

Jahresrechnung 2013



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	2
Hauptzahlen	10
Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht	11
Bilanz	12
Geldflussrechnung	14
Laufende Rechnung nach Sacharten	15
Institutionelle Gliederung (Laufende Rechnung / Investitionsrechnung)	16
 Übersicht Departemente	
<i>Präsidialdepartement / Finanzdepartement</i>	17
<i>Bildungsdepartement / Baudepartement</i>	18
<i>Departement für Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)</i>	19
 Laufende Rechnung (Detailkonti)	20
 Investitionsrechnung (Detailkonti)	56
 Abgerechnete Verpflichtungskredite	62
 Anhang zur Jahresrechnung	64
 Anhang Liegenschaftsverzeichnis	79

Bericht und Antrag des Stadtrats

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

1. Das Wichtigste im Überblick

Die Jahresrechnung 2013 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 4.6 Mio. ab (Vorjahresverlust CHF 7.0 Mio.). Budgetiert war ein negatives Ergebnis von CHF 9.0 Mio. vor Entnahme von CHF 5.0 Mio. aus der Steuerausgleichsreserven. Somit schliesst die Stadt Zug zwar negativ ab, jedoch um CHF 2.4 Mio. besser als im Vorjahr und CHF 4.4 Mio. als budgetiert.

Dies ist ein erster positiver Schritt, weil der Stadtrat im 2. Quartal mit einem dreistufigen Massnahmenplan auf das strukturelle Defizit agierte. Dieser beinhaltet:

- Spar- und Verzichtsmassnahmen in zwei Geschwindigkeiten, d.h. mit Wirksamkeit in der Laufenden Rechnung und in der Investitionsrechnung
- Effizienzsteigerung der Verwaltung und Mehreinnahmen
- Namhafte Entlastung bei ZFA und NFA

Aus den Spar- und Verzichtsmassnahmen in der Laufenden Rechnung (Beschluss des Stadtrats Nr. 538.13 vom 5. Juli 2013) resultierte eine zusätzliche Ergebnisverbesserung in der Grössenordnung von rund CHF 2.0 Mio., nachdem der Stadtrat aufgrund des Beschlusses des Grossen Gemeinderats Nr. 1585 vom 11. Dezember 2012 bereits eine Reduktion des Aufwandes der Laufenden Rechnung 2013 um CHF 3.5 Mio. erarbeitet hatte.

Die Verzichtsmassnahmen Investitionsrechnung führten zu strategiekonformen Bruttoinvestitionen von CHF 29.9 Mio. (Vorjahr: CHF 99.8 Mio.). Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 27.9 Mio. (Vorjahr: CHF 98.2 Mio.).

Im Zusammenhang mit dem durch den Stadtrat priorisierten Investitionsprogramm 2014 bis 2023 sowie der Devestition der Aktien der ZVB AG konnte die strategische Vorgabe der Finanzpolitik Selbstfinanzierungsgrad von über 100 % für das Jahr 2013 eingehalten werden. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt gute 104.6 % (Vorjahr 17.0 %). Im Fünfjahresdurchschnitt beträgt der Selbstfinanzierungsgrad jedoch geringe 53.2 %. Die durch den Stadtrat festgelegten Massnahmen müssen konsequent weiterverfolgt werden.

Das Investitionsprogramm 2014 bis 2023 wurde durch den Stadtrat mit Nettoinvestitionen um CHF 65 Mio. unter dem Strategiewert von CHF 300 Mio. definiert. Dies führt zu geringeren jährlichen Abschreibungen und die Finanzierungskosten können bis 2023 wesentlich reduziert werden.

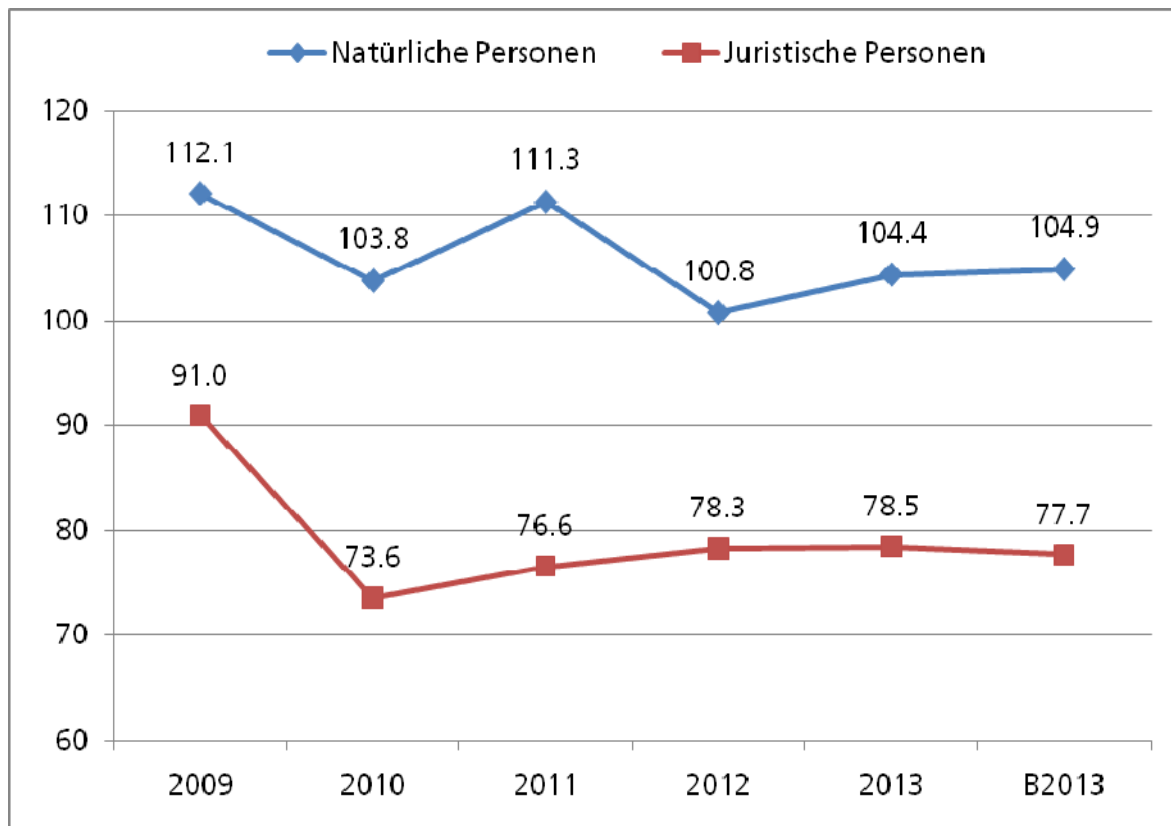
2. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung 2013 erreicht einen **Gesamtaufwand** von CHF 272.7 Mio. (Budget: CHF 267.3, Vorjahr: CHF 260.8 Mio.) und einen **Gesamtertrag** von CHF 268.1 Mio. (Budget: CHF 263.3, Vorjahr: CHF 253.8 Mio.). Die Laufende Rechnung 2013 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 4.6 Mio. (Budget: Aufwandüberschuss CHF 9.0 Mio., Vorjahresverlust: CHF 7.0 Mio.) ab.

Die Laufende Rechnung 2013 beinhaltet zwei einmalige, nicht budgetierte Geschäftsfälle. Es handelt sich dabei um gebundene Ausgaben im Zusammenhang mit der Gebäudesanierung Heilpädagogische Schule Maria Opferung Zug, sowie das Sofortmassnahmenpaket Sanierung General-Guisan-Strasse 22 bis 30 (Herti V).

3. Fiskalerträge

Grafik 1: Fiskalerträge, 2013 Budgetgenauigkeit bei natürlichen und juristischen Personen



Quelle: Finanzdepartement

Die folgenden Details der Fiskalerträge zeigen die Differenz zum Budget und Vorjahr auf:

Die Fiskalerträge 2013 setzen sich wie folgt zusammen:

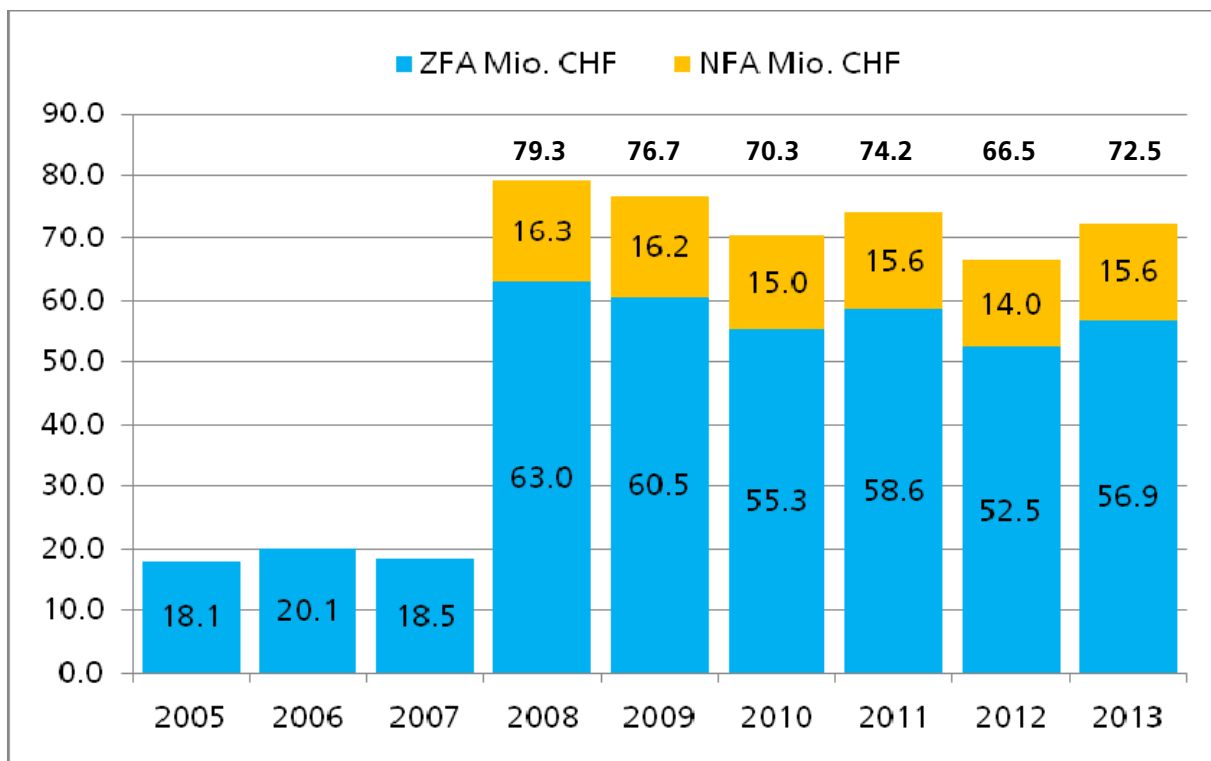
- Fiskalerträge der natürlichen und juristischen Personen CHF 182.9 Mio. (Budget CHF 182.6 Mio., Vorjahr CHF 179.1 Mio.)
- Natürliche Personen CHF 104.4 Mio. (Budget: 104.9 Mio., Vorjahr: 100.8 Mio.)
- Juristische Personen CHF 78.5 Mio. (Budget: 77.7 Mio., Vorjahr: 78.3 Mio.)
- Sondersteuern CHF 16.9 Mio. (Budget: 6.9 Mio., Vorjahr: 10.5 Mio.).

Bei den natürlichen Personen wird das Budget knapp um CHF 0.5 Mio. unterschritten. Bei den juristischen Personen konnte sowohl das Vorjahr wie auch das Budget moderat übertroffen werden. Die hohe Budgetgenauigkeit bei den natürlichen und juristischen Personen basieren auf den guten Prognosen der kantonalen Steuerverwaltung sowie auf den Berechnungsmodellen des Finanzdepartementes.

Jedoch wurden die Sondersteuern durch grössere Geschäftsfälle bei den Grundstückgewinnsteuern sowie bei den Erbschaftsteuern positiv beeinflusst.

4. Finanzausgleich (ZFA) und Beitrag an NFA

Grafik 2: Anhaltend hohe Ausgleichszahlungen



Quelle: Kantonale Finanzdirektion

Seit der Einführung des neuen Zuger Finanzausgleichs im Jahr 2008 hat die Stadt Zug hohe Ausgaben zu tragen. Im Jahr 2013 betrug die Zahlung in den Finanzausgleich (ZFA) CHF 56'893'376.00 (Vorjahr: CHF 52'540'358.00) und der Gemeindebeitrag an den Kanton für den Nationalen Finanzausgleich (NFA) CHF 15'647'581.00 (Vorjahr: CHF 14'045'332.00).

5. Ausblick Fiskalerträge und Finanzausgleich

Der Finanzplan 2014 bis 2017, GGR-Vorlage Nr. 2280, zeigt deutlich die substantiellen Auswirkungen aufgrund der Revisionen des kantonalen Steuergesetzes. Die 2. bis 4. Revision des kantonalen Steuergesetzes ergeben jährliche Mindereinnahmen in der Grössenordnung von mehr als CHF 25 Mio. Die Realisierung der neuen Wohn- und Bürobauten führt bis ins Jahr 2017 zu einer geschätzten Zunahme der Bevölkerung von rund 6.5 %. Die Zahl der Erwerbstätigen wird ebenfalls ansteigen. Als Folge des Bevölkerungswachstums werden die Schülerzahlen im gleichen Zeitraum voraussichtlich um über 13 % zunehmen. Diese Faktoren haben sowohl einen Einfluss auf die Personalentwicklung der Stadtverwaltung (insbesondere Lehrpersonen) als auch auf die Investitionsrechnung. Das Aufgabenwachstum in verschiedenen Bereichen und das attraktive Angebot für die Bevölkerung stellen hohe Herausforderungen für die Stadt Zug dar. Die Ziele der Finanzpolitik, gesunde Gemeindefinanzen, attraktive Steuerbelastung und hochstehendes Leistungsangebot, werden weiter verfolgt. Für die drei Hauptpfeiler der Finanzpolitik werden Massnahmen zur Zielerreichung definiert. Damit die gesunden Gemeindefinanzen realisiert werden können, muss eine deutliche Reduktion der Belastungen durch den Zuger Finanzausgleich und den NFA-Beitrag an den Kanton erreicht werden. Insgesamt darf

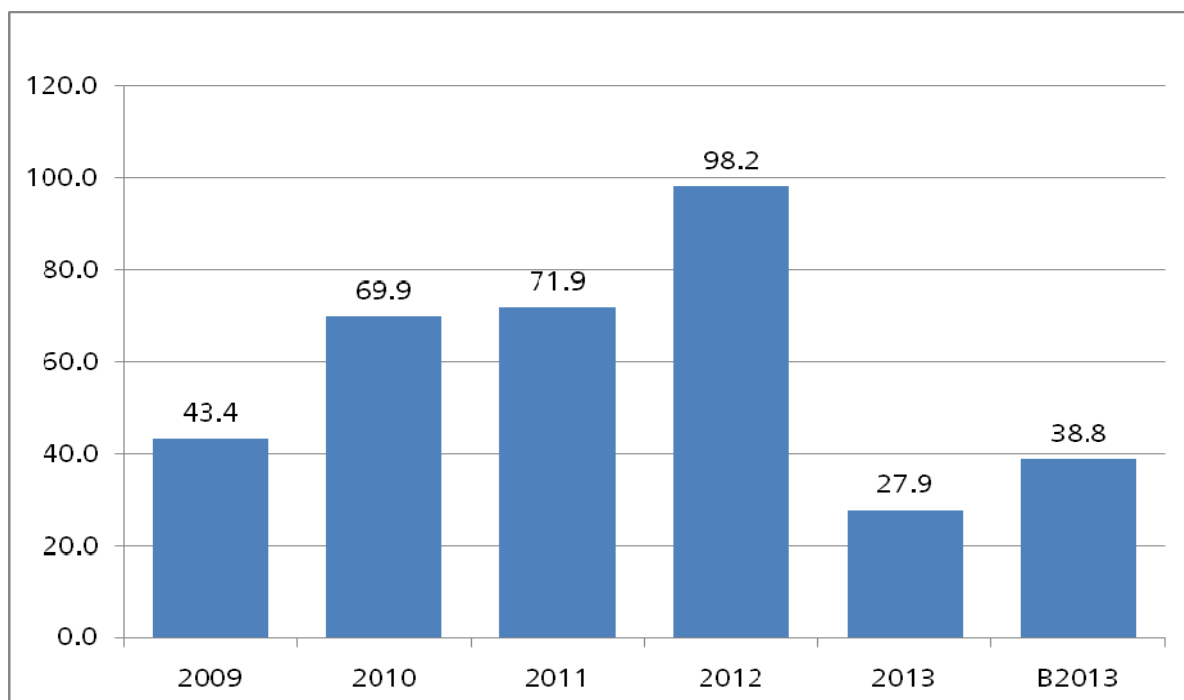
heute eine Gesetzesänderung mit einer jährlichen Aufwandreduktion von CHF 6 bis 7 Mio. erwartet werden. Dank der geschaffenen Steuerausgleichsreserve kann die Steuerbelastung attraktiv und stabil gehalten werden. Das Leistungsangebot ist nach wie vor hochstehend. Die Schulden- und Ausgabenbremse ist definiert und gilt als Leitplanke, damit die gesunden Gemeindefinanzen sichergestellt werden können.

Bereits drohen jedoch durch die Unternehmenssteuerreform III (USTR III) weitere Risiken von wesentlich weniger Steuereinnahmen. Die Umsetzung wird ab 2018 erwartet. Der Kanton Zug will den Gewinnsteuersatz (Basis-Zielwert 12 %) wesentlich senken. Betroffen wäre das Steuersubstrat der juristischen Personen. Vorgesehen ist, die ordentlich besteuerten Unternehmen wesentlich zu entlasten und dafür die steuerlich privilegierten Unternehmen (Domizil-Gesellschaften, gemischt besteuerte Gesellschaften sowie Holding-Gesellschaften) ordentlich zu besteuern. Die im Zuge von USTR III vorgesehenen Massnahmen stellen eine neue Herausforderung an die Steuerpolitik dar. Mit einer allgemeinen Senkung der Gewinnsteuern kann indes die Steuerattraktivität am Standort Zug sichergestellt werden.

6. Investitionsrechnung

Für das Jahr 2013 wurden brutto CHF 29.9 Mio. (Vorjahr: CHF 99.8 Mio.) investiert. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 27.9 Mio. (Vorjahr: CHF 98.2 Mio.) ab. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 104.6 % (Vorjahr 17.0 %).

Grafik 3: Nettoinvestitionen, strategiekonforme Netto-Investitionen 2013 (Ziel: CHF 30 Mio.)



Quelle: Finanzdepartement

Die hohen Nettoinvestitionen der Jahre 2010 und 2011 sind durch die Grossprojekte Gesamt-sanierung Casino 1. Etappe, Wohnungen Roost, Frauensteinmatt Alters- und Familienwohnungen sowie Neustadt 2 Umbau zur Alterwohnungen erklärt. 2012 beinhaltet den Kauf der Gubelstrasse 22 von CHF 49.1 Mio. 2013 war der Investitionbeitrag an das Pflegezentrum Baar um CHF 4.0 Mio. geringer als budgetiert.

