

Auszug aus dem Protokoll  
Sitzung vom 9. Dezember 2014 ek  
Versandt am 11. DEZ. 2014

**Finanzwesen**

Aufteilung der durch den Kantonsrat im Budget 2015 beschlossenen Pauschalkürzung  
Keine Anpassungen der Leistungsaufträge 2015

**Der Regierungsrat,**

gestützt auf § 47 Abs. 1 der Verfassung des Kantons Zug vom 31. Januar 1984 (BGS 111.1) und § 7 Abs. 6 Satz 2 des Gesetzes über die Organisation der Staatsverwaltung (Organisationsgesetz) vom 29. Oktober 1998 (BGS 153.1),

**beschliesst:**

1. Die pauschale Kürzung um 5 680 497 Franken, die der Kantonsrat am 27. November 2014 für die Kontengruppe 31 «Sach- und übriger Betriebsaufwand» im Budget 2015 beschlossen hat, wird prozentual auf alle Organisationseinheiten der kantonalen Verwaltung und der richterlichen Behörden aufgeteilt (siehe Beilage). Die Leistungsaufträge 2015 werden nicht angepasst.
2. Die Direktionen, die Staatskanzlei und die richterlichen Behörden werden beauftragt, die notwendigen Massnahmen vorzunehmen, damit die pauschalen Kürzungen in ihrem Zuständigkeitsbereich insgesamt gemäss Beilage eingehalten werden. Wenn immer möglich sind die Kürzungen in der Kontengruppe 31 umzusetzen, ansonsten innerhalb der Gesamtaufwendungen der jeweiligen Direktion, der Staatskanzlei und der richterlichen Behörden.
3. Die Leistungsaufträge 2015 folgender Ämter werden nicht angepasst, obwohl der Kantonsrat am 27. November 2014 die Globalbudgets zusätzlich gekürzt hat:
  - Amt für öffentlichen Verkehr
  - Direktionssekretariat Gesundheitsdirektion
4. Die Direktion des Innern prüft mit der Finanzdirektion, ob und gegebenenfalls wie für die Kostenstelle 1580, Amt für Denkmalpflege und Archäologie, dem Kantonsrat ein revidierter Leistungsauftrag unterbreitet werden soll.
5. Die Finanzdirektion wird beauftragt, die entsprechenden Budgetkorrekturen vorzunehmen und die Direktionen, die Staatskanzlei, sämtliche Ämter und die richterlichen Behörden zu informieren, wie hoch ihre definitiven, vom Kantonsrat genehmigten Globalbudgets 2015 sind.

6. Im Geschäftsbericht 2015 kommentieren die Ämter allfällige Abweichungen zum Budget, die auf die in den Ziffern 1 und 3 erwähnten Kürzungen zurückzuführen sind.
7. Die Kürzungen des Kantonsrats können dem Entlastungsprogramm 2015–2018 ange-rechnet werden.
8. Die Finanzdirektion wird beauftragt, die Staatswirtschaftskommission an der Sitzung vom 12. Januar 2015 über diesen Beschluss zu informieren.
9. Mitteilung an:
  - ✓Alle Direktionen
  - Staatskanzlei
  - Obergericht
  - Verwaltungsgericht
  - Amt für Denkmalpflege und Archäologie
  - Amt für öffentlichen Verkehr
  - Direktionssekretariat Gesundheitsdirektion
  - Datenschutzstelle
  - Ombudsstelle, Alpenstrasse 14, 6300 Zug
  - Finanzverwaltung
  - Finanzkontrolle
  - Finanzdirektion, Abteilung Projekte
  - Sekretariat der Staatswirtschaftskommission zur Weiterleitung an die Mitglieder

Regierungsrat des Kantons Zug



Beat Villiger  
Landammann



Tobias Moser  
Landschreiber

Beilage:

Aufteilung der pauschalen Kürzung in der Kontengruppe 31

A. Der Kantonsrat hat am 27. November 2014 im Budget 2015 verschiedene Kürzungen beschlossen. Die Leistungsaufträge 2015 hat er genehmigt.

B. Die beschlossene pauschale Kürzung von 5 680 497 Franken für die Kontengruppe 31 «Sach- und übriger Betriebsaufwand» wird im Sinne einer einfachen Umsetzung prozentual auf alle Organisationseinheiten der kantonalen Verwaltung und der richterlichen Behörden aufgeteilt (siehe Beilage).

C. Zusätzlich zur pauschalen Kürzung hat der Kantonsrat folgende Globalbudgets gekürzt:

- Kostenstelle 1580 (Amt für Denkmalschutz und Archäologie):  
Kürzung Globalbudget um Fr. 689 060.
- Kostenstelle 2035 (Amt für öffentlichen Verkehr):  
Kürzung Globalbudget um Fr. 160 000 (BiBo).
- Kostenstelle 4000 (Direktionssekretariat Gesundheitsdirektion):  
Kürzung Globalbudget um Fr. 3 300 000 (Verbilligung Krankenkassenprämien).

D. Wenn der Kantonsrat das Globalbudget ändert, kann der Regierungsrat gemäss § 7 Abs. 6 Satz 2 des Organisationsgesetzes bis Ende Februar des Budgetjahres einen revidierten Leistungsauftrag unterbreiten. Der Regierungsrat verzichtet darauf, einzelne Leistungsaufträge anzupassen (Ausnahme: Kostenstelle 1580, Amt für Denkmalpflege und Archäologie: Auftrag an die Direktion des Innern und die Finanzdirektion zur Prüfung, ob dem Kantonsrat ein revidierter Leistungsauftrag unterbreitet werden soll). Falls durch die Kürzungen im Leistungsauftrag 2015 vorgesehene Zielsetzungen nicht oder nur teilweise erreicht werden können, ist das durch die Ämter im Geschäftsbericht 2015 zu kommentieren. Damit kann dem Kantonsrat transparent aufgezeigt werden, wie sich seine Budgetkürzungen auf die Leistungserbringung des Jahres 2015 ausgewirkt haben.

E. Es ist anzunehmen, dass nicht alle Ämter die in der Kontengruppe 31 prozentual aufgeteilten Kürzungen einhalten können. Die Direktionen, die Staatskanzlei und die richterlichen Behörden werden deshalb beauftragt, die notwendigen Massnahmen vorzunehmen, damit die pauschalen Kürzungen in ihrem Zuständigkeitsbereich insgesamt eingehalten werden. Gemäss Beschluss des Kantonsrats sind die Kürzungen wenn immer möglich in der Kontengruppe 31 umzusetzen, ansonsten innerhalb der Gesamtaufwendungen der jeweiligen Direktion, der Staatskanzlei und der richterlichen Behörden.

F. Die Finanzdirektion wird beauftragt, die entsprechenden Budgetkorrekturen im Budget 2015 vorzunehmen. Die pauschale Kürzung in der Kontengruppe 31 wird bei allen Ämtern in einem neuen Konto Nr. 3199.55 «Pauschale Kürzung KR» auf einer Kostenstelle verbucht. Die entsprechende Kostenstelle ist in der Beilage ersichtlich.

G. Sobald alle Budgetkorrekturen vorgenommen sind, informiert die Finanzdirektion die Direktionen, die Staatskanzlei, sämtliche Ämter und die richterlichen Behörden mit der Zusammenstellung «Laufende Rechnung; Saldo pro Amt», wie hoch die definitiven, vom Kantonsrat genehmigten Globalbudgets 2015 sind. Die Zusammenstellung «Laufende Rechnung; Saldo pro Amt» ersetzt diejenige im Budgetbuch auf Seite 33.

H. Die Kürzungen des Kantonsrats können dem Entlastungsprogramm 2015–2018 angerechnet werden.

I. Die Mitglieder der Staatswirtschaftskommission werden durch die Finanzdirektion an der nächsten Sitzung über diesen Regierungsratsbeschluss informiert.

J. Dieser Beschluss hat keine finanziellen Auswirkungen. Zur Übersicht werden nachfolgend jedoch die Beschlüsse des Kantonsrats zusammengefasst (Auszug aus dem Kurzprotokoll der Kantonsratssitzung vom 27. November 2014).

Genehmigung des Budgets 2015 mit folgenden Änderungen:

- Pauschale Kürzung Aufwand im ganzen Budget 2015 um Fr. 5 680 497 mit der Erwartung, den Aufwand in der Kontengruppe 31 zu kürzen.
- Kostenstelle 1000 (Kantonsrat): Kürzung Aufwand in der Kontengruppe 300 um Fr. 25 000.
- Kostenstelle 1000 (Kantonsrat): Kürzung Aufwand in der Kontengruppe 313 um Fr. 25 000.
- Kostenstelle 1129 (Datenschutz): Kürzung Aufwand in der Kontengruppe 313 um Fr. 24 700.
- Kostenstelle 1580 (Amt für Denkmalschutz und Archäologie): Kürzung Globalbudget um Fr. 689 060.
- Kostenstelle 2035 (Amt für öffentlichen Verkehr): Kürzung Globalbudget um Fr. 160 000 (BiBo).
- Kostenstelle 2035 (Amt für öffentlichen Verkehr): Kürzung Investitionsrechnung um Fr. 500 000 (Projekt VD2035.0029; BiBo).
- Kostenstelle 4000 (Direktionssekretariat Gesundheitsdirektion): Kürzung Globalbudget um Fr. 3 300 000 (Verbilligung Krankenkassenprämien).

**Zusammenfassung:**

<b>Budget 2015: Auswirkungen</b>			
<b>Laufende Rechnung</b>	<b>Aufwand</b>	<b>Ertrag</b>	<b>Ergebnis</b>
Antrag RR	-1'470'965'001	1'331'897'718	-139'067'283
Änderungen durch KR	9'904'257	-	9'904'257
Beschluss KR	-1'461'060'744	1'331'897'718	-129'163'026
<b>Investitionsrechnung</b>	<b>Ausgaben</b>	<b>Einnahmen</b>	<b>Netto</b>
Antrag RR	-102'822'300	13'058'635	-89'763'665
Änderungen durch KR	500'000	-	500'000
Beschluss KR	-102'322'300	13'058'635	-89'263'665

**Beilage:**

- Aufteilung der pauschalen Kürzung in der Kontengruppe 31

Budget 2015: Pauschale Kürzung Kantonsrat vom 27.11.2014

Kontengruppe 31: Sach- und übriger Betriebsaufwand

Laufende Rechnung in Franken			Rechnung 2013	Budget 2014	Antrag RR	Beschluss KR	
					Budget 2015	Budget 2015	Kürzung in Fr.
1000	Kantonsrat		-182'003	-222'100	-234'700	-222'871	11'829
10	Gesetzgebende Behörden		-182'003	-222'100	-234'700	-222'871	11'829
1100	Regierungsrat		-508'515	-411'700	-385'100	-365'691	19'409
1120	Staatskanzlei		-4'933'454	-4'639'640	-4'636'950	-4'403'248	233'702
1126	Staatsarchiv			-63'7800	-49'4300	-46'9387	24'913
1128	Ombudsstelle		-17'675	-54'400	-22'300	-21'176	1'124
1129	Datenschutz		-35'808	-68'900	-102'300	-97'144	5'156
11	Allgemeine Verwaltung		-5'495'452	-5'812'440	-5'640'950	-5'366'646	284'304
1500	Direktionssekretariat		-524'609	-407'200	-351'200	-333'500	17'700
1515	Grundbuch- und Vermessungsamt		-822'887	-1'244'800	-1'106'100	-1'050'353	55'747
1530	Amt für Wald und Wild		-990'951	-1'411'800	-1'119'800	-1'063'362	56'438
1550	Sozialamt		-7'483'446	-8'202'000	-6'788'200	-6'446'075	342'125
1552	Amt für Kindes- und Erwachsenenschutz		-368'650	-542'000	-431'300	-409'562	21'738
1580	Amt für Denkmalpflege und Archäologie		-1'970'863	-1'931'700	-1'749'300	-1'661'135	88'165
15	Direktion des Innern		-12'161'405	-13'739'500	-11'545'900	-10'963'987	581'913
1700	Direktionssekretariat		-129'220	-144'600	-70'600	-67'042	3'558
1730	Amt für Mittelschulen und Pädagogische Hochschule		-126'053	-196'800	-176'000	-167'130	8'870
1733	Kantonschule Zug		-3'640'345	-3'922'900	-3'866'710	-3'671'828	194'882
1734	Kantonschule Menzingen		-1'553'310	-1'715'600	-1'289'900	-1'224'889	65'011
1736	Fachmittelschule		-375'259	-400'000	-383'300	-363'902	19'318
1740	Amt für gemeindliche Schulen		-1'868'730	-2'209'900	-1'870'000	-1'775'752	94'248
1777	Amt für Berufsberatung		-204'872	-272'400	-212'300	-201'600	10'700
1780	Amt für Sport		-562'353	-442'600	-519'500	-493'317	26'183
1791	Amt für Kultur		-332'749	-367'800	-382'100	-362'842	19'258
17	Direktion für Bildung und Kultur		-8'792'891	-9'672'600	-8'770'410	-8'328'381	442'029
2000	Direktionssekretariat		-162'358	-115'700	-94'800	-90'022	4'778
2011	Amt für Berufsbildung		-1'644'345	-1'613'200	-2'181'700	-2'071'742	109'958
2012	Amt für Brückenangebote		-398'090	-475'200	-449'800	-427'130	22'670
2013	Gewerblich-industrielles Bildungszentrum		-2'539'915	-3'014'090	-2'879'100	-2'733'993	145'107
2015	Landw. Bildungs- und Beratungszentrum		-1'687'420	-1'545'750	-1'655'250	-1'571'825	83'425
2019	Kaufmännisches Bildungszentrum		-2'170'102	-2'124'200	-1'969'500	-1'870'237	99'263
2030	Amt für Wirtschaft und Arbeit		-367'800	-528'400	-471'200	-447'452	23'748
2031	Arbeitslosenkasse		-63'235	-58'400	-66'829	-63'460	3'368
2035	Amt für öffentlichen Verkehr		-139'848	-91'160	-249'900	-237'305	12'595
2040	Sozialversicherungen		-1'324'796	-1'700'000	-1'525'000	-1'446'140	76'860
2050	Landwirtschaftsamt		-138'775	-183'500	-120'300	-114'237	6'063
2065	Amt für Wohnungswesen		-12'031	-21'590	-8'100	-7'692	408
2070	Handelsregisteramt		-200'426	-208'000	-219'100	-208'057	11'043
2071	Konkursamt		-282'659	-346'000	-480'000	-455'808	24'192
20	Volkswirtschaftsdirektion		-11'131'800	-12'025'190	-12'370'579	-11'747'101	623'477
3000	Direktionssekretariat		-384'467	-335'400	-342'200	-324'953	17'247
3020	Tiefbauamt		-1'205'113	-1'312'500	-1'330'4600	-1'263'4048	670'552
3023	Strassenunterhalt		-1'221'7649	-1'271'1300			
3050	Amt für Umweltschutz		-989'608	-968'500	-829'200	-787'408	41'792
3060	Hochbauamt		-23'182'175	-25'837'397	-24'458'581	-23'225'869	1'232'712
3061	Parkraumbewirtschaftung Spezialfinanzierung		-801'466	-874'460	-839'015	-796'729	42'286
3080	Amt für Raumplanung		-1'131'888	-1'942'000	-1'754'800	-1'666'358	88'442
30	Baudirektion		-39'912'376	-43'981'657	-41'528'396	-39'435'365	2'093'031
3500	Direktionssekretariat		-385'927	-587'100	-528'500	-501'864	26'636
3540	Amt für Zivilschutz und Militär		-1'274'268	-1'523'600	-741'200	-703'844	37'356
3541	Stabsstelle Notorganisation		-175'407	-200'600	-539'800	-512'594	27'206
3542	Zivilschutz Spezialfinanzierung				-787'900	-748'190	39'710
3581	Strassenverkehrsamt		-1'171'536	-1'363'700	-1'307'250	-1'241'365	65'885
3587	Amt für Feuerschutz		-36'604	-46'552	-45'512	-43'218	2'294
3590	Zuger Polizei		-6'012'033	-6'363'300	-6'049'000	-5'744'130	304'870
3592	Amt für Migration		-244'245	-308'900	-271'700	-258'006	13'694
3595	Strafanstalt		-92'9173	-1'028'200	-1'013'700	-962'610	51'090
3597	Vollzugs- und Bewährungsdienst		-54'834	-90'050	-116'800	-110'913	5'887
35	Sicherheitsdirektion		-10'284'027	-11'514'002	-11'401'362	-10'826'733	574'629
4000	Direktionssekretariat		-289'512	-330'900	-236'000	-224'106	11'894
4005	Amt für Verbraucherschutz		-535'838	-578'100	-674'200	-640'220	33'980
4021	Rettungsdienst		-864'516	-950'000	-870'000	-826'152	43'848
4050	Amt für Gesundheit				-1'018'400	-967'073	51'327
4055	Gesundheitsamt		-610'505	-750'200			
4060	Medizinalamt		-74'626	-193'000			
4070	Ambulante Psychiatrische Dienste		-380'133	-538'300	-453'000	-430'169	22'831
40	Gesundheitsdirektion		-2'755'129	-3'340'500	-3'251'600	-3'087'719	163'881
5000	Direktionssekretariat		-199'023	-297'500	-309'900	-294'281	15'619
5001	Finanzkontrolle		-10'141	-37'000	-27'000	-25'639	1'361
5010	Personalamt		-247'436	-342'500	-321'500	-305'296	16'204
5011	Allgemeiner Personalaufwand		-134'031	-462'000	-417'000	-395'983	21'017
5020	Finanzverwaltung		-425'905	-449'200	-449'800	-427'130	22'670
5022	Allgemeiner Finanzbereich		-360'079	-480'000	-439'000	-416'674	22'126
5050	Amt für Informatik und Organisation		-3'653'773	-4'370'200	-4'084'200	-3'887'852	206'348
5060	Steuerverwaltung		-1'557'701	-2'106'500	-2'201'000	-2'090'070	110'930
5065	Kantonssteuern		-4'370'410	-4'850'000	-4'475'000	-4'249'460	225'540
5022	Rundung					1'400	1'400
50	Finanzdirektion		-10'238'342	-13'394'900	-12'734'400	-12'091'186	643'214
6101	Kantonsgericht: Verwaltung		-84'736	-106'400	-125'200	-118'890	6'310
6102	Kantonsgericht: Rechtspflege in Zivilsachen		-949'845	-855'000	-955'000	-906'868	48'132
6106	Strafgericht: Verwaltung		-16'413	-34'800	-42'700	-40'548	2'152
6107	Strafgericht: Rechtspflege in Strafsachen		-1'651'682	-1'120'000	-1'170'000	-1'111'032	58'968
6111	Obergericht: Verwaltung		-338'254	-222'500	-268'100	-254'586	13'512
6112	Obergericht: Rechtspflege in Zivilsachen		-65'421	-107'000	-97'000	-92'111	4'889
6113	Obergericht: Rechtspflege in Strafsachen		-833'863	-310'000	-370'000	-351'352	18'648
6114	Obergericht: Beschwerdeabteilung		-59'135	-75'000	-78'000	-74'069	3'931
6141	Staatsanwaltschaft: Verwaltung		-180'413	-198'300	-245'100	-232'747	12'353
6142	Staatsanwaltschaft: Rechtspflege		-1'619'071	-1'285'000	-1'515'000	-1'438'644	76'356
6181	Verwaltungsgericht: Verwaltung		-90'932	-165'900	-125'100	-118'795	6'305
6182	Verwaltungsgericht: Rechtspflege		-137'369	-113'000	-113'000	-107'305	5'695
6183	Schätzungscommission		-54'507	-103'000	-98'000	-93'061	4'939
61	Richterliche Behörden		-6'081'652	-4'695'900	-5'202'200	-4'940'009	262'191
99	Total Kanton Zug		-10'035'078	-118'398'689	-112'680'497	-107'000'000	5'680'497

- Kto. 3199.55 = (Pauschale Kürzung KR)

- Buchungstext: Pauschale Kürzung KR 27.11.2014

Budgetkorrektur in NSP 2.0 (Navision)		Betrag
Kostenstelle	Konto	
1000	3199.55	-11'829.00
1100	3199.55	-19'409.00
1120.0900	3199.55	-233'702.00
1126	3199.55	-24'913.00
1128	3199.55	-1'124.00
1129	3199.55	-5'156.00
1500.0900	3199.55	-17'700.00
1515.0900	3199.55	-55'747.00
1530	3199.55	-56'438.00
1550.0900	3199.55	-342'125.00
1552	3199.55	-21'738.00
1580.0900	3199.55	-88'165.00
1700.0300	3199.55	-4'778.00
2011	3199.55	-109'958.00
2012.0300	3199.55	-22'670.00
2013.0300	3199.55	-145'107.00
2015.0300	3199.55	-83'425.00
2019.0300	3199.55	-99'263.00
2030	3199.55	-23'748.00
2031.0300	3199.55	-3'368.00
2035	3199.55	-12'595.00
2040	3199.55	-76'860.00
2065.0300	3199.55	-408.00
2070	3199.55	-110'43.00
2071	3199.55	-24'192.00
3000.0300	3199.55	-17'247.00
3020.0900	3199.55	-67'052.00
3050.0300	3199.55	-41'792.00
3060.0300	3199.55	-1'232'712.00
3061.0500	3199.55	-42'286.00
3080	3199.55	-88'442.00
3500.0900	3199.55	-26'636.00
3540.0900	3199.55	-37'356.00
3541	3199.55	-27'206.00
3542	3199.55	-39'710.00
3581.0300	3199.55	-65'885.00
3587	3199.55	-2'294.00
3590	3199.55	-304'870.00
3592	3199.55	-13'694.00
3595	3199.55	-51'090.00
3597	3199.55	-5'887.00
4000	3199.55	-11'894.00
4005.0300	3199.55	-33'980.00
4021	3199.55	-43'848.00
4050	3199.55	-5