgaben bezüglich Kosten, Termin und Qualität ein | Kanton und Gemeinden                           | 90 % der Projekte weisen im Controllingbericht einen «grünen» Gesamtstatus aus                                                                                                                                                                                                                                       | Die Umstellung auf das Lean Portfolio Management ist abgeschlossen; Portfolio und Projekte sind aktiv geführt; 70% der abgeschlossenen Projekte sind in Kosten, Termin und Qualität abgewickelt                                                                                                                      | Steigend          |
| 6                                                                          | Projekt Governance ist gestärkt                                                                               | Kanton und Gemeinden                           | Massnahmen zur Verbesserung der Projektabwicklung sind umgesetzt; Rollen gestärkt, Methodik geschärft sowie Controlling und Reporting verbessert                                                                                                                                                                     | «Fällt weg», Massnahmen gem. RRB sind umgesetzt; Projektmanagementprozesse sind verschlankt und Methodik etabliert                                                                                                                                                                                                   |                   |
| <b>Leistungsgruppe 2: Engineering, Bereitstellung, Betrieb und Support</b> |                                                                                                               |                                                |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                   |
| 7                                                                          | Sicherheit, Verfügbarkeit und Integrität der Informatiksysteme sind gewährleistet                             | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Alle Informatiksysteme sind einer der definierten ITSCM Schutzklassen (I-IV) zugeordnet; die Parameter der zugeordneten Schutzklasse sind eingehalten                                                                                                                                                                | Das geforderte Schutzniveau der Informatiksysteme und digitalen Plattformen sind gemäss den Anforderungen des Informationssicherheitsgesetzes (ISG) und den Vorgaben des Bundes nachweislich sichergestellt                                                                                                          | Gleich            |
| 8                                                                          | Betrieb und Support der IT-Arbeitsplätze sicherstellen                                                        | Kanton und verwaltungsnahe Betriebe            | 80 % der defekten IT-Arbeitsplatzgeräte werden innerhalb von einem halben Arbeitstag ersetzt; die direkte Erreichbarkeit der Service Desk-Mitarbeiter während Büroöffnungszeiten liegt bei mindestens 80 %, die Intervention erfolgt in 80 % innerhalb einer Stunde, die Ersterledigungsrate beträgt mindestens 70 % | 80 % der defekten IT-Arbeitsplatzgeräte werden innerhalb von einem halben Arbeitstag ersetzt; die direkte Erreichbarkeit der Service Desk-Mitarbeiter während Büroöffnungszeiten liegt bei mindestens 80 %, die Intervention erfolgt in 80 % innerhalb einer Stunde, die Ersterledigungsrate beträgt mindestens 70 % | Gleich            |
| 9                                                                          | Betrieb und Support der Basis- und Standardanwendungen sicherstellen                                          | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Alle Basis- und Standardanwendungen sind einer der definierten ITSCM Schutzklassen (I-IV) zugeordnet und die Parameter der zugeordneten Schutzklasse sind eingehalten                                                                                                                                                | Das geforderte Schutzniveau der Informatiksysteme und digitalen Plattformen sind gemäss den Anforderungen des Informationssicherheitsgesetzes (ISG) und den Vorgaben des Bundes nachweislich sichergestellt.                                                                                                         | Gleich            |
| 10                                                                         | Verfügbarkeit und Leistung des Kommunikationsnetzwerkes gewährleistet                                         | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Die Verfügbarkeit des Legacy Netzwerkes erfüllt die Parameter der ITSCM Schutzklasse III;                                                                                                                                                                                                                            | Die Verfügbarkeit des Legacy Netzwerkes erfüllt die Parameter der ITSCM Schutzklasse III; Das neue Netzwerk (Projekt ZugNETx) erfüllt die ITSCM Schutzklasse I;                                                                                                                                                      | Gleich            |

| Nr.                                               | Zielsetzungen                                                                                                         | Leistungsempfangende                           | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                 | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                      | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                   |                                                                                                                       |                                                | Das neue Netzwerk (Projekt ZugNETx) erfüllt die ITSCM Schutzklasse I;<br>Das neue Netzwerk (Zug-NETx) erfüllt die vertraglich vereinbarten Leistungsmerkmale und die Kapazität ist aktiv geführt | Das neue Netzwerk (Zug-NETx) erfüllt die vertraglich vereinbarten Leistungsmerkmale und die Kapazität ist aktiv geführt                                               |                   |
| <b>Leistungsgruppe 3: Informationssicherheit</b>  |                                                                                                                       |                                                |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                       |                   |
| 11                                                | Weiterentwicklung des Information Security Management Systems (ISMS)                                                  | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Risikomanagement ist formalisiert und etabliert                                                                                                                                                  | Die Zertifizierung nach ISO27001:2022 ist im Überwachungsaudit erfolgreich bestätigt                                                                                  | Gleich            |
| 12                                                | Sensibilisierung und Ausbildung der Mitarbeitenden zur Informationssicherheit                                         | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Die Resultate der Sensibilisierungskampagne zeigen gegenüber dem Vorjahr eine Verbesserung um 10 %                                                                                               | Die Resultate der Sensibilisierungskampagne zeigen gegenüber dem Vorjahr eine Verbesserung um 15 %                                                                    | Steigend          |
| C                                                 | Aufbau eines Security Operations Centers (SOC)                                                                        | Kanton, Gemeinden und verwaltungsnahe Betriebe | Das SOC ist vollständig operationalisiert und mit genügend personellen und finanziellen Mitteln ausgestattet; Der Nutzen des SOC wird nachvollziehbar ausgewiesen                                | «Fällt weg», Security Operations Center ist in Betrieb                                                                                                                |                   |
| L132                                              | Bekämpfung digitale Kriminalität                                                                                      | Kantonale Verwaltung, Justiz und Gemeinden     |                                                                                                                                                                                                  | Die Vorgaben des Informationssicherheitsgesetzes (ISG) des Bundes sind umgesetzt und per Ende 2026 vollumfänglich erfüllt                                             |                   |
| <b>Leistungsgruppe 4: Digitale Transformation</b> |                                                                                                                       |                                                |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                       |                   |
| D                                                 | adapt Digital Zug: Umsetzung Handlungsempfehlungen                                                                    | Bevölkerung, Wirtschaft und Mitarbeitende      | Sämtliche Handlungsempfehlungen sind bearbeitet sowie umgesetzt oder beantwortet                                                                                                                 | Die Massnahmen aus adapt Digital Zug sind vollumfänglich umgesetzt und dem Regierungsrat Vollzug gemeldet                                                             | Gleich            |
| E                                                 | «ZugChange»: Erarbeitung von Grundlagen für den Kulturwandel in der kantonalen Verwaltung                             | Führungspersonen, Mitarbeitende                | Die Schulung der Werkzeuge ist abgeschlossen; 40 % der Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter haben mindestens ein Werkzeug eingesetzt                                                                 | Die Handlungskompetenz der Ämter zum Einsatz der Werkzeuge ist erhöht; 40 % der Kontaktpersonen Digitalisierung haben mindestens ein Werkzeug in ihrem Amt eingesetzt | Steigend          |
| F                                                 | Aufbau einer digitalen Plattform für Kanton und Gemeinden                                                             | Bevölkerung, Wirtschaft und Mitarbeitende      | Erste kantonale Services können auf der Plattform angeboten werden; insgesamt sieben Gemeinden sind auf die Plattform migriert                                                                   | 10 Behörden-Dienstleistungen sind auf der Plattform verfügbar und werden regelmässig genutzt                                                                          | Steigend          |
| G                                                 | Aufbau einer übergreifenden Lösung für eine nutzendenzentrierte Eingabe, Verarbeitung und Ausgabe von Geschäftsfällen | Bevölkerung, Wirtschaft und Mitarbeitende      | Technische Realisierung von zwei Pilotprozessen ist abgeschlossen und produktiv im Einsatz; Die Umsetzung von weiteren Prozessen hat begonnen                                                    | Mindestens 10 Prozesse sind produktiv im Einsatz und werden nachweislich genutzt                                                                                      | Steigend          |
| H                                                 | Der Projektkompass ist als Informationsplattform ausgebaut und weiterentwickelt                                       | Bevölkerung, Wirtschaft und Mitarbeitende      | Der Projektkompass ist um IT-Projekte ergänzt; die Abhängigkeiten von Vorhaben und Projekten sind visuell dargestellt                                                                            | «Fällt weg», der Projektkompass ist publiziert und wird quartalsweise aktualisiert                                                                                    |                   |
| L139                                              | Das Projekt «Service Experience» sorgt dafür, dass die Dienstleistungen ganzheitlich und transformativ                | Bevölkerung, Wirtschaft und Mitarbeitende      | Verwaltungsleistungen werden systematisch aufgenommen,                                                                                                                                           | «Service Experience» wird als Priorisierungsinstrument für die                                                                                                        |                   |

| Nr. | Zielsetzungen                          | Leistungsempfangende | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                    | Tendenz 2027 - 29 |
|-----|----------------------------------------|----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|     | konzipiert werden (digital und analog) |                      | um Potenzial für Standardisierung und Interoperabilität zu erkennen; wo immer möglich und sinnvoll sind einheitliche Service Standards entwickelt | Digitalen Services der Verwaltung aktiv eingesetzt und dient als Führungsinstrument für die Digitale Transformation |                   |

#### Kommentar Zielsetzungen

Die Zielsetzungen wurden konkretisiert und auf die Kundenperspektive ausgerichtet, um die angestrebte Business Agilität des AIO übergeordnet zu adressieren.

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| IT-Arbeitsplätze                                                           | Anzahl  | 2'996         | 3'400       | 3'400       | Steigend          |
| IT-Vorhaben und IT-Projekte im IT-Projektportfolio                         | Anzahl  | 51            | 60          | 62          | Sinkend           |
| Vorhaben und Projekte im Impulsprogramm Digital Zug im IT-Projektportfolio | Anzahl  | 14            | 16          | 11          | Sinkend           |
| Störungsmeldungen (Service Desk)                                           | Anzahl  |               | 10'000      | 10'000      | Steigend          |
| Supportanfragen (Service Desk)                                             | Anzahl  |               | 23'000      | 18'000      | Sinkend           |
| Bestellungen (Service Desk)                                                | Anzahl  |               | 6'000       | 10'000      | Steigend          |
| Basisanwendungen (Anwendungsportfolio)                                     | Anzahl  |               | 130         | 135         | Steigend          |
| Standardanwendungen (Anwendungsportfolio)                                  | Anzahl  |               | 160         | 180         | Steigend          |
| Kantonsanwendungen (Anwendungsportfolio)                                   | Anzahl  |               | 25          | 30          | Steigend          |
| Fachanwendungen (Anwendungsportfolio)                                      | Anzahl  |               | 470         | 490         | Steigend          |
| Anzahl Geschäftsprozesse auf Workflow Plattform EVA                        | Anzahl  |               | 2           | 5           | Steigend          |
| Durch SOC überprüfte Sicherheitsvorfälle                                   | Anzahl  |               | 10          | 160         | Steigend          |
| Lernende                                                                   | Anzahl  |               | 9           | 12          | Steigend          |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

IT-Arbeitsplätze: Anzahl umfasst Mitarbeitende in Festanstellung, Hilfskräfte und externe Mitarbeitende

Durch SOC überprüfte Sicherheitsvorfälle: Die frühere Messgrösse hat angegeben, wie viele «grosse Vorfälle» wir hatten, bei denen persönlich eingegriffen werden musste (e.g. Notebook isoliert und ausgetauscht). Neu wird gemessen, wie viele Fälle überprüft wurden

IT-Projektportfolio: Kennzahlen beinhalten Vorhaben und Projekte mit Werten im jeweiligen Kalenderjahr

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                      | Rechnung 2024  | Budget 2025 | Budget 2026 | Abw. in Fr. | Abw. in % | Plan 2027   | Plan 2028   | Plan 2029   |
|----------------------|----------------|-------------|-------------|-------------|-----------|-------------|-------------|-------------|
| <b>Total Aufwand</b> | -23'153'047.75 | -33'399'016 | -37'517'792 | -4'118'776  | 12.3      | -38'070'280 | -37'974'330 | -38'465'430 |
| <b>Total Ertrag</b>  | 1'722'604.58   | 2'325'500   | 1'702'200   | -623'300    | -26.8     | 1'700'200   | 1'700'200   | 1'700'200   |
| <b>Saldo</b>         | -21'430'443.17 | -31'073'516 | -35'815'592 | -4'742'076  | 15.3      | -36'370'080 | -36'274'130 | -36'765'230 |

#### Kommentar Budget

4,0 Millionen Franken höherer Sachaufwand, der sich wie folgt zusammensetzt:

- 1,7 Millionen Franken höherer Sachaufwand für Wartung/Betrieb ZugNETx und Netzwerk Kanton: BABS - SDVN, SDVN+/Partner, neue Dienste vom Bund = Pflichtkonsum
  - 1,9 Millionen Franken höherer Sachaufwand für Wartung/Betrieb, insbesondere für SOC Schwachstellenmanagement, Service Management-Tool und eGovernment Sicherheit (eGOV WAF)
  - 486'000 Franken höherer Sachaufwand Kauf Hard- und Software, insbesondere zum Schutz vor internen Bedrohungen, Glasfaser-Optiken ZugNETx und Life Cycle/Ergänzungen Security
  - 1,0 Million Franken höherer Sachaufwand für Dienstleistungen und Honorare insbesondere durch Weiterentwicklung von Fachanwendungen, für Dienstleistungsausschreibung Betrieb Infrastruktur und Automation, sowie Installation/Deinstallation IT-Arbeitsplatz. Gleichzeitig Minderkosten für den Wegfall des ausserordentlichen Arbeitsanfalls (320'000 Franken)
  - 1,25 Millionen Franken tiefer Sachaufwand für Miete neuer IT-Arbeitsplatz aufgrund verschobenem Rollout und angepassten Kosten pro Gerät (80% Rollout bis Ende 2026, restliche 20 Prozent werden im 2027 mit Mietgeräten ausgestattet)
  - 155'000 Franken höherer Sachaufwand für übrigen Betriebsaufwand wie Kosten für agile Organisationsform (SAFe)
- 623'300 Franken tieferer Ertrag, da bisherige Dienstleistungen wie Telefonie, Netzwerk, E-Mail und Internet, welche bis anhin durchs AIO erbracht wurden, neu durch die IT Services Zug AG erbracht werden



**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

**Kommentar Finanzplan**

186'700 Franken tieferer Sachaufwand Kauf Hard- und Software, insbesondere durch Wegfall vom Kauf des "Schutzes vor internen Bedrohungen", Optiken ZugNETx und Life Cycle/Ergänzungen Security

154'500 Franken tieferer Sachaufwand für Dienstleistungen und Honorare, insbesondere weniger Dienstleistungskosten für Fachanwendungen wie Geres und iZug

196'000 Franken tieferer Sachaufwand Unterhalt Mobilien, insbesondere durch Rückbau altes Netz

485'000 Franken höherer Sachaufwand für Miete IT-Arbeitsplätze aufgrund Rollouts an alle Mitarbeitende im 2027

Generell ist festzuhalten: Parallelaufwand altes Netz und ZugNETx auch in 2027-2029. Ziel ist es, die technischen Altlasten bis Ende 2026 abgebaut zu haben (4,1 Millionen Ersatzinvestitionen, siehe Investitionsrechnung)

**5 Investitionsrechnung**

**Budgetkredite**

| Projekt und Bezeichnung |                                                  | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
| IT5050.0247             | AIO: ZugNETx                                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -3'538'123.55    | -2'500'000     | -800'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0256             | STV: Einführung NEST.ref - RfC 4.0               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -329'767.80      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0277             | ALK: Arbeitslosenhilfe - Ablösung ASAL ALH       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -402'863.45      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        | 252'863.45       |                |                |              |              |              |
| IT5050.0282             | STV: NEST (Erneuerungen alle Kantone)            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -463'131.15      | -400'000       | -200'000       | -200'000     | -200'000     |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0289             | AFM: Digitale Dossierführung, IT3592.0001        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -45'009.74       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0294             | ZUPO: Funktionserweit. myABI Bundesschnittstelle |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -139'072.60      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0298             | ARCH: Anbindung GEVER an DLZA, IT1126.0004       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -6'615.70        |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0304             | KSA - CaseNet - Weiterentwicklung                |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -48'383.55       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0311             | ZUPO: Neue Archivlösung (Bereich: Vorermittlung) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         |                  | -50'000        | -150'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0312             | ZUPO: Lagerbewirtschaftung Polizeimaterial       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -24'071.68       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0324             | AIO: Telefonie Spezialgeräte und Spezialfälle    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -234'775.55      | -150'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0325             | AIO: Zentrales Logging und Monitoring            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -115'031.17      | -235'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                        |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0327             | AIO: Studie und Submission Server-HW 2022-2025   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                         | -35'210.35       | -50'000        |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0329             | AIO: Einheitliche Backup-Lösung                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -59'981.46       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0330             | AIO: Active Directory Managementlösung             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -46'202.77       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0336             | STV: Erneuerung eDossier Systemlandschaft          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -34'975.76       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0338             | ZUPO: Einsatz- und Dienstplanung                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -79'092.80       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0339             | ZUPO: Erneuerung RZ Komponenten inkl. ZugNETx      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -222'894.95      | -1'000'000     | -1'300'000     |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0346             | BIZ: Erweiterung/Ablösung KOMPASS                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -37'722.60       | -176'000       | -150'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0347             | AIO: Lifecycle Web Application Firewall&Cloud WAF  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -31'808.45       | -300'000       | -190'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0348             | AIO: Zertifikats-Management                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -60'000        | -290'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0349             | AIO: Konsolidierung&Lifecycle VPN&Remote Access    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -137'410.25      | -80'000        | -230'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0350             | AIO: Redesign&Lifecycle Mobile-Device Management   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -150'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0351             | AIO: Anwendungstransition                          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -88'817.65       | -500'000       | -450'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0352             | AIO: Erneu. & Ergänz. Netzwerkverkabelung & Elektr |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -606'816.87      | -450'000       | -1'000'000     | -390'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0353             | AIO: LoRaWAN & IoT                                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -12'910.93       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0354             | AIO: Lifecycle Oracle ODA                          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -360'664.60      | -70'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0355             | AIO: Einführung Kubernetes                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -6'144.40        | -50'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0356             | AIO: Weiterentwicklungen des ITSM mit ServiceNow   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -120'081.07      |                |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0358             | AIO: ITAP2024+                                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -242'747.80      | -150'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0359             | AIO: Weiterentwicklung Projektportfoliomanagement  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -20'205.31       | -100'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0360             | AIO: Einführung Security Operations Center (SOC)   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -426'450.70      | -1'100'000     |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0361             | KFV: Workflow Hauptbuch- und Bankbelege            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -55'192.89       | -30'000        | -120'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0362             | PA: Digitalisierung Spesen                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       | -50'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0364             | STV: Erneuerung Deklarationslösung für NP und JP   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -171'481.14      | -375'000       | -100'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0366             | STV: Einführung nest.deq                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -247'203.10      | -530'000       | -755'000       | -865'000     | -425'000     |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0368             | RDZ: Archivierung der Einsatzdaten im DMS D3       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -25'462.80       | -50'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0370             | STVA: Steuermodul FA Viacar (Teilrevision SVStG)   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -300'000       | -300'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0371             | ZUPO: Programm Polizei-Abfrageplattform (POLAP)    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -45'130          | -50'000        | -50'000        | -32'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0374             | ALK: Fachanwendung Mutterschaftsbeiträge           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -170'000       | -170'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0376             | LBBZ: Schuladministrationssystem                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -136'672.99      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0380             | HBA: ePost Zug Extend                              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -74'502.60       | -200'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0381             | AGG: Verwaltungs- & Verteilplattform Geobildaten   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -9'096.60        | -80'000        | -45'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0382             | KSA: Informationsplattform für Neuzuziehende       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -20'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0383             | AIO: Einführung Governance, Risk & Compliance Tool |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -50'000        |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0384             | AIO: SVDN+ redundante Anbindung Bund & Nachbarkant |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -19'921.65       | -100'000       | -70'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0385             | AIO: Objektdaten-Storage für grosse Datenmengen    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'914'180.80    | -200'000       | -700'000       | -1'000'000   | -1'000'000   | -1'000'000   |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0386             | AIO: Überarbeitung Sicherheits-Direktiven          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -99'506.05       | -50'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0387             | AIO: Einführung eines agilen Frameworks            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -147'110.01      | -150'000       | -100'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0388             | SDS: eGesuchsabwicklung Opferhilfe (e-OH)          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -75'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0389             | ZUPO: Wissensmanagement (Projekt Einstein)         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -106'429.46      | -100'000       | -150'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0390             | ZUPO: Funktionserweiterung myABI 1.6 - 1.8         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -200'000       | -150'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0391             | ZUPO: IT Ersatz Multimediasteuerung Säle           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -142'510.40      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0392             | SKA: Ablösung Docugate mit Office365-integr. Tool  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -50'000        | -350'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0393             | SKA: Ablösung der App für KR-Geschäfte             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -20'620.08       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0394             | HRA: Firmeneintragungsprozess mit d.velop (d.3ecm) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -53'076          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0395             | KBZ: Ersatz MS-Access Lösung für Weiterbildung     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -266'142.20      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0396             | SKA: NIA Schulen, Subsites & Online-Bücher         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -252'270.46      | -890'000       | -241'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0397             | AIO: Load Balancer in ZugNETx                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -250'000       | -300'000     | -100'000     | -100'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0398             | AIO: Broadband Netzzugang in Grundversorgung (FMG) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -200'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.0399             | AIO: Lifecycle Server Hardware                     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -500'000       | -500'000     | -2'000'000   | -500'000     |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1000             | KFV: Navision (nsp) Upgrade auf V5 (Modern Client) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -470'000       | -50'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  | 188'000        | 20'000         |              |              |              |
| IT5050.1001             | AIO: IT-Arbeitsplatz Ersatz-Beschaffung            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -977'177.53      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1002             | AIO: Neue Präsentationstechnik + eBeschilderung    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1003             | AIO: Lifecycle und Ausbau Inhouse Mobilfunk        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       | -250'000       | -100'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1004             | AIO: Lifecycle und Ausbau virtuelle Desktops       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -250'000       | -500'000       | -100'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1005             | AIO: LC Zentrale Protokollierung FW-Infrastruktur  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -350'000       | -50'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1006             | AIO: Enterprise/Business Architecture Design Tool  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       | -100'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1007             | VG: THE Gerichtssaal technische Ausstattung        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -150'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1008             | AIO: Erneuerung Managed Printer Services (Drucker) |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -250'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1009             | AIO: Zubehör - Beschaffungsprojekt                 |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -250'000       | -350'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.1010             | AIO: Präsentationstechnik - Beschaffungsprojekt    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -150'000       | -292'000       | -150'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2002             | AIO: eGov Zug - Online DL Kanton und Gemeinden     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -7'018.54        | -500'000       | -400'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2008             | AIO: Unternehmenskultur, Führung und Arbeitsweisen |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -13'471.33       | -100'000       | -210'000       | -210'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2012             | AIO: Datenstrategie (4.01)                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -50'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2013             | AIO: Strategisches Datenmanagement (4.03)          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                |                | -500'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2017             | HBA: Digitalisierung Dienstleistungszentrum        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -384'392.55      | -150'000       |                |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2021             | AIO: Elektronischer Einbürgerungsprozess           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -211'088.53      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2022             | AIO: Mietzinszuschüsse Wohnungswesen               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2024             | AIO: Digitalisierung Abläufe Personalwesen         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -200'000       | -400'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2026             | AIO: Digitalisierung Berufsausübungsbewilligungen  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2028             | AIO: Digitaler 3D Zwilling vom Kanton Zug          |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -160'708.50      | -150'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2029             | AIO: ZugNEXT                                       |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -32'276.83       |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2030             | AIO: Customer Journeys                             |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -912.09          |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2031             | AIO: Intranet Futur: Strategie, Konzept, Umsetzung |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -200'000       | -200'000       | -300'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2037             | AIO: Einführung Communication and Collab. (UCC)    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -1'525'833.12    | -800'000       | -300'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2039             | AIO: Service Experience                            |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -40'567.95       | -300'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2041             | AIO: ZugLogin next Level                           |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -352'523.73      |                |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2044             | Justitia4ZG                                        |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -241'246.70      | -1'700'000     | -1'000'000     | -1'700'000   | -1'600'000   |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2045             | AIO: Digital Experience Plattform KTZG & Gemeinden |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -343'082.27      | -1'300'000     | -500'000       | -1'000'000   |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2046             | AIO: Workflow Plattform «EVA»                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           | -287'144.20      | -1'000'000     | -500'000       | -750'000     | -1'000'000   | -500'000     |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2050             | AIO: ZugNEXT 2.0                                   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -80'000        |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.2051             | AIO: LLM Plattform für den Kanton Zug              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -500'000       | -500'000     | -500'000     | -500'000     |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

| Projekt und Bezeichnung |                                                    | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------------------------|----------------------------------------------------|------------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.3000             | AIO: Proxy für kantonale Server & Arbeitsplätze    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -170'000       | -200'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.3001             | AIO: ISG Umsetzung für den Kanton Zug              |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -75'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.3002             | AIO: Plattform für zentrales Paaswort-Management   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -50'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.4000             | AIO: Optimierung Beschaffungsprozess               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -100'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.4001             | AIO: Zeitgemässes Identity und Access Management   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -500'000       | -750'000       | -750'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.4002             | AIO: ServiceNow Next Level                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -200'000       | -250'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.4003             | FD: Gesetzesprojekt innerkantonalen Datenaustausch |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -180'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.4004             | AIO: Einführung Microsoft Copilot                  |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -200'000       | -350'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5001             | AFU: Plattform EVEN (eGOV)                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -60'000        | -90'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5002             | AFW: Digitalisierung forstliches Beitragswesen     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -70'000        | -50'000        | -10'000      |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5003             | AIO: Transition Fachanwendung                      |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -600'000       | -2'500'000   |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5004             | STV: Redesign Steuerportal                         |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -200'000       | -400'000       | -200'000     |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5006             | SKA: GVP Futura                                    |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  | -120'000       |                |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5008             | SD: Webapplikation Kantonspauschale KibeGKiBeV     |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -50'000        |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5009             | SDA: Bezahlkartensystem für Pers. im Asylbereich   |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -100'000       |              |              |              |
|                         | Einnahmen                                          |                  |                |                |              |              |              |
| IT5050.5010             | BD: KI-Dokumentenverarbeitung Kendox               |                  |                |                |              |              |              |
|                         | Ausgaben                                           |                  |                | -140'000       |              |              |              |

**Institutionelle Gliederung**  
**Finanzdirektion**  
**5050 - Amt für Informatik und Organisation**

| Projekt und Bezeichnung    |                                        | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|----------------------------|----------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| IT5050.5011                | RDZ: Upgrade SanoOne                   |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | Ausgaben                               |                       |                    | -100'000           | -90'000            |                    |                    |
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| IT5050.5012                | STRA: Ablösung IVZ Konnektoren         |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | Ausgaben                               |                       |                    | -200'000           |                    |                    |                    |
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| IT5050.5013                | ZUPO: eLICET Web-Admin                 |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | Ausgaben                               |                       |                    | -480'000           |                    |                    |                    |
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| IT5050.7003                | AIO: Lifecycle Storage (Huawei)        |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | Ausgaben                               |                       |                    | -750'000           | -100'000           |                    |                    |
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| IT5050.7004                | AIO: VMware Lizenzen 2026 (2027)       |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | Ausgaben                               |                       |                    | -450'000           | -50'000            |                    |                    |
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| IT5050.7005                | AIO: Ausbau Kubernetes inkl. Umsysteme |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | Ausgaben                               |                       |                    | -300'000           | -250'000           | -100'000           |                    |
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| IT5050.9999                | Pauschalkorrektur IT-Projekte          |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | Ausgaben                               |                       | 4'073'000          | 3'436'000          | -4'484'000         | -10'925'000        | -15'400'000        |
|                            | Einnahmen                              |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
| <b>Total Budgetkredite</b> |                                        |                       |                    |                    |                    |                    |                    |
|                            | <b>Ausgaben</b>                        | <b>-16'280'937.76</b> | <b>-17'188'000</b> | <b>-16'992'000</b> | <b>-17'431'000</b> | <b>-17'850'000</b> | <b>-18'000'000</b> |
|                            | <b>Einnahmen</b>                       | <b>252'863.45</b>     | <b>188'000</b>     | <b>20'000</b>      |                    |                    |                    |
|                            | <b>Saldo</b>                           | <b>-16'028'074.31</b> | <b>-17'000'000</b> | <b>-16'972'000</b> | <b>-17'431'000</b> | <b>-17'850'000</b> | <b>-18'000'000</b> |

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Kommentar Budget**

Die Investitionsrechnung beinhaltet eine Vielzahl strategischer Vorhaben und Projekte; zum einen IT-Infrastrukturprojekte wie die Erneuerung des kantonalen und kommunalen Netzwerks (IT5050.0247 ZugNETx) oder die Einführung von Microsoft Teams als verwaltungsweite Lösung für die Kommunikation (inklusive Telefonie) und Zusammenarbeit (IT5050.2037 Einführung UCC). Zum anderen wird mit der Einführung einer von Kanton und Gemeinden gemeinsam genutzten Webplattform eine E-Government Plattform mit kantonalen und kommunalen Online-Dienstleistungen für die Bevölkerung und Wirtschaft aufgebaut (IT5050.2002 eGov Zug und IT5050.2045 Digital Experience Plattform) sowie die Einführung eines Workflow Management Systems (IT5050.2046 Workflow Plattform «EVA»)

IT5050.0247: Das Projekt ZugNETx (Erneuerung des kantonalen Netzwerks) weist weiterhin einen Rückstand gegenüber dem ursprünglichen Plan auf, was zu massiven Mehrkosten führt (u.a. längerer Parallelbetrieb altes und neues Netzwerk)

IT5050.0281 Objektdaten, Phase 2 bleibt bis auf weiteres sistiert

IT5050.0349 Konsolidierung & Lifecycle VPN & Remote Access: 190'000 Franken höhere Gesamtkosten (total 400'000 Franken)

IT5050.0351 Anwendungstransition: 800'000 Franken höhere Gesamtkosten (total 1,9 Millionen Franken)

IT5050.0354 Lifecycle Oracle ODA: 290'000 Franken höhere Gesamtkosten (total 790'000 Franken)

IT5050.0381 Verwaltungs- & Verteilplattform Geobildaten: 20'000 Franken höhere Gesamtkosten (120'000 Franken)

IT5050.0384 SVDN+ redundante Anbindung Bund und Nachbarkantone: 50'000 Franken höhere Gesamtkosten (200'000 Franken)

IT5050.0385 Objektdaten-Storage für grosse Datenmengen: 6,5 Millionen Franken höhere Gesamtkosten (10 Millionen Franken)

IT5050.0395 Ersatz MS-Access Lösung für Weiterbildung: 48'000 Franken höhere Gesamtkosten (344'000 Franken)

IT5050.1009 Zubehör – Beschaffungsprojekt: 300'000 Franken höhere Gesamtkosten (600'000 Franken)

IT5050.2044 Justitia4ZG: 2,9 Millionen Franken höhere Gesamtkosten (8,9 Millionen Franken)

IT5050.9999: Erfahrungsgemäss können nicht alle Projekte wie geplant im Budgetjahr realisiert werden; deshalb erfolgt eine Pauschalkorrektur

**Kommentar Finanzplan**

IT5050.9999: Auch für die Planjahre erfolgen Pauschalkorrekturen zur Erreichung der Obergrenze



Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|-------|---------------------------------------------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und Rechtspflege | -123'131.35          |                |                |                |              |              |              |              |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                               | -30'586.20           |                |                |                |              |              |              |              |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                        | -34'683.75           |                |                |                |              |              |              |              |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                     | -924'600.24          |                |                |                |              |              |              |              |
| 314   | Baulicher Unterhalt Grundstücke VV                | -11'144.05           |                |                |                |              |              |              |              |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                | -109.25              |                |                |                |              |              |              |              |
| 317   | Spesenentschädigungen                             | -119'902.20          |                |                |                |              |              |              |              |
|       | <b>Total Aufwand</b>                              | <b>-1'244'157.04</b> |                |                |                |              |              |              |              |
| 424   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen           | 234'788.75           |                |                |                |              |              |              |              |
| 492   | Interne Verr. Pacht, Mieten, Benützungskosten     | 2'080.80             |                |                |                |              |              |              |              |
|       | <b>Total Ertrag</b>                               | <b>236'869.55</b>    |                |                |                |              |              |              |              |
|       | <b>Saldo</b>                                      | <b>-1'007'287.49</b> |                |                |                |              |              |              |              |

**Kommentar Budget**

Die Kostenstelle 5051 wurde per Budget 2025 in die Kostenstelle 5050 (Amt für Informatik und Organisation) überführt

**Kommentar Finanzplan**

Keine Bemerkungen

2 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

## Leistungsauftrag

### 1 Grundlagen

#### 1.1 Grundauftrag

Die Steuerverwaltung veranlagt und bezieht die Kantons-, Gemeinde- und direkten Bundessteuern für alle im Kanton Zug steuerpflichtigen Privatpersonen und Unternehmen. Für grosse internationale Unternehmen veranlagt und bezieht sie zudem die Mindeststeuer gemäss Mindestbesteuerungsverordnung des Bundes. Sie rechnet mit den Einwohner-, Kirch- und Bürgergemeinden, den anderen Kantonen und dem Bund gegenseitige Steuerguthaben ab. Weiter stellt sie zahlreichen eidgenössischen, kantonalen und kommunalen Behörden Steuerdaten und spezielle Auswertungen zur Verfügung. Die Steuerverwaltung berät und unterstützt bei der Budgetierung der Steuererträge, bei der Wirtschaftspflege, bei Ansiedlungen und bei steuer- und finanzpolitischen Fragen.

#### 1.2 Leistungsgruppen und Leistungen

##### **Leistungsgruppe 1: Veranlagung natürliche Personen (NP)**

**Anteil am Globalbudget: -7'144'720 Franken (55 %)**

- Führung Steuerregister der im Kanton Zug steuerpflichtigen natürlichen Personen
- Veranlagung periodische Steuern, Sondersteuern, Nachsteuern und Ordnungsbussen inkl. steuerliche Vorbescheide, Bescheinigungen und Repartitionsgrundlagen
- Abrechnung Rückerstattungssteuern, d. h. Verrechnungssteuern, besondere Steuerrückbehalte und Anrechnung ausländischer Quellensteuern
- Abrechnung bzw. Veranlagung von Quellensteuern
- Durchführung von Buchprüfungen bei Selbständigerwerbenden

##### **Leistungsgruppe 2: Veranlagung juristische Personen (JP)**

**Anteil am Globalbudget: -3'117'696 Franken (24 %)**

- Führung Steuerregister der im Kanton Zug steuerpflichtigen juristischen Personen
- Veranlagung periodische Steuern, Nachsteuern und Ordnungsbussen inkl. steuerliche Vorbescheide, Bescheinigungen und Repartitionsgrundlagen
- Veranlagung der OECD-Mindeststeuer gemäss Mindestbesteuerungsverordnung des Bundes
- Durchführung von Buchprüfungen bei juristischen Personen
- Bewertung nichtkotierter Wertpapiere
- Anrechnung ausländischer Quellensteuern

##### **Leistungsgruppe 3: Besondere Steuern und Verfahren**

**Anteil am Globalbudget: -1'169'136 Franken (9 %)**

- Veranlagung Erbschafts- und Schenkungssteuern zugunsten der Gemeinden inkl. Inventarkontrolle und Nachsteuern daraus
- Steuerstrafen bei Hinterziehung und Steuerbetrug und Strafanzeigen an Strafbehörden
- Steuerbefreiung von juristischen Personen wegen Verfolgung von öffentlichen, gemeinnützigen oder Kultuszwecken und von BVG-Einrichtungen mit späterer periodischer Überprüfung
- Nationaler und internationaler Amts- und Rechtshilfeverkehr sowie Auskünfte aus den Steuerakten
- Einsprachen und gerichtliche Rechtsmittelverfahren

##### **Leistungsgruppe 4: Inkasso und Rechnungswesen**

**Anteil am Globalbudget: -1'169'136 Franken (9 %)**

- Inkasso der Steuerforderungen inkl. Verlustscheinbewirtschaftung
- Entscheid über Steuererlass-Gesuche
- Abrechnungen mit Bund, anderen Kantonen, Einwohner-, Kirch- und Bürgergemeinden inkl. Repartitionen
- Erstellen der Jahresabschlüsse und Statistiken über die Steuererträge für Kanton und Gemeinden, Unterstützung bei Budget und Finanzplan zugunsten Finanzdirektion und Gemeinden

##### **Leistungsgruppe 5: Externe Dienstleistungen**

**Anteil am Globalbudget: -259'808 Franken (2 %)**

- Bereitstellung der NFA-Ressourcen-Daten an Bundesbehörden und Prüfung der Rückmeldungen und Berechnungen des Bundes
- Bereitstellung von Steuerdaten an diverse kommunale, kantonale und eidgenössische Behörden
- Bereitstellung von Formularen und elektronischen Medien an Bevölkerung, Unternehmen und andere Behörden
- Zentrale Verlustscheinbewirtschaftung für den Grossteil der kantonalen Ämter und Gerichte

##### **Leistungsgruppe 6: Gesetzgebung und Standortentwicklung**

**Anteil am Globalbudget: -129'904 Franken (1 %)**

- Mitwirkung bei der Gesetzgebung, bei der Beantwortung parlamentarischer Vorstösse, bei Vernehmlassungen und Mitberichten
- Mitwirkung bei der Wirtschaftspflege und bei Ansiedlungsprojekten
- Beratung und Unterstützung des Finanzdirektors bei Gesetzgebung, nationaler und internationaler Steuerpolitik und Standortentwicklung
- Kontaktpflege mit lokalen und nationalen Verbänden und Interessengruppen, Vertretung der Kantonsinteressen in Arbeitsgruppen des Bundes und der Kantone

### 1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen

- Bundesgesetz über die direkte Bundessteuer (DBG) vom 14. Dezember 1990 (SR 642.11) und rund 20 darauf aufbauende Verordnungen und Ausführungserlasse des Bundesrats und des Eidg. Finanzdepartements
- Bundesgesetz über die Harmonisierung der direkten Steuern der Kantone und Gemeinden (StHG) vom 14. Dezember 1990 (SR 642.14)
- Bundesgesetz über die Verrechnungssteuer (VStG) vom 13. Oktober 1965 (SR 642.21) und darauf aufbauende Verordnungen des Bundesrats und des Eidg. Finanzdepartements
- Verordnung über die Mindestbesteuerung grosser Unternehmensgruppen (MindStV) vom 22. Dezember 2023 (SR 642.161)
- Rund 100 Doppelbesteuerungsabkommen (DBA) und steuerliche Staatsverträge des Bundes mit ausländischen Staaten sowie darauf aufbauende Protokolle und Notenwechsel
- Bundesgesetz gegen die Schwarzarbeit (BGSA) vom 17. Juni 2005 (SR 822.41)
- Steuergesetz (StG) vom 25. Mai 2000 (BGS 632.1)
- Verordnung zum Steuergesetz (Vo-StG) vom 30. Januar 2001 (BGS 632.11)
- Verordnung über die Verlustscheinbewirtschaftung für die kantonale Verwaltung und die Gerichte vom 20. April 2012 (BGS 632.15)
- Diverse Bestimmungen zur Übermittlung von Steuerdaten oder zur Bereitstellung von Abfragemöglichkeiten in zahlreichen Gesetzen des Bundes und des Kantons

### 1.4 Kommentar Grundlagen

Keine Bemerkungen

## 2 Zielsetzungen

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                                                             | Zielsetzungen                                                                             | Leistungsempfängende                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                      | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Leistungsgruppe 1: Veranlagung natürliche Personen (NP)</b>  |                                                                                           |                                                               |                                                                       |                                                                       |                   |
| 1                                                               | Aktuelle Registerführung NP                                                               | Steuerpflichtige                                              | Stets aktuell innerhalb Wochenfrist                                   | Stets aktuell innerhalb Wochenfrist                                   |                   |
| 2                                                               | Effiziente Veranlagung der periodischen Steuern NP inkl. Vorbescheide und Bescheinigungen | Steuerpflichtige                                              | 2020: 99 %<br>2021: 98 %<br>2022: 97 %<br>2023: 92 %<br>2024: 55 %    | 2021: 99 %<br>2022: 98 %<br>2023: 97 %<br>2024: 92 %<br>2025: 55 %    | Gleich            |
| 3                                                               | Effiziente Veranlagung der Sondersteuern NP inkl. Vorbescheide und Bescheinigungen        | Steuerpflichtige                                              | Veranlagung i. d. R. innert Wochenfrist                               | Veranlagung i. d. R. innert Wochenfrist                               | Gleich            |
| 4                                                               | Zeitgerechte Abrechnung der Rückerstattungssteuern                                        | Steuerpflichtige                                              | 73'000 Wertschriftenverzeichnisse/Anträge abrechnen                   | 74'000 Wertschriftenverzeichnisse/Anträge abrechnen                   | Steigend          |
| 5                                                               | Zeitgerechte Abrechnung der Quellensteuern                                                | Steuerpflichtige, Arbeitgebende, übrige Abrechnungspflichtige | 99 % innert Frist                                                     | 99 % innert Frist                                                     | Gleich            |
| 6                                                               | Externe Buchprüfung bei Selbständigenwerbenden vor Ort                                    | Steuerpflichtige                                              | Prüfung 60-70 Steuerjahre                                             | Prüfung 60-70 Steuerjahre                                             | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 2: Veranlagung juristische Personen (JP)</b> |                                                                                           |                                                               |                                                                       |                                                                       |                   |
| 7                                                               | Aktuelle Registerführung JP                                                               | Steuerpflichtige                                              | Stets aktuell innerhalb Wochenfrist                                   | Stets aktuell innerhalb Wochenfrist                                   | Gleich            |
| 8                                                               | Effiziente Veranlagung Steuern JP inkl. Vorbescheide und Bescheinigungen                  | Steuerpflichtige                                              | 2019: 100 %<br>2020: 99 %<br>2021: 97,5 %<br>2022: 87 %<br>2023: 73 % | 2020: 100 %<br>2021: 99 %<br>2022: 97,5 %<br>2023: 87 %<br>2024: 73 % | Gleich            |

| Nr.                                                       | Zielsetzungen                                                                                                                                   | Leistungsempfangende                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                  | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Tendenz 2027 - 29 |
|-----------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                           |                                                                                                                                                 |                                                                           | 2024: 30 %                                                                                                                                        | 2025: 30 %                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                   |
| 9                                                         | Effiziente Veranlagung und korrekter Bezug der Mindeststeuern bei grossen internationalen Unternehmen                                           | Grosse internationale Unternehmen                                         |                                                                                                                                                   | Im 2026 erstmals Veranlagung und Bezug der Mindeststeuer bei grossen internationalen Unternehmen gemäss Mindestbesteuerungsverordnung des Bundes. Begleitung und Unterstützung der betroffenen Unternehmen und der Beratungsbranche bei der erstmaligen Handhabung der Steuererklärungen und Abrechnungssysteme. | Gleich            |
| 10                                                        | Externe Buchprüfung bei Gesellschaften vor Ort                                                                                                  | Steuerpflichtige                                                          | Prüfung 70-80 Steuerjahre                                                                                                                         | Prüfung 70-80 Steuerjahre                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gleich            |
| 11                                                        | Zeitgerechte Bewertung nichtkotierter Wertpapiere                                                                                               | Steuerpflichtige                                                          | 13'500 Bewertungen                                                                                                                                | 14'500 Bewertungen                                                                                                                                                                                                                                                                                               | Steigend          |
| 12                                                        | Zeitgerechte Bescheide über Anrechnung ausländischer Steuern                                                                                    | Steuerpflichtige                                                          | 100 Fälle                                                                                                                                         | 100 Fälle                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 3: Besondere Steuern und Verfahren</b> |                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |
| 13                                                        | Zeitgerechte Inventarkontrolle, Veranlagung Erbschafts- und Schenkungssteuern zugunsten Gemeinden, Nachsteuern aus Inventarkontrolle            | Steuerpflichtige, Erbbinnen und Erben sowie andere Begünstigte, Gemeinden | Inventare innert 30 Tagen kontrolliert                                                                                                            | Inventare innert 30 Tagen kontrolliert                                                                                                                                                                                                                                                                           | Gleich            |
| 14                                                        | Zeitgerechte Entscheide über Steuerstrafen, Strafanzeigen                                                                                       | Steuerpflichtige, Strafbehörden und Gerichte                              | Strafbefehle max. 4 Monate nach Rechtskraft der Nachsteuer                                                                                        | Strafbefehle max. 4 Monate nach Rechtskraft der Nachsteuer                                                                                                                                                                                                                                                       | Gleich            |
| 15                                                        | Fristgerechte Beurteilung von Steuerbefreiungsgesuchen infolge öffentlicher, gemeinnütziger oder Kultuszwecke oder BVG, periodische Überprüfung | Antragstellende                                                           | Entscheid innert 30 Tagen nach vollständigen Unterlagen                                                                                           | Entscheid innert 30 Tagen nach vollständigen Unterlagen                                                                                                                                                                                                                                                          | Gleich            |
| 16                                                        | Fristgerechte Antworten im nationalen und internationalen Amts- und Rechtshilfeverkehr sowie auf Begehren um Auskünfte aus Steuerakten          | ESTV, kantonale und eidg. Behörden und Gerichte                           | 100 % innert Frist (ca. 7'500 Anfragen)                                                                                                           | 100 % innert Frist (ca. 7'500 Anfragen)                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gleich            |
| 17                                                        | Zeitgerechte Behandlung von Einsprachen und gerichtlichen Rechtsmittelverfahren                                                                 | Steuerpflichtige, kantonale und eidg. Behörden und Gerichte               | 90 % aller 2024 oder früher eingegangenen Einsprachen spätestens im August 2025 entschieden; gerichtlicher Rechtsmittelverkehr immer innert Frist | 90 % aller 2025 oder früher eingegangenen Einsprachen spätestens im August 2026 entschieden; gerichtlicher Rechtsmittelverkehr immer innert Frist                                                                                                                                                                | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 4: Inkasso und Rechnungswesen</b>      |                                                                                                                                                 |                                                                           |                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                   |
| 18                                                        | Zeitgerechtes und vollständiges Inkasso aller Steuerforderungen; Verlustscheinbewirtschaftung                                                   | Steuerpflichtige                                                          | Inkasso laufend aktuell                                                                                                                           | Inkasso laufend aktuell                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Gleich            |
| 19                                                        | Zeitgerechte Entscheide über Erlassgesuche                                                                                                      | Antragstellende                                                           | Entscheid über 90 % der Gesuche innert 3 Monaten                                                                                                  | Entscheid über 90 % der Gesuche innert 3 Monaten                                                                                                                                                                                                                                                                 | Gleich            |
| 20                                                        | Zeitnahe fehlerfreie Abrechnung mit den verschiedenen Gemeinwesen inkl. Repartitionen                                                           | Bund, andere Kantone, Einwohner-, Kirch- und Bürgergemeinden              | 100 % innert Frist (ca. 800 Abrechnungen)                                                                                                         | 100 % innert Frist (ca. 800 Abrechnungen)                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gleich            |
| 21                                                        | Fristgerechtes Erstellen der Jahresabschlüsse und Statistiken über die Steuererträge für Kanton und                                             | Kanton und Gemeinden, Finanzdirektion, Regierung, Gemeinden               | Terminplan und alle vereinbarten Fristen eingehalten                                                                                              | Terminplan und alle vereinbarten Fristen eingehalten                                                                                                                                                                                                                                                             | Gleich            |

| Nr.                                                            | Zielsetzungen                                                                                                                                                    | Leistungsempfangende                                                                                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                         | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|
|                                                                | Gemeinden, zeitgerechte Unterstützung bei Budget und Finanzplan                                                                                                  |                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                          |                   |
| <b>Leistungsgruppe 5: Externe Dienstleistungen</b>             |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                          |                   |
| 22                                                             | Fristgerechte Bereitstellung der Ressourcen-Daten für den Finanzausgleich, Prüfung der Rückmeldungen und Berechnungen des Bundes                                 | Bund, andere Kantone                                                                                                          | Alle vereinbarten Fristen eingehalten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Alle vereinbarten Fristen eingehalten                                    | Gleich            |
| 23                                                             | Fristgerechte Bereitstellung von Steuerdaten an diverse kommunale, kantonale und eidgenössische Behörden                                                         | AHV, Prämienvverbilligung, Militär, Landwirtschaft, Stipendien, Wohnungswesen, Musikschulen, Schulzahnpflege, Bürgergemeinden | Alle vereinbarten Fristen eingehalten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Alle vereinbarten Fristen eingehalten                                    | Gleich            |
| 24                                                             | Rechtzeitige Bereitstellung der Steuerformulare und elektronischen Medien, u.a. Steuerdeklarationssoftware eTax.zug und E-Government-Anwendungen                 | Bevölkerung, Unternehmen, andere Behörden, Berater/innen                                                                      | Alles rechtzeitig bereit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Alles rechtzeitig bereit                                                 | Gleich            |
| 25                                                             | Aktive Bewirtschaftung der Verlustscheine eines Grossteils der kantonalen Ämter und Gerichte                                                                     | Kantonale Ämter und Gerichte                                                                                                  | Fokus auf Verlustscheine, welche im Jahr 2025 verjähren                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Fokus auf Verlustscheine, welche im Jahr 2026 verjähren                  | Gleich            |
| <b>Leistungsgruppe 6: Gesetzgebung und Standortentwicklung</b> |                                                                                                                                                                  |                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                          |                   |
| 26                                                             | Fristgerechte Beiträge zu Gesetzgebung, parlamentarischen Vorstössen, Vernehmlassungen und Mitberichte                                                           | Finanzdirektion, andere Direktionen, Regierungsrat, Kantonsrat, Bundesbehörden                                                | 100 % innert Frist (ca. 60 Beiträge)                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 100 % innert Frist (ca. 60 Beiträge)                                     | Gleich            |
| 27                                                             | Kundenorientierte Mitwirkung bei der Wirtschaftspflege und bei Ansiedlungsprojekten, d. h. Beratung und Betreuung von Ansässigen und Zuzugsinteressierten        | Ansässige, Zuzugsinteressierte, Berater/innen, Kontaktstelle Wirtschaft                                                       | Rückmeldung und Unterstützung innert der vereinbarten Termine                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Rückmeldung und Unterstützung innert der vereinbarten Termine            | Gleich            |
| 28                                                             | Laufende Kontaktpflege mit lokalen und nationalen Verbänden und Interessengruppen, Vertretung der Kantonsinteressen in Arbeitsgruppen des Bundes und der Kantone | Verbände und Interessengruppen, Kanton, Bevölkerung, Unternehmen, Berater/innen                                               | Wesentliche Kontakte gepflegt und Interessen des Kantons aktiv vertreten                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Wesentliche Kontakte gepflegt und Interessen des Kantons aktiv vertreten | Gleich            |
| L145                                                           | Sicherung einer konkurrenzfähigen Unternehmensbesteuerung (OECD-Mindeststeuer)                                                                                   | Unternehmen und Bevölkerung                                                                                                   | Unterstützung der Zuger Unternehmen und der Beratungsbranche bei der Umsetzung der nationalen Ergänzungssteuer (OECD-Mindeststeuer), u.a. durch regelmässige Kundenbesprechungen und Beantwortung von steuerlich komplexen Anfragen mittels Vorbescheiden (mangels Erfahrungswerten keine exakte Quantifizierung möglich). Zudem interner Aufbau des anspruchsvollen internationalen Fachwissens mit Blick auf die ersten Veranlagungen ab 2026 | «Fällt weg»                                                              |                   |

**Kommentar Zielsetzungen**  
Keine Bemerkungen

### 3 Einfluss-/Plangrössen

| Bezeichnung                                                                    | Einheit          | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Periodische Veranlagungen Einkommens- und Vermögenssteuern natürliche Personen | Anzahl           | 83'834           | 83'000         | 84'000         | Steigend             |
| Sondersteuer-Veranlagungen natürliche Personen                                 | Anzahl           | 4'755            | 4'500          | 4'800          | Gleich               |
| Quellensteuerabrechnungen im Kanton Zug Ansässige                              | Abrechnungszeile | 133'631          | 144'000        | 140'000        | Gleich               |
| Quellensteuerabrechnungen im Ausland Ansässige                                 | Abrechnungszeile | 130'885          | 106'000        | 135'000        | Steigend             |
| Verrechnungssteuerabrechnungen                                                 | Anzahl           | 72'438           | 73'000         | 79'000         | Steigend             |
| Abrechnungen übrige Rückerstattungssteuern                                     | Anzahl           | 7'456            | 7'800          | 7'800          | Gleich               |
| Periodische Veranlagungen Gewinn- und Kapitalsteuern juristische Personen      | Anzahl           | 30'328           | 31'000         | 32'000         | Steigend             |
| Bewertung nichtkotierter Wertpapiere                                           | Anzahl           | 14'802           | 13'500         | 14'500         | Steigend             |
| Erbschafts- und Schenkungssteuerveranlagungen                                  | Anzahl           | 441              | 250            | 350            | Steigend             |
| Nachsteuerveranlagungen                                                        | Anzahl           | 246              | 200            | 200            | Gleich               |
| Steuerstrafen und Strafanzeigen                                                | Anzahl           | 177              | 100            | 100            | Gleich               |
| Einsprachen                                                                    | Anzahl           | 1'400            | 1'200          | 1'300          | Steigend             |
| Gerichtliche Rechtsmittelverfahren                                             | Anzahl           | 44               | 30             | 30             | Gleich               |
| Provisorische und definitive Steuerrechnungen                                  | Anzahl           | 459'506          | 460'000        | 465'000        | Steigend             |
| Ratenzahlungsvereinbarungen                                                    | Anzahl           | 21'566           | 20'500         | 22'000         | Steigend             |
| Betreibungen                                                                   | Anzahl           | 4'422            | 4'500          | 5'000          | Steigend             |
| Pfändungsbegehren                                                              | Anzahl           | 4'321            | 3'000          | 4'500          | Steigend             |
| Erlassentscheide                                                               | Anzahl           | 157              | 200            | 160            | Gleich               |
| Bewirtschaftung von Verlustscheinen der Steuerverwaltung                       | Anzahl           | 312              | 900            | 1'000          | Gleich               |
| Bewirtschaftung von Verlustscheinen anderer Ämter und Gerichte                 | Anzahl           | 188              | 400            | 500            | Gleich               |

#### Kommentar Einfluss-/Plangrössen

Keine Bemerkungen

### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|               | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|---------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| Total Aufwand | -23'609'913.94   | -24'837'300    | -24'605'400    | 231'900        | -0.9         | -25'415'600  | -26'088'400  | -26'781'100  |
| Total Ertrag  | 10'340'199.78    | 11'217'500     | 11'615'000     | 397'500        | 3.5          | 11'924'500   | 13'744'000   | 14'116'500   |
| Saldo         | -13'269'714.16   | -13'619'800    | -12'990'400    | 629'400        | -4.6         | -13'491'100  | -12'344'400  | -12'664'600  |

#### Kommentar Budget

300'000 Franken tieferer Informatikaufwand als Folge der Ablösung des elektronischen Deklarationsprogramms eTax per Frühling 2026 und weil der Kostenbeitrag des Kantons an die gesamtschweizerische Informatikanwendung OMTax zur Veranlagung der OECD-Mindeststeuer auf 2026 sinkt  
100'000 Franken höherer Gebührenertrag infolge steigender Fallzahlen  
450'000 Franken höherer Ertrag aus Bussen infolge steigender Fallzahlen  
150'000 Franken tieferer Ertrag aus Veranlagungs- und Inkassovergütungen der Gemeinden an die Steuerverwaltung. Die Entschädigungen verändern sich jeweils zeitverzögert in Abhängigkeit von der Entwicklung der Steuerträge der Einwohner-, Kirch- und Bürgergemeinden und unter Berücksichtigung von Abgrenzungen

#### Kommentar Finanzplan

Die Erträge aus Veranlagungs- und Inkassovergütungen der Gemeinden an die Steuerverwaltung steigen in allen Finanzplanjahren. Sie verändern sich jeweils zeitverzögert in Abhängigkeit von der Entwicklung der Steuerträge der Einwohner-, Kirch- und Bürgergemeinden und unter Berücksichtigung von Abgrenzungen

### 5 Investitionsrechnung

#### Budgetkredite

Keine

#### Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                          | Rechnung<br>2024        | Budget<br>2025       | Budget<br>2026       | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027         | Plan<br>2028         | Plan<br>2029         |
|-------|--------------------------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|--------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| 313   | Dienstleistungen und Honorare        | -1'146'399.64           | -1'350'000           | -1'150'000           | 200'000            | -14.8        | -1'200'000           | -1'250'000           | -1'300'000           |
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen   | -3'534'704.25           | -3'000'000           | -4'000'000           | -1'000'000         | 33.3         | -4'000'000           | -4'000'000           | -4'000'000           |
| 349   | Verschiedener Finanzaufwand          | -9'328'852.53           | -11'120'000          | -11'590'000          | -470'000           | 4.2          | -11'854'000          | -12'259'000          | -12'679'000          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                 | <b>-14'009'956.42</b>   | <b>-15'470'000</b>   | <b>-16'740'000</b>   | <b>-1'270'000</b>  | <b>8.2</b>   | <b>-17'054'000</b>   | <b>-17'509'000</b>   | <b>-17'979'000</b>   |
| 400   | Direkte Steuern natürliche Personen  | 643'402'782.16          | 573'900'000          | 717'700'000          | 143'800'000        | 25.1         | 738'800'000          | 770'800'000          | 803'700'000          |
| 401   | Direkte Steuern juristische Personen | 450'492'946.86          | 477'500'000          | 671'700'000          | 194'200'000        | 40.7         | 680'600'000          | 714'000'000          | 748'800'000          |
| 402   | Übrige direkte Steuern               | 2'769'906.95            | 5'000'000            | 5'000'000            | 0                  | 0.0          | 5'000'000            | 5'000'000            | 5'000'000            |
| 429   | Übrige Entgelte                      | 346'263.14              | 300'000              | 300'000              | 0                  | 0.0          | 300'000              | 300'000              | 300'000              |
| 440   | Zinsertrag                           | 2'244'107.91            | 1'400'000            | 3'000'000            | 1'600'000          | 114.3        | 3'000'000            | 3'500'000            | 3'500'000            |
|       | <b>Total Ertrag</b>                  | <b>1'099'256'007.02</b> | <b>1'058'100'000</b> | <b>1'397'700'000</b> | <b>339'600'000</b> | <b>32.1</b>  | <b>1'427'700'000</b> | <b>1'493'600'000</b> | <b>1'561'300'000</b> |
|       | <b>Saldo</b>                         | <b>1'085'246'050.60</b> | <b>1'042'630'000</b> | <b>1'380'960'000</b> | <b>338'330'000</b> | <b>32.4</b>  | <b>1'410'646'000</b> | <b>1'476'091'000</b> | <b>1'543'321'000</b> |

Kommentar Budget

313: Die Quellensteuer-Bezugsprovisionen an Arbeitgebende, Versicherungen und weitere Abrechnungspflichtige gemäss den §§ 84 und 95 des Zuger Steuergesetzes (BGS 632.1) steigen aufgrund des höheren Abrechnungsvolumens an Quellensteuern

349: Skonto und Zinsen zugunsten der Steuerkundschaft unter der Annahme, dass weiterhin ein Skonto bzw. eine Verzinsung von 2 Prozent gewährt wird

400: Bei den Steuererträgen der natürlichen Personen wird grundsätzlich vom guten Ergebnis im Jahr 2024 ausgegangen. Zusätzlich zeichnet sich ab, dass die Erträge im laufenden Jahr 2025 höher ausfallen werden als erwartet. Darauf aufbauend wird für das Budgetjahr 2026 mit Mehrerträgen beim Bevölkerungswachstum und mit besonders steuerstarken Zuzügen im Umfang von 50 Millionen Franken gerechnet. Einmaleffekte sind wie im Vorjahr berücksichtigt. Von der 9. Teilrevision des Steuergesetzes wirkt bei den Natürlichen Personen die Steuerfussreduktion auf 78 Prozent mit insgesamt 25,2 Millionen Franken Mindererträgen. Die weiteren Massnahmen der 9. Teilrevision (Erhöhung Versicherungsabzug und Ausbau der Rentnerabzüge) wirken erst ab dem Planjahr 2027

401: Es zeichnet sich ab, dass die Erträge im laufenden Jahr etwa 36 Millionen Franken höher ausfallen werden als in der Rechnung 2024. Die für 2026 bereits absehbaren individuellen positiven und negativen Entwicklungen bei einzelnen Unternehmen gleichen sich in etwa aus. Zu berücksichtigen ist dagegen ein signifikanter Ertragsanstieg von rund 150 Millionen Franken, da die Übergangsbestimmungen zum Statuswechsel per 2020 aus der Steuer- und AHV-Reform (STAF) letztmals im Geschäftsjahr 2024 der betroffenen Unternehmen zur Anwendung kamen (Abschreibung der aufgedeckten stillen Reserven, Step-Up), was zeitverzögert zu jährlich wiederkehrenden steuerlichen Mehrerträgen erstmals ab 2026 führt. Darauf aufbauend wird von einem generellen Anstieg der Erträge von 5 Prozent bzw. 32 Millionen Franken infolge allgemeinem Gewinnwachstum und weiter steigenden Unternehmenszahlen ausgegangen. Weiter hinzu kommen zeitverzögerte Mehrerträge von rund 2,8 Millionen Franken aus der Rückkehr zum kantonalen Steuerfuss von 82 statt früher befristet 80 Prozent per 2024

402: Bei den übrigen direkten Steuern handelt es sich um Erträge aus Nachsteuern und Steuerstrafen. Diese Erträge sind naturgemäss schwierig zu budgetieren und hängen jeweils stark von einzelnen grösseren Fällen ab

440: Verzugszinsen auf überfällige Steuerforderungen in der Annahme, dass analog dem laufenden Jahr weiterhin ein Ausgleichszins von 2 Prozent auf zu tiefe provisorische Steuerrechnungen zur Anwendung kommt

Kommentar Finanzplan

349: Skonto und zeitlich verzögert ansteigende Zinsgutschriften zugunsten der Steuerkundschaft in der Annahme, dass auch weiterhin ein Skonto bzw. eine Verzinsung von 2 Prozent gewährt wird

400: Für alle Finanzplanjahre wird mit einem Grundwachstum von rund 5 Prozent aufgrund des Bevölkerungswachstums und von steuerstarken Zuzügen gerechnet. Hinzu kommen ab 2027 jährlich rund 3 Millionen Franken aus der Besteuerung der 13. AHV-Renten, die erstmals im 2026 ausbezahlt werden. Ertragsmindernd zu berücksichtigen sind die Folgen der 9. Teilrevision des Steuergesetzes per 2026. Sie führen bei den natürlichen Personen zeitverzögert ab 2027 zu Mindereinnahmen von jährlich 15,9 Millionen Franken zusätzlich zu den Mindereinnahmen im Budgetjahr 2026 von 25,2 Millionen Franken

401: Für alle Finanzplanjahre wird von einem generellen jährlichen Anstieg der Erträge von rund 5 Prozent infolge allgemeinem Gewinnwachstum und weiter steigenden Unternehmenszahlen ausgegangen. Die 9. Teilrevision des Steuergesetzes per 2026 führt bei den juristischen Personen zeitverzögert erstmals ab 2027 zu steuerlichen Mindereinnahmen von 24 Millionen Franken

440: Marktgerechte Verzugszinsen auf überfällige Steuerforderungen und zeitlich verzögert ansteigende Zinserträge in der Annahme, dass weiterhin ein Ausgleichszins von 2 Prozent auf zu tiefe provisorische Steuerrechnungen zur Anwendung kommt

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung         | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.     | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-------|---------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 460   | Ertragsanteile      | 469'319'251.46        | 583'561'000        | 739'172'000        | 155'611'000        | 26.7         | 781'831'000        | 826'975'000        | 865'702'000        |
|       | <b>Total Ertrag</b> | <b>469'319'251.46</b> | <b>583'561'000</b> | <b>739'172'000</b> | <b>155'611'000</b> | <b>26.7</b>  | <b>781'831'000</b> | <b>826'975'000</b> | <b>865'702'000</b> |
|       | <b>Saldo</b>        | <b>469'319'251.46</b> | <b>583'561'000</b> | <b>739'172'000</b> | <b>155'611'000</b> | <b>26.7</b>  | <b>781'831'000</b> | <b>826'975'000</b> | <b>865'702'000</b> |

Kommentar Budget

Für den Kantonsanteil an der direkten Bundessteuer wird mit einem Budgetwert von 581,5 Millionen Franken abzüglich 2 Millionen Franken Anteil aus Bundessteuerauscheidungen (Repartitionen) mit anderen Kantonen gerechnet.

Bei den natürlichen Personen zeichnet sich ab, dass die Erträge im 2025 um etwa 16 Millionen Franken über dem Budget (154,0 Millionen Franken) liegen werden. Ausserdem wird mit zusätzlichen Steuererträgen von rund 3 Millionen Franken aus dem Bevölkerungswachstum und von 5 Millionen Franken aus steuerstarken Zuzügen aus dem In- und Ausland gerechnet. Für Einmaleffekte sind wie im 2025 rund 5 Millionen Franken eingerechnet.

Bei den juristischen Personen zeichnet sich ab, dass die für 2025 budgetierten Erträge (422,4 Millionen Franken) dank unternehmensspezifischer Einmaleffekte von rund 40 Millionen Franken erreicht werden können. Für das Budgetjahr 2026 wird vom Budgetjahr 2025 ohne die vorgenannten Einmaleffekte ausgegangen, dafür wird bereits bekannten individuellen positiven und negativen Entwicklungen bei einzelnen Unternehmen mit netto 5 Millionen Franken höheren Erträgen Rechnung getragen. Hinzu kommt ein genereller Anstieg der Erträge von rund 5 Prozent bzw. 18 Millionen Franken infolge allgemeinem Gewinnwachstum und weiter steigenden Unternehmenszahlen.

Beim Kantonsanteil aus der eidg. Verrechnungssteuer ist gemäss Prognosen der Eidg. Steuerverwaltung mit einem Kantonsanteil von 9,7 Millionen Franken zu rechnen (Vorjahresbudget 9,2 Millionen Franken).

Erstmals im 2026 ist zeitlich verzögert mit Ergänzungssteuererträgen als Folge der 2024 neu eingeführten OECD-Mindeststeuer von brutto rund 200 Millionen Franken zu rechnen. Davon sind 25 Prozent an den Bund abzuliefern.

Kommentar Finanzplan

Beim Kantonsanteil an der direkten Bundessteuer wird für die natürlichen Personen mit einem jährlichen Wachstum von 5 Prozent aufgrund des stetigen Bevölkerungswachstums und aus steuerstarken Zuzügen gerechnet.

Bei den juristischen Personen wird von einem generellen jährlichen Anstieg der Erträge von 5 Prozent infolge allgemeinem Gewinnwachstum und weiter steigenden Unternehmenszahlen ausgegangen.

Bei den Repartitionen (Ausscheidung Bundessteuer mit anderen Kantonen) ist in allen Jahren mit einem Aufwand von jährlich rund 2 Millionen Franken zu rechnen.

Beim Kantonsanteil aus der eidg. Verrechnungssteuer ist gemäss Prognosen der Eidg. Steuerverwaltung in den Jahren 2027-2029 mit jährlich rund 10 Millionen Franken zu rechnen.

OECD-Mindeststeuer: Für die Jahre ab 2027 ist aufgrund auslaufender Übergangsbestimmungen im internationalen Regelwerk der OECD mit einem kontinuierlichen Anstieg der Brutto-Steuererträge (vor Bundesanteil) um jährlich etwa 10 Prozent zu rechnen.

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

Keine

Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)

Keine



Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                 | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025      | Budget<br>2026      | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027        | Plan<br>2028        | Plan<br>2029        |
|-------|-----------------------------|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------|--------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 362   | Finanz- und Lastenausgleich | -88'250'363        | -111'880'000        | -110'830'000        | 1'050'000         | -0.9         | -106'680'000        | -140'920'000        | -143'944'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>        | <b>-88'250'363</b> | <b>-111'880'000</b> | <b>-110'830'000</b> | <b>1'050'000</b>  | <b>-0.9</b>  | <b>-106'680'000</b> | <b>-140'920'000</b> | <b>-143'944'000</b> |
| 462   | Finanz- und Lastenausgleich | 88'250'363         | 111'880'000         | 110'830'000         | -1'050'000        | -0.9         | 106'680'000         | 140'920'000         | 143'944'000         |
|       | <b>Total Ertrag</b>         | <b>88'250'363</b>  | <b>111'880'000</b>  | <b>110'830'000</b>  | <b>-1'050'000</b> | <b>-0.9</b>  | <b>106'680'000</b>  | <b>140'920'000</b>  | <b>143'944'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                | <b>0</b>           | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>          |              | <b>0</b>            | <b>0</b>            | <b>0</b>            |

**Kommentar Budget**

Über diese Kostenstellen wird der Finanzausgleich zwischen den Einwohnergemeinden abgewickelt. Für den Kanton ist dies erfolgsneutral

**Kommentar Finanzplan**

Siehe Kommentar Budget

2 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Institutionelle Gliederung**  
**Richterliche Behörden**  
**Übersicht**

**Saldo pro Amt**

**Erfolgsrechnung**

| Nr.       | Bezeichnung                                 | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.    | Abw.<br>in % | Plan<br>2027       | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-----------|---------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 6101      | Kantonsgericht: Verwaltung                  | -5'836'341.33         | -6'095'450         | -6'128'750         | -33'300           | 0.5          | -6'260'350         | -6'395'550         | -6'534'250         |
| 6102      | Kantonsgericht: Rechtspflege in Zivilsachen | 3'021'128.61          | 2'429'000          | 2'329'000          | -100'000          | -4.1         | 2'329'000          | 2'329'000          | 2'329'000          |
| 6103      | Zwangsmassnahmengericht: Rechtspflege       | 0                     | 42'000             | 42'000             | 0                 | 0.0          | 42'000             | 42'000             | 42'000             |
| 6106      | Strafgericht: Verwaltung                    | -2'590'126.64         | -2'394'065         | -2'423'830         | -29'765           | 1.2          | -2'472'930         | -2'523'130         | -2'574'830         |
| 6107      | Strafgericht: Rechtspflege in Strafsachen   | -722'292.87           | -630'000           | -620'000           | 10'000            | -1.6         | -620'000           | -620'000           | -620'000           |
| 6111      | Obergericht: Verwaltung                     | -5'494'036.85         | -5'786'500         | -6'139'900         | -353'400          | 6.1          | -6'231'900         | -6'377'200         | -6'526'900         |
| 6112      | Obergericht: Rechtspflege in Zivilsachen    | 1'014'709.70          | 522'000            | 512'000            | -10'000           | -1.9         | 512'000            | 512'000            | 512'000            |
| 6113      | Obergericht: Rechtspflege in Strafsachen    | 1'419'258.85          | -505'000           | -605'000           | -100'000          | 19.8         | -605'000           | -605'000           | -605'000           |
| 6114      | Obergericht: Beschwerdeabteilungen          | 58'717.15             | 30'000             | 30'000             | 0                 | 0.0          | 30'000             | 30'000             | 30'000             |
| 6141      | Staatsanwaltschaft: Verwaltung              | -8'900'884.16         | -9'232'230         | -9'325'880         | -93'650           | 1.0          | -9'906'880         | -10'196'280        | -10'494'180        |
| 6142      | Staatsanwaltschaft: Rechtspflege            | -347'015.19           | -125'700           | -370'700           | -245'000          | 194.9        | -370'700           | -370'700           | -370'700           |
| 6181      | Verwaltungsgericht: Verwaltung              | -2'947'851.13         | -3'013'045         | -3'112'200         | -99'155           | 3.3          | -3'170'600         | -3'241'300         | -3'312'600         |
| 6182      | Verwaltungsgericht: Rechtspflege            | 182'087.60            | 36'000             | 36'000             | 0                 | 0.0          | 36'000             | 36'000             | 36'000             |
| 6183      | Schätzungskommission                        | -210'909.02           | -308'120           | -596'020           | -287'900          | 93.4         | -566'720           | -582'020           | -597'720           |
| <b>61</b> | <b>Richterliche Behörden</b>                | <b>-21'353'555.28</b> | <b>-25'031'110</b> | <b>-26'373'280</b> | <b>-1'342'170</b> | <b>5.4</b>   | <b>-27'256'080</b> | <b>-27'962'180</b> | <b>-28'687'180</b> |

**Investitionsrechnung**

Keine

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6101 - Kantonsgericht: Verwaltung

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden, Richter/innen   | -2'161'315.95        | -2'359'700        | -2'394'300        | -34'600        | 1.5          | -2'418'200        | -2'442'400        | -2'466'800        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und Rechtspflege | -2'539'749.20        | -2'575'500        | -2'574'800        | 700            | 0.0          | -2'652'000        | -2'731'600        | -2'813'500        |
| 304   | Zulagen                                           |                      | -8'000            | -8'000            | 0              | 0.0          | -8'000            | -8'000            | -8'000            |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                               | -1'007'093.95        | -1'018'500        | -1'017'600        | 900            | -0.1         | -1'048'100        | -1'079'500        | -1'111'900        |
| 309   | Übriger Personalaufwand                           | -22'185.20           | -22'700           | -22'700           | 0              | 0.0          | -22'700           | -22'700           | -22'700           |
| 310   | Material- und Warenaufwand                        | -51'918.12           | -44'000           | -44'000           | 0              | 0.0          | -44'000           | -44'000           | -44'000           |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                        | -5'037.46            | -10'400           | -2'600            | 7'800          | -75.0        | -2'600            | -2'600            | -2'600            |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                     | -925.80              |                   |                   |                |              |                   |                   |                   |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                | -49'942.20           | -55'700           | -63'800           | -8'100         | 14.5         | -63'800           | -63'800           | -63'800           |
| 316   | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungskosten        | -2'690.80            | -2'700            | -2'700            | 0              | 0.0          | -2'700            | -2'700            | -2'700            |
| 317   | Spesenentschädigungen                             | -3'746.40            | -2'850            | -2'850            | 0              | 0.0          | -2'850            | -2'850            | -2'850            |
| 349   | Verschiedener Finanzaufwand                       |                      | -2'000            | -2'000            | 0              | 0.0          | -2'000            | -2'000            | -2'000            |
|       | <b>Total Aufwand</b>                              | <b>-5'844'605.08</b> | <b>-6'102'050</b> | <b>-6'135'350</b> | <b>-33'300</b> | <b>0.5</b>   | <b>-6'266'950</b> | <b>-6'402'150</b> | <b>-6'540'850</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen                       | 7'635                | 6'000             | 6'000             | 0              | 0.0          | 6'000             | 6'000             | 6'000             |
| 440   | Zinsertrag                                        | 628.75               | 600               | 600               | 0              | 0.0          | 600               | 600               | 600               |
|       | <b>Total Ertrag</b>                               | <b>8'263.75</b>      | <b>6'600</b>      | <b>6'600</b>      | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>6'600</b>      | <b>6'600</b>      | <b>6'600</b>      |
|       | <b>Saldo</b>                                      | <b>-5'836'341.33</b> | <b>-6'095'450</b> | <b>-6'128'750</b> | <b>-33'300</b> | <b>0.5</b>   | <b>-6'260'350</b> | <b>-6'395'550</b> | <b>-6'534'250</b> |

Kommentar Budget

Keine wesentlichen Abweichungen

Kommentar Finanzplan

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar. Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art und Streitwert der Fälle ab

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6102 - Kantonsgericht: Rechtspflege in Zivilsachen

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                        | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025   | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|------------------------------------|----------------------|------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen | -496'727.26          | -456'000         | -556'000          | -100'000        | 21.9         | -556'000          | -556'000          | -556'000          |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand            | -699'088.66          | -520'000         | -520'000          | 0               | 0.0          | -520'000          | -520'000          | -520'000          |
|       | <b>Total Aufwand</b>               | <b>-1'195'815.92</b> | <b>-976'000</b>  | <b>-1'076'000</b> | <b>-100'000</b> | <b>10.2</b>  | <b>-1'076'000</b> | <b>-1'076'000</b> | <b>-1'076'000</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen        | 4'029'307.08         | 3'250'000        | 3'250'000         | 0               | 0.0          | 3'250'000         | 3'250'000         | 3'250'000         |
| 426   | Rückerstattungen                   | 187'637.45           | 150'000          | 150'000           | 0               | 0.0          | 150'000           | 150'000           | 150'000           |
| 427   | Bussen                             |                      | 5'000            | 5'000             | 0               | 0.0          | 5'000             | 5'000             | 5'000             |
|       | <b>Total Ertrag</b>                | <b>4'216'944.53</b>  | <b>3'405'000</b> | <b>3'405'000</b>  | <b>0</b>        | <b>0.0</b>   | <b>3'405'000</b>  | <b>3'405'000</b>  | <b>3'405'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                       | <b>3'021'128.61</b>  | <b>2'429'000</b> | <b>2'329'000</b>  | <b>-100'000</b> | <b>-4.1</b>  | <b>2'329'000</b>  | <b>2'329'000</b>  | <b>2'329'000</b>  |

**Kommentar Budget**

Wichtiger Hinweis:

Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und vom Streitwert der Fälle ab. Die Rechnung kann in diesem Bereich nicht beeinflusst werden

318: 100'000 Franken mehr uneinbringliche Verfahrenskosten wegen Änderungen der Zivilprozessordnung betreffend Kostenvorschuss, Anpassung an die zu erwartende Entwicklung

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6103 - Zwangsmassnahmengericht: Rechtspflege

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                        | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027  | Plan<br>2028  | Plan<br>2029  |
|-------|------------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|---------------|
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen |                  | -2'000         | -2'000         | 0              | 0.0          | -2'000        | -2'000        | -2'000        |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand            |                  | -1'000         | -1'000         | 0              | 0.0          | -1'000        | -1'000        | -1'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>               |                  | <b>-3'000</b>  | <b>-3'000</b>  | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>-3'000</b> | <b>-3'000</b> | <b>-3'000</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen        |                  | 45'000         | 45'000         | 0              | 0.0          | 45'000        | 45'000        | 45'000        |
|       | <b>Total Ertrag</b>                |                  | <b>45'000</b>  | <b>45'000</b>  | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>45'000</b> | <b>45'000</b> | <b>45'000</b> |
|       | <b>Saldo</b>                       |                  | <b>42'000</b>  | <b>42'000</b>  | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>42'000</b> | <b>42'000</b> | <b>42'000</b> |

**Kommentar Budget**

Wichtiger Hinweis:

Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und vom Ausgang der Fälle ab. Die Rechnung kann in diesem Bereich nicht beeinflusst werden

Keine Abweichungen

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar

**Institutionelle Gliederung**  
**Richterliche Behörden**  
**6106 - Strafgericht: Verwaltung**

**Ohne Leistungsauftrag**

**1 Erfolgsrechnung**

| Konto | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden, Richter/innen   | -1'214'748.45        | -1'099'900        | -1'123'000        | -23'100        | 2.1          | -1'134'300        | -1'145'600        | -1'157'100        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und Rechtspflege | -884'552.90          | -834'600          | -845'100          | -10'500        | 1.3          | -870'500          | -896'500          | -923'500          |
| 304   | Zulagen                                           | -8'092               |                   |                   |                |              |                   |                   |                   |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                               | -447'681.45          | -418'700          | -415'400          | 3'300          | -0.8         | -427'800          | -440'700          | -453'900          |
| 309   | Übriger Personalaufwand                           | -6'160.45            | -7'265            | -7'430            | -165           | 2.3          | -7'430            | -7'430            | -7'430            |
| 310   | Material- und Warenaufwand                        | -11'586.40           | -13'200           | -13'200           | 0              | 0.0          | -13'200           | -13'200           | -13'200           |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                        | -1'621.50            | -2'700            |                   | 2'700          | -100.0       |                   |                   |                   |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                | -15'609.64           | -17'000           | -19'000           | -2'000         | 11.8         | -19'000           | -19'000           | -19'000           |
| 317   | Spesenentschädigungen                             | -271.55              | -900              | -900              | 0              | 0.0          | -900              | -900              | -900              |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                           |                      | -1'300            | -1'300            | 0              | 0.0          | -1'300            | -1'300            | -1'300            |
|       | <b>Total Aufwand</b>                              | <b>-2'590'324.34</b> | <b>-2'395'565</b> | <b>-2'425'330</b> | <b>-29'765</b> | <b>1.2</b>   | <b>-2'474'430</b> | <b>-2'524'630</b> | <b>-2'576'330</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen                       |                      | 500               | 500               | 0              | 0.0          | 500               | 500               | 500               |
| 440   | Zinsertrag                                        | 197.70               | 1'000             | 1'000             | 0              | 0.0          | 1'000             | 1'000             | 1'000             |
|       | <b>Total Ertrag</b>                               | <b>197.70</b>        | <b>1'500</b>      | <b>1'500</b>      | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>1'500</b>      | <b>1'500</b>      | <b>1'500</b>      |
|       | <b>Saldo</b>                                      | <b>-2'590'126.64</b> | <b>-2'394'065</b> | <b>-2'423'830</b> | <b>-29'765</b> | <b>1.2</b>   | <b>-2'472'930</b> | <b>-2'523'130</b> | <b>-2'574'830</b> |

**Kommentar Budget**

Keine wesentlichen Abweichungen

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar. Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art und Umfang der Fälle ab

**Institutionelle Gliederung**  
**Richterliche Behörden**  
**6107 - Strafgericht: Rechtspflege in Strafsachen**

**Ohne Leistungsauftrag**

**1 Erfolgsrechnung**

| Konto | Bezeichnung                        | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen | -826'210.92          | -520'000          | -520'000          | 0              | 0.0          | -520'000          | -520'000          | -520'000          |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand            | -402'287.45          | -545'000          | -545'000          | 0              | 0.0          | -545'000          | -545'000          | -545'000          |
|       | <b>Total Aufwand</b>               | <b>-1'228'498.37</b> | <b>-1'065'000</b> | <b>-1'065'000</b> | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>-1'065'000</b> | <b>-1'065'000</b> | <b>-1'065'000</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen        | 405'151.85           | 330'000           | 330'000           | 0              | 0.0          | 330'000           | 330'000           | 330'000           |
| 426   | Rückerstattungen                   | 58'721.25            | 25'000            | 35'000            | 10'000         | 40.0         | 35'000            | 35'000            | 35'000            |
| 427   | Bussen                             | 34'940               | 50'000            | 50'000            | 0              | 0.0          | 50'000            | 50'000            | 50'000            |
| 430   | Verschiedene betriebliche Erträge  | 7'392.40             | 30'000            | 30'000            | 0              | 0.0          | 30'000            | 30'000            | 30'000            |
|       | <b>Total Ertrag</b>                | <b>506'205.50</b>    | <b>435'000</b>    | <b>445'000</b>    | <b>10'000</b>  | <b>2.3</b>   | <b>445'000</b>    | <b>445'000</b>    | <b>445'000</b>    |
|       | <b>Saldo</b>                       | <b>-722'292.87</b>   | <b>-630'000</b>   | <b>-620'000</b>   | <b>10'000</b>  | <b>-1.6</b>  | <b>-620'000</b>   | <b>-620'000</b>   | <b>-620'000</b>   |

**Kommentar Budget**

Wichtiger Hinweis:

Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und vom Ausgang der Fälle ab. Die Rechnung kann in diesem Bereich nicht beeinflusst werden

426: 10'000 Franken mehr Rückerstattungen Dritter; Anpassung an die bisherige und zu erwartende Entwicklung

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6111 - Obergericht: Verwaltung

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                          | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden,<br>Richter/innen   | -1'712'265.70        | -1'753'500        | -1'770'200        | -16'700         | 1.0          | -1'788'000        | -1'805'800        | -1'823'900        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und<br>Rechtspflege | -2'755'758.05        | -2'912'800        | -3'175'100        | -262'300        | 9.0          | -3'218'900        | -3'315'400        | -3'414'900        |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                                  | -929'528.40          | -957'600          | -1'008'600        | -51'000         | 5.3          | -1'039'000        | -1'070'000        | -1'102'100        |
| 309   | Übriger Personalaufwand                              | -110'037.90          | -100'200          | -110'200          | -10'000         | 10.0         | -110'200          | -110'200          | -110'200          |
| 310   | Material- und Warenaufwand                           | -26'049.15           | -30'000           | -30'000           | 0               | 0.0          | -30'000           | -30'000           | -30'000           |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                           | -30                  | -2'700            | -5'300            | -2'600          | 96.3         | -5'300            | -5'300            | -5'300            |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                        | -21'873.97           | -51'100           | -49'900           | 1'200           | -2.3         | -49'900           | -49'900           | -49'900           |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                   | -44'947.98           | -48'000           | -64'100           | -16'100         | 33.5         | -64'100           | -64'100           | -64'100           |
| 317   | Spesenentschädigungen                                | -1'716.40            | -1'500            | -2'000            | -500            | 33.3         | -2'000            | -2'000            | -2'000            |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                              | -8'108.30            | -27'100           | -22'500           | 4'600           | -17.0        | -22'500           | -22'500           | -22'500           |
| 349   | Verschiedener Finanzaufwand                          |                      | -500              | -500              | 0               | 0.0          | -500              | -500              | -500              |
|       | <b>Total Aufwand</b>                                 | <b>-5'610'315.85</b> | <b>-5'885'000</b> | <b>-6'238'400</b> | <b>-353'400</b> | <b>6.0</b>   | <b>-6'330'400</b> | <b>-6'475'700</b> | <b>-6'625'400</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen                          | 112'510.25           | 95'000            | 95'000            | 0               | 0.0          | 95'000            | 95'000            | 95'000            |
| 425   | Erlös aus Verkäufen                                  | 2'660                | 3'000             | 3'000             | 0               | 0.0          | 3'000             | 3'000             | 3'000             |
| 440   | Zinsertrag                                           | 1'108.75             | 500               | 500               | 0               | 0.0          | 500               | 500               | 500               |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                  | <b>116'279</b>       | <b>98'500</b>     | <b>98'500</b>     | <b>0</b>        | <b>0.0</b>   | <b>98'500</b>     | <b>98'500</b>     | <b>98'500</b>     |
|       | <b>Saldo</b>                                         | <b>-5'494'036.85</b> | <b>-5'786'500</b> | <b>-6'139'900</b> | <b>-353'400</b> | <b>6.1</b>   | <b>-6'231'900</b> | <b>-6'377'200</b> | <b>-6'526'900</b> |

**Kommentar Budget**

301: 200'000 Franken mehr Aufwand für den befristeten Einsatz von Hilfskräften in der gesamten Zivil- und Strafrechtspflege (Flexibilität bei dringendem Handlungsbedarf in der Rechtsprechung) sowie 80'000 Franken mehr Aufwand für Auditorinnen und Auditoren  
309: 10'000 Franken mehr übriger Personalaufwand (Kosten für Rekrutierungen)  
315: 16'100 Franken mehr Wartungskosten für Fachapplikation aufgrund Kostenanpassungen bei Wartungsfirma

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar. Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und teilweise vom Streitwert der Fälle ab



Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6112 - Obergericht: Rechtspflege in Zivilsachen

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                        | Rechnung<br>2024    | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027   | Plan<br>2028   | Plan<br>2029   |
|-------|------------------------------------|---------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen | -14'811.25          | -30'000        | -40'000        | -10'000        | 33.3         | -40'000        | -40'000        | -40'000        |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand            | -32'815.45          | -50'000        | -50'000        | 0              | 0.0          | -50'000        | -50'000        | -50'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>               | <b>-47'626.70</b>   | <b>-80'000</b> | <b>-90'000</b> | <b>-10'000</b> | <b>12.5</b>  | <b>-90'000</b> | <b>-90'000</b> | <b>-90'000</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen        | 1'052'381.30        | 600'000        | 600'000        | 0              | 0.0          | 600'000        | 600'000        | 600'000        |
| 426   | Rückerstattungen                   | 9'955.10            | 2'000          | 2'000          | 0              | 0.0          | 2'000          | 2'000          | 2'000          |
|       | <b>Total Ertrag</b>                | <b>1'062'336.40</b> | <b>602'000</b> | <b>602'000</b> | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>602'000</b> | <b>602'000</b> | <b>602'000</b> |
|       | <b>Saldo</b>                       | <b>1'014'709.70</b> | <b>522'000</b> | <b>512'000</b> | <b>-10'000</b> | <b>-1.9</b>  | <b>512'000</b> | <b>512'000</b> | <b>512'000</b> |

**Kommentar Budget**

Wichtiger Hinweis:

Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und vom Streitwert der Fälle ab. Die Rechnung kann in diesem Bereich nicht beeinflusst werden

318: 10'000 Franken mehr uneinbringliche Verfahrenskosten infolge Änderungen der Zivilprozessordnung betreffend Kostenvorschuss; Anpassung an die zu erwartende Entwicklung

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar

**Institutionelle Gliederung**  
**Richterliche Behörden**  
**6113 - Obergericht: Rechtspflege in Strafsachen**

**Ohne Leistungsauftrag**

**1 Erfolgsrechnung**

| Konto | Bezeichnung                        | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-------|------------------------------------|----------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen | -710'967.86          | -400'000        | -500'000        | -100'000        | 25.0         | -500'000        | -500'000        | -500'000        |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand            | -471'202.40          | -300'000        | -300'000        | 0               | 0.0          | -300'000        | -300'000        | -300'000        |
|       | <b>Total Aufwand</b>               | <b>-1'182'170.26</b> | <b>-700'000</b> | <b>-800'000</b> | <b>-100'000</b> | <b>14.3</b>  | <b>-800'000</b> | <b>-800'000</b> | <b>-800'000</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen        | 203'061.60           | 160'000         | 160'000         | 0               | 0.0          | 160'000         | 160'000         | 160'000         |
| 426   | Rückerstattungen                   | 55'604.06            | 20'000          | 20'000          | 0               | 0.0          | 20'000          | 20'000          | 20'000          |
| 427   | Bussen                             | 2'003'625            | 15'000          | 15'000          | 0               | 0.0          | 15'000          | 15'000          | 15'000          |
| 430   | Verschiedene betriebliche Erträge  | 338'801.55           |                 |                 |                 |              |                 |                 |                 |
| 440   | Zinsertrag                         | 336.90               |                 |                 |                 |              |                 |                 |                 |
|       | <b>Total Ertrag</b>                | <b>2'601'429.11</b>  | <b>195'000</b>  | <b>195'000</b>  | <b>0</b>        | <b>0.0</b>   | <b>195'000</b>  | <b>195'000</b>  | <b>195'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                       | <b>1'419'258.85</b>  | <b>-505'000</b> | <b>-605'000</b> | <b>-100'000</b> | <b>19.8</b>  | <b>-605'000</b> | <b>-605'000</b> | <b>-605'000</b> |

**Kommentar Budget**

Wichtiger Hinweis:

Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und vom Ausgang der Fälle ab. Die Rechnung kann in diesem Bereich nicht beeinflusst werden

318: 100'000 Franken höhere Wertberichtigungen auf Forderungen (Kostenaufgabe an den Staat sowie uneinbringliche Verfahrenskosten etc.); Anpassung an die Entwicklung der Fälle

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6114 - Obergericht: Beschwerdeabteilungen

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                        | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-------|------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen | -67'899.10         | -60'000         | -60'000         | 0              | 0.0          | -60'000         | -60'000         | -60'000         |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand            | -60'468            | -50'000         | -50'000         | 0              | 0.0          | -50'000         | -50'000         | -50'000         |
|       | <b>Total Aufwand</b>               | <b>-128'367.10</b> | <b>-110'000</b> | <b>-110'000</b> | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>-110'000</b> | <b>-110'000</b> | <b>-110'000</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen        | 179'295            | 140'000         | 140'000         | 0              | 0.0          | 140'000         | 140'000         | 140'000         |
| 426   | Rückerstattungen                   | 7'789.25           |                 |                 |                |              |                 |                 |                 |
|       | <b>Total Ertrag</b>                | <b>187'084.25</b>  | <b>140'000</b>  | <b>140'000</b>  | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>140'000</b>  | <b>140'000</b>  | <b>140'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                       | <b>58'717.15</b>   | <b>30'000</b>   | <b>30'000</b>   | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>30'000</b>   | <b>30'000</b>   | <b>30'000</b>   |

**Kommentar Budget**

Wichtiger Hinweis:

Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und teilweise vom Streitwert der Fälle ab.

Die Rechnung kann in diesem Bereich nicht beeinflusst werden

Keine Abweichungen

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6141 - Staatsanwaltschaft: Verwaltung

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                       | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028       | Plan<br>2029       |
|-------|---------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und Rechtspflege | -7'110'901.55        | -7'429'200        | -7'408'200        | 21'000         | -0.3         | -7'939'400        | -8'177'700         | -8'422'900         |
| 304   | Zulagen                                           | -60'797.90           | -61'000           | -66'600           | -5'600         | 9.2          | -66'600           | -66'600            | -66'600            |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                               | -1'525'694.90        | -1'544'500        | -1'656'900        | -112'400       | 7.3          | -1'706'700        | -1'757'800         | -1'810'500         |
| 309   | Übriger Personalaufwand                           | -27'004.50           | -32'230           | -31'980           | 250            | -0.8         | -31'980           | -31'980            | -31'980            |
| 310   | Material- und Warenaufwand                        | -30'985.58           | -40'500           | -38'500           | 2'000          | -4.9         | -38'500           | -38'500            | -38'500            |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                        | -51'400              | -11'100           | -1'000            | 10'100         | -91.0        | -1'000            | -1'000             | -1'000             |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                     | -6'274.80            | -1'400            | -1'500            | -100           | 7.1          | -1'500            | -1'500             | -1'500             |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                | -71'969.30           | -80'700           | -89'100           | -8'400         | 10.4         | -89'100           | -89'100            | -89'100            |
| 317   | Spesenentschädigungen                             | -18'560.90           | -19'000           | -20'000           | -1'000         | 5.3          | -20'000           | -20'000            | -20'000            |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                           | -12'596.89           | -13'600           | -14'100           | -500           | 3.7          | -14'100           | -14'100            | -14'100            |
| 349   | Verschiedener Finanzaufwand                       |                      | -8'000            | -6'000            | 2'000          | -25.0        | -6'000            | -6'000             | -6'000             |
|       | <b>Total Aufwand</b>                              | <b>-8'916'186.32</b> | <b>-9'241'230</b> | <b>-9'333'880</b> | <b>-92'650</b> | <b>1.0</b>   | <b>-9'914'880</b> | <b>-10'204'280</b> | <b>-10'502'180</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen                       | 13'137.25            | 6'000             | 5'000             | -1'000         | -16.7        | 5'000             | 5'000              | 5'000              |
| 440   | Zinsertrag                                        | 2'164.91             | 3'000             | 3'000             | 0              | 0.0          | 3'000             | 3'000              | 3'000              |
|       | <b>Total Ertrag</b>                               | <b>15'302.16</b>     | <b>9'000</b>      | <b>8'000</b>      | <b>-1'000</b>  | <b>-11.1</b> | <b>8'000</b>      | <b>8'000</b>       | <b>8'000</b>       |
|       | <b>Saldo</b>                                      | <b>-8'900'884.16</b> | <b>-9'232'230</b> | <b>-9'325'880</b> | <b>-93'650</b> | <b>1.0</b>   | <b>-9'906'880</b> | <b>-10'196'280</b> | <b>-10'494'180</b> |

**Kommentar Budget**

Keine wesentlichen Abweichungen

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar. Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art und Umfang der Fälle ab

**Institutionelle Gliederung**  
**Richterliche Behörden**  
**6142 - Staatsanwaltschaft: Rechtspflege**

**Ohne Leistungsauftrag**

**1 Erfolgsrechnung**

| Konto | Bezeichnung                            | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|----------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 313   | Dienstleistungen und Honorare          | -14'217.60           | -14'000           | -14'000           | 0               | 0.0          | -14'000           | -14'000           | -14'000           |
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen     | -1'875'704.05        | -1'500'000        | -1'600'000        | -100'000        | 6.7          | -1'600'000        | -1'600'000        | -1'600'000        |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                | -269'014.43          | -305'000          | -300'000          | 5'000           | -1.6         | -300'000          | -300'000          | -300'000          |
| 361   | Entschädigungen an Gemeinwesen         | -2'858'199.55        | -2'450'000        | -2'700'000        | -250'000        | 10.2         | -2'700'000        | -2'700'000        | -2'700'000        |
| 363   | Beiträge an Gemeinwesen und Dritte     | -356'724             | -356'700          | -356'700          | 0               | 0.0          | -356'700          | -356'700          | -356'700          |
| 391   | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | -120'716.77          | -200'000          | -200'000          | 0               | 0.0          | -200'000          | -200'000          | -200'000          |
| 399   | Übrige Interne Verrechnungen           | -594'969.30          | -500'000          | -500'000          | 0               | 0.0          | -500'000          | -500'000          | -500'000          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                   | <b>-6'089'545.70</b> | <b>-5'325'700</b> | <b>-5'670'700</b> | <b>-345'000</b> | <b>6.5</b>   | <b>-5'670'700</b> | <b>-5'670'700</b> | <b>-5'670'700</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen            | 2'758'015.63         | 2'650'000         | 2'650'000         | 0               | 0.0          | 2'650'000         | 2'650'000         | 2'650'000         |
| 426   | Rückerstattungen                       | 356'235.78           | 250'000           | 250'000           | 0               | 0.0          | 250'000           | 250'000           | 250'000           |
| 427   | Bussen                                 | 2'595'168.10         | 2'250'000         | 2'350'000         | 100'000         | 4.4          | 2'350'000         | 2'350'000         | 2'350'000         |
| 430   | Verschiedene betriebliche Erträge      | 33'111               | 50'000            | 50'000            | 0               | 0.0          | 50'000            | 50'000            | 50'000            |
|       | <b>Total Ertrag</b>                    | <b>5'742'530.51</b>  | <b>5'200'000</b>  | <b>5'300'000</b>  | <b>100'000</b>  | <b>1.9</b>   | <b>5'300'000</b>  | <b>5'300'000</b>  | <b>5'300'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                           | <b>-347'015.19</b>   | <b>-125'700</b>   | <b>-370'700</b>   | <b>-245'000</b> | <b>194.9</b> | <b>-370'700</b>   | <b>-370'700</b>   | <b>-370'700</b>   |

**Kommentar Budget**

Wichtiger Hinweis:

Die Aufwendungen und Erträge im Bereich der Rechtspflege können nicht geplant und gesteuert werden; sie hängen von Anzahl, Art, Umfang und vom Ausgang der Fälle ab. Die Rechnung kann in diesem Bereich nicht beeinflusst werden

318: 100'000 Franken höhere Kostenauflagen an den Staat; Anpassung an die Entwicklung der Fälle

361: 250'000 Franken höherer Aufwand für Platzierungen/Massnahmen Jugendliche; Anpassung an die Entwicklung der Fälle

**Kommentar Finanzplan**

Die längerfristige Entwicklung ist in der Rechtspflege kaum vorhersehbar

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6181 - Verwaltungsgericht: Verwaltung

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                          | Rechnung<br>2024     | Budget<br>2025    | Budget<br>2026    | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027      | Plan<br>2028      | Plan<br>2029      |
|-------|------------------------------------------------------|----------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden,<br>Richter/innen   | -1'042'626.35        | -1'085'800        | -1'144'500        | -58'700        | 5.4          | -1'155'900        | -1'167'500        | -1'179'200        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und<br>Rechtspflege | -1'205'551.95        | -1'326'300        | -1'368'000        | -41'700        | 3.1          | -1'409'100        | -1'451'200        | -1'494'900        |
| 304   | Zulagen                                              | -612                 | -1'000            | -1'200            | -200           | 20.0         | -1'200            | -1'200            | -1'200            |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                                  | -469'741.55          | -492'700          | -492'000          | 700            | -0.1         | -506'700          | -521'900          | -537'800          |
| 309   | Übriger Personalaufwand                              | -15'628.85           | -19'845           | -25'900           | -6'055         | 30.5         | -25'900           | -25'900           | -25'900           |
| 310   | Material- und Warenaufwand                           | -16'387.70           | -24'000           | -23'500           | 500            | -2.1         | -23'500           | -23'500           | -23'500           |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                           |                      | -2'300            | -5'000            | -2'700         | 117.4        | -5'000            | -5'000            | -5'000            |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                        | -169'576             | -2'000            | -2'500            | -500           | 25.0         | -2'500            | -2'500            | -2'500            |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                   | -25'106.23           | -28'000           | -37'200           | -9'200         | 32.9         | -37'200           | -39'000           | -39'000           |
| 317   | Spesenentschädigungen                                | -1'744.50            | -1'200            | -2'500            | -1'300         | 108.3        | -2'500            | -2'500            | -2'500            |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                              | -1'100               | -30'000           | -10'000           | 20'000         | -66.7        | -1'200            | -1'200            | -1'200            |
|       | <b>Total Aufwand</b>                                 | <b>-2'948'075.13</b> | <b>-3'013'145</b> | <b>-3'112'300</b> | <b>-99'155</b> | <b>3.3</b>   | <b>-3'170'700</b> | <b>-3'241'400</b> | <b>-3'312'700</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen                          | 224                  | 100               | 100               | 0              | 0.0          | 100               | 100               | 100               |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                  | <b>224</b>           | <b>100</b>        | <b>100</b>        | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>100</b>        | <b>100</b>        | <b>100</b>        |
|       | <b>Saldo</b>                                         | <b>-2'947'851.13</b> | <b>-3'013'045</b> | <b>-3'112'200</b> | <b>-99'155</b> | <b>3.3</b>   | <b>-3'170'600</b> | <b>-3'241'300</b> | <b>-3'312'600</b> |

Kommentar Budget

- 300: 58'700 Franken höherer Aufwand hauptsächlich aufgrund der anstehenden Teilrevision des Nebenamtsgesetzes  
301: 41'700 Franken höherer Personalaufwand für Aufstockung der Gerichtskanzlei um 30 Prozent und Einsatz von Hilfskräften und Studenten  
309: 6'100 Franken höherer Aufwand aufgrund Personalaufstockung und mehrerer längerer Weiterbildungen  
319: Aufteilung von Ausgaben in Zusammenhang mit dem Bezug des Theilerhauses auf die Jahre 2025 und 2026; Umzug zufolge Bauverzögerung ins Jahr 2026 verschoben

Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

Institutionelle Gliederung  
Richterliche Behörden  
6182 - Verwaltungsgericht: Rechtspflege

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                   | Rechnung<br>2024  | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-------|-------------------------------|-------------------|-----------------|-----------------|----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 313   | Dienstleistungen und Honorare | -58'026.65        | -80'000         | -80'000         | 0              | 0.0          | -80'000         | -80'000         | -80'000         |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand       | -11'030           | -54'000         | -54'000         | 0              | 0.0          | -54'000         | -54'000         | -54'000         |
|       | <b>Total Aufwand</b>          | <b>-69'056.65</b> | <b>-134'000</b> | <b>-134'000</b> | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>-134'000</b> | <b>-134'000</b> | <b>-134'000</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen   | 239'406.45        | 160'000         | 160'000         | 0              | 0.0          | 160'000         | 160'000         | 160'000         |
| 426   | Rückerstattungen              | 11'737.80         | 10'000          | 10'000          | 0              | 0.0          | 10'000          | 10'000          | 10'000          |
|       | <b>Total Ertrag</b>           | <b>251'144.25</b> | <b>170'000</b>  | <b>170'000</b>  | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>170'000</b>  | <b>170'000</b>  | <b>170'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                  | <b>182'087.60</b> | <b>36'000</b>   | <b>36'000</b>   | <b>0</b>       | <b>0.0</b>   | <b>36'000</b>   | <b>36'000</b>   | <b>36'000</b>   |

Kommentar Budget

Keine Bemerkungen

Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen

Ohne Leistungsauftrag

1 Erfolgsrechnung

| Konto | Bezeichnung                                          | Rechnung<br>2024   | Budget<br>2025  | Budget<br>2026  | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % | Plan<br>2027    | Plan<br>2028    | Plan<br>2029    |
|-------|------------------------------------------------------|--------------------|-----------------|-----------------|-----------------|--------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| 300   | Vergütungen an gewählte Behörden,<br>Richter/innen   | -232'470.55        | -220'000        | -330'000        | -110'000        | 50.0         | -333'300        | -336'600        | -340'000        |
| 301   | Löhne Angestellte der Verwaltung und<br>Rechtspflege | -119'246.75        | -155'000        | -322'800        | -167'800        | 108.3        | -332'400        | -342'500        | -352'700        |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                                  | -42'864            | -46'300         | -61'400         | -15'100         | 32.6         | -63'200         | -65'100         | -67'200         |
| 309   | Übriger Personalaufwand                              | -2'633.25          | -4'120          | -14'120         | -10'000         | 242.7        | -14'120         | -14'120         | -14'120         |
| 310   | Material- und Warenaufwand                           | -596               | -1'000          | -1'000          | 0               | 0.0          | -1'000          | -1'000          | -1'000          |
| 311   | Nicht aktivierbare Anlagen                           | -5'945.50          | -44'000         | -44'000         | 0               | 0.0          |                 |                 |                 |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                        | -12'319.32         | -18'000         | -23'000         | -5'000          | 27.8         | -23'000         | -23'000         | -23'000         |
| 315   | Unterhalt Mobilien                                   | -10'706.55         | -11'000         | -11'000         | 0               | 0.0          | -11'000         | -11'000         | -11'000         |
| 317   | Spesenentschädigungen                                | -2'043.50          | -3'000          | -3'000          | 0               | 0.0          | -3'000          | -3'000          | -3'000          |
| 319   | Übriger Betriebsaufwand                              | -4'805.70          | -5'700          | -5'700          | 0               | 0.0          | -5'700          | -5'700          | -5'700          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                                 | <b>-433'631.12</b> | <b>-508'120</b> | <b>-816'020</b> | <b>-307'900</b> | <b>60.6</b>  | <b>-786'720</b> | <b>-802'020</b> | <b>-817'720</b> |
| 421   | Gebühren für Amtshandlungen                          | 222'722.10         | 200'000         | 220'000         | 20'000          | 10.0         | 220'000         | 220'000         | 220'000         |
|       | <b>Total Ertrag</b>                                  | <b>222'722.10</b>  | <b>200'000</b>  | <b>220'000</b>  | <b>20'000</b>   | <b>10.0</b>  | <b>220'000</b>  | <b>220'000</b>  | <b>220'000</b>  |
|       | <b>Saldo</b>                                         | <b>-210'909.02</b> | <b>-308'120</b> | <b>-596'020</b> | <b>-287'900</b> | <b>93.4</b>  | <b>-566'720</b> | <b>-582'020</b> | <b>-597'720</b> |

Kommentar Budget

300: 110'000 Franken Erhöhung durch Mehraufwand der Veranlagung der Mehrwertabgabe  
301: Höherer Personalaufwand für Schaffung einer Gerichtsschreiberstelle für die Veranlagung der Mehrwertabgabe (100 Prozent)  
309: 10'000 Franken Erhöhung infolge geforderter Weiterbildung CAS Immobilienbewertung Gerichtsschreiber  
313: 5'000 Franken Erhöhung infolge Komplexität der Veranlagungen der Mehrwertabgaberechnungen  
421: 20'000 Franken Erhöhung infolge zu erwartender Auftragseingänge

Kommentar Finanzplan

Keine Bemerkungen





## **Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**

Pädagogische Hochschule Zug

Justizvollzugsanstalt Bostadel



## **Leistungsauftrag**

### **1 Grundlagen**

#### **1.1 Grundauftrag**

Die Pädagogische Hochschule Zug (PH Zug) bildet Lehrpersonen für den Kindergarten und die Primarstufe sowie für schulische Heilpädagogik aus, bietet bedarfsorientierte Weiterbildungskurse und Weiterbildungsstudiengänge an und erbringt Beratungen und Dienstleistungen für Schulen, Bildungsfachleute und Dritte. Als Hochschule betreibt sie anwendungsorientierte Forschung und Entwicklung (F&E) in den Bereichen Schule und Unterricht. Die PH Zug sorgt für den Wissenstransfer zwischen Forschung, Lehre und Praxis sowie vice versa. Die enge Kooperation mit den Schulen des Kantons Zug und der Region ist ein Kernanliegen der PH Zug.

Die folgenden Leistungsgruppen richten sich nach dem vierfachen Leistungsauftrag für Pädagogische Hochschulen und Fachhochschulen in der Schweiz. Sie betreffen Ausbildung, Weiterbildung, Forschung und Entwicklung sowie Dienstleistungen. Die Weiterentwicklung der PH Zug richtet sich nach dem Leitbild und der Strategie 2019–2026, die vom Hochschulrat im Frühjahr 2019 verabschiedet wurden und alle zwei Jahre überprüft werden. In den Zielsetzungen werden die Bezüge zu den Leitthemen im Leitbild (LB 1–5) sowie den strategischen Zielen in der Strategie der PH Zug (SZ 1–5) ausgewiesen.

#### **1.2 Leistungsgruppen und Leistungen**

##### **Leistungsgruppe 1: Ausbildung**

**Anteil am Globalbudget: 7'762'000 Franken (72 %)**

- Studiengänge im Bereich Kindergarten und Primarstufe sowie Sonderpädagogik, Vertiefungsrichtung Schulische Heilpädagogik
- Austausch mit Kooperationsschulen im Kanton Zug und Nachbarkantonen
- Stufen- und Facherweiterungsprogramme im Bereich Kindergarten und Primarstufe
- Vorbereitungskurs
- Studierendenaustausch (Mobilität)

##### **Leistungsgruppe 2: Weiterbildung**

**Anteil am Globalbudget: 671'000 Franken (6 %)**

- Kursorische Weiterbildungen für Lehrpersonen, Schulleitungen und weitere im Schulfeld tätige Fachpersonen
- Zusatzausbildungen (CAS, DAS, MAS)

##### **Leistungsgruppe 3: Forschung und Entwicklung (F&E)**

**Anteil am Globalbudget: 1'470'000 Franken (14 %)**

- F&E-Projekte in den Schwerpunktbereichen der PH Zug (SNF-Projekte, Auftragsforschung, Praxisforschung und Entwicklungsprojekte)
- Dissemination von Forschungsergebnissen in wissenschaftlichen und in praxisnahen Publikationsorganen
- Nutzbarmachung von Forschungsergebnissen für die Praxis und die Lehre in Aus- und Weiterbildung an der PH Zug und an Partnerhochschulen
- Expertinnen- und Expertentätigkeiten (wissenschaftliche Fachgutachten, Mitwirkung in Forschungsgremien, Reviewtätigkeiten für Fachzeitschriften etc.)
- Teilnahme an und Organisation von Tagungen und Kongressen

##### **Leistungsgruppe 4: Dienstleistungen**

**Anteil am Globalbudget: 897'000 Franken (8 %)**

- Schulinterne Weiterbildungen für spezifische Gruppen und Teams
- Fachberatungen für Schulen im Kanton Zug und in der Region
- Beratung für Bildungsfachleute
- Prozessbegleitung in Themen der Schul-, Unterrichts- und Personalentwicklung
- Wissenschaftliche Begleitungen sowie Konzeptentwicklung
- Durchführung von Symposien, Tagungen und weiteren Anlässen für ein Fachpublikum aus Wissenschaft, Verwaltung, Politik und Praxis
- Referats- und Gutachtertätigkeit, Prüfungsexpertisen für Dritte

#### **1.3 Wesentliche rechtliche Grundlagen**

- Bundesgesetz über die Förderung der Hochschulen und die Koordination im schweizerischen Hochschulbereich (Hochschulförderungs- und -koordinationsgesetz, HFKG) vom 30. September 2015 (SR 414.20)
- Reglement über die Anerkennung von Lehrdiplomen für den Unterricht auf der Primarstufe, der Sekundarstufe I und an Maturitätsschulen vom 28. März 2019 (BGS 411.213)
- Reglement über die Anerkennung von Hochschuldiplomen im Bereich der Sonderpädagogik (Vertiefungsrichtung Heilpädagogische Früherziehung und Vertiefungsrichtung Schulische Heilpädagogik) vom 22. Juni 2023
- Reglement über die Anerkennung der Abschlüsse von Zusatzausbildungen für den Lehrberuf vom 17. Juni 2004

**Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**  
**Pädagogische Hochschule Zug**

- Gesetz über die Pädagogische Hochschule (PH-Gesetz, PHG) vom 28. Februar 2013 (BGS 414.41)
- Verordnung zum Gesetz über die Pädagogische Hochschule Zug (PHV) vom 9. Juli 2013 (BGS 414.411)
- Verordnung über die Gebühren an der Pädagogischen Hochschule Zug (PHGeb) vom 9. Juli 2013 (BGS 414.412)
- Reglement über die Studiengänge der Pädagogischen Hochschule Zug (Studienreglement, StuR) vom 14. Juni 2013 (BGS 414.413)
- Strategische Planung 2025–2028 von swissuniversities
- Strategie 2025–2028 der Kammer PH von swissuniversities

**1.4 Kommentar Grundlagen**

Keine Bemerkungen

**2 Zielsetzungen**

1, 2, 3 = Wiederkehrende Ziele

A, B, C = Projekte

L101, L102, L103 = Legislaturziele

| Nr.                        | Zielsetzungen                                                                                                                                     | Leistungsempfangende                                                               | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                           | Tendenz 2027 - 29 |
|----------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|
| <b>Gesamtzielsetzungen</b> |                                                                                                                                                   |                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                            |                   |
| 1                          | Wirtschaftlicher Mitteleinsatz                                                                                                                    | Steuerzahlerinnen und Steuerzahler                                                 | Kostendeckungsgrad von 45 % ist erreicht; Zusatzausbildungen und Dienstleistungen werden kostendeckend angeboten                                                                                                                      | Kostendeckungsgrad von 45% ist erreicht; Zusatzausbildungen und Dienstleistungen werden kostendeckend angeboten                                                                            | Gleich            |
| 2                          | Kooperation mit den gemeindlichen Schulen                                                                                                         | Schulen, Lehrpersonen, Studierende, Kundinnen und Kunden                           | Kontinuierliche Zusammenarbeit in der Ausbildung, beim Angebot der Weiterbildung, den Dienstleistungen und der Beratung, in gemeinsamen Gremien und Projekten                                                                         | Kontinuierliche Zusammenarbeit in der Ausbildung, beim Angebot der Weiterbildung, den Dienstleistungen und der Beratung, in gemeinsamen Gremien und Projekten                              | Gleich            |
| 3                          | Pflege von internen und externen Anspruchsgruppen des Kantons Zug aus Bildung, Wirtschaft, Gesellschaft und Kultur (Leitbild, Leitthema 1 [LB 1]) | Interne Anspruchsgruppen (Studierende, Mitarbeitende), Anspruchsgruppen Kanton Zug | Regelmässige Treffen der Leitung mit internen Anspruchsgruppen; regelmässiger Austausch mit kantonalen Anspruchsgruppen durch Mitarbeit in Gremien sowie offene Veranstaltungen der PH Zug                                            | Regelmässige Treffen der Leitung mit internen Anspruchsgruppen; regelmässiger Austausch mit kantonalen Anspruchsgruppen durch Mitarbeit in Gremien sowie offene Veranstaltungen der PH Zug | Gleich            |
| 4                          | Umsetzung des Qualitätsmanagements-Konzepts (QM-Konzept) zwecks Qualitätssicherung und -entwicklung (LB 1-5)                                      | Studierende, Kundinnen und Kunden, Schulen, Lehrpersonen                           | Der zweijährliche QM-Bericht fällt positiv aus; allfällige Massnahmen und QM-Projekte sind plangemäss umgesetzt                                                                                                                       | Der zweijährliche QM-Bericht fällt positiv aus; allfällige Massnahmen und QM-Projekte sind plangemäss umgesetzt                                                                            | Gleich            |
| A                          | Umsetzung der Jahresziele von Leitbild und Strategie (LB 1-5, SZ 1-5)                                                                             | Schulen, Lehrpersonen, Studierende, Kundinnen und Kunden                           | Entwicklungsmassnahmen und Projekte in den Bereichen neue Formen des Lehrens und Lernens, Digitalisierung und überfachliche Kompetenzen, Profilbildung und Vernetzung, Hochschulstrukturen und Hochschulkultur fristgerecht umgesetzt | Abschliessendes Reporting der Strategie-Periode 2019–2026                                                                                                                                  | Abschluss 2026    |
| B                          | Strategieprozess 2027–2030                                                                                                                        | Schulen, Lehrpersonen, Studierende, Kundinnen und Kunden                           |                                                                                                                                                                                                                                       | Erarbeitung einer neuen Strategie                                                                                                                                                          | Abschluss 2026    |
| C                          | Institutionelle Akkreditierung nach HFKG                                                                                                          | Studierende, Schulen, Schulleitungen, Bildungsregion Zentralschweiz                |                                                                                                                                                                                                                                       | Vorbereitung auf die Erneuerung der institutionellen Akkreditierung                                                                                                                        | Abschluss 2028    |
| D                          | Revision PHG und PHV im Zuge des kantonalen Projekts «Anstellungsbedingungen»                                                                     | Mitarbeitende                                                                      | Umsetzung Referenzfunktionen und Lohnsystem sowie weitere Anpassungen                                                                                                                                                                 | «Fällt weg»                                                                                                                                                                                |                   |

**Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**  
**Pädagogische Hochschule Zug**

| Nr.                                     | Zielsetzungen                                                                                                                                                                                                | Leistungsempfangende                                                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                       | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                       | Tendenz 2027 - 29                          |
|-----------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|
| E                                       | Neuer visueller Auftritt PH Zug (in Anlehnung Web-Auftritt des Kantons Zug) und Bekanntmachung                                                                                                               | Potenzielle Studierende, Weiterbildungsteilnehmende (Lehrpersonen, Schulleitungen usw.), Kundinnen und Kunden, Mitarbeitende, Fachkreise, Öffentlichkeit | Überführung ins neue Corporate Design abgeschlossen (Unterrichtsmaterialien inklusive); Image- / Werbekampagne zur Bekanntmachung PH Zug durchgeführt                                                  | Neue Webseite ist aufgeschaltet                                                                                                                                                                        | Abschluss 2026                             |
| F                                       | Mitarbeitendenbefragung                                                                                                                                                                                      | Mitarbeitende                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                        | Planung und Durchführung Mitarbeitendenbefragung                                                                                                                                                       | Abschluss 2026                             |
| <b>Leistungsgruppe 1: Ausbildung</b>    |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                        |                                            |
| 5                                       | Festigung der Studierendenzahlen Bachelorstudiengänge                                                                                                                                                        | Schulen, Studierende                                                                                                                                     | Mindestens 150 Anmeldungen für die Bachelorstudiengänge bei Anmeldeschluss; mindestens 135 Neueintritte Bachelorstudiengänge bei Beginn Studienjahr; mindestens 90 Bachelor-Abschlüsse pro Studienjahr | Mindestens 140 Anmeldungen für die Bachelorstudiengänge bei Anmeldeschluss; mindestens 130 Neueintritte Bachelorstudiengänge bei Beginn Studienjahr; mindestens 90 Bachelor-Abschlüsse pro Studienjahr | Gleich                                     |
| 6                                       | Festigung der Studierendenzahlen Masterstudiengang                                                                                                                                                           | Schulen, Studierende                                                                                                                                     | Mindestens 44 Anmeldungen für den Masterstudiengang bei Anmeldeschluss; mindestens 40 Neueintritte Masterstudiengang bei Beginn Studienjahr                                                            | Mindestens 44 Anmeldungen für den Masterstudiengang bei Anmeldeschluss; mindestens 40 Neueintritte Masterstudiengang bei Beginn Studienjahr                                                            | Gleich                                     |
| 7                                       | Qualitativ hochstehendes Ausbildungsangebot:<br>- positive Kompetenzentwicklung der Studierenden<br>- starker Berufsfeldbezug<br>- hohe Studierendenzufriedenheit<br>- verstärkte Selbststeuerung im Studium | Studierende, Kursteilnehmende, Schulen, Schulleitungen, Lehrpersonen, Bildungsregion Zentralschweiz                                                      | Mindestens je 80 % der Teilnehmenden an der Austrittsbefragung und an der Absolventenbefragung würden die PH Zug als Ausbildungsinstitution wieder wählen                                              | Mindestens je 80 % der Teilnehmenden an der Austrittsbefragung und an der Absolventenbefragung würden die PH Zug als Ausbildungsinstitution wieder wählen                                              | Gleich                                     |
| 8                                       | Verknüpfung von Forschung und Lehre / Forschung und Praxis                                                                                                                                                   | Studierende, Fachkreise                                                                                                                                  | F&E-Themenschwerpunkte sind mit Angeboten der Aus- und Weiterbildung verknüpft; F&E-Projekte weisen vielfältige Bezüge zur Berufspraxis auf                                                            | F&E-Themenschwerpunkte sind mit Angeboten der Aus- und Weiterbildung verknüpft; F&E-Projekte weisen vielfältige Bezüge zur Berufspraxis auf                                                            | Gleich                                     |
| 9                                       | Weiterentwicklung der Hochschul- lehre unter Nutzung medienge- stützter Angebote                                                                                                                             | Studierende, Dozierende, For- schung & Entwicklung PH Zug, Fachkreise                                                                                    | In der Lehre werden innovative Ansätze und mediengestützte Angebote entwickelt und um- gesetzt                                                                                                         | In der Lehre werden innovative Ansätze und mediengestützte Angebote entwickelt und um- gesetzt                                                                                                         | Gleich                                     |
| G                                       | Umsetzung des Strategieziels 1 «Neue Wege des Lehrens und Ler- nens» in der Ausbildung (SZ 1)                                                                                                                | Studierende, abnehmende Schulen                                                                                                                          | Im neuen Studiengang «pi» (personalisiert und individuali- siert studieren) werden die ers- ten EDK-anerkannten Diplome vergeben                                                                       | Definitive Erreichung der EDK- Anerkennung für die vorhande- nen Eintrittsjahrgänge                                                                                                                    | Projektab- schluss 2027                    |
| H                                       | Entwicklung und Implementierung Masterstudiengang Sonderpäda- gogik                                                                                                                                          | Studierende, Schulen                                                                                                                                     | Konzipierung des letzten Stu- dienjahres und positive Erge- bnisse in der Evaluation der ers- ten Durchführung des gesam- ten Studiengangs                                                             | Abschluss der Projektphase mit der ersten Durchführung des 3. Studienjahrs und erste Diplomierungen                                                                                                    | Überführung in Regelbetrieb ab Herbst 2026 |
| <b>Leistungsgruppe 2: Weiterbildung</b> |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                        |                                            |
| 10                                      | Hohe Teilnehmendenzahlen an den Weiterbildungsangeboten                                                                                                                                                      | Kursteilnehmende, Schulen, Schulleitungen, Lehrpersonen, Bildungsregion Zentralschweiz                                                                   | Mindestens 1'800 Teilneh- mende (inkl. SCHILW) an 130 Weiterbildungsangeboten (inkl. CAS, DAS, MAS, exkl. SCHILW)                                                                                      | Mindestens 1'800 Teilneh- mende (inkl. SCHILW) an 130 Weiterbildungsangeboten (inkl. CAS, DAS, MAS, exkl. SCHILW)                                                                                      | Gleich                                     |

**Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**  
**Pädagogische Hochschule Zug**

| Nr.                                                           | Zielsetzungen                                                                                                                               | Leistungsempfangende                                                                                          | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                                                                                                                                                      | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                                                                                                                                                      | Tendenz 2027 - 29                                                   |
|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|
| 11                                                            | Durchführung von Zusatzausbildungen CAS, DAS, MAS                                                                                           | Lehrpersonen, Schulleitungen, weitere Personen aus dem Bildungsbereich                                        | Es werden mindestens 3 Zusatzausbildungen angeboten                                                                                                                                                                                                                   | Es werden mindestens 4 Zusatzausbildungen angeboten                                                                                                                                                                                                                   | Steigend                                                            |
| 12                                                            | Qualitativ hochstehendes Weiter- und Zusatzausbildungsangebot                                                                               | Kursteilnehmende, Schulen, Schulleitungen, Lehrpersonen, Bildungsregion Zentralschweiz                        | QM-Zielgrössen für die Weiterbildung werden erreicht; Evaluationen von Kursen und Zusatzausbildungen sind grossmehrheitlich positiv; negative / kritische Rückmeldungen finden Eingang in die Weiterentwicklung der Angebote                                          | QM-Zielgrössen für die Weiterbildung werden erreicht; Evaluationen von Kursen und Zusatzausbildungen sind grossmehrheitlich positiv; negative kritische Rückmeldungen finden Eingang in die Weiterentwicklung der Angebote                                            | Gleich                                                              |
| I                                                             | Umsetzung des Strategieziels 4 «Profilbildung» durch Schaffung von Zusatzausbildungen (SZ 4)                                                | Kundinnen und Kunden                                                                                          | Konzeption von einer weiteren Zusatzausbildung in einem strategischen Schwerpunkt der PH Zug                                                                                                                                                                          | Durchführung eines CAS / DAS im Bereich Schulleitungsausbildung in Kooperation mit einer weiteren Hochschule                                                                                                                                                          | Projektabschluss 2026 und Durchführung Angebot ab Schuljahr 2026/27 |
| J                                                             | Umsetzung des Strategieziels 1 «Neue Wege des Lehrens und Lernens» durch hochschuldidaktische und erwachsenenbildnerische Neuerungen (SZ 1) | Kundinnen und Kunden                                                                                          | Umsetzung von hochschuldidaktischen- und erwachsenenbildnerischen Neuerungen (Fokus: personalisiertes, individualisiertes und mediengestütztes Lernen)                                                                                                                | Konzeption eines Weiterbildungsangebots im Bereich «Gestalten» mit personalisierter, individualisierter Ausrichtung                                                                                                                                                   | Projektabschluss 2026 und Durchführung Angebot ab Schuljahr 2026/27 |
| K                                                             | Umsetzung des Strategieziels 2 «Digitalisierung» durch entsprechende Weiterentwicklungen (SZ 2)                                             | Kundinnen und Kunden                                                                                          | Umsetzung der Weiterentwicklungen von digitalen Angeboten in der Weiterbildung gemäss Umsetzungsplanung Strategie                                                                                                                                                     | Umsetzung der Weiterentwicklungen von digitalen Angeboten in der Weiterbildung gemäss Umsetzungsplanung Strategie                                                                                                                                                     | Projektabschluss 2026 und Verstärkung                               |
| L                                                             | Umsetzung des Strategieziels 4 «Profilbildung» durch Weiterentwicklung des Weiterbildungsangebots (SZ 4)                                    | Kundinnen und Kunden                                                                                          | Auf- und Ausbau der Weiterbildungsangebote im Bereich Sonderpädagogik                                                                                                                                                                                                 | Auf- und Ausbau der Weiterbildungsangebote im Bereich Sonderpädagogik                                                                                                                                                                                                 | Projektabschluss 2026 und Verstärkung                               |
| <b>Leistungsgruppe 3: Forschung und Entwicklung (F&amp;E)</b> |                                                                                                                                             |                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                     |
| 13                                                            | Mitgestaltung des akademischen Diskurses in den Schwerpunktbereichen der PH Zug                                                             | Fachkreise                                                                                                    | Laufende Projekte werden weitergeführt und konzeptionell ausgewertet; neue Projekte werden initiiert                                                                                                                                                                  | Laufende Projekte werden weitergeführt und konzeptionell ausgewertet; neue Projekte werden initiiert                                                                                                                                                                  | Gleich                                                              |
| 14                                                            | Nutzbarmachung des erarbeiteten Wissens, Sicherstellung des Praxistransfers sowie des Transfers in die Lehre                                | Studierende, Fachkreise, Weiterbildungsteilnehmende, Kundinnen und Kunden aus Schulpraxis, Verwaltung, Dritte | Mindestens 20 wissenschaftliche und praxisorientierte Publikationen sind veröffentlicht; mindestens 20 Präsentationen werden an Kongressen, Tagungen usw. abgehalten; Verknüpfung von F&E mit Lehre in der Aus- und Weiterbildung; ggf. mit und an Partnerhochschulen | Mindestens 20 wissenschaftliche und praxisorientierte Publikationen sind veröffentlicht; mindestens 20 Präsentationen werden an Kongressen, Tagungen usw. abgehalten; Verknüpfung von F&E mit Lehre in der Aus- und Weiterbildung; ggf. mit und an Partnerhochschulen | Gleich                                                              |
| 15                                                            | Durchführung von Tagungen und Kongressen                                                                                                    | Fachkreise und breitere Öffentlichkeit                                                                        | Alle zwei Jahre eine Veranstaltung / Kongress / Tagung mit mehr als 80 Teilnehmenden                                                                                                                                                                                  | Alle zwei Jahre eine Veranstaltung / Kongress / Tagung mit mehr als 80 Teilnehmenden                                                                                                                                                                                  | Gleich                                                              |
| 16                                                            | Mitwirkung in der Lehre der Aus- und Weiterbildung                                                                                          | Studierende, Weiterbildungsteilnehmende                                                                       | Mitwirkung der Mitarbeitenden F&E in thematischen Schwerpunkten der Lehre in Aus- und Weiterbildung                                                                                                                                                                   | Mitwirkung der Mitarbeitenden F&E in thematischen Schwerpunkten der Lehre in Aus- und Weiterbildung                                                                                                                                                                   | Gleich                                                              |
| 17                                                            | Nachwuchsförderung und Personalentwicklung                                                                                                  | Mitarbeitende                                                                                                 | Mindestens zwei Teilnahmen an Master- oder Doktorsprogrammen der Fachdidaktik (bevorzugt im kooperativen                                                                                                                                                              | Mindestens zwei Teilnahmen an Master- oder Doktorsprogrammen der Fachdidaktik (bevorzugt im kooperativen                                                                                                                                                              | Gleich                                                              |

**Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**  
**Pädagogische Hochschule Zug**

| Nr.                                        | Zielsetzungen                                                                                              | Leistungsempfängende                                                                                         | Indikatoren und Zielgrössen 2025                                                                                                     | Indikatoren und Zielgrössen 2026                                                                                                     | Tendenz 2027 - 29                      |
|--------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|                                            |                                                                                                            |                                                                                                              | Doktoratsprogramm Fachdidaktik diverse PH - UZH); mindestens ein weiteres Doktorat in den Bildungswissenschaften                     | Doktoratsprogramm Fachdidaktik diverse PH - UZH); mindestens ein weiteres Doktorat in den Bildungswissenschaften                     |                                        |
| 18                                         | Umsetzung der nationalen und PH-eigenen Strategie Open Science                                             | Mitarbeitende, Fachkreise, Schulpraxis                                                                       | Mindestens 50 % der Publikationen werden open access publiziert; die Datensätze der F&E PH Zug entsprechen den Anforderungen von ORD | Mindestens 50 % der Publikationen werden open access publiziert; die Datensätze der F&E PH Zug entsprechen den Anforderungen von ORD | Gleich                                 |
| M                                          | Beteiligung an den vom Bund geförderten Programmen 2025–2028                                               | Studierende, Praxispartnerinnen und Praxispartner                                                            | Teilnahme an mindestens einem PgB-Projekt                                                                                            | Teilnahme an mindestens einem PgB-Projekt                                                                                            | Gleich                                 |
| N                                          | Verknüpfung von Lehre und Forschung / Forschung und Praxis                                                 | Studierende, Fachkreise                                                                                      | Aufbau von Forschung in der Sonderpädagogik                                                                                          | Auf- und Ausbau von Forschung in der Sonderpädagogik                                                                                 | Gleich                                 |
| <b>Leistungsgruppe 4: Dienstleistungen</b> |                                                                                                            |                                                                                                              |                                                                                                                                      |                                                                                                                                      |                                        |
| 19                                         | Konzeption und Durchführung von Dienstleistungsprojekten im Bildungsbereich (kantonal, regional, national) | Kundinnen und Kunden                                                                                         | Umsetzung des Konzepts Dienstleistungen                                                                                              | Umsetzung und Optimierung des Konzepts Dienstleistungen                                                                              | Steigend                               |
| 20                                         | Adäquate und gezielte Information über Angebote und Entwicklungen der PH Zug im Bereich Dienstleistungen   | Studierende, Praxispartnerinnen und Praxispartner (insb. Volksschulen), Kundinnen und Kunden, Öffentlichkeit | Webseite zu Dienstleistungsangeboten und begleitende Kommunikationsmassnahmen nach Vorgaben des CD Manuals der PH Zug sind erstellt  | Webseite zu Dienstleistungsangeboten und begleitende Kommunikationsmassnahmen nach Vorgaben des CD Manuals der PH Zug sind erstellt  | Gleich                                 |
| 21                                         | Durchführung von Angeboten im Bereich Schulentwicklung                                                     | Rektorate, Schulleitungen und Dritte                                                                         |                                                                                                                                      | Verstetigung der Angebote im Anschluss an die kantonale Externe Schulevaluation (Module im Q-Kreislauf); Aufbau weiterer Angebote    | Steigend                               |
| 22                                         | Hohe Anzahl Beratungsstunden in den Angeboten der Beratungsstelle für Bildungsfachleute                    | Lehrpersonen, Schulleitungen, Mitarbeitende Schulgängende Betreuung, Vertragspartner BBFL                    | 500 Beratungsstunden                                                                                                                 | 550 Beratungsstunden                                                                                                                 | Steigend                               |
| 23                                         | Die PH Zug ist ein Kompetenzzentrum für Beratungen im Bildungsbereich                                      | Kundinnen und Kunden                                                                                         | Weiterentwicklung von Beratungsangeboten gemäss Umsetzungsplanung der Strategie                                                      | Weiterentwicklung von Beratungsangeboten gemäss Umsetzungsplanung der Strategie                                                      | Gleich                                 |
| O                                          | Ausbau der Prozessbegleitungen im Bereich Schulentwicklung                                                 | Rektorate, Schulleitungen und Dritte                                                                         | Konzeption und Durchführung von Angeboten im Anschluss an die kantonale Externe Schulevaluation                                      | «Fällt weg»                                                                                                                          |                                        |
| P                                          | Umsetzung des Strategieziels 2 «Digitalisierung» durch entsprechende Weiterentwicklungen (SZ 2)            | Kundinnen und Kunden                                                                                         | Umsetzung der Weiterentwicklungen von digitalen Angeboten in den Dienstleistungen gemäss Umsetzungsplanung Strategie                 | Umsetzung der Weiterentwicklung von digitalen Angeboten in den Dienstleistungen gemäss Umsetzungsplanung Strategie                   | Projektabschluss 2026 und Verstetigung |

**Kommentar Zielsetzungen**

Zielsetzung O: Überführung in wiederkehrende Zielsetzung 21

**3 Einfluss-/Plangrössen**

| Bezeichnung                                                   | Einheit | Rechnung 2024 | Budget 2025 | Budget 2026 | Tendenz 2027 - 29 |
|---------------------------------------------------------------|---------|---------------|-------------|-------------|-------------------|
| Studienplätze der Bachelorstudiengänge (Vollzeitäquivalenzen) | Anzahl  | 395.90        | 350         | 365         | Gleich            |
| Studienplätze des Masterstudiengangs (Vollzeitäquivalenzen)   | Anzahl  | 55.80         | 45          | 80          | Gleich            |



**Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**  
**Pädagogische Hochschule Zug**

| Bezeichnung                                                  | Einheit                     | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Tendenz<br>2027 - 29 |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------------|
| Studierende des Vorkurses                                    | Anzahl                      | 55               | 50             | 50             | Gleich               |
| Kursangebote Weiterbildung                                   | Anzahl                      | 172              | 100            | 140            | Gleich               |
| Mitarbeitende                                                | Anzahl Vollzeit-<br>stellen | 92               | 95             | 99             | Gleich               |
| Praxiscoaches (Lehrpersonen in berufspraktischer Ausbildung) | Anzahl                      | 322              | 305            | 320            | Gleich               |

**Kommentar Einfluss-/Plangrössen**  
Keine Bemerkungen

#### 4 Erfolgsrechnung (Globalbudget)

|                              | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 | Abw.<br>in Fr. | Abw.<br>in % | Plan<br>2027 | Plan<br>2028 | Plan<br>2029 |
|------------------------------|------------------|----------------|----------------|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| <b>Aufwand</b>               | -23'308'240.91   | -24'527'000    | -25'274'000    | -747'000       | 3.0          | -25'695'000  | -26'105'000  | -26'405'000  |
| <b>Ertrag Hochschule</b>     | 13'476'709.91    | 12'632'000     | 14'474'000     | 1'842'000      | 14.6         | 14'695'000   | 14'805'000   | 14'805'000   |
| <b>Ertrag Kantonsbeitrag</b> | 11'537'000.00    | 13'395'000     | 10'800'000     | -2'595'000     | -19.4        | 11'000'000   | 11'300'000   | 11'600'000   |
| <b>Saldo</b>                 | 1'705'469.00     | 1'500'000      | 0              | -1'500'000     | 100.0        | 0            | 0            | 0            |

**Kommentar Budget**  
747'000 Franken höherer Aufwand im Wesentlichen aufgrund des Mehraufwands im Personal. Der Masterstudiengang ist erstmalig mit 3 Jahrgängen vollständig besetzt  
1,842 Millionen Franken höherer Ertrag infolge von mehr Studierenden im Masterstudiengang Sonderpädagogik und auch im Bachelorstudiengang  
Der Kantonsbeitrag reduziert sich aufgrund des Wegfalls der Liquiditätsreserve und dem Mehrertrag aus der Fachhochschul-Vereinbarung

**Kommentar Finanzplan**  
In der Mehrjahresplanung sind 1 Prozent (Plan 2027–2029) für individuelle Lohnentwicklung sowie eine Teuerung von 1 Prozent gemäss kantonomer Vorgabe eingerechnet

#### 5 Investitionsrechnung

**Budgetkredite**

Keine

**Verpflichtungskredite (jährliche Tranchen gemäss FHG § 28 Abs. 5)**

Keine

**Selbstständige öffentlich-rechtliche Anstalten**  
**Justizvollzugsanstalt Bostadel**

**Ohne Leistungsauftrag**

**1 Erfolgsrechnung**

| Konto | Bezeichnung                                  | Rechnung<br>2024      | Budget<br>2025     | Budget<br>2026     | Abw.<br>in Fr.  | Abw.<br>in % |
|-------|----------------------------------------------|-----------------------|--------------------|--------------------|-----------------|--------------|
| 300   | Behörden, Kommissionen und Richter           | -4'924.10             | -4'800             | -4'800             | 0               | 0.0          |
| 301   | Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals | -8'902'868.40         | -8'930'000         | -9'070'200         | -140'200        | 1.6          |
| 303   | Temporäre Arbeitskräfte                      | -626.80               | 0                  | 0                  | 0               |              |
| 304   | Zulagen                                      | -884'283.20           | -830'500           | -843'800           | -13'300         | 1.6          |
| 305   | Arbeitgeberbeiträge                          | -2'360'068.05         | -2'438'900         | -2'464'300         | -25'400         | 1.0          |
| 306   | Arbeitgeberleistungen                        | -13'548.00            | -13'500            | -13'600            | -100            | 0.7          |
| 309   | Übriger Personalaufwand                      | -290'614.79           | -293'700           | -304'400           | -10'700         | 3.6          |
| 310   | Material- und Warenaufwand                   | -1'326'716.58         | -1'488'200         | -1'416'200         | 72'000          | -4.8         |
| 311   | Nicht aktivierte Anlagen                     | -209'981.88           | -263'800           | -255'900           | 7'900           | -3.0         |
| 312   | Ver- und Entsorgung Liegenschaften           | -503'399.40           | -541'000           | -518'000           | 23'000          | -4.3         |
| 313   | Dienstleistungen und Honorare                | -2'212'619.54         | -2'022'630         | -2'028'220         | -5'590          | 0.3          |
| 314   | Baulicher und betrieblicher Unterhalt        | -354'262.29           | -394'000           | -394'000           | 0               | 0.0          |
| 315   | Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen  | -497'823.94           | -531'300           | -607'710           | -76'410         | 14.4         |
| 316   | Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren | -36'000.00            | -36'000            | -36'000            | 0               | 0.0          |
| 317   | Spesenentschädigungen                        | -35'716.15            | -38'200            | -31'000            | 7'200           | -18.8        |
| 318   | Wertberichtigungen auf Forderungen           | -151.55               | -2'000             | -2'000             | 0               | 0.0          |
| 319   | Verschiedener Betriebsaufwand                | -44'177.40            | -6'000             | -6'000             | 0               | 0.0          |
| 330   | Planmässige Abschreibungen                   | -644'066.04           | -757'700           | -815'000           | -57'300         | 7.6          |
| 340   | Zinsaufwand                                  | -22'857.15            | -10'000            | -20'000            | -10'000         | 100.0        |
| 349   | Verschiedener Finanzaufwand                  | -3'447.52             | 3'000              | 3'000              | 0               | 0.0          |
|       | <b>Total Aufwand</b>                         | <b>-18'348'152.78</b> | <b>-18'599'230</b> | <b>-18'828'130</b> | <b>-228'900</b> | <b>1.2</b>   |
| 422   | Spital- und Heimtaxen, Kostgelder            | 15'944'201.70         | 15'592'000         | 15'850'000         | 258'000         | 1.7          |
| 424   | Benützungsgebühren und Dienstleistungen      | 2'897.00              | 4'600              | 4'600              | 0               | 0.0          |
| 425   | Erlös aus Verkäufen                          | 2'239'116.03          | 2'362'500          | 2'226'500          | -136'000        | -5.8         |
| 426   | Rückerstattungen                             | 619'813.97            | 324'500            | 323'000            | -1'500          | -0.5         |
| 429   | Übrige Entgelte                              | -11'743.77            | -10'000            | -10'000            | 0               | 0.0          |
|       | Anteil Kanton Basel-Stadt (4/5)              | -356'905.72           | 260'504            | 347'224            | 86'720          | 33.3         |
|       | Anteil Kanton Zug (1/5)                      | -89'226.43            | 65'126             | 86'806             | 21'680          | 33.3         |
|       | <b>Total Ertrag</b>                          | <b>18'348'152.78</b>  | <b>18'599'230</b>  | <b>18'828'130</b>  | <b>228'900</b>  | <b>1.2</b>   |
|       | <b>Saldo</b>                                 | <b>0.00</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>           | <b>0</b>        |              |

**Kommentar Budget**

|     |                                  |
|-----|----------------------------------|
| 301 | Stufenanstieg und Teuerung       |
| 315 | Höherer ICT-Aufwand              |
| 317 | Reduktion Diensthunde            |
| 340 | Höherer Zinsaufwand Kontokorrent |

Ohne Leistungsauftrag

2 Investitionsrechnung

Budgetkredite

| Konto               | Bezeichnung | Rechnung<br>2024 | Budget<br>2025 | Budget<br>2026 |
|---------------------|-------------|------------------|----------------|----------------|
| 504.00              | Hochbauten  |                  |                |                |
|                     | Ausgaben    | -218'956.25      | -215'000       | -211'000       |
|                     | Einnahmen   | 46'392.33        |                |                |
| 506.00              | Mobilien    |                  |                |                |
|                     | Ausgaben    | -637'478.41      | -348'400       | -838'100       |
|                     | Einnahmen   | 321'367.99       |                |                |
| Total Budgetkredite |             |                  |                |                |
|                     | Ausgaben    | -856'434.66      | -563'400       | -1'049'100     |
|                     | Einnahmen   | 367'760.32       | 0              | 0              |
|                     | Saldo       | -488'674.34      | -563'400       | -1'049'100     |

Kommentar Investitionsrechnung

Investitionen werden in der rollenden 5-Jahresplanung abgebildet und von der Paritätischen Aufsichtskommission genehmigt.  
Die Investitionseinnahmen wurden im Geschäftsbericht 2024 des Kantons Zug nicht ausgewiesen.