6.1 Tabelle 1: Wesentliche Investitionen brutto:

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
Kostenstelle 2110: Bruttoprinzip beim Verkauf der ZVB-Aktien	1.3
Liegenschaften des Finanzvermögens	
Restzahlung Gubelstrasse 22, Projektierung Kirchenstrasse und Kolinplatz 21	3.2
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	
Wohnen und Aufenthalt	
Alterszentrum Herti	0.8
Betriebsliegenschaften	
Schiessanlage Choller Sanierung Erdwall	1.0
Sport und Freizeit / Kultur und Geselligkeit	
Herti Nord Garderobe, Fussballtribüne Restaurant, Casino 2. Etappe	1.0
Städtischer Wohnungsbau / Alters- und Pflegeheime	
Roost, Neustadt 2	2.5
Schulbauten	
Schul- und Spielplätze, Modulbauten Herti, Riedmatt, Letzi	2.9
Informatik	0.1
Investitionsbeiträge	
Pflegezentrum Baar, Tennisclub Zug und Tennisclub Allmend	4.6
Bildungsdepartement	
Schulinfomatik	0.4
Kind Jugend Familie	
Freizeitbetreuung Aufstockung Kirchmatt	1.3
Baudepartement	
Verkehrsplanung, Strassen	
St. Johannesstrasse Busschleife, Meisenbergstrasse, Blasenbergstrasse, Nordzufahrt, Kreisel West- / Allmendstrasse, Schwertstrasse, Allmendstrasse, Kunstbauten	6.5
Anlagen, Plätze, Werkhof	1.0
Stadtentwässerung	1.8
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
Parkraumbewirtschaftung (Sanierung Parkhaus Altstadt-Casino)	1.0
Verkehr	0.2
Feuerwehr (Dienstfahrzeuge, Atemschutzfahrzeug)	0.3
Bruttoinvestitionen	29.9

Quelle: Finanzdepartement

6.2 Tabelle 2: Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
Kostenstelle 2110: Bruttoprinzip beim Verkauf der ZVB Aktien	1.3
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	0.1
Schulanlagen	
Baudepartement	0.1
Verkehrsplanung, Strassen	0.2
Anlagen, Plätze, Gewässer (Mülibach)	
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
Parkraumbewirtschaftung (Sanierung Parkhaus Altstadt-Casino)	0.1
Feuerwehr (Dienstfahrzeuge, Atemschutzfahrzeug)	0.2
Total Einnahmen in der Investitionsrechnung	2.0
Nettoinvestitionen	27.9

7. Antrag des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- die Jahresrechnung 2013 und den Jahresbericht 2013 im Sinne von § 16 Abs. 2 Bst. d der Gemeindeordnung zu genehmigen;
- den Aufwandüberschuss von CHF 4'647'786.39 mit dem Konto 2940.01, Steuerausgleichsreserven, zu verrechnen (dieses wird sich dadurch auf CHF 93'663'795.28 reduzieren), sowie
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2013 auf Seiten 62 und 63 aufgeführten 42 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 39'981'060.60 und getätigten Ausgaben von CHF 37'022'186.80 zu genehmigen.

Zug, 1. April 2014

Dolfi Müller
Stadtpäsident

Beat Moos
Stadtschreiber-Stv.

Beilagen:

- Beschlussentwurf
- Jahresrechnung 2013
- Jahresbericht 2013

Diese Vorlage wurde unter der Federführung des Finanzdepartements verfasst. Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne Stadtrat Dr. Karl Kobelt, Vorsteher Finanzdepartement, unter Tel. 041 728 21 21.

**Beschluss des Grossen Gemeinderates von Zug Nr.
betreffend Jahresrechnung und Jahresbericht 2013**

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrates Nr. 2300 vom 1. April 2014:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2013 werden genehmigt.
2. Der Aufwandüberschuss von CHF 4'647'786.39 wird mit den Steuerausgleichsreserven, Konto 2940.01, verrechnet. Diese reduzieren sich dadurch auf CHF 93'663'795.28.
3. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung auf Seiten 62 und 63 aufgeführten 42 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 39'981'060.60 und getätigten Ausgaben von CHF 37'022'186.80 werden genehmigt.
4. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Er wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.
5. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
6. Gegen diesen Beschluss kann
 - a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsverfahrensgesetzes beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 20 Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.
 - b) gemäss § 17^{bis} des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes wegen Verletzung des Stimmrechts beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Stimmrechtsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt drei Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug,

Stefan Moos, Präsident

Beat Moos, Stadtschreiber-Stv.

Hauptzahlen

		Rechnung 2013	Budget 2013	Rechnung 2012
1. Laufende Rechnung				
Gesamtertrag	*	268'066'245.95	263'346'900	253'847'617.69
Gesamtaufwand	*	272'714'032.34	267'391'500	260'842'466.98
Rechnungsergebnis		-4'647'786.39	-4'044'600	-6'994'849.29
2. Investitionsrechnung				
Ausgaben		29'932'399.62	46'200'000	99'829'243.98
Einnahmen		2'006'595.05	7'442'000	1'661'472.50
Nettoinvestitionen		27'925'804.57	38'758'000	98'167'771.48
3. Bilanz				
AKTIVEN		539'908'640.18	536'200'000	529'543'894.59
Finanzvermögen		230'121'094.94	225'000'000	220'777'700.67
Verwaltungsvermögen		309'787'545.24	311'200'000	308'766'193.92
PASSIVEN		539'908'640.18	536'200'000	529'543'894.59
Fremdkapital		202'572'466.49	198'000'000	187'459'915.47
Eigenkapital		337'336'173.69	338'200'000	342'083'979.12
Eigenkapitalquote		62.48%	63.07%	64.60%
4. Fiskalerträge				
Steuern natürliche Personen		104'410'553.89	104'880'000	100'815'030.99
Steuern juristische Personen		78'478'982.45	77'720'000	78'311'391.60
Zwischentotal		182'889'536.34	182'600'000	179'126'422.59
Sondersteuern		16'987'048.20	6'910'000	10'469'527.85
Total Steuern		199'876'584.54	189'510'000	189'595'950.44
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		56'893'376.00	56'893'300	52'540'358.00
Beitrag an NFA		15'647'581.00	16'647'500	14'045'332.00
5. Anzahl Personaleinheiten		2013		
Mitarbeitende Verwaltung		278.37	276.14	274.09
Pädagogikbereich		282.71	280.51	273.65
Total		561.08	556.65	547.74
6. Kennziffern				
Steuerfuss	% 1)	60	60	60
Steuerertrag pro Einwohner	CHF 2)	6'811	6'511	6'776
Vermögen pro Einwohner	CHF 3)	1'026	2'039	1'260

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen' / Budget 2013 inkl. bewilligter Kredit betr. Buspass CHF 179'000 (Urnenabstimmung)

1) Rabatt vom kantonalen Einheitssatz

2) ohne Sondersteuern

3) Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen

(Wohnbevölkerung mit zivilrechtlichem Wohnsitz)

Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

Die folgenden Finanzkennzahlen sind gemäss Finanzhaushaltsgesetz § 23 Abs. 1 Bst g) Bestandteil der Jahresrechnung. Sie dienen der Beurteilung der Finanzlage:

	2009	2010	2011	2012	2013
Selbstfinanzierungsgrad	76.3%	31.5%	36.4%	17.0%	104.6%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welche die Stadt Zug aus eigenen Mitteln finanziert.				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%, Finanzstrategie der Stadt Zug 5-Jahresdurchschnitt = 100 % gemäss FHG § 2 und Gemeindegesetz § 23				
Selbstfinanzierungsanteil	12.9%	9.5%	10.8%	7.1%	11.8%
Definition:	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des Ertrages, den die Stadt Zug zur Finanzierung der Investitionen aufwendet.				
Richtwert:	> 20% = gut, 10 - 20% = mittel, < 10% = schlecht				
Zinsbelastungsanteil	-0.6%	-0.7%	-0.4%	-0.2%	-0.1%
Definition:	Nettozinsen in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den der Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum im Zusammenhang mit der Aufnahme von Fremdkapital.				
Richtwert:	0 - 4% = gut, 4 - 9% = genügend, > 10% = schlecht				
Kapitaldienstanteil	7.5%	5.6%	9.0%	9.4%	9.2%
Definition:	Kapitaldienst (Zinsaufwand + Abschreibungen) in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Wert zeigt auf, in welchem Umfang der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.				
Richtwert:	bis 5% = geringe Belastung, 5 - 15% = tragbare Belastung				
Vermögen pro Einwohner	6'032	4'407	2'882	1'260	1'026
Definition:	Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen dividiert durch Einwohner				
Aussage:	Positive Werte zeigen ein Nettovermögen auf. Negative Werte bedeuten eine Verschuldung pro Einwohner.				
Richtwert:	> -2'500 = hohe Verschuldung				

Bilanz

Konto	Vermerk	31. Dezember 2013	1. Januar 2013
1 Aktiven		539'908'640	529'543'895
10 Finanzvermögen		230'121'095	220'777'701
100 <i>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</i>	1	9'007'152	8'285'900
1000 Kasse		10'840	18'491
1001 Post		2'444'972	3'057'132
1002 Bank		6'551'340	5'210'276
1004 Debit- und Kreditkarten			
101 <i>Forderungen</i>	2	16'510'429	13'816'114
1010 Forderungen aus Lieferungen / Leistungen an Dritte		3'192'021	2'839'106
1011 Kontokorrente mit Dritten		23'605	
1012 Steuerforderungen		12'456'000	10'005'300
1015 Interne Kontokorrente		5'476	
1016 Vorschüsse		387'840	387'340
1019 Übrige Forderungen		445'488	584'368
104 <i>Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	3	11'745'103	8'175'217
106 <i>Vorräte</i>		63'300	76'056
107 <i>Finanzanlagen</i>	4	99'747'470	98'089'320
108 <i>Sachanlagen FV</i>	5	93'047'640	92'335'094
14 Verwaltungsvermögen VV		309'787'545	308'766'194
140 <i>Sachanlagen VV</i>	6	191'463'077	193'903'902
1400 Grundstücke VV unüberbaut		2'614'550	9'877'469
1401 Strassen / Verkehrswege		21'871'321	18'175'559
1402 Wasserbau		1'139'866	1'234'617
1403 Übrige Tiefbauten		17'348'454	16'573'820
1404 Hochbauten		145'928'027	145'483'935
1405 Waldungen			1
1406 Mobilien VV		1'123'328	1'465'935
1407 Anlagen im Bau VV		634'271	404'244
1408 Informatik (Infrastruktur / Anwendungen)		397'264	197'791
1409 Übrige Sachanlagen		405'996	490'532
141 <i>Pflichtwohnungen</i>		107'869'217	105'826'452
142 <i>Immaterielle Anlagen</i>	7	1'553'294	1'725'882
144 <i>Darlehen VV</i>	8	1'362'601	1'702'601
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen		1'032'500	1'342'500
1445 Darlehen an private Unternehmungen		330'101	360'101
145 <i>Beteiligungen</i>	9	699'356	2'007'356
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		560'256	1'868'256
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen		139'100	139'100
146 <i>Investitionsbeiträge</i>	10	6'840'000	3'600'000

Konto	Vermerk	31. Dezember 2013	1. Januar 2013
2 Passiven		539'908'640	529'543'895
20 Fremdkapital		202'572'466	187'459'915
200 Laufende Verbindlichkeiten	11	34'645'146	27'659'554
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter		23'105'075	21'907'688
2001 Kontokorrente mit Dritten		4'220	75'222
2002 Steuern		259'042	262'759
2003 Anzahlungen von Dritten		46'462	
2004 Transfer-Verbindlichkeiten		1'333'004	1'321'999
2005 Interne Kontokorrente		1'487'756	1'343'986
2006 Depotgelder und Kautionen		8'409'587	2'747'900
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	12	10'000'000	50'000'000
2010 Verbindlichkeiten gegenüber Finanzinstituten		10'000'000	20'000'000
2011 Verbindlichkeiten an Gemeinwesen/Sozialversich.			30'000'000
204 Passive Rechnungsabgrenzung	13	16'401'293	16'793'138
205 Kurzfristige Rückstellungen	14	4'004'001	3'767'353
2050 Kurzfr. Rückst. Mehrleistungen Personal		1'483'520	1'570'922
2052 Kurzfr. Rückst. Prozesse		75'000	
2058 Kurzfr. Rückst. Investitionsrechnung		445'481	196'431
2059 Kurzfr. Rückst. übrige Laufende Rechnung		2'000'000	2'000'000
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15	99'129'000	60'004'000
2060 Hypotheken		4'000	4'000
2064 Darlehen, Schuldscheine		99'125'000	60'000'000
208 Langfristige Rückstellungen	16	38'393'027	29'235'870
2081 Langf. Rückst. Ansprüche des Personals		3'520'977	3'980'712
2085 Langf. Rückst. übrige betriebliche Tätigkeiten		34'122'050	24'205'158
2087 Langf. Rückst. Finanzaufwand		750'000	1'050'000
29 Eigenkapital	17	337'336'174	342'083'979
2900 Spezialfinanzierung im Eigenkapital	18	7'608'118	6'973'972
2910 Fonds im Eigenkapital	19		751'073
2930 Vorfinanzierungen	20	1'362'664	1'698'523
2940 Finanzpolitische Reserve	21	98'311'582	98'311'582
2950 Aufwertungsreserve	22		26'104'138
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		160'452'725	140'301'756
2990 Jahresergebnis		-4'647'786	
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		165'100'511	140'301'756

Finanzdepartement der Stadt Zug

Dr. Karl Kobelt, Stadtrat

Andreas Rupp, Finanzsekretär

Zug, 11. März 2014

Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung

Geldflussrechnung

in CHF 1'000

	2013	2012
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Erträge	243'718	227'822
davon Steuererträge brutto	193'493	177'618
davon übrige Erträge	50'225	50'204
- Liquiditätswirksame Aufwände	-227'221	-222'671
davon Personalaufwand	-84'706	-79'966
davon übrige Aufwände	-142'515	-142'705
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	16'497	5'151
Cash Flow aus Investitionstätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	1'156	483
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-26'104	-98'793
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-24'948	-98'310
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Finanzeinnahmen 1)	83'913	118'289
- Finanzausgaben 2)	-74'741	-33'370
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	9'172	84'919
Geldfluss Fonds "Geld"		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	721	-8'240
 Nachweis Bilanz		
Flüssige Mittel 1. Januar	1 8'286	16'526
Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember	1 9'007	8'286
Veränderung flüssige Mittel	721	-8'240

¹⁾ Zinserträge, Rückzahlung Festgelder < 3 Mt., Aufnahme Darlehen, Reduktion Darlehen aktive

²⁾ Anlage Festgelder < 3 Mt., Zinszahlungen, Rückzahlung Darlehen passive

Die Abweichungen zu der Laufenden Rechnung und der Investitionsrechnung sind durch nicht liquiditätswirksame Buchungen und zeitliche Abgrenzungen zu begründen.

Laufende Rechnung nach Kostenarten

Gestufter Erfolgsausweis

		Rechnung 2013	Budget 2013	Rechnung 2012
30	Personalaufwand	-84'091'541	-85'277'000	-83'451'810
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-36'627'068	-36'742'900	-36'124'931
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-22'417'474	-22'712'500	-22'696'569
35	Einlagen Spezialfinanzierungen	-952'524	-1'303'300	-780'859
36	Transferaufwand / Beiträge	-44'366'081	-45'642'500	-44'438'926
36	ZFA / NFA	-72'540'957	-72'540'800	-66'585'690
39	Interne Verrechnungen	-6'365'269	-6'683'000	-5'542'388
Total betrieblicher Aufwand		-267'360'915	-270'902'000	-259'621'172
40	Fiskalertrag	199'876'585	189'510'000	189'595'950
41	Regalien und Konzessionen	63'345	70'000	61'520
42	Entgelte	20'309'626	19'590'400	20'600'622
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'069'452	2'765'600	1'634'800
46	Transferertrag / Beiträge	26'818'280	26'274'500	26'138'487
49	Interne Verrechnungen	6'365'269	6'683'000	5'542'388
Total betrieblicher Ertrag		254'502'556	244'893'500	243'573'767
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-12'858'359	-26'008'500	-16'047'405
34	Finanzaufwand	-2'886'330	-3'152'500	-2'674'242
44	Finanzertrag	19'572'165	19'651'400	15'542'182
Ergebnis aus Finanzierung		16'685'834	16'498'900	12'867'939
Operatives Ergebnis		3'827'475	-9'509'600	-3'179'466
38	Ausserordentlicher Aufwand	-8'832'056	-20'000	-4'089'441
48	Ausserordentlicher Ertrag	356'794	485'000	274'058
	Entnahme aus Steuerreserve		5'000'000	
Ausserordentliches Ergebnis		-8'475'261	5'465'000	-3'815'383
Aufwand-/Ertragsüberschuss		-4'647'786	-4'044'600	-6'994'849

Institutionelle Gliederung

Laufende Rechnung

	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	15'952'409	2'283'853	16'281'300	2'128'400	16'575'097	2'523'520
2 Finanzdepartement	132'307'465	224'635'265	124'365'400	219'292'900	119'789'220	209'002'269
3 Bildungsdepartement	62'608'318	22'893'089	64'224'100	22'562'800	61'268'827	22'232'650
4 Baudepartement	28'716'231	12'222'033	29'145'200	12'243'500	28'731'499	12'587'512
5 Departement SUS	39'494'878	12'397'275	40'058'500	13'802'300	40'020'211	13'044'055
Total	279'079'301	274'431'515	274'074'500	270'029'900	266'384'855	259'390'006
Rechnungsergebnis	-4'647'786		-4'044'600		-6'994'849	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement						
2 Finanzdepartement	17'421'186	1'403'000	30'082'000	6'872'000	83'470'412	306'186
3 Bildungsdepartement	1'677'413		953'000		2'299'707	
4 Baudepartement	9'308'502	302'045	12'575'000	514'000	7'197'754	1'313'021
5 Departement SUS	1'525'299	301'550	2'590'000	56'000	6'861'371	42'266
Total	29'932'400	2'006'595	46'200'000	7'442'000	99'829'244	1'661'473
Nettoinvestitionen		27'925'805		38'758'000		98'167'771

Präsidialdepartement / Finanzdepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidialdepartement						
1000	Grosser Gemeinderat	534'448		479'700		445'054	
1100	Stadtrat	1'227'435	66'487	1'227'900	35'000	1'395'232	35'561
1200	Stadtkanzlei, Archiv	1'757'451	123'722	1'682'300	71'400	1'909'851	175'299
1250	Kommunikation	550'462		658'700		601'272	
1300	Zentrale Dienste	1'762'197	3'206	1'744'400	3'000	1'787'326	6'253
1400	Rechtsdienst	676'126	668'342	651'000	700'000	683'730	972'214
1500	Personaldienst	3'045'251	386'996	3'482'800	378'000	3'349'857	387'271
1600	Kultur	4'250'641	120'190	4'201'600	120'000	4'263'207	130'500
1700	Einwohnerdienste	1'348'760	779'910	1'356'300	686'000	1'407'162	741'422
1800	Stadtentwicklung	799'640	135'000	796'600	135'000	732'407	75'000
	Total	15'952'409	2'283'853	16'281'300	2'128'400	16'575'097	2'523'520
	Netto		13'668'556		14'152'900		14'051'577

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Finanzdepartement						
2000	Departementssekretariat	496'904		517'600		559'140	
2100	Buchhaltung	328'930	14'536	382'600	18'000	392'661	15'165
2110	Zinsen	2'585'034	6'086'430	2'595'500	6'729'000	2'278'598	4'737'919
2120	Abschreibungen	20'467'765	1'979'500	21'849'000	1'979'500	22'333'055	1'151'600
2130	Steuern	74'721'792	199'896'941	74'574'500	194'535'000	68'719'851	189'629'040
2200	Immobilien allgemein	1'517'561	5'000	1'510'700		1'961'494	
2210	Liegenschaften Finanzvermögen	416'141	3'406'050	671'200	3'415'400	419'196	1'978'540
2220	Liegenschaften Verwaltungsvermögen					11'371'790	3'211'919
2222	Wohnen und Aufenthalt	502'030	2'046'732	675'100	2'098'200		
2223	Betriebsliegenschaften	3'296'623	825'317	3'483'800	687'300		
2224	Sport und Freizeit	3'778'882	752'970	3'863'800	744'200		
2225	Kultur und Geselligkeit	2'206'815	998'257	1'769'300	1'117'800		
2226	Unbebaute Grundstücke	1'140	7'159	7'000	2'700		
2230	Städtischer Wohnungsbau	4'723'079	6'957'126	2'540'600	6'466'500	2'300'419	5'101'848
2250	Schulanlagen	12'410'924	370'317	4'928'500	329'300	4'788'633	557'203
2260	Liegenschaften AZZ					177'720	1'525'417
2400	Informatik	3'232'716	267'665	3'268'500	90'000	2'865'693	130'443
2500	Betreibungsamt	1'191'071	922'464	1'188'700	950'000	1'171'868	922'040
2600	Übriger Aufwand	204'981	53'801	229'000	30'000	218'116	41'135
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	225'077	45'000	310'000	100'000	230'986	
	Total	132'307'465	224'635'265	124'365'400	219'292'900	119'789'220	209'002'269
	Netto	92'327'800		94'927'500		89'213'049	

Bildungsdepartement / Baudepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Bildungsdepartement						
3000	Departementssekretariat inkl. Hallenbäder	831'721	162'421	872'900	165'000	897'655	216'091
3050	Rektorat	5'766'071	31'699	5'761'900	52'000	5'530'153	65'045
3060	Schulinformatik	846'135	100'419	909'200	114'900	944'878	103'077
3100	Kindergarten	4'659'854	2'098'433	4'773'700	2'072'200	4'535'399	2'061'802
3200	Primarschule	17'003'969	6'140'861	17'278'100	6'047'300	16'645'420	5'834'197
3300	Tagesschule	1'583'307	661'819	1'638'900	688'200	1'523'228	663'924
3400	Kooperative Oberstufe	7'206'296	3'084'651	7'600'000	3'118'200	7'473'954	3'175'512
3520	Psychomotorik	436'409	145'401	428'300	100'000	416'296	110'423
3600	Heilpädagogische Schule	4'354'621	4'709'982	4'339'300	4'630'800	4'291'786	4'453'425
3700	Freizeitangebote	246'682	73'566	246'400	80'500	244'062	79'540
3710	Sport	986'245	37'040	1'161'200	116'200	933'551	53'902
3800	Kind Jugend Familie	8'438'671	631'773	9'049'500	551'500	7'893'456	540'341
3850	Musikschule	7'073'027	3'905'547	6'949'500	3'650'000	6'731'716	3'743'196
3900	Bibliothek Zug	3'175'310	1'109'477	3'215'200	1'176'000	3'207'275	1'132'175
Total		62'608'318	22'893'089	64'224'100	22'562'800	61'268'827	22'232'650
Netto			39'715'229		41'661'300		39'036'177

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Baudepartement						
4000	Departementssekretariat	1'086'498	508	1'090'400	800	1'017'428	631
4100	Stadtplanung	1'481'397		1'472'500		1'439'256	
4200	Hochbau	589'907		768'700		783'816	
4250	Städtebau	847'633		926'000		1'015'977	
4300	Baubewilligungen	1'206'471	603'526	1'200'500	600'000	1'209'875	489'934
4400	Verkehrsplanung, Strassen	4'189'504	90'296	4'110'200	95'100	4'344'966	95'499
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer	1'032'633	24'769	973'300	1'000	818'616	41'337
4600	Werkhof	8'522'746	4'346'353	8'717'300	4'511'000	8'552'762	4'697'246
4700	Abfallbewirtschaftung	2'634'333	31'472	2'850'700		2'285'939	
Subtotal vor Spezialfinanzierungen		21'591'122	5'096'924	22'109'600	5'207'900	21'468'634	5'324'646
Spezialfinanzierungen							
4800	Stadtentwässerung	5'378'889	5'378'889	5'600'000	5'600'000	5'706'771	5'706'771
4900	Fernheizung	1'746'220	1'746'220	1'435'600	1'435'600	1'556'094	1'556'094
Total		28'716'231	12'222'033	29'145'200	12'243'500	28'731'499	12'587'512
Netto			16'494'198		16'901'700		16'143'988

Departement SUS

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Departement für Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)						
5000	Departementssekretariat	487'639	-500	496'400	1'000	610'449	3'750
5100	Soziale Dienste	13'327'345	5'350'884	12'634'000	4'997'000	12'937'188	5'263'657
5200	Vormundschaftsamt					877'013	113'744
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit	11'391'862		12'055'900	69'000	12'066'232	
5400	Umwelt und Energie	795'013	77'559	837'800	80'800	799'091	75'591
5500	Sicherheit	1'402'916	674'813	1'456'300	698'000	1'332'791	663'798
5600	Parkraumbewirtschaftung	4'518'386	4'566'039	4'681'700	6'333'500	3'550'423	5'218'942
5700	Verkehr	4'344'565	6'826	4'585'000	12'000	4'581'150	
5800	Feuerwehr	2'752'365	1'530'239	2'830'000	1'410'500	2'810'663	1'513'460
5850	Feuerschau	474'787	191'415	481'400	200'500	455'212	191'114
Total		39'494'878	12'397'275	40'058'500	13'802'300	40'020'211	13'044'055
Netto			27'097'603		26'256'200		26'976'156

Laufende Rechnung nach institutioneller Gliederung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	15'952'409	2'283'853	16'281'300	2'128'400	16'575'097	2'523'520	
1000	Grosser Gemeinderat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	124'723		160'000		121'778		Einsetzung PUK-Romer (GGR-Sonderkredit von CHF 100'000 verrechnet) und Mehraufwand GPK
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	73'195		25'000		144'008		
3000.32	Bau- und Planungskommission	31'612		25'000		34'469		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	47'175		25'000		26'157		Zusatzbericht BDO/RPK zuhänden PUK, Fall Romer
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	12'768		18'000		11'244		
3102.10	Drucksachen	10'479		24'000		10'058		Mehraufwand Festschrift / Film
3109.90	50 Jahre Grosser Gemeinderat	157'508		135'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'873		5'000		23'441		
3170.10	Reisekosten und Spesen	30'914		20'500		31'699		Spesen Kommissionen neu auf diesem Konto
3636.01	Fraktionsentschädigungen	42'200		42'200		42'200		
1000	Total Grosser Gemeinderat	534'448		479'700		445'054		
1100	Stadtrat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	814'446		832'600		928'652		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	62'516		62'300		69'056		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	115'343		109'600		127'398		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'721		11'000		11'654		
3132.10	Beratungen und Experten	13'520		20'000		39'980		
3170.10	Reisekosten und Spesen	49'381		47'800		53'715		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	110'740		95'000		109'836		
3637.10	Bevölkerungsanlässe	48'768		49'600		54'940		
4260.10	Rückstellungen Dritter		66'487		35'000		35'561	Periodengerechte Erfassung unter HRM2
1100	Total Stadtrat	1'227'435	66'487	1'227'900	35'000	1'395'232	35'561	
1200	Stadtkanzlei, Archiv							
3000.40	Entschädigung an Stimmzähler und Urnenbeamte	50'127		38'000		77'789		Grossaufgebot für Volksabstimmung vom 22.09.2013
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'095'602		1'033'800		1'042'996		Neubesetzung Stelle des Stadtschreibers
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	125'024		112'000		124'696		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	93'328		85'100		84'981		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	141'943		131'800		133'429		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	18'290		14'600		14'359		
3090.10	Fachausbildung	2'094		4'500		3'582		Zwei städtische Abstimmungen weniger als budgetiert
3102.10	Drucksachen	25'936		67'200		109'917		
3130.28	Verwaltungsorganisation	9'626		10'000		34'649		
3132.20	Revisionskosten	30'518		36'000		39'097		
3170.10	Reisekosten und Spesen	38'929		35'000		36'950		
3199.11	Jungbürgeraufnahme	14'947		19'300		17'871		
3199.12	Altersehrungen	47'060		40'000		45'892		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.14	Wirtschaftspflege	47'325		40'000		82'714		
3199.16	Archiv	16'231		15'000		28'597		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	471				32'333		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		122'461		70'000		174'099	Einnahmen Friedensrichteramts
4250.10	Verkäufe		1'261		1'400		1'200	
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv	1'757'451	123'722	1'682'300	71'400	1'909'851	175'299	
1250	Kommunikation							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	178'338		193'800		192'009		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	31'602		25'000		35'425		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'500		14'900		17'444		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	19'804		23'000		23'145		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'846		3'000		3'394		
3090.10	Fachausbildung	1'550		4'000		3'723		
3102.10	Drucksachen	115'599		192'000		100'276		Drucksachenvolumen reduziert
3102.20	Publikationen / Inserate	20'222		30'000		32'250		Neue Regelung
3170.10	Reisekosten und Spesen	537		2'000		852		
3199.15	Kommunikation	162'463		171'000		192'754		
1250	Total Kommunikation	550'462		658'700		601'272		
1300	Zentrale Dienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	286'698		299'100		295'328		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	78'616		20'000		24'167		Mutterschaftsurlaub, Stellvertretungen (siehe auch Kto. 3010.00)
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'753		24'100		23'439		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	41'910		37'600		37'924		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'763		4'500		4'300		
3090.10	Fachausbildung	560		2'500				Mehrbedarf
3100.10	Büromaterial	77'714		60'000		76'590		
3102.10	Drucksachen	47'005		50'000		68'553		
3102.30	Kopien	186'245		250'000		194'410		Budget zu hoch
3103.10	Fachzeitschriften	12'278		12'500		14'985		
3110.20	Kauf Büromaschinen	3'454		5'800		1'100		
3130.25	Frankaturen, Frachten	489'413		486'000		547'417		
3130.26	Telekommunikation	457'703		450'000		466'847		
3150.20	Unterhalt Büromaschinen	1'393		2'900		3'363		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	10'956		10'400		13'467		
3161.10	Mieten, Benützungskosten	29'435		25'000		12'830		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	4'219		4'000		2'183		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	83			3'000	424		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		2'170				3'880	
4260.10	Rückstellungen Dritter		1'036				2'373	
1300	Total Zentrale Dienste	1'762'197	3'206	1'744'400	3'000	1'787'326	6'253	
1400	Rechtsdienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	513'168		496'500		502'573		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	39'943		37'800		38'074		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	59'351		57'300		57'523		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'588		7'300		7'103		
3090.10	Fachausbildung	1'000		1'500		6'230		
3103.10	Fachzeitschriften	10'659		7'500		12'472		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	41'048		42'700		59'566		
3170.10	Reisekosten und Spesen	369		400		190		
3181.10	Debitorenverluste	2'000	668'342		700'000		972'214	
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		668'342		700'000		972'214	
1400	Total Rechtsdienst	676'126		651'000		683'730		
1500	Personaldienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	631'582		635'300		621'989		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	239'934		280'000		277'320		
3010.80	Ferien- und Überzeit-Guthaben	-87'402				166'216		
3010.90	Reallohnherhöhung Verwaltung			337'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	91'310		64'500		80'291		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	56'962		64'900		78'778		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'974		7'400		11'893		
3064.10	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	1'361'122		1'336'200		1'298'717		
3090.10	Fachausbildung	7'400		10'000		9'450		
3090.60	Weiterbildung allgemein	167'324		178'000		104'572		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	134'584		135'000		217'655		
3099.10	Reka	139'290		130'000		136'300		
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)	195'112		205'000		251'368		
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	89'314		85'000		89'416		
3102.10	Drucksachen	350		10'000		133		
3103.10	Fachzeitschriften	1'817		1'500		1'596		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'580		3'000		4'162		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		1'065					
4260.20	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		385'931		378'000		379'851	
4632.10	Beiträge von Gemeinden						7'420	
1500	Total Personaldienst	3'045'251	386'996	3'482'800	378'000	3'349'857	387'271	
1600	Kultur							
3000.30	Kommissionen	7'989		8'000		2'933		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	114'698		112'600		112'062		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	39'623		36'000		42'619		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	12'513		11'300		11'858		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	15'403		12'900		13'453		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'740		1'900		2'249		
3090.10	Fachausbildung	4'809		5'000		3'737		
3102.10	Drucksachen	28'563		28'500		28'462		
3103.10	Fachzeitschriften	1'287		1'000		976		
3130.16	Projekte	56'328		57'000		78'406		

Wird auf die entsprechenden Kostenstellen verbucht

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'550		8'500		9'454		
3199.13	Freier Kulturkredit	20'050		20'000		20'645		
3632.30	Bürgergemeinde	31'300		40'000		52'100		
3634.01	Stiftung Theater Casino	822'600		822'600		822'636		
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	400'000		400'000		340'000		
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000		120'000		
3635.02	Freizeitanlagen	287'262		287'300		287'262		
3635.04	Chollerhalle	200'000		200'000		200'000		
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	212'160		210'000		230'000		
3636.02	Fasnachtsanlässe	60'000		60'000		60'000		
3636.03	Geschichtsforschung	52'840		52'800		52'840		
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	462'018		462'000		484'018		
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	240'100		205'200		208'200		
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	565'000		565'000		565'000		
3636.10	IG Kultur	40'000		40'000		30'000		Zu tief budgetiert
3636.12	Akkordeofestival					40'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	232'674		230'000		108'906		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	89'159		84'000		103'950		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	120'190		120'000		130'500		
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	900				100'940		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'885						
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		120'190		120'000		130'500	
1600	Total Kultur	4'250'641	120'190	4'201'600	120'000	4'263'207	130'500	
1700	Einwohnerdienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	953'989		934'300		974'714		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	-25'848		20'000		118		Einführung neue Software für Einwohnerkontrolle verschoben
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	74'332		73'100		74'730		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	83'258		92'700		99'962		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	17'144		14'700		14'782		
3090.10	Fachausbildung	5'460		13'500		4'820		
3102.10	Drucksachen	2'097		5'000		1'783		
3103.10	Fachzeitschriften	382		1'000		1'506		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	112'992		87'500		112'764		
3130.20	Bank- und Postspesen	323		300		368		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'110		3'900		1'438		
3181.10	Debitorenverluste	1'833		300		4'868		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	11'508		12'000		8'884		
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	110'179		98'000		106'427		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		378'830		320'000		350'953	
4210.50	Gebühren für Zivilstandskreis		209'138		156'000		195'023	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		191'941		210'000		195'446	
1700	Total Einwohnerdienste	1'348'760	779'910	1'356'300	686'000	1'407'162	741'422	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1800	Stadtentwicklung							
3090.10	Fachausbildung	1'457		3'000		2'904		
3102.20	Publikationen / Insetate	31'966		29'000		30'981		
3103.10	Fachzeitschriften	575		500		430		
3130.16	Projekte	104'891		105'000		109'814		
3170.10	Reisekosten und Spesen	392		1'500		102		
3635.10	Zug Tourismus	90'000		90'000		65'000		
3635.11	Stadtcorner					25'000		
3636.71	Ornithologischer Verein	130'000		138'000		130'000		
3636.72	Seefest	88'833		85'000		80'588		
3636.73	Bundesfeier	31'413		32'000		29'023		
3636.74	Märlisunntig	80'000		80'000		80'000		
3636.75	Schweizer Jugendmusikfest 2013	135'000		135'000		75'000		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	105'113		97'600		60'971		
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof					42'593		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen		135'000		135'000		75'000	
1800	Total Stadtentwicklung	799'640	135'000	796'600	135'000	732'407	75'000	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	132'307'465	224'635'265	124'365'400	219'292'900	119'789'220	209'002'269	
2000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	389'600		387'900		405'614		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	30'360		29'300		30'472		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	51'026		52'200		54'152		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'214		5'400		5'471		
3090.10	Fachausbildung	2'900		3'000		2'935		
3100.10	Büromaterial	125		1'000				
3102.10	Drucksachen	1'416		2'000		1'198		
3103.10	Fachzeitschriften	796		1'500		1'403		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'700		20'000		35'248		
3132.10	Beratungen und Expertisen	8'000		10'000		19'280		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'587		5'000		3'187		
3636.92	Mitgliederbeiträge an Vereinigungen/Fachverbände	180		300		180		Interne Kontrollen erweitert
2000	Total Departementssekretariat	496'904		517'600		559'140		
2100	Buchhaltung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	248'987		293'700		292'673		Unbezahlter Urlaub einer Mitarbeiterin
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					5'000		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'521		22'600		22'374		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'308		30'900		30'881		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'666		4'700		4'526		
3090.10	Fachausbildung	1'000		2'000		245		
3103.10	Fachzeitschriften			500		242		
3130.16	Projekte	9'430		10'000		19'840		
3130.22	Betriebskosten	14'901		16'000		15'941		
3170.10	Reisekosten und Spesen	313		700		204		
3199.10	Diverse übriger Betriebsaufwand	751		1'000		440		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	52		500		296		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen							
2100	Total Buchhaltung	328'930	14'536	382'600	18'000	392'661	15'165	15'165 Erfahrungswert, schwer budgetierbar
2110	Zinsen							
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	56		10'000		443		Vergütungsinsen Grundstücksgewinnsteuern (CHF 9'000) irr. budgetiert, Verbuchung auf Kto. 3499.20
3401.10	Zinsaufwand kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	199'934		200'000		26'754		
3406.10	Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten	734'754		785'500		525'717		
3499.20	Steuerskonti, Vergütungsinsen							
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten	1'650'290		1'600'000		1'725'684		65'746 Rückgang der Liquidität, Zinskonditionen nach unten angepasst
4401.10	Verzugszinsen auf Forderungen		28'255		60'000			
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen		690'066		820'000			
			479		6'000			
								974'445
								3'530

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4410.10	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen		1'305'383		1'810'000			Verkauf ZVB-Aktien, geplante Liegenchaftsverkäufe konnten nicht realisiert werden
4420.10	Dividenden		2'713'500		2'613'000		2'613'000	Anstieg Dividenden WWZ
4450.10	Erträge aus Darlehen		20'546		19'200		18'998	
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		1'328'200		1'400'800		1'062'200	
2110	Total Zinsen	2'585'034	6'086'430	2'595'500	6'729'000	2'278'598	4'737'919	
2120	Abschreibungen							
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkretere)	-1'915'582				-12'039		Einbringung wertberechtigter überjähriger Forderungen § 14 FHG
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	20'084'325		20'435'000		19'683'888		
3320.01	Abschreibungen Nutzungsrechte	172'588		164'000		191'765		
3660.10	Ordentliche Abschreibungen	814'378		1'250'000		400'000		Verzögerungen bei der Investition Pflegezentrum Baar
3831.00	Investitionsbeiträge							Nicht werthaltige Positionen im Verwaltungsvermögen (Impairment)
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen	822'654				1'762'032		Nicht werthaltige Positionen im Verwaltungsvermögen (Impairment)
3876.10	Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	489'401				307'409		
4950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen		1'979'500		1'979'500		1'151'600	
2120	Total Abschreibungen	20'467'765	1'979'500	21'849'000	1'979'500	22'333'055	1'151'600	
2130	Steuern							
3000.30	Kommissionen	9'686		15'000		11'167		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	218'770		218'800		218'508		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'038		30'000		11'560		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'003		18'700		17'693		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	27'143		27'200		27'150		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'528		3'100		2'966		
3090.10	Fachausbildung	1'920		2'000				
3103.10	Fachzeitschriften	223		1'000		396		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'406'934		1'406'900		1'287'364		
3132.10	Beratungen und Expertisen	9'620		10'000		3'458		
3170.10	Reisekosten und Spesen	840		1'000		762		
3181.30	Erluss und Abschreibung Steuerguthaben	477'130		300'000		553'137		
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	15'647'581		15'647'500		14'045'332		2013 liegt über dem 5-Jahresdurchschnitt
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	56'893'376		56'893'300		52'540'358		
4000.00	Einkommenssteuern NP		70'638'450		73'850'000		72'173'744	2013 geringer als 5-Jahresdurchschnitt und Prognosen der Kant. Steuerverwaltung
4001.00	Vermögenssteuern NP		20'343'770		19'000'000		16'635'707	2013 liegt über dem 5-Jahresdurchschnitt
4002.00	Quellensteuern NP		9'109'638		11'080'000		11'285'831	2013 geringer als 5-Jahresdurchschnitt und Prognosen der Kant. Steuerverw.
4009.10	Nach- und Straussteuern		4'318'696		950'000		719'749	
4010.00	Gewinnsteuern JP		69'619'417		68'600'000		70'743'427	
4011.00	Kapitalsteuern JP		8'859'565		9'120'000		7'567'965	
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		12'813'483		4'000'000		8'343'650	Einmaliger, grösserer Geschäftsfall

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		4'110'065		2'845'000		2'061'378	
4033.10	Hundesteuern		63'500		65'000		64'500	
4290.10	Übrige Entgelte						9'180	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		20'357		25'000		23'910	
4895.10	Entnahmen aus Reserven				5'000'000			Verwendung Aufwandüberschuss mit separatem GGR-Beschluss
2130	Total Steuern	74'721'792	199'896'941	74'574'500	194'535'000	68'719'851	189'629'040	
2200	Immobilien allgemein							
3000.30	Kommissionen	4'329		4'800		1'536		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	734'976		713'400		1'107'152		Nachfolge Leiter Immobilien
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	34'026		34'000		35'421		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	60'438		54'400		86'597		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	88'361		83'000		133'461		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'305		10'600		14'834		
3090.10	Fachausbildung	45'013		50'000		34'878		Weihnachtskarten inhouse erstellt
3102.10	Drucksachen	506		5'000		3'865		
3102.20	Publikationen / Inserate					498		
3103.10	Fachzeitschriften	732		2'500		1'101		
3132.10	Beratungen und Experten	179'684		180'000		208'951		
3170.10	Reisekosten und Spesen	33'858		46'000		33'650		
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	322'334		327'000		299'554		
4240.01	Benützungsgebühren (ohne MWST)		5'000					
2200	Total Immobilien allgemein	1'517'561	5'000	1'510'700		1'961'494		
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	66'144		66'100				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'807		6'200		3'635		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'817		5'400				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	9'435		7'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'194		1'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			2'800		689		
3137.20	Konzessionsgebühren	350						
3181.10	Debitorenverluste	2'468		5'000				
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	172'268		385'100		272'678		Insourcing der Liegenschaftenverwaltung
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	13'197		24'500		11'301		dito.
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen			1'900		4'152		
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	4'679		1'300				
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	14'336		15'800		20'557		
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	39'922		81'900		32'843		Tiefere Kosten Gubelstrasse 22
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	8'348		5'600		4'190		
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	48'185		40'900		25'810		
3439.60	Liegenschaften FV Verwaltungskosten					23'742		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'253		12'100		11'987		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	7'738		8'000		7'614		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'393'902		3'404'100		1'880'320	
4430.20	Baurechtsinsertrag Liegenschaften FV		897		900		87'329	
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		11'251		10'400		10'892	
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	416'141	3'406'050	671'200	3'415'400	419'196	1'978'540	
2220	Liegenschaften Verwaltungsvermögen					11'371'790	3'211'919	Neue Immobilienstrategie: Aufteilung Kostenstelle 2220 auf 2222 - 2226
2222	Wohnen und Aufenthalt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	100'285		95'400				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'265		7'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	7'742		7'600				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	14'071		4'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'848		1'500				
3101.11	Reinigungsmaterial	327		2'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	233		1'600				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	914		1'100				
3120.10	Energie	97'462		112'900				
3120.20	Abwasser	2'870		5'000				
3134.10	Sachversicherungen	27'494		29'200				
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	16'823		41'200				
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	103'200		241'700				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	128		1'400				Weniger Unterhaltskosten beim Waldheim
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	51		900				
3160.40	Baurechtszins	110'500		110'000				
3181.10	Debitorenverluste			1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	15'818		11'000				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		8'120					
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'957'978		2'018'100			Anteil Pflichtwohnungen Lüssiweg 17/19 in dieser KST budgetiert statt 2230
4470.20	Baurechtsinsertrag		64'088		64'000			
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		16'546		16'100			
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	502'030	2'046'732	675'100	2'098'200			
2223	Betriebsliegenschaften							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	840'723		872'800				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	140'722		142'000				
3010.40	Sonderentschädigungen	2'337		2'500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	73'615		77'300				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	107'817		108'200				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	23'413		13'200				
3101.11	Reinigungsmaterial	37'222		37'900				
3110.10	Kauf Büromobiliar	64'378		64'500				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	24'461		30'700				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	16'132		25'100				
3120.10	Energie	281'385		293'100				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.20	Abwasser	37'760		31'200				Weniger Aufwand vor allem beim Friedhof
3134.10	Sachversicherungen	83'523		82'700				
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	126'438		186'200				
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	976'204		995'000				
3150.10	Unterhalt Büromobilien	31'007		31'000				Fehler Budgetierung Erträge Schiessstände (Baurechtszins)
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	27'729		33'400				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	42'571		40'600				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	52'065		95'400				
3160.40	Baurechtszins	27'170		28'000				Drittvermietung Kolinplatz 4/14 an den Kanton
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	183'451		197'500				
3930.10	Verrechnung Fernwärme	96'501		95'500				
4240.28	Benützungsgebühren		324		50'000			
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		54'000		346'900			
4470.10	Pacht- und Mietzinse		472'513		28'600			
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		31'740		16'500			
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		18'770		13'000			
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		18'162		7'800			
4630.10	Beiträge vom Bund		12'500		37'500			
4631.10	Beiträge vom Kanton		30'307		187'000			Geringerer Energieverbrauch Leichtathletik/Fussball
4632.10	Beiträge von Gemeinden		187'000		687'300			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
2223	Total Betriebsliegenschaften	3'296'623	825'317	3'483'800				
2224	Sport und Freizeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	472'419		462'700				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	66'173		98'500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'205		43'200				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	63'968		46'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'765		7'300				
3101.11	Reinigungsmaterial	52'242		58'200				SRB 820.13 Sanierung Ufermauer Piratenhafen CHF 90'000 (gebunden)
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	24'380		30'000				
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	20'857		23'400				
3120.10	Energie	263'088		321'500				
3120.20	Abwasser	70'626		60'700				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	220'169		215'000				
3134.10	Sachversicherungen	99'961		95'300				
3137.20	Konzessionsgebühren	65'441		66'200				
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	13'216		8'600				
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	392'912		310'000				
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'458'838		1'457'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	20'456		24'800				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	8'258		22'200				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	148'057		146'000				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.40	Baurechtszins			1'100				Weniger Werkhofleistungen beansprucht bei Fussballplätzen
3181.10	Debitorenverluste	505		1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	267'345		364'500				
4240.28	Benützungsgebühren		22'953		16'500			Ausstände aus dem Jahr 2012 wurde beglichen
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		135'326		101'000			
4470.10	Pacht- und Mietzinse		149'856		179'600			
4470.20	Baurechtszinsentrag		2'269		2'100			
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		6'800		4'800			
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		233'605		233'000			
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		59'823		80'000			
4631.10	Beiträge vom Kanton		142'339		127'200			
2224	Total Sport und Freizeit	3'778'882	752'970	3'863'800	744'200			
2225	Kultur und Geselligkeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	171'218		161'700				Vertragsanpassung Fischereimuseum
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	16'515		36'200				
3010.40	Sonderentschädigungen	2'779		3'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'598		14'900				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'076		5'500				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'276		2'600				
3101.11	Reinigungsmaterial	9'364		10'600				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	27'619		31'900				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	9'164		16'100				
3120.10	Energie	36'457		57'800				
3120.20	Abwasser	3'945		4'100				
3130.15	Verwaltungskosten	129		9'900				
3134.10	Sachversicherungen	90'490		86'500				
3137.20	Konzessionsgebühren	426		700				
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	215'548		129'000				SRB 13.14 CHF 102'000 Kreditüberschreitung gebundene Ausgabe, GPK 27. Januar Notwendige Sanierungsmassnahmen Herti V, Dienstleistungsanteil CHF 412'000
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'396'035		1'015'700				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'638		8'800				
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	26'090		24'500				Leerstände Grabenstrasse 6 / Ankenwaage
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	29'652		29'700				
3181.10	Debitorenverluste	1'800		1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	80'816		79'800				
3930.10	Verrechnung Fernwärme	39'183		39'300				
4470.10	Pacht- und Mietzinse		789'591		884'000			
4470.20	Baurechtszinsentrag		13'000		15'000			
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		840					
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		2'800		2'800			
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		152'027		176'000			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		40'000		40'000			
2225	Total Kultur und Geselligkeit	2'206'815	998'257	1'769'300	1'117'800			

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2226	Unbebaute Grundstücke							
3137.20	Konzessionsgebühren	1'140						
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten		7'159	7'000				
4470.10	Pacht- und Mietzinse		7'159	7'000				
2226	Total Unbebaute Grundstücke	1'140	7'159	7'000	2'700			
2230	Städtischer Wohnungsbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	100'926		95'700				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'707		7'000		17'632		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	8'330		8'500		549		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	10'448		4'700				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'952		1'600		23		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'108		4'500				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'025		2'000		127		
3120.10	Energie	35'057		30'000		16'079		
3120.20	Abwasser	4'663		1'000		2'903		
3130.15	Verwaltungskosten	20'411		113'500		113'511		
3130.20	Bank- und Postspesen	2'365		3'200		2'755		
3134.10	Sachversicherungen	94'020		97'900		65'368		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	25'412		15'000		12'717		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'865'981		576'000		599'262		Insourcing der Liegenschaftenverwaltung
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	494		3'500		756		Notwendige Sanierungsmassnahmen Herti V, CHF 2.3 Mio.
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	475		500		32		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	5'625		5'500		1'467		
3160.40	Baurechtszins	165'500		165'000		165'500		
3181.10	Debitorenverluste	96		20'000				
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	1'305'061		1'345'500		1'271'582		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	65'425		40'000		30'155		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		259		300		222	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		6'472'374		5'913'800		4'713'133	weniger Leerstand Überbauung Roost
4470.20	Baurechtszins		169'909		193'000		169'700	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		7'100		7'200		7'420	
4630.10	Beiträge vom Bund				186'000		195'773	Gesamter Beitrag erfolgt vom Kanton (Herti V)
4631.10	Beiträge vom Kanton		304'226		166'200		15'600	Siehe Konto 4630.10
4632.20	Mietzinszuschüsse Stadt		3'259					
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	4'723'079	6'957'126	2'540'600	6'466'500	2'300'419	5'101'848	
2250	Schulanlagen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	131'966		129'300				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'847		2'000		1'516		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	10'641		10'000				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	16'102		15'700				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'274		1'900				
3101.11	Reinigungsmaterial	173'417		170'000		171'228		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	44'516		45'000		87'368		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.10	Energie	999'278		1'113'100		833'217		Energieverbrauch zu hoch budgetiert
3120.20	Abwasser	143'348		153'200		150'597		
3132.10	Beratungen und Expertisen					14'141		
3134.10	Sachversicherungen	189'845		176'300		175'822		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	94'111		80'000		83'308		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'472'809		2'336'600		2'518'902		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'985						
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen					17'502		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	179'948		172'700		176'275		
3811.10	A.o. Sach- und Betriebsaufwand	7'500'000						Sanierungsmassnahmen HPS Maria Opferung gebundene Ausgabe
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
3930.10	Verrechnung Fernwärme	424'333		498'000		529'029		
4470.10	Pacht- und Mietzinse	19'504	329'834	24'700	306'400	29'729	541'954	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		18'388		22'900		15'249	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		22'095					
2250	Total Schulanlagen	12'410'924	370'317	4'928'500	329'300	4'788'633	557'203	
2260	Liegenschaften AZZ					177'720	1'525'417	Neue Immobilienstrategie; Aufteilung Kostenstelle 2260 auf 2222 - 2226
2400	Informatik							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'265'836		1'270'200		1'185'694		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	4'319				173		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	98'102		96'200		89'251		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	149'357		152'400		139'803		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'653		17'600		16'095		
3090.10	Fachausbildung	21'997		25'000		17'147		
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	14'312		30'500		36'788		
3103.10	Fachzeitschriften	1'116		2'000		1'177		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	589'527		610'300		341'689		
3130.90	Internet / Intranet	229'772		210'500		221'302		
3134.10	Sachversicherungen	1'975		2'200		1'975		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	824'376		833'600		800'669		
3170.10	Reisekosten und Spesen	10'951		15'000		11'354		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	424		3'000		2'575		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		36'790		20'000		30'789	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		220'875		60'000		99'654	Zusammenarbeit mit anderen Gemeinden, konnte schneller realisiert werden als angenommen
4632.10	Beiträge von Gemeinden							
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		10'000		10'000			
2400	Total Informatik	3'232'716	267'665	3'268'500	90'000	2'865'693	130'443	
2500	Betreibungsamt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	883'303		881'800		881'904		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			500				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	69'819		67'000		68'020		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	99'099		97'100		96'514		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'531		12'800		11'839		
3090.10	Fachausbildung	16'370		16'000		4'779		
3102.10	Drucksachen	1'164		2'000		1'540		
3103.10	Fachzeitschriften	3'226		4'000		3'576		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	91'681		93'000		91'615		
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'400		11'000		9'900		
3199.10	Diverse übriger Betriebsaufwand	2'399		3'500		2'182		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	79						
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		922'464		950'000		922'040	Geringer als Mehr-Jahresdurchschnitt
2500	Total Betriebsungsamt	1'191'071	922'464	1'188'700	950'000	1'171'868	922'040	
2600	Übriger Aufwand							
3130.20	Bank- und Postspesen	16'427		30'000		18'098		
3134.10	Sachversicherungen	129'254		149'000		148'389		
3190.10	Schadenersatzleistungen	38'939		30'000		31'258		
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	361				371		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000		20'000		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		14'862					
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		38'939		30'000		31'258	Versicherungen: Überschussbeteiligung Vorjahre
2600	Total Übriger Aufwand	204'981	53'801	229'000	30'000	218'116	41'135	
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen							
3636.20	Beiträge an Tagungen	13'390		30'000		23'720		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	56'250		60'000		96'266		
3636.94	Hilfsaktionen Inland	15'000		20'000				
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland	95'437		100'000		111'000		
3638.95	Hilfeleistungen ins Ausland (aus Vorfinanzierung)	45'000		100'000				
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		45'000		100'000			
2870	Total Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	225'077	45'000	310'000	100'000	230'986		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	62'608'318	22'893'089	64'224'100	22'562'800	61'268'827	22'232'650	
3000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	507'574		512'600		523'184		Keine krankheitsbedingten Ausfälle in den Hallenbädern, daher weniger Einsätze von Aushilfspersonal
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	135'014		160'000		167'936		
3010.40	Sonderentschädigungen	4'410		5'200		4'830		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	55'233		51'600		51'776		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	60'916		63'900		64'108		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'986		8'200		8'653		
3090.10	Fachausbildung	4'640		5'000		16'904		
3102.10	Drucksachen	3'150		4'500		1'979		
3106.10	Medizinisches Material	1'462		2'000		1'600		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	1'204		3'000		736		
3132.10	Beratungen und Experten	24'115		24'400		29'063		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	5'065		4'000		5'240		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'399		4'000		4'338		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	14'521		20'000		14'365		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'032		4'500		2'942		
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder		162'421		165'000		216'091	
3000	Total Departementssekretariat	831'721	162'421	872'900	165'000	897'655	216'091	
3050	Rektorat							
3000.30	Kommissionen	14'653		18'000		16'124		Bewilligte Pensenerhöhung Schulverwaltung
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'169'009		1'129'600		984'592		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	57'600		62'000		58'170		Zusatzaufwand Hauswartung für Schweiz. Jugendmusikfest von CHF 13'000 Prämienerrhöhung Siehe Kto. 3010.00
3010.40	Sonderentschädigungen	60'584		53'000		48'478		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	114'185		96'300		95'341		Weniger Stelleninserate
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	160'799		143'100		125'911		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	21'703		15'900		15'527		
3090.10	Fachausbildung	140'782		141'000		114'858		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	39'268		50'000				
3102.10	Drucksachen	572		2'000		7'304		
3103.10	Fachzeitschriften	675		5'000		3'134		
3106.10	Medizinisches Material	2'781		3'000		2'869		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	6'587		10'000		6'036		
3130.16	Projekte	25'701		25'400		20'197		
3130.30	Schulartztdienst	24'277		26'000		25'962		
3130.31	Schulzahndienst	158'487		146'000		145'799		Steigende Schülerzahlen
3132.10	Beratungen und Experten	30'575		27'500		31'242		
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	21'064		20'000		20'734		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	47'888		47'900		52'908		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'189		14'300		12'308		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	31'438		31'400		37'931		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3171.12	Transportkosten / Schulbus	18'844		28'000		20'923		Weniger Schüler vom Zugerberg; weniger Fahrten
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten					103'441		
3181.10	Debitorenverluste	106'192		117'000		1'023		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'048		8'500		7'463		
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'279'141		3'290'000		3'519'373		
3636.92	Mitgliederbeiträge an Vereinigungen/Fachverbände	18'704		19'500		15'867		
3637.30	Beiträge an Buspass Schüler	152'630		179'000				Urnabstimmung vom 24.11.13 für Beibehaltung Buspassverbilligung
3637.90	Beiträge an private Haushalte	42'522		51'500		36'395		Verordnung über die Bemessung der Kostenbeiträge in der Schulzahnmedizin; SRB vom 19.08.03
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
4260.10	Rückstellungen Dritter	1'172	1'900	1'000	2'000	243	1'596	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		29'799		50'000		63'449	Verordnung über die Benützung der Schulanlagen; SRB Nr. 707.12 vom 22.08.12
3050	Total Rektorat	5'766'071	31'699	5'761'900	52'000	5'530'153	65'045	
3060	Schulinformatik							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			5'000		48'487		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	284'662		331'500		316'188		Optimierung Personalressourcen päd. Support der Stadtschulen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'477		25'600		24'887		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'821		30'200		34'078		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'385		5'500		4'977		
3090.10	Fachausbildung	14'963		20'000		20'062		Durch die Integration der Schulen Cham war es unmöglich alle geplanten Ausbildungen durch zu führen
3104.10	Schulmaterialien	7'731		21'000		17'720		Materialverbrauch im Schulbetrieb, weniger hoch als angenommen
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	286'523		246'100		241'279		Mehrausgaben durch das Insourcing von Cham
3130.10	Dienstleistungen Dritter	150'970		182'800		190'248		Durch Auflösen von Wartungsverträgen konnten Kosten eingespart werden
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	37'662		39'000		42'806		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'940		2'500		4'147		
4260.10	Rückstellungen Dritter				3'000		2'740	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		100'419		111'900		100'337	
3060	Total Schulinformatik	846'135	100'419	909'200	114'900	944'878	103'077	
3100	Kindergarten							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	166'380		203'200		177'153		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	36'135		34'200		31'377		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	3'472'313		3'617'600		3'343'248		Bewilligte Pensen nicht voll beansprucht
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	142'637		96'000		174'134		Erhöhte Stellvertretungsaufwände infolge Krankheit/Unfall
3020.40	Sonderentschädigungen	13'950		15'000		17'030		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	297'333		303'000		280'524		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	379'497		357'600		368'463		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	73'754		63'200		57'627		
3104.10	Schulmaterialien	51'941		55'000		55'501		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'035		2'000		349		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	20'016		20'900		25'021		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	486		500		688		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen			1'000		822		
3170.10	Reisekosten und Spesen	928		500				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'448		4'000		3'462		
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'098'433		2'072'200		2'061'802	Anstieg Schülerzahlen im Kindergarten
3100	Total Kindergarten	4'659'854	2'098'433	4'773'700	2'072'200	4'535'399	2'061'802	
3200	Primarschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	869'081		960'700		858'059		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	140'366		132'900		121'433		
3010.42	Hausaufgabenstunden	37'020		20'000		25'020		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	11'945'293		12'035'800		11'748'660		Anstieg Nachfrage und Rechnungsabgrenzung Aug- Dez. 13
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	339'634		436'000		332'189		Bewilligte Pensen nicht voll beansprucht Weniger Aushilfen; Schulbetriebs- und Entwicklungspool nicht ausgeschöpft
3020.40	Sonderentschädigungen	79'220		79'500		92'410		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'043'531		1'045'600		1'006'807		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'391'027		1'377'900		1'406'393		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	243'296		211'400		196'582		
3090.10	Fachausbildung	5'776		22'200		6'842		Prämienerhöhung Weniger externe Leitung bei Weiterbildung Schulhausteams
3104.10	Schulmaterialien	374'635		377'900		367'756		
3104.20	Mediothek	21'165		25'700		24'054		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	12'237		20'800		31'814		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	50'454		56'200		46'546		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'844		10'000		5'638		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	16'841		21'200		12'794		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	9'580		21'200		12'499		Durchschnittlich sehr wenig Reparaturen
3160.40	Baurechtszins	60'600		60'600		61'500		
3170.10	Reisekosten und Spesen	33'265		26'500		30'570		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	89'810		116'200		92'655		Veranstaltungskredite nicht voll beansprucht
3171.13	Schullager	175'226		160'000		148'193		Steigende Schülerzahlen
3181.10	Debitorenverluste					86		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	64'070		59'800		16'921		
4231.10	Elternbeiträge		25'183		11'500		13'625	Steigende Teilnehmerzahlen Hausaufgabenhilfe
4240.55	Elternbeiträge Lager/Sport		27'514		28'000		35'630	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		73'220		1'500		617	Rückerstattung für integrative Sonderschulung
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'983'222		5'970'800		5'746'092	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		31'723		35'500		38'233	
3200	Total Primarschule	17'003'969	6'140'861	17'278'100	6'047'300	16'645'420	5'834'197	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300	Tageschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	127'489		145'200		144'694		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'785		8'300		5'595		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	884'299		912'100		850'670		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	69'778		72'200		40'874		
3020.40	Sonderentschädigungen	5'160		5'200		6'680		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	83'701		87'100		81'276		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	101'520		98'700		93'898		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'690		17'100		16'123		
3090.10	Fachausbildung	1'660		2'000				
3104.10	Schulmaterialien	19'021		21'500		30'105		
3104.20	Mediothek	1'154		1'400		1'137		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'018		3'000		2'171		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	15'361		15'400		4'460		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	86'746		94'000		93'169		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	432		1'700		866		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	2'565		2'800		4'388		
3160.40	Baurechtszins	130'412		130'400		130'412		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'668		1'800		1'292		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	4'557		6'000		4'965		
3171.13	Schullager	9'695		10'000		7'914		
3181.10	Debitorenverluste	3'500				960		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'098		3'000		1'580		
4240.50	Elternbeiträge Tagesschule	286'107			318'800		287'133	
4240.55	Elternbeiträge Lager/Sport	2'940			3'000			
4260.10	Rückertattungen Dritter	1'229			100		15	
4631.10	Beiträge vom Kanton	371'543			366'300		376'776	
3300	Total Tagesschule	1'583'307	661'819	1'638'900	688'200	1'523'228	663'924	
3400	Kooperative Oberstufe							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	341'703		345'800		345'488		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	68'486		66'000		56'520		
3010.42	Hausaufgabenstunden	23'324		11'800		11'878		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'005'043		5'280'500		5'317'613		Anstieg Nachfrage und Rechnungsabgrenzung Aug- Dez. 13
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	127'618		156'600		71'222		Auflösung einer Klasse im SJ 12/13; Projekt Mittagstisch Loreto verschoben
3020.40	Sonderentschädigungen	35'000		35'000		37'000		Schulbetriebs- und Entwicklungspool nicht ausgeschöpft
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	435'111		457'600		443'325		Siehe Konto 3020.00
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	595'678		649'400		662'880		dito.
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	97'815		87'200		84'125		Prämienerhöhung
3090.10	Fachausbildung	4'348		4'000		1'881		
3104.10	Schulmaterialien	129'320		151'600		157'621		Optimierung Schulmaterial- und Lehrmittelausgaben
3104.20	Mediothek	8'797		9'800		10'187		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'067		9'400		8'440		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	14'805		15'500		9'729		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	9'916		8'000		9'607		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	8'371		11'500		6'164		
3160.40	Baurechtszins	20'200		20'200		20'500		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'214		8'500		11'465		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	38'471		48'200		31'111		
3171.13	Schullager	18'733		40'000		38'273		Weniger Lager; Schuljahr ist nicht mit RG-Jahr kompatibel
3199.55	Verpflegungskosten	32'805		40'400		40'514		
3611.10	Entschädigungen an Kantone	156'648		130'000		96'581		Integrationsbrückenangebot (IBA); mehr Schüler
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	14'824	7'946	13'000		1'831	4'625	
4231.10	Elternbeiträge				4'900		4'270	
4240.55	Elternbeiträge Lager/Sport				1'000			
4260.10	Rückstellungen Dritter		1'917		1'000		589	
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'074'788		3'111'300		3'166'028	Weniger Schüler als budgetiert
3400	Total Kooperative Oberstufe	7'206'296	3'084'651	7'600'000	3'118'200	7'473'954	3'175'512	
3520	Psychomotorik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	292'393		283'000		286'041		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'019		21'800		21'941		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'994		32'700		32'026		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'437		4'600		4'459		
3090.10	Fachausbildung	4'059		9'000		5'097		
3104.10	Schulmaterialien	2'801		3'700		3'749		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	10'224		12'800		2'989		Teilkosten via Lehrerberatung PH Zug
3160.40	Baurechtszins	36'360		36'900		36'900		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	27'122		23'800		23'094		
4632.10	Beiträge von Gemeinden		145'401		100'000		110'423	Mehr Schüler aus Drittgemeinden
3520	Total Psychomotorik	436'409	145'401	428'300	100'000	416'296	110'423	
3600	Heilpädagogische Schule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	148'661		145'400		144'176		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'680		22'600		16'003		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'508'735		2'693'700		2'616'199		Bewilligte Pensen nicht voll ausgeschöpft
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	447'230		234'500		265'934		Vermehrte Einsätze von Praktikanten
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	237'301		233'200		228'965		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	312'349		314'300		318'625		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	53'155		44'500		44'349		
3090.10	Fachausbildung	40'511		22'600		18'283		Zusätzliche fachliche Begleitung
3104.10	Schulmaterialien	29'512		31'500		28'012		
3104.20	Mediothek	3'646		2'500		2'058		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'923		8'600		20'657		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	13'880		13'300		25'922		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	71'241		88'000		85'988		Kostenoptimierung beim Einkauf Verpflegung
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'401		3'000		2'268		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	5'383		7'100		5'970		
3160.40	Baurechtszins	242'400		246'000		246'000		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'113		6'200		8'161		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	11'528		10'000		9'861		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	112'093		118'000		120'132		
3171.13	Schullager	20'642		28'500		21'034		
3181.10	Debitorenverluste					250		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	59'237		65'800		62'938		
4230.10	Schulgelder		47'703		50'000		49'045	
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'399'583		4'350'500		4'197'325	Leicht tiefere Schülerzahl budgetiert
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		117'366		89'000		117'728	Erfahrungswert; zu tief budgetiert
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		145'330		141'300		89'326	
3600	Total Heilpädagogische Schule	4'354'621	4'709'982	4'339'300	4'630'800	4'291'786	4'453'425	
3700	Freizeitangebote							
3010.43	Schulsport, Schultheater	97'295		80'000		70'946		Rechnungsabgrenzung Entschädigung Kursleitungen Aug.-Dez.13
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'183		5'700		6'382		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	635		200		596		
3170.10	Reisekosten und Spesen	77		1'000		371		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	8'324		8'500		8'473		
3171.11	Freizeitlager	134'169		151'000		157'294		Weniger Lagerteilnehmer Oberstufe
4240.55	Elternbeiträge Lager/Sport		61'820		66'500		61'900	
4631.10	Beiträge vom Kanton		11'746		14'000		17'640	
3700	Total Freizeitangebote	246'682	73'566	246'400	80'500	244'062	79'540	
3710	Sport							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	261'934		257'300		230'997		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	96'693		81'000		78'678		SRB Nr. 591.13, Pilotprojekt TH-Öffnung und hohe interne Badeaufsichtskosten wegen Spitzensommer
3010.40	Sonderentschädigungen	26'061		25'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	31'071		28'500		23'608		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	22'316		21'700		19'908		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'173		4'400		3'336		
3090.10	Fachausbildung	1'335		6'000		3'470		
3102.10	Drucksachen			500		444		
3103.10	Fachzeitschriften	118		1'000		224		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	19'839		21'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	66'619		70'000		76'704		
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen			2'000		5'548		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	35'294		45'000		38'708		Die geplante Demontage der Wasser-Einrichtungen im Seebad Trubikon wurde sistiert
3130.16	Projekte			50'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen			5'000		2'528		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	30'326		37'600		31'700		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen			5'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'284		3'500		2'751		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	123'601		130'000		127'435		Wenig ausserordentliche Gesuche durch Stadtzuger Sportorganisationen eingegangen
3636.31	Sportvereine	245'291		256'700		246'132		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	17'666		100'000		37'300		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	626		10'000		4'078	6'600	
4240.01	Benützungsgebühren		6'600		6'700		10'002	
4631.10	Beiträge vom Kanton		12'775		9'500		37'300	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		17'666		100'000		53'902	
3710	Total Sport	986'245	37'040	1'161'200	116'200	933'551		
3800	Kind Jugend Familie							
3000.30	Kommissionen	2'374		3'000		2'095		Weniger Krankheitsausfälle und interne Stellvertretungen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'487'486		2'483'800		2'045'273		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	392'110		447'000		351'037		
3010.40	Sonderentschädigungen			500		421		Verzicht und kostenbewusster Einkauf
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	225'762		224'700		183'265		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	259'789		262'300		210'307		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	54'833		38'400		36'250		Weniger externe Unterstützung als geplant Verzögerter Ausbau Oberwil, vermehrt fleischlose Mahlzeiten
3090.10	Fachausbildung	18'822		20'000		19'426		
3102.10	Drucksachen					311		
3103.10	Fachzeitschriften	1'037		2'000		1'581		Auslastung subventionsberechtigter Plätze nur 92%
3104.30	Betreuungsmaterialien	74'794		80'500		67'209		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'902		5'000		1'021		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	10'384		10'000		3'147		Weniger beitragsberechtigter Angebote
3130.16	Projekte	110'041		137'000		149'168		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	297'811		470'000		266'690		
3160.40	Baurechtszins	44'440		44'400		45'100		Auslastung subventionsberechtigter Plätze nur 92%
3170.10	Reisekosten und Spesen	12'444		12'000		11'336		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	4'451		5'000		1'578		
3181.10	Debitorenverluste					1'399		Weniger beitragsberechtigter Angebote
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'558		5'000		660		
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000		40'000		
3636.32	Mütter- und Väterberatung	112'059		111'000		91'632		Projekt erweiterte Öffnungszeiten Fröschenmatt noch nicht realisiert
3636.33	Subventionierte Kindertagesstätten	2'855'187		3'114'000		2'729'401		
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	845'000		845'000		845'000		
3636.35	Spielgruppen	19'000		32'000		24'390		Höhere Auslastung Nachmittag
3636.36	Jugendarbeit	45'924		50'000		40'076		
3636.37	Tagesfamilien	82'608		90'000		90'198		
3636.38	Spielplätze	54'000		94'000		54'000		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	277'307		295'000		266'322		
3637.30	Beiträge an Busspass Schüler					203'025		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	107'547		127'900		112'137		
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch		386'328		352'000		425'108	
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		105'110		85'500		79'939	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		48'400		37'000		23'600	Ferien-Zug neu mit 50 statt 35 Plätzen/Woche
4630.10	Beiträge vom Bund		91'936		77'000		11'693	
3800	Total Kind Jugend Familie	8'438'671	631'773	9'049'500	551'500	7'893'456	540'341	
3850	Musikschule							Mehraufwand Schweizer Jugendmusikfest
3000.30	Kommissionen	18'602		16'000		10'690		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'430'828		5'385'500		5'197'819		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	75'386		70'000		68'896		
3020.40	Sonderentschädigungen	80'399		80'000		71'205		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	433'376		418'200		403'718		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	601'192		566'900		565'238		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	99'986		82'500		79'088		
3090.10	Fachausbildung	10'277		10'000		9'823		
3102.10	Drucksachen	21'330		28'500		26'805		
3103.10	Fachzeitschriften	4'972		4'750		3'828		
3104.10	Schulmaterialien	21'367		23'750		24'256		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'875		1'900		1'516		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'539		19'000		19'035		
3119.20	Übrige Anschaffungen	75'897		76'000		75'625		
3134.10	Sachversicherungen	11'325		12'000		11'325		
3159.20	Übriger Unterhalt	49'466		47'500		49'914		
3170.10	Reisekosten und Spesen	15'331		10'000		10'570		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	91'592		90'000		93'938		
3181.10	Debitorenverluste	500				788		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'785		7'000		7'641		Mehraufwand Schweizer Jugendmusikfest
4231.10	Elternbeiträge		806'453		680'000		714'738	Mehr Schüler
4231.20	Schulgeld Erwachsene		617'642		580'000		589'576	
4240.01	Benützungsgebühren		41'740		40'000		37'450	
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'439'712		2'350'000		2'401'432	Mehr subventionsberechtigte Schüler
3850	Total Musikschule	7'073'027	3'905'547	6'949'500	3'650'000	6'731'716	3'743'196	
3900	Bibliothek Zug							
3000.30	Kommissionen	1'257		3'000		1'257		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'851'058		1'838'200		1'843'442		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	61'819		81'000		59'248		Zweite Praktikumsstelle mit reduziertem Pensum besetzt
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	150'071		147'100		144'918		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	221'319		215'600		219'331		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	34'714		29'000		28'661		
3090.10	Fachausbildung	4'782		7'000		2'100		
3101.11	Reinigungsmaterial	6'715		7'000		3'807		
3102.10	Drucksachen	56'352		50'000		50'462		
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	403'658		400'000		418'363		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	28'269		30'000		36'932		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'957		7'000		3'273		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	13'040		11'000		45'515		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	5'794		6'500		5'269		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.10	Energie	38'790		60'000		46'507		Neue Steuerung Klimaanlage reduziert den Energieverbrauch massiv
3134.10	Sachversicherungen	6'325		7'000		5'988		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	13'183		20'000		8'562		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	40'406		57'800		53'981		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	7'918		10'000		12'007		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'844		7'000		7'422		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	197'806		202'000		191'352		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	18'235		19'000		18'879		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		51'660		70'000		55'595	Erneut massiver Rückgang Mahnungen wegen Mailbenachrichtigungen (geringerer Aufwand)
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'057'817		1'106'000		1'076'580	Der Beitrag beträgt gemäss Bibliotheksvertrag ein Drittel der Gesamtkosten
3900	Total Bibliothek Zug	3'175'310	1'109'477	3'215'200	1'176'000	3'207'275	1'132'175	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	28'716'231	12'222'033	29'145'200	12'243'500	28'731'499	12'587'512	
4000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	767'081		760'300		759'607		
3010.20	Löhne Nebentämter / Aushilfen	53'843		55'000		427		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	64'077		62'200		57'828		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	98'207		93'600		93'622		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'258		13'300		13'319		Im Rahmen der Vorjahre
3090.10	Fachausbildung	38'786		45'000		36'887		
3100.10	Büromaterial	8'544		9'000		7'648		Weniger öffentliche Veranstaltungen
3102.10	Drucksachen	3'305		5'000		4'357		
3103.10	Fachzeitschriften	7'953		8'000		10'435		Weniger als erwartet angefallen, keine
3132.10	Beratungen und Expertisen	2'565		10'000		3'834		stadträtlichen Gutachten erforderlich
3170.10	Reisekosten und Spesen	18'163		20'000		19'982		
3636.92	Mitgliederbeiträge an	8'715		9'000		8'590		
3910.10	Vereinigungen/Fachverbände							
4250.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		508			891		
4000	Total Departementssekretariat	1'086'498	508	1'090'400	800	1'017'428	631	
4100	Stadtplanung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	686'336		676'600		634'454		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	53'719		51'700		47'925		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	76'132		74'600		70'848		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'447		11'600		10'652		
3130.40	Studien und Planungen	250'978		250'000		191'500		
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	94'085		100'000		100'530		
3130.44	Erschliessung	117'534		120'000		166'850		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'710		3'000		2'551		
3199.45	Stadtmodell	25'633		25'000		22'483		
3199.46	Siedlung und Landschaft	140'970		140'000		173'837		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	20'853		20'000		17'385		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					241		
4100	Total Stadtplanung	1'481'397		1'472'500		1'439'256		
4200	Hochbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	457'416		585'900		589'075		Stellenvakanz mit späterer Besetzung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	35'117		44'100		44'178		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	56'876		73'700		73'279		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'922		8'000		8'200		
3130.16	Projekte	27'656		30'000		51'462		Anpassung Bauadministrationssoftware musste
3132.10	Beratungen und Expertisen	354		20'000		8'935		infolge Stellenvakanz verschoben werden
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'606		5'000		6'687		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	1'959		2'000		2'000		
4200	Total Hochbau	589'907		768'700		783'816		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4250	Städtebau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	392'773		381'900		321'053		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					9'532		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	30'726		29'200		24'958		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	40'159		37'100		31'638		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'219		6'800		5'627		
3130.16	Projekte	26'000		25'000		20'050		
3130.40	Studien und Planungen	154'309		150'000		146'088		
3132.10	Beratungen und Expertisen	19'400		20'000		22'583		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'926		6'000		4'604		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	17'695		20'000		20'346		
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	153'425		250'000		409'499		Weniger Abrechnungen als Durchschnitt der letzten Jahre
4250	Total Städtebau	847'633		926'000		1'015'977		
4300	Baubewilligungen							
3000.30	Kommissionen	65'143		60'000		45'661		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	889'922		885'600		890'466		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	73'853		67'200		70'587		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	115'909		114'300		115'587		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'192		15'400		15'216		
3132.10	Beratungen und Expertisen	35'284		50'000		59'743		Weniger Rechtsfälle und weniger grössere Energie- und Lärmschutznachweiskontrollen
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'745		8'000		9'815		
3181.10	Debitorenverluste					2'800		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	424						
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		603'526		600'000		489'934	
4300	Total Baubewilligungen	1'206'471	603'526	1'200'500	600'000	1'209'875	489'934	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	282'582		279'500		279'070		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	21'676		21'200		20'959		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	38'585		36'700		38'276		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'899		4'800		4'548		
3103.10	Fachzeitschriften					108		Effizientere Leuchtmittel
3120.10	Energie	307'952		340'000		331'272		
3120.20	Abwasser	508'944		500'000		508'893		
3130.40	Studien und Planungen	142'115		140'000		137'318		
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	2'707'391		2'640'000		2'934'393		Nicht budgetierte Belagssanierungen infolge Frostschäden (SRB 249.13)
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung							weniger Vandalenakte
3141.12	Winterdienst	23'520		45'000		5'230		Sehr strenger Winter im Vergleich zum Durchschnitt der letzten 5 Jahre
		145'538		95'000		78'679		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'301	100	8'000	100	6'218	2'600	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		90'196		95'000		92'899	
4631.10	Beiträge vom Kanton		90'296		95'100		95'499	
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	4'189'504	90'296	4'110'200	95'100	4'344'966	95'499	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	245'303		242'700		242'748		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'880		18'500		18'212		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'588		27'900		30'162		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'425		4'300		4'090		
3120.10	Energie	30'577		21'000		16'522		Kalter Winter/Frühling führten zu längeren Heizzeiten
3120.20	Abwasser	25'741		6'000		5'352		Mit HRM2 Aufteilung des Kontos, 2012 nicht konsequent umgesetzt, siehe Differenz auf Kto. 3144.10
3134.10	Sachversicherungen	989		1'000		951		Schadenfall mit aussergerichtlichem Vergleich
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	431'268		385'000		358'781		
3142.10	Unterhalt Wasserbau	167'430		170'000		135'490		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VW	75'981		95'000		4'091		Mit HRM2 Aufteilung des Kontos, 2012 nicht konsequent umgesetzt, siehe Differenz auf Kto. 3120.20
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'451		1'900		2'217		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		6'769		1'000		41'337	
4631.10	Beiträge vom Kanton		18'000					
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	1'032'633	24'769	973'300	1'000	818'616	41'337	
4600	Werkhof							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'923'213		6'047'300		5'888'397		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	233'545		300'000		343'732		Weniger Aushilfen / Fremdaufträge direkt auf Kostenstelle verrechnet
3010.40	Sonderentschädigungen	32'355		29'600		28'260		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	471'790		481'700		471'313		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	653'780		631'700		655'344		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	252'604		244'700		261'299		
3090.10	Fachausbildung	55'613		59'100		39'344		
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	357'594		351'700		323'934		
3103.10	Fachzeitschriften	1'529		1'500		1'052		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	26'379		38'000		40'601		Kleinerer Bedarf für 2013
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	43'475		47'800		44'235		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	35'261		50'000		74'917		Optimierung Lagereinrichtung wurde verschoben
3132.10	Beratungen und Experten					5'024		
3134.10	Sachversicherungen	36'115		37'000		41'819		Weniger Fahrten
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	65'215		72'000		66'782		Höhere Einnahmen
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	65'804		63'400		67'644		Weniger Reparaturen (zusammen mit Kt. 3151.20 ausgeglichener Reparaturaufwand für 2013)
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	48'693		60'000		55'550		Verschleisschaden Fz-Kran (zusammen mit Kt. 3151.10 ausgeglichener Reparaturaufwand für 2013)
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	146'573		135'000		90'059		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen							
3170.10	Reisekosten und Spesen	43'800		44'000		29'171		Ausgaben Oekihof neu in Werkhof-Kasse
3181.10	Debitorenverluste	29'410		22'800		23'933		
4240.28	Benützungsgebühren		378'842		250'000	350	311'154	Konservative Budgetierung, Zunahme von Veranstaltungen und Plakatierungen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.42	Dienstleistungen für ZEBA		1'042'249		1'175'000		1'138'461	kleinere Mengen Grün (Vegetation), Mengen Grau rückläufig (UFC), zu hoch budgetiert
4240.90	Dienstleistungen für Dritte		384'227		315'000		362'869	Jugendmusikfest, höhere Einnahmen als erwartet
4250.40	Treibstoffverkäufe		46'742		50'000		43'072	
4250.41	Verkäufe		35'106		30'000		42'985	
4632.40	ZEBA: Rückvergütung GISA		65'525		65'000		64'920	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		2'393'662		2'626'000		2'733'785	Weniger Aufträge Schulen und Sport
4600	Total Werkhof	8'522'746	4'346'353	8'717'300	4'511'000	8'552'762	4'697'246	
4700	Abfallbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	85'901		85'900		80'686		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'700		6'600		6'159		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	12'775		11'900		11'830		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'443		1'300		3'329		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	8'085		15'000		8'076		Sparmassnahmen in Hinsicht auf Planung neuer Ökiohof
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'299		25'000		5'371		Budget setzt sich aus vielen unvorhersehbaren Positionen zusammen
3159.20	Übriger Unterhalt	1'399		15'000		6'893		Sparmassnahmen in Hinsicht auf Planung neuer Ökiohof
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	211'545		212'000				
3612.10	Entschädigung ZEBA	1'282'737		1'460'000		1'012'923		Budget/Rechnung ZEBA, besseres Betriebsergebnis als erwartet
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	54'400		58'000		52'167		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	963'049		960'000		1'098'505		
4470.10	Pacht- und Mietzine		31'472					
4700	Total Abfallbewirtschaftung	2'634'333	31'472	2'850'700		2'285'939		
4800	Stadtentwässerung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	130'650		131'000		131'361		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	10'017		9'900		9'745		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	17'761		16'500		17'782		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'350		2'000		2'148		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	577		3'000		1'049		
3120.10	Energie	6'284		7'000		4'715		
3130.15	Verwaltungskosten	45'925		48'000		46'014		
3143.10	Unterhalt Kanalisation	873'503		830'000		897'420		Mehraufwand Migration GIS und dringende Reparaturen
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'529		3'000		4'540		
3181.10	Debitorenverluste	2'843						
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung Kanalisation	717'199		630'000		1'395'666		Ergibt sich aus Investitionsabschreibungen
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen	811'524		1'143'300		578'755		Richtet sich nach Aufwand/Ertrag KST 4800
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesenham	2'104'274		2'040'000		1'954'531		Betriebskostenbeitrag GVRZ, Gesamtleitung GEP, Sicherheitsnachrüstungen
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	128'755		140'000		142'443		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	523'700		596'300		520'600		Budgetiert wurde mit einem höheren kalkulatorischen Zinssatz, der inzwischen angepasst werden konnte
4240.43	Anschlussgebühren		1'124'606		1'200'000		1'478'222	
4240.44	Abwassergebühr		4'254'283		4'400'000		4'228'549	
4800	Total Stadtentwässerung	5'378'889	5'378'889	5'600'000	5'600'000	5'706'771	5'706'771	Weniger private Liegenschaften fertiggestellt
4900	Fernheizung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	34'715		34'700		34'549		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'643		2'600		2'563		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	5'304		4'700		5'284		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	646		600		553		
3101.40	Oel	34'189		38'000				
3101.41	Strom	75'180		75'000		69'914		
3101.42	Gas	1'212'908		900'000		950'286		Kalte Witterung im Frühjahr und Dauerbetrieb Blockheizkraftwerk, Stromeinspeisung auf Kto. 4250.20
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'586		5'000		13'494		
3130.15	Verwaltungskosten	8'780		5'000		16'049		
3134.10	Sachversicherungen	9'065		9'500		9'505		
3143.20	Unterhalt Fernheizung	52'740		30'000		51'802		Mehr neue Hausanschlüsse (siehe auch Ertragskonto 4240.43)
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	49'545		80'000		61'180		Geringerer Aufwand, nichts Unvorhergesehenes
3305.20	Abschreibungen Spezialfinanzierung Fernheizung	138'301		138'000		153'668		
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung							
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	61'118		60'000		64'424		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	52'500		52'500		58'400		
4240.43	Anschlussgebühren		53'458		30'000		193'232	Siehe auch Aufwandkonto 3143.20
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		1'146'809		1'090'000		1'041'841	
4250.20	Verkäufe		187'415		95'000		132'881	Dauerbetrieb BHKW aber auch höherer Gasverbrauch, siehe 3101.42
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		177'379		34'100		188'140	Richtet sich nach Aufwand/Ertrag KST 4900
4930.10	Wärmeabgabe städtische Liegenschaften		181'159		186'500			
4900	Total Fernheizung	1'746'220	1'746'220	1'435'600	1'435'600	1'556'094	1'556'094	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	39'494'878	12'397'275	40'058'500	13'802'300	40'020'211	13'044'055	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	347'637		338'600		338'581		Befristete Doppelbesetzung während Ablöseprozess
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					58'497		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	26'680		25'400		29'789		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	54'900		51'900		52'587		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'402		4'500		5'322		
3090.10	Fachausbildung	1'903		3'000		669		Weniger Fachveranstaltungen besucht
3103.10	Fachzeitschriften	2'451		2'000		4'117		Ausserordentlicher Drucksachenaufwand
3130.16	Projekte	32'732		55'000		100'560		Geplante Litteringprojekte wurden über Fachstelle abgerechnet
3170.10	Reisekosten und Spesen	14'451		14'000		19'042		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'481		2'000		1'285		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		-500		1'000		3'750	
5000	Total Departementssekretariat	487'639	-500	496'400	1'000	610'449	3'750	
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Kommissionen	698		1'000		140		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'376'629		1'389'700		1'338'537		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	49'309		65'000		18'038		Weniger Aushilfen notwendig
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	113'170		111'200		103'367		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	150'129		140'700		133'930		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	26'097		21'200		20'002		
3090.10	Fachausbildung	33'759		35'000		32'681		
3103.10	Fachzeitschriften	3'616		4'200		1'068		Weniger Fachzeitschriften benötigt
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	6'410		15'000		9'175		Weniger Verbrauchsmaterial für Schulsozialarbeit benötigt
3132.10	Beratungen und Expertisen	26'717		25'000		18'930		SRB 509.13 Evaluation Schulsozialarbeit CHF 15'000
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'730		5'000		5'717		
3181.10	Debitorenverluste	120				4'500		
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	83'045		120'000		68'281		Geringere Platzierungskosten bei nicht IVSE Heimen als erwartet
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten	127'851		100'000		105'750		Kosten schwer abschätzbar je nach Anzahl Therapien variieren die Kosten
3631.10	Beiträge an Kantone	222		3'000		513		
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	383'557		547'000		431'237		Verrechnung von Guthaben aus dem 2012 und 2011; daher geringere Kosten
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention Drogenabhängige	29'336		29'700		24'215		
3636.50	Alimenteninkassostelle	211'083		204'000		209'274		
3636.51	Härtefallfonds	30'218		30'000		30'205		
3636.52	Fachstelle Migration	88'152		89'000		88'152		
3636.53	Pro Infirmis	10'000		10'000		10'000		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.54	Pro Arbeit	23'500		23'500		23'500		
3636.55	Podium 41	310'000		310'000		290'000		Verrechnung Ertragsüberschüsse aus dem Jahr 2012; daher geringere Kosten
3636.56	Drogenkonferenz	318'280		361'900		220'113		Geringere Platzkosten
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	578'818		690'800		591'762		Budgetierte Beträge wurden teilweise nicht eingefordert
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	42'475		49'100		50'475		
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	7'986'603		6'600'000		7'744'776		Allgemein höhere Kosten. GPK wurde im März 2013 detailliert über die Kostenzunahme orientiert
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	220'590		243'000		205'452		Weniger Unterhaltsaufwand
3637.52	Soziale Integration	112'979		160'000		102'640		Nicht alle geplanten Deutschkurse konnten durchgeführt werden
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente	869'278		810'000		849'591		Höhere Bevorschussungskosten im Einzelfall
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenenschutzbehörde	-8'741		50'000				Mandatsbeiträge wurden nicht in dieser Höhe budgetiert (ehemals Konto Vormundschaftsamt)
3637.65	Forderung Prämien KVG	27'081		235'000		19'426		Wesentlich tiefere Kosten bei Verlustscheinen als von der Durchführungsstelle geschätzt
3637.90	Beiträge an private Haushalte	73'868		130'000		162'298		AHV-Beiträge 2012 wurden von der Ausgleichskasse im 2013 noch nicht in Rechnung gestellt
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	17'767		25'000		23'445		
4270.10	Bussen und Strafbefehle		166'668		1'000		800	
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		55'535		166'000		182'008	
4631.10	Beiträge vom Kanton				80'000		89'909	Siehe Konto 3611.52 Kosten schwer abschätzbar: je nach Anzahl Therapien variiert die Rückerstattung
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton		344'289		150'000		86'232	Mehr Sozialhilfedossiers konnten mit dem Heimatkanton abgerechnet werden
4632.10	Beiträge von Gemeinden						9'856	
4637.50	Sozialhilfe		4'280'755		4'100'000		4'512'194	Aufgrund höherer Ausgaben bei Konto 3637.50 ergeben sich auch höhere Einnahmen
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten		503'638		500'000		382'660	
5100	Total Soziale Dienste	13'327'345	5'350'884	12'634'000	4'997'000	12'937'188	5'263'657	
5200	Vormundschaftsamt					877'013	113'744	Das Vormundschaftsamt ging per 1.1.2013 zum Kanton über
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	230'670		221'800		268'087		Infolge Neustrukturierung der Abteilung keine Aushilfen eingesetzt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			30'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'961		19'400		20'308		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'468		29'100		34'312		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'297		3'700		4'138		
3090.10	Fachausbildung	560		3'500		2'979		Weniger Ausbildungstage als geplant/Personalwechsel
3102.10	Drucksachen	361		1'200		1'249		Flyer und Broschüren für Koordinations- und Beratungsstelle nicht benötigt
3103.10	Fachzeitschriften	297		1'500		922		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.10	Dienstleistungen Dritter	144'670		167'500		68'457		Koordinations- und Beratungsstelle nicht umgesetzt/Mandat Leitung Fachstelle
3132.10	Beratungen und Expertisen	421		17'000		2'050		Externe Beratungen für Koordinationsstelle und Altersstrategie nicht benötigt
3170.10	Reisekosten und Spesen	630		4'200		3'083		Anzahl Bewohner/innen gestiegen
3634.50	Beiträge an Alters- und Pflegezentren	4'625'350		4'500'000		4'694'836		Anzahl Bewohner/innen gesunken
3634.51	Beiträge an Pflegeheime	3'299'065		3'900'000		3'782'522		Forum für Altersfragen - keine Referentenhonorare/weniger Projekte
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	13'381		27'000		12'403		Abteilungspauschalen tiefer vereinbart
3635.50	Beiträge an Spitalexterne Kranken-und Gesundheits-Pflege	2'902'581		2'986'000		2'998'769		Projekt "Gesund altern in Zug" nicht umgesetzt
3636.58	Pro Senectute			20'000		46'921		
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	80'000		80'000		79'528		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	41'150		44'000		45'668		
4632.10	Beiträge von Gemeinden				69'000			Über andere Konten verbucht
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	11'391'862		12'055'900	69'000	12'066'232		
5400	Umwelt und Energie							
3000.30	Kommissionen	4'988		12'000		9'799		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	231'957		227'400		233'080		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	14'174		20'000		7'985		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'731		19'900		19'219		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'952		23'300		23'334		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'520		3'700		3'722		
3090.10	Fachausbildung	710		5'000		10'700		
3103.10	Fachzeitschriften	768		2'500		1'865		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'160		2'000		1'268		Abos für Fachliteratur reduziert
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'158		2'000		700		
3132.10	Beratungen und Expertisen	17'546		20'000		7'992		
3159.20	Übriger Unterhalt	333		1'500		2'011		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'009		6'000		2'322		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'512		8'500		5'103		
3199.50	Feuerungskontrolle	9'129		8'800		9'867		
3199.51	Pilzkontrolle	10'639		10'000		13'282		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen							
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	100		200				
3636.92	Mitgliederbeiträge an Vereinigungen/Fachverbände	13'574		13'500				
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte	15'498		17'000		16'641		
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	400'000		400'000		400'000		
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	12'445		31'000		26'180		Siehe 4699.10
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	110		3'500		4'021		Weniger Plakataktionen (Wegfall der Bereiche Abfall und Littering)

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		13'100				36'646	Aktion Wärmebilder CHF 100/Eigentümer
4240.41	Feuerungskontrolle		44'005				8'043	Beiträge für Pilzkontrolle
4632.10	Beiträge von Gemeinden		8'009				30'901	Weniger Ertrag durch Aufteilung UVEK auf mehr Rückverteilung CO2-Abgabe
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		12'445					Rückverteilungsberechtigte
5400	Total Umwelt und Energie	795'013	77'559	837'800	80'800	799'091	75'591	
5500	Sicherheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	585'094		613'600		492'588		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	114'626		125'000		120'699		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	53'085		56'500		43'736		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	73'022		73'500		61'593		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'526		8'700		7'249		
3090.10	Fachausbildung	3'976		4'000		500		
3102.10	Drucksachen	4'413		4'500		1'521		
3102.20	Publikationen / Inserate	12'723		13'000		12'644		
3103.10	Fachzeitschriften	37		500				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	5'199		5'000		4'833		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	26'160		29'000		20'703		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	11'615		10'000		20'670		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	389'772		395'000		423'278		
3134.10	Sachversicherungen	3'186		5'500		4'245		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	5'034		5'000		3'821		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	11'715		15'000		14'855		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'899		6'500		10'254		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	60'610		61'000		60'641		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'168		11'000		12'505		
3181.10	Debitorenverluste	286		1'000		200		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	13'771		13'000		16'257		
4120.10	Konzessionen		63'345		70'000		61'520	Budgetierte Erträge aus Baubewilligungen unter Kto. 4240.05 verbucht
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		121'277		190'000		130'847	Mehreinnahmen aus Baubewilligungen und Pachtflächen Gartenwirtschaften
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		256'373		160'000		238'431	Beiträge an Fachstelle Littering laufen über ein Kontokorrent
4260.10	Rückerstattungen Dritter		455		2'000		156	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		233'363		240'000		232'844	
4632.10	Beiträge von Gemeinden				36'000			
5500	Total Sicherheit	1'402'916	674'813	1'456'300	698'000	1'332'791	663'798	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	331'736		323'500		322'991		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'936		24'700		24'606		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	36'192		35'500		35'396		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'086		5'100		4'876		
3090.10	Fachausbildung			2'000				Fachtagungen haben nicht stattgefunden
3101.11	Reinigungsmaterial	1'967		5'000		1'481		
3102.10	Drucksachen	30'971		40'000		29'894		Weniger Ticketkosten für Parkautomaten

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013 Aufwand	Rechnung 2013 Ertrag	Budget 2013 Aufwand	Budget 2013 Ertrag	Rechnung 2012 Aufwand	Rechnung 2012 Ertrag	Begründung
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	37'171		100'000		124'658		Einsparungen beim Austausch zentraler Parkuhren
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	5'151		10'000		20'943		
3120.10	Energie	117'610		110'000		102'188		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	545'571		570'000		569'525		Weniger Securitas-Regiestunden Parkhäuser
3134.10	Sachversicherungen	37'288		45'000		35'135		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	70'381		64'400		64'006		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	92'074		130'000		125'553		Minderaufwand infolge Garantieleistungen nach Sanierung PH Altstadt-Casino
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	63'783		70'000		70'692		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	45'131		40'000		40'964		Anpassung bestehender Evakuationsanlage PH Altstadt-Casino
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	80'396		80'000		80'055		
3160.40	Baurechtszins	117'500		117'000		117'500		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'052		2'000		1'248		
3181.10	Debitorenverluste	-109		1'000		1'600		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand			10'000		3'862		Aufwendungen nicht im Detail voraussehbar (Busenadministration und Rückvergütung Privatparkplätze)
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	141'000		160'000		137'680		Summe aus Kto. 4200.20 und 4240.03
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			5'000		772		Keine verrechneten Werkhofsleistungen
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	752'000		752'000		483'200		
3950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen	1'979'500		1'979'500		1'151'600		
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		15'000		10'000		5'000	
4240.02	Parkingmeter		1'412'661		1'500'000		1'511'253	Gesperpte Parkplätze: Sanierung Allmendparkplätze und Bundesplatz (Coop City)
4240.03	Nachtparkgebühren		126'050		150'000		132'680	Weiterhin rückläufige Nachfrage zum Nachtparkieren auf öffentlichem Grund
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		132'907		120'000		134'307	Grössere Nachfrage für Zonenparkkarten durch Anwohner/innen
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		1'888'500		1'726'000		1'720'399	Höhere Auslastung Dauermieter und Kurzparker
4240.25	Sonderbewilligungen		86'552		75'000		72'479	
4240.29	Werbung		9'512		10'000		6'524	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		300		1'000		1'500	Weniger Abteilungen für nicht erstellte Parkplätze
4260.10	Rückerstattungen Dritter		2'486		10'000			
4511.10	Entnahmen aus Fonds EK		892'073		2'731'500		1'634'800	
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	4'518'386	4'566'039	4'681'700	6'333'500	3'550'423	5'218'942	
5700	Verkehr							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	516'285		513'200		512'345		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	40'362		39'200		39'055		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	71'289		71'000		70'810		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'714		7'600		7'278		
3090.10	Fachausbildung	1'318		3'000		639		Weniger Fachtagungen besucht

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3101.12	Signalisation	147'162		110'000		231'947		Unvorhergesehene Aufrüstung Steuergerät LSA 01-903 i.Z. mit ZSF Kant. Zug / Neusignalisation Allmendstrasse
3103.10	Fachzeitschriften	2'253		3'000		2'333		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	973		3'000		1'153		
3130.10	Dienstleistungen Dritter			2'000				
3130.40	Studien und Planungen	80'495		95'000		86'276		LV-Konzept mit Stadttunnel auf 2014 verschoben
3134.10	Sachversicherungen	1'523		4'000		1'663		Weniger Vandalismus
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	59'743		78'000		24'506		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'111		1'000		597		
3634.55	Beitrag an Schiffahrtsgesellschaft	127'580		124'000		165'506		
3634.56	Leistungsauftrag Zuger Bergbahn AG	643'041		644'000		628'591		
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'486'390		2'700'000		2'621'183		Ungenau Budgetangaben durch Amt für öffentlichen Verkehr Kt. Zug
3637.59	Aktionen	5'463		7'000		4'614		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	150'864		180'000		182'655		Weniger Werkhofleistungen bezogen
4240.01	Benützungsgebühren		6'826		12'000			Velohaus 1. Betriebsjahr/schwierig zu budgetieren, da keine Vergleichsmöglichkeit
5700	Total Verkehr	4'344'565	6'826	4'585'000	12'000	4'581'150		
5800	Feuerwehr							
3000.30	Kommissionen	2'234		2'000		2'374		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	902'602		913'700		904'795		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	133'341		114'000		102'482		Zusätzliche Aushilfe während Ablöseprozess
3010.40	Sonderentschädigungen	338'221		315'500		330'781		Mehr Soldaufwand für Kurse/zusätzliche neue Atemschutzfachkurse (nicht budgetiert)
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	85'265		102'400		80'347		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	111'042		104'400		112'171		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	28'001		15'000		23'989		
3090.10	Fachausbildung	50'720		75'500		64'396		Weniger LKW-Fahrschulaufwand (nur 1 Fahrschüler 2013, 3 zurückgestellt) nur 50% ABC Kurse besucht
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	11'544		15'000		9'888		Tag der offenen Türe mit weniger Aufwand als budgetiert
3099.40	Ärztliche Untersuchungen	26'467		31'000		30'254		Weniger Zusatzuntersuche notwendig
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	5'274		10'000		5'347		Weniger Bedarf für HalbtaxAbo- Vergütungen
3099.60	Besoldung Einsätze	48'263		45'000		53'169		
3101.11	Reinigungsmaterial	2'538		2'000		2'024		
3101.13	Material für Einsätze	29'001		26'600		28'852		Mehr Schaumextrakt für Übungen verwendet
3102.10	Drucksachen	43'255		51'000		48'375		Mehr Eigenleistungen für Dienstplan / Jahresbericht, weniger Fachzeitschriften
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	37'317		44'000		43'770		Weniger Kleingeräte und Schlauchmaterial ersetzt
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	34'883		35'000		49'461		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	128'069		130'000		92'535		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	43'756		49'000		10'970		Kauf Rollenregal war günstiger
3119.20	Übrige Anschaffungen	25'632		39'000		58'553		Pos. Kleinmaterial und Werkzeuge nicht ausgeschöpft
3120.10	Energie	786		5'000		3'899		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Rechnung 2012		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.10	Beratungen und Expertisen	5'780		8'000		6'765		Weniger externe Beratungen benötigt
3134.10	Sachversicherungen	27'134		31'200		31'611		Neuer Motorfahrzeug Flottenvertrag
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	38'395		36'500		47'517		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	55'783		53'100		48'812		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	176'865		177'300		168'700		Teilersatz Technik-Theorieräume nicht vorgenommen
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'713		15'000		16'629		
3159.20	Übriger Unterhalt	78'715		84'500		157'550		Jubiläumsveranstaltung Jugendfeuerwehr war selbsttragend (CHF11'000.-)
3170.10	Reisekosten und Spesen	21'113		34'000		16'495		
3181.10	Debitorenverluste	2'776		5'000		3'425		
3190.10	Schadenersatzleistungen	4'949				1'141		
3199.55	Verpflegungskosten	80'615		81'800		80'614		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	161'932		172'500		169'736		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'383		6'000		3'236		Weniger Werkhofleistungen bezogen
4200.10	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		860'472		800'000		840'197	Mehr ersatzpflichtige Personen
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		28'232		40'000		46'774	Reduktion der Brandschutzkurse für Drittpersonen und Firmen
4250.10	Verkäufe		15'235		3'000		9'887	Rückvergütung Funkanlage / Verkauf Schaumextrakt / Materialverluste AdF
4260.55	Rückerstattungen Einsätze		138'024		98'500		133'622	Mehr Ölwehreinsätze als budgetiert
4631.10	Beiträge vom Kanton		460'506		439'000		455'624	Rückerstattung/Vorfinanzierung ifa Tunnelkurse CHF16'400.- (nicht budgetiert)
4632.10	Beiträge von Gemeinden		27'770		30'000		27'356	
5800	Total Feuerwehr	2'752'365	1'530'239	2'830'000	1'410'500	2'810'663	1'513'460	
5850	Feuerschau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	363'641		363'100		360'190		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'237		27'700		27'599		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	49'073		46'700		46'573		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'163		5'400		5'172		
3090.10	Fachausbildung	8'270		11'500		8'360		
3103.10	Fachzeitschriften	584		1'000		330		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	10'925		14'500		32		Archivmöbel übernommen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'894		11'000		6'957		Weniger externe Kursbesuche/Reisespesen
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		1'650		500		2'650	
4631.10	Beiträge vom Kanton		189'765		200'000		188'464	
5850	Total Feuerschau	474'787	191'415	481'400	200'500	455'212	191'114	

Investitionsrechnung 2013

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013 Ausgaben	Rechnung 2013 Einnahmen	Budget 2013 Ausgaben	Budget 2013 Einnahmen	Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2013	Einnahmen 31.12.2013
2	Finanzdepartement									
2110	Zinsen									
69	ZVB AG: Übertrag Aktien ins Finanzvermögen	*								
70	ZVB AG: Übertrag Aktien ab Verwaltungsvermögen	*	1'308'000		1'308'000	SRB	-1'308'000		1'308'000	1'308'000
	Total Zinsen		1'308'000		1'308'000	SRB	1'308'000		1'308'000	1'308'000
2210	Liegenschaften Finanzvermögen									
728	Mfh Schochenmühlestrasse 2; San. GS 77					SRB	142'000		27'011	
780	Kirchenstrasse 3 / 5 / 7: Planung	109'099		300'000		SRB	200'000		140'404	
780.3	Kirchenstrasse 7	45'796		500'000		SRB	880'000		45'796	
858.1	Kolinplatz 21: Baukredit	152'509		300'000		GGR	250'000		152'509	
861	Bröchl: Sanierung Bauernhaus	56'383		2'265'000		GGR	2'050'000		56'383	
990	Gubelstrasse 22, GS 4537: Kauf	2'880'000		2'799'000		UA	52'230'000		51'959'892	
	Total Liegenschaften Finanzvermögen	3'243'786		6'164'000			55'752'000		52'381'995	
2222	Wohnen und Aufenthalt									
870	Altersheim Waldheim: Renovation, Projektkosten			400'000						
919	Alterszentrum Herti: Einbau neue Liftanlage	892'000		100'000		GGR	1'040'000	-1'040'000	892'264	
993	Herti: Küchenausbau und Lüftung			150'000						
1008	Geplante Verkäufe Immobilien				4'500'000					
1009	Oberwiler Kirchweg				2'372'000					
	Total Wohnen und Aufenthalt	892'000		650'000			1'040'000	-1'040'000	892'264	
2223	Betriebsliegenschaften									
731.1	Stadt- u. Kantonsbibliothek: Umnutzung freie Räume	*				GGR	735'000	-245'000	616'790	
836	Friedhof St. Michael: Neue Umgebungsgestaltung	*	708			SRB	500'000		486'877	
863	Friedhof St. Michael: Sanierung oberer Teil	*				SRB	615'000		477'723	
866	Kunsteisbahn: Wärmeverbund Uptown-Schutzengel	*				GGR	854'560		167'057	
867	Friedhof: Umlage- und Materiallager-Platz	*				SRB	180'000		600'947	
905	Friedhof: Grabfeldsanierung Feld F+G	*				SRB	650'000		181'926	
908	Poststrasse und Posthof: Planung	*				SRB	200'000		1'139'448	
909	Schiessanl. Choller: 300m Erdwall, San. / Entsorgung	*	1'018'228			SRB	1'120'000	-708'750	34'477	
959	Ökihof: Neubau; Planungskredit		24'824	400'000		SRB	50'000			
	Total Betriebsliegenschaften	1'043'760		400'000			4'904'560	-953'750	3'705'246	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2013	Einnahmen 31.12.2013
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
2224	Sport und Freizeit									
711	Eisportanlagen Herti	-337'807				UA	65'710'000	-34'250'000	61'575'519	
729	Herti Nord: Kunststoffrasen / Garderobegebäude	668'825				GGR	4'985'000		4'510'622	
786.0	Sportanlage Oberwil	49'769		600'000		SRB	200'000		183'843	
865	Fussballtribüne: Restaurant Sanierung	402'485				SRB	450'000		423'548	
910	Grünanlagenbew.: Sportanl. Herti / Stierenmarkt					SRB	300'000		270'177	
	Total Sport und Freizeit	783'272		600'000			71'645'000	-34'250'000	66'963'709	
2225	Kultur und Geselligkeit									
782	Casino: Gesamtsanierung; 1. Etappe	24				UA	6'680'000		6'538'812	
782.1	Casino: Projektierungskredit; 2. Etappe	137'827		2'200'000		UA	1'300'000		431'193	
782.2	Casino: Baukredit; 2. Etappe	17'607				UA	13'640'000		17'607	
991	Rötelberg: Kauf GS 1718					SRB	5'000'000		5'000'000	
	Total Kultur und Geselligkeit	155'459		2'200'000			26'620'000		11'987'612	
2230	Städtischer Wohnungsbau									
666	Roost Wohnüberbauung: Neu	616'579		1'505'000		UA	26'469'000		28'743'637	268'690
687	Neustadt 2: Umbau zu Alterswohnungen	1'824'702		1'664'000		GGR	11'970'000		11'101'105	
914	Bergli: Fassadensanierung / Fenster	31'544		500'000		SRB	445'000		434'627	
1011	General-Guisan-Str. 24 - 30: Lifts. / Fassade / Heizung									
	Total Städtischer Wohnungsbau	2'472'825		3'669'000			38'884'000		40'279'368	268'690
2250	Schulanlagen									
738	Strategische Schulumplanung / Infrastrukturplanp.					SRB	210'000		178'263	
837	Gottschalkenberg Schul- / Ferienheim: Umgebungsgest.					GGR	480'000		495'190	
869	Kirchmattschulhaus: Heizungssan. / energet. Massn.		95'000	500'000						
916	Schul- und Spielplatzunterhalt / Erneuerung	675'252		780'000		GGR	2'195'000		1'867'593	95'000
918	Schul- und Freizeitbetreuungs-Modulbauten: Rahmenk.					UA				
918.1	Zug West, Modulbau FZB Herti	182'586				UA	1'871'000		1'688'539	
918.2	Zug West, Modulbau FZB Riedmatt	185'228				UA	1'857'000		1'698'269	
918.3	Zug West, Modulbau Schule Letzi	1'838'668		1'478'000		UA	2'179'000		1'975'905	
918.4	Schulanlage Oberwil, Modulbau FZB Oberwil	6'270		2'081'000		UA	2'881'000		186'120	
965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung			100'000						
966	Herti: Erweiterung Schulanlage-Projektierung			500'000						
967	Riedmatt: An- / Ausbau Schulhaus			500'000						
994	Kloster Maria Opferung: Gesamterneuerung			400'000						
995	Riedmatt: Spielplatz	9'736		450'000		SRB	40'000		9'736	
	Total Schulanlagen	2'897'742	95'000	6'789'000			11'713'000		8'099'615	95'000

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2013	Einnahmen 31.12.2013
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
2400	Informatik									
791	Umstellung Novell auf Microsoft					SRB	519'565		317'896	
968	Zusammenlegung Verwaltungs- und Schulinformatik	80'563		150'000		SRB	300'000		158'636	
996	Erneuerung Server und Infrastruktur			100'000						
997	Einführung ERMS, Stadtarchiv			100'000						
	Total Informatik	80'563		350'000			819'565		476'532	
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen									
871	Pflegezentrum Baar: Pflegebetten	4'000'000		8'000'000		UA	19'300'000		8'000'000	
920	Tennisclub Zug + Allmend: Beitrag Sanierung Anlagen	543'779		1'120'000		GGR	1'700'000		1'156'188	
989	Museum Burg Zug, Kulturgüterdepot: Beitrag			140'000		SRB	140'000			
	Total Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	4'543'779		9'260'000			21'140'000		9'156'188	
3	Bildungsdepartement	1'677'413		953'000			4'819'000		4'098'222	
3060	Schulinformatik									
998	Erweiterung ICT Grundausrüstung: Präsentationssystem	383'753		383'000		SRB	1'049'000		383'753	
	Total Schulinformatik	383'753		383'000			1'049'000		383'753	
3800	Kind Jugend Familie									
744	Freizeitbetreuung: Aufstockung Kirchmatt	1'263'660		570'000		GGR	3'670'000		3'654'468	
970	Kindertagesstätte Zugerbergstrasse 8: Erstausrüstung	30'000				SRB	100'000		60'000	
	Total Kind Jugend Familie	1'293'660		570'000			3'770'000		3'714'468	
4	Baudepartement	9'308'502	302'045	12'575'000	514'000		63'595'676	-1'083'764	38'464'396	1'615'066
4400	Verkehrsplanung, Strassen									
627	Stadtbahnhaltestellen: Erschliessung					GGR	1'510'000		1'439'684	
633	Meisenbergstrasse: Sanierung / Ausbau	6'963		2'300'000		SRB	3'660'000		3'344'376	
693	Lärmsanierung Stadtstrassen	2'436'732		50'000		SRB	100'000		11'524	
723	Blasenbergstrasse (St. Verena - Rest. Blasenberg)	176'328				SRB	1'100'000		1'147'861	
747	Rigi- / Garten-Strasse: Sanierung	85'994	85'994			SRB	1'240'000		1'027'248	85'994
748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung					SRB	50'000			
749	Hänibüel: Brücke Mänibach					SRB	300'000		285'937	
750	Alte Baarerstrasse: Sanierung	33'824				SRB	340'000		312'668	
752	Industriestrasse: Sanierung / Verkehrsberuhigung					SRB	90'000		35'022	
753	Grafenau- / Dammstrasse: Anpassung					SRB	1'600'000		1'408'297	
754	Anschluss Nordzufahrt: Anpassung an städtisches Netz					SRB	180'000		157'895	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2013	Einnahmen 31.12.2013
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
795	Nordzufahrt: Beitrag	298'085		50'000		SRB	7'540'085		7'540'085	
797	Hänggelisteg: Sanierung	10'968		50'000		SRB	720'000		630'475	
798	Kreisel West- / Allmend-Strasse: 1. Etappe	432'432				SRB	3'155'000		3'075'418	
799	Neubau Strasse "Feldpark"					SRB	420'000		420'640	
806	Letzi 3: Sanierung Brücke über Lorze	21'062			450'000	SRB	867'000		779'021	407'257
807	Schwertstrasse / Friedhofweg: Sanierung	361'168		350'000		SRB	590'000		554'943	
833	Aabachstrasse: Buswarteunterstände (Stadion Süd)					SRB	41'961		41'961	
845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse					SRB	100'000			
846	Aabachstrasse: Begegnungszone, Umgestaltung	5'963				GGR	1'300'000		915'480	
873	Lüssi / Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege	1'323		160'000		SRB	75'000		68'521	
873.1	Lüssi / Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege					SRB	80'000			
875	Zugerbergstrasse: Bruiibach-Wendeplatz Schöneegg					SRB	500'000		386'281	
877	Hasenbühlweg: Sanierung			40'000						
878	Gimenenstrasse: Ausbau inkl. Buswendschlaufe			200'000						
879	Gotthardstrasse: Sanierung (Grafenau - Aabachstrasse)					SRB	1'000'000		826'997	
880	Feldstrasse: Aussere Güterstrasse, Fuss- / Radweg					SRB	428'000		300'818	
883	Letzistrasse: Erneuerung					SRB	30'000			
924	Zeughaus- / St. Antonsgasse / Umgeb. Haus Zentrum: San.			100'000		SRB	65'000		7'251	
925	Gottschalkenberg: Sanierung Strasse									
926	Unterer Postplatz: Sanierung / Umgestaltung					SRB	150'000		83'823	
927	Waldheimstrasse: Hangentwässerung					SRB	30'000		23'700	
929	St. Oswalds-Gasse, Süd					SRB	135'000		134'245	
930	Steingässli: Treppe Hänibühl-Zugerbergstrasse					SRB	230'000		201'490	
931	Zugerbergstrasse: Treppe Guggital - Bützenweg	1'881				SRB	230'000		179'837	
933	Allmendstrasse: Sanierung Strasse und PP	1'712'960		1'800'000		SRB	2'150'000		2'015'257	
934	Allmendstrasse Süd: Sanierung / Umgestaltung					SRB	290'000		292'110	
935	Fridbachweg: Ausbau			330'000		SRB	40'000			
936	Chollerstrasse: Vorprojekt					SRB	100'000		19'521	
938	Sonnen- und Haldenstrasse					SRB	110'000		63'361	
972	Mülimattweg: Ausbau	21'062		520'000		SRB	60'000		38'338	
973	Fuss- u. Radweg Gubel- / Feldstrasse: Machbarkeitsstudie	44'416			31'000	SRB	180'000		179'416	
974	Gotthardstrasse: Anpassung an Baarerstrasse	3'237				SRB	250'000		240'598	
975	General-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	9'531		150'000		SRB	80'000		9'531	
977	Stadttunnel: Projekt	2'466				SRB	410'000		409'999	
978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	106'533		120'000		GGR	1'200'000		244'322	858'764
987	Ausnützungübertrag Strassen					SRB	800'000		397'991	
999	Kunstabauten: Werterhalt; Rahmenkredit 2013	397'991		800'000		SRB	300'000		300'000	
1000	St. Johannesstrasse: Busschleife	300'000		200'000		SRB	50'000		17'502	
1001	Ökihof: Neue Erschliessungsstrasse			450'000						
1002	Metall- / Gubelstrasse: Anpassung an Baarerstrasse	17'502								
	Total Verkehrsplanung, Strassen	6'488'418	85'994	7'970'000	514'000		33'897'046	-858'764	29'569'441	1'352'015
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer									
478	Seeufergestaltung: Seeuferweg Öschwiese					UA	534'000		22'895	
736	Spielplatz 'Schnäggeloch': Kauf GS 726 / 1912	456'000				SRB	456'000		456'000	
755	Postplatz: Baukredit	15'837				UA	1'945'000		107'105	
809	Postplatz: Provisorien					SRB	150'000		124'868	
849	Seewasserleitung Eissportanlagen / Sportplätze					SRB	325'000		310'767	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2013	Einnahmen 31.12.2013
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
4600	884 Müllbach, Oberwil: Ausbau	434'483	2'16'051	360'000		SRB	760'000	-200'000	777'451	216'051
	885 Spielplatz Rigiplatz: Erneuerung	*				SRB	205'000		190'839	
	886 Zeughausareal: Neue Parkanl. 'Stadtgarten' Beitrag			1'100'000		GGR	1'815'000		183'993	
	939 Trubikerbach mit Holz- / Geschiebesammler: HW-Schutz	31'900		500'000		SRB	70'000		45'621	
	940 Lüssi / Göbli: Renaturierung Aarbach			45'000						
	941 Plan Lumière: Projekt			100'000		SRB	200'000		97'592	
	1003 Öffentliche WC-Anlagen: Konzept und Umsetzung			50'000						
	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	938'219	2'16'051	2'155'000			6'460'000	-200'000	2'317'131	216'051
	Werkhof									
	888 Ersatz Fahrzeuge: Rahmenkredit	44'100		150'000		SRB	1'200'000	-25'000	247'263	25'000
4800	889 Ersatz Maschinen / Geräte (ab 2010)		*			SRB	174'630		174'630	22'000
	889.1 Ersatz Maschinen / Geräte (ab 2013-2017)	54'780		200'000		SRB	890'000		54'780	
	Total Werkhof	98'880		350'000			2'264'630	-25'000	476'673	47'000
	Stadtentwässerung									
	639 Löberenstrasse, Loreto		*			GGR	1'360'000		1'279'687	
	761 Grüning / Loretostrasse / Rothusweg: Trennsystem					SRB	840'000		478'215	
	761.1 Grüning / Guggiweg, Rothus- / Lindenweg: Trennsystem	2'566				SRB	756'000		509'492	
	771 Vorflutleitung Zugsee: Industrierstrasse / Aarbach	15'529		100'000		SRB	10'800'000		254'510	
	811 Bützenweg, Büschrain: Trennsystem					SRB	390'000		308'510	
	830 Gartenstr. / Schmidgasse / Raingasse / Hirschenplatz		*			SRB	313'000		253'029	
5	891 Lüssiweg: Trennsystem		*			SRB	280'000		244'698	
	952 Postplatz bis See: Meteorwasserleitung	301				SRB	240'000		197'793	
	979 Stadtentwässerung: Rahmenkredit					GGR	2'000'000		287'922	
	979.1 Untermüli: Trennsystem					SRB	340'000		143'799	
	979.2 Bellvue-Bröchi Vorflutleitung	7'457				SRB	160'000		191'460	
	979.3 Siehbach Abschnitt Opus bis Aabachstrasse	5'758				SRB	235'000		150'198	
	979.4 Vorflutleitung Grafenau Süd	49'339				SRB	380'000		208'944	
	979.5 Löberenpark: Leitungsverlegung	208'944				SRB	280'000		285'402	
	979.6 Tellenmattstrasse: Trennsystem	189'521				SRB	310'000		209'005	
	979.7 Lauried-, Bleichi- und Guthirtstrasse: Trennsystem	50'188				SRB	290'000		1'253'381	
5600	1010 Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2013	1'253'381		2'000'000		SRB	2'000'000			
	Total Stadtentwässerung	1'782'983		2'100'000			20'974'000		6'256'045	
	Departement SUS	1'525'299	301'550	2'590'000	56'000		17'564'421	-260'952	8'964'995	343'815
5600	Parkraumbewirtschaftung									
	671.1 Parkhaus Post			1'000'000		UA	9'000'000		598'218	
	953 Parkhaus Casino: Erneuerung Dachhaut	-86'934				SRB	880'000		878'520	
	954 Parkhaus Altstadt-Casino: Innensanierung	1'094'159	81'218	300'000		SRB	5'190'000		5'295'024	81'218
	980 Parkhaus Foyer, Landis&Gyr-Str.: öffentl. Nutzung					SRB	96'000		96'000	
	Total Parkraumbewirtschaftung	1'007'225	81'218	1'300'000			15'166'000		6'867'762	81'218

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2013		Budget 2013		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2013	Einnahmen 31.12.2013
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
5700	Verkehr					SRB	11.07.2006	260'000		250'413	
722	Ersatz Lichtsignalanl. Industrie- / Metallstrasse		*	320'000		GGR	23.03.2010	500'000		377'922	
773	Parkleit-System			280'000							
947	Industriestrasse / Lüssiweg: LSA Totalersatz			50'000							
982	Haltestelle Metalli: Signaletik / Fahrgastinfosystem			20'000		SRB	17.01.2012	150'000		138'081	
983	Veloabstellplätze Bahnhof West: Sanierung	128'695	*			SRB	22.05.2012	100'000		103'199	
988	Steinhausstrasse: Buswarteunterstände Riedmatt			100'000							
1004	Parkplatz Feldstrasse Schreiber Gartenareal: PLS			190'000		SRB	02.04.2013	190'000		63'335	
1005	Überprüfung Fussgängerstreifen: Massnahmen	63'335		190'000		SRB	19.03.2013	112'000		59'463	
1006	ÖV-Dosierungsanlage GGS-Letzstrasse: Umbau LSA	59'463									
	Total Verkehr	251'493		1'150'000				1'312'000		992'412	
5800	Feuerwehr										
856	Sicherung Areal FFZ / BAZ: Ein- und Ausfahrtstore		*			SRB	17.01.2012	250'000		292'914	
984	Neumotorisierung Rettungsboot	6'311				SRB	04.09.2012	130'220		130'093	
985	Transportfahrzeug Kolin 14: Ersatz					SRB	15.05.2012	105'376	-42'151	105'664	42'266
986	Atenschutzfahrzeug Kolin 27: Ersatz	159'441			180'000	SRB	15.05.2012	453'820	-160'000	475'321	180'000
1007	Dienstfahrzeuge Kolin 19 und 15: Ersatz	100'829		140'000	40'331	SRB	22.10.2013	147'004	-58'802	100'829	40'331
	Total Feuerwehr	266'581	220'331	140'000				1'086'421	-260'952	1'104'821	262'597
	Gesamttotal										
	Nettoinvestitionen	29'932'401	2'006'595	46'200'000	7'442'000			318'497'221	-37'588'466	246'778'141	3'630'571
			27'925'806		38'758'000						
	Im Jahre 2013 abgerechnete Kredite										
	Mit separater GGR-Vorlage abgerechnet										

Abgerechnete Verpflichtungskredite

Im Jahre 2013 wurden folgende Kredite abgerechnet:

Nr.	Objekt	Kredit			Brutto aufwand	Abweichung	Einnahmen / Subvention Stand 31.12.13
		Beschluss	vom	CHF Total			
627	Stadtbahnhaltestelle: Erschliessung	25.06.2002	GGR	1'510'000.00	1'439'683.60	-70'316.40	
639	Abwassersanierung Löberenstrasse	28.01.2003	GGR	1'360'000.00	1'279'687.25	-80'312.75	
722	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie- / Metallstrasse	11.07.2006	SRB	260'000.00	250'413.25	-9'586.75	
731.1	Stadt- und Kt.- Bibliothek: Umnutzung freie Räume	26.09.2011	GGR	735'000.00	616'790.10	-118'209.90	-205'360.70
738	Schulraumplanung 2010 / Infrastruktur- anpassung	08.06.2010	SRB	80'000.00	178'263.25	-31'736.75	
		28.09.2010	SRB	50'000.00			
		28.09.2010	SRB	50'000.00			
		26.10.2010	SRB	30'000.00			
				210'000.00			
747	Garten- / Rigistrasse, Zug	06.07.2010	SRB	1'240'000.00	1'027'247.60	-212'752.40	-85'994.00
749	Brücke Mänibach	16.08.2011	SRB	300'000.00	285'936.65	-14'063.35	
753	Grafenau- / Dammstrasse: Anpassung	07.04.2009	SRB	1'600'000.00	1'408'296.70	-191'703.30	
754	Nordzufahrt Anschluss: Anpassung an städtisches Strassennetz	29.04.2008	SRB	180'000.00	157'894.60	-22'105.40	
782	Theater Casino: 1. Etappe Baukredit	10.01.2010	UA	6'680'000.00	6'538'811.87	-141'188.13	
791	Informatik: Umstellung Novell auf Microsoft	13.05.2008	SRB	400'000.00	317'896.00	-201'669.00	
		18.08.2009	SRB	119'565.00			
				519'565.00			
795	Nordzufahrt: Anteil Kantonsstrassenperimeter Stadt Zug	02.12.2008	SRB	3'400'000.00	7'540'084.80		
		20.10.2009	SRB	1'400'000.00			
		01.12.2009	SRB	290'000.00			
		19.07.2010	SRB	970'000.00			
		09.11.2010	SRB	615'000.00			
		30.08.2011	SRB	567'000.00			
		05.07.2013	SRB	298'084.80			
				7'540'084.80			
806	Letzi 3: Sanierung Brücke über Lorze	20.03.2012	SRB	867'000.00	779'020.55	-87'979.45	-407'256.50
809	Postplatz: Provisorien	28.10.2008	SRB	150'000.00	124'867.85	-25'132.15	
830	Gartenstrasse, Schmidgasse, Raingässli, Hirschenplatz: Kanalsanierungen	02.12.2008	SRB	100'000.00	253'028.82	-36'885.98	
		06.04.2010	SRB	18'000.00			
		15.03.2011	SRB	195'000.00			
				313'000.00			
	Mehrwertsteuer-Vorsteuerabzug Kosten inkl. Mehrwertsteuer				23'085.20		
					276'114.02		
833	Buswarteunterstand Aabachstrasse "Stadion"	05.04.2011	SRB	41'960.80	41'960.80		
836	Friedhof St. Michael: Neue Umgebungsgestaltung	07.07.2009	SRB	500'000.00	486'877.25	-13'122.75	
842	ZBB: Darlehen	13.01.2009	SRB	3'000'000.00	2'000'000.00	-1'000'000.00	
849	Seewasserleitung Eissportanlagen / Sportplätze	07.07.2009	SRB	325'000.00	310'767.05	-14'232.95	
856	Sicherung Areal FFZ / BAZ: Ein- und Ausfahrttore	17.01.2012	SRB	250'000.00	292'914.05	42'914.05	
863	Friedhof St. Michael: Sanierung oberer Teil	12.01.2010	SRB	615'000.00	477'723.20	-137'276.80	
867	Friedhof: Umlage- und Materiallager-Platz	31.08.2010	SRB	180'000.00	167'057.45	-12'942.55	
873	Lüssi / Göbli: Kanalisation	01.06.2010	SRB	75'000.00	68'520.80	-6'479.20	
879	Gotthardstrasse: Sanierung (Grafenau- / Aabachstrasse)	13.04.2010	SRB	1'000'000.00	826'997.20	-173'002.80	
880	Feldstrasse: Äussere Güterstrasse, Fuss- Radweg	16.11.2010	SRB	428'000.00	300'817.95	-127'182.05	
885	Spielplatz Rigiplatz: Erneuerung	26.01.2010	SRB	205'000.00	190'838.85	-14'161.15	
889	Ersatz Maschinen / Geräte, Kehrsaugmaschine	01.05.2012	SRB	174'630.00	174'630.00		-22'000.00
891	Lüssiweg: Trennsystem Mehrwertsteuer Vorsteuerabzug	29.06.2010	SRB	280'000.00	244'697.71	-14'561.55	
					20'740.74		
					265'438.45		
	Übertrag (Bruttoaufwand ohne MWST)			30'539'240.60	27'781'725.20	-2'713'689.46	-720'611.20

Nr.	Objekt	Kredit			Brutto aufwand	Abweichung	Einnahmen / Subvention Stand 31.12.13
	Übertrag (Bruttoaufwand ohne MWST)			30'539'240.60	27'781'725.20	-2'713'689.46	-720'611.20
905	Friedhof: Grabfeldsanierung Feld F + G; Zusatzkredit	30.08.2011 31.01.2012	SRB SRB	600'000.00 50'000.00 650'000.00	600'947.10	-49'052.90	
908	Poststrasse und Posthof: Planung	08.03.2011	SRB	200'000.00	181'926.00	-18'074.00	
910	Grünanlagenbewässerung: Herti / Stierenmarkt	01.02.2011	SRB	300'000.00	270'176.85	-29'823.15	
914	Bergli: Fassadensanierung / Fenster	27.03.2012	SRB	445'000.00	434'626.65	-10'373.35	
927	Waldheimstrasse: Hangentwässerung	15.03.2011	SRB	30'000.00	23'700.20	-6'299.80	
929	St.Oswald-Gasse, Süd: Belagererneuerungen	16.08.2011	SRB	135'000.00	134'245.05	-754.95	
930	Steingässli: Treppe Hänibüel- Zugerbergstrasse	23.08.2011	SRB	250'000.00	201'490.35	-48'509.65	
931	Zugerbergstrasse: Treppe Guggital- Bützenweg	13.12.2011	SRB	230'000.00	179'836.60	-50'163.40	
934	Allmendstrasse Süd: Sanierung / Umgestaltung Nachtragskredit	01.02.2011 24.05.2011	SRB SRB	220'000.00 70'000.00 290'000.00	292'110.40	2'110.40	
983	Veloabstellplätze Bahnhof west	17.01.2012	SRB	150'000.00	138'081.20	-11'918.80	
986	Atemschutzgerät-Fahrzeug Kolin 27	15.05.2012	SRB	453'820.00	475'321.20	21'501.20	-180'000.00
987	Ausnützungsübertrag Strassen	02.11.2011 06.03.2012 10.04.2012	SRB SRB SRB				-164'108.00 -584'000.00 -110'656.00
991	Rötelberg: Kauf GS 1718	30.10.2012	SRB	5'000'000.00	5'000'000.00		
69/70	Umgliederung vom VV ins FV: Zugerland Verkehrsbetriebe AG: Aktien	15.01.2013	SRB	1'308'000.00	1'308'000.00		-1'308'000.00
	Total getätigte Ausgaben				37'022'186.80		
	Geltend gemachte Vorsteuern				43'825.94		
	Abgerechnete Kredite (SRB)			39'981'060.60	37'066'012.74	-2'915'047.86	-3'067'375.20

UA = Urnenabstimmung
 GGR = Beschluss des Grossen Gemeinderates
 SRB = Beschluss des Stadtrates
 SR = Beschluss des Departementsvorstehers/in

** Folgende Objekte werden, gem. Finanzhaushaltsgesetz, Paragraph 28, 7 b),
 mit separater Vorlage dem GGR vorgelegt:

711 Eissportanlagen Herti

990 Gubelstrasse 22, GS 4537, Kauf

Anhang zur Jahresrechnung 2013

Grundlagen der Rechnungslegung

Die vorliegende Laufende Rechnung der Stadt Zug wurde in Übereinstimmung mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltsgesetz) und dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden HRM2 erstellt. Sie basiert grundsätzlich auf dem Anschaffungswertprinzip, mit Ausnahme des Finanzvermögens, welches zu Fair Value (Verkehrswert) bilanziert wird. Die Rechnungslegung weicht bei den Wertberichtigungen zum Finanzvermögen von den Fachempfehlungen des HRM2 ab, weil nach Finanzhaushaltsgesetz (FHG), § 13 Bewertungsgrundsätze, Abs. 2, die Wertanpassungen zum Finanzvermögen über die Bilanz anstatt erfolgswirksam vorgenommen werden müssen. Aktuell findet eine Teilrevision des FHG statt, wo auch der § 13 überarbeitet wird. Die Haushaltsführung richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

Anhangsangaben zur Bilanz

Finanzvermögen

1 Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel umfassen Kassenbestände sowie Post- und Bankguthaben. Die Veränderungen von liquiden Mitteln werden in der Geldflussrechnung aufgezeigt.

2 Forderungen

Diese Position beinhaltet Vorschüsse, Kontokorrente, Steuerguthaben, übrige Debitoren und Festgeldanlagen. Die Guthaben sind zu Nominalwerten ausgewiesen. Die Kantonale Steuerverwaltung Zug veranlagt die Steuererklärungen und nimmt das Inkasso der Steuerguthaben vor. Gefährdete Forderungen und Forderungen mit einer Überfälligkeit von mehr als einem Jahr werden entsprechend wertberichtigt. Auf dem restlichen Steuerguthaben und den übrigen Debitoren werden 5% Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Das Delkredere per 31. Dezember 2013 beträgt CHF 1'758'932.81 (Vorjahr: CHF 3'374'514.97).

3 Aktive Rechnungsabgrenzungen

Sie dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung. Unter dieser Position werden vor dem Bilanzstichtag bezahlte Aufwände, die der folgenden Rechnungsperiode zu belasten sind oder noch nicht fakturierte Erträge, die der Rechnungsperiode zuzuordnen sind, bilanziert.

4 Finanzanlagen

Bezeichnung	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Wasserwerke Zug AG	Strom, Gas, Wasser	5'000'000	20.1%	31'192'730	99'746'250
Rigi Bahnen AG	Tourismus	10'000'000	0.02%	1'280	1'220
Total				31'194'010	99'747'470

Die Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Grundstücke des Finanzvermögens werden mindestens alle 10 Jahre neu bewertet. Die Wertanpassungen zum Finanzvermögen erfolgen über eine separate Position im Eigenkapital (Neubewertungsreserven). Die Verkehrswert-Bewertung per 31. Dezember 2013 auf den Aktien Wasserwerke Zug AG resultierte zum Kurs von CHF 9'925.00 (Vorjahr: CHF 9'760.00). Die Wertanpassung von CHF 1'658'250.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Aktien der Rigi Bahnen AG wurden von CHF 1'320.00 um CHF 100.00 auf CHF 1'220.00 abgewertet. Der Bestand der Neubewertung beträgt somit per 31. Dezember 2013 CHF 68'553'459.70 (Vorjahr: CHF 66'895'309.70). Bei dieser Anpassung können die Fachempfehlungen von HRM2 als Ausnahme nicht angewendet werden, da für die Zuger Gemeinden das Finanzhaushaltsgesetz verbindlich ist. HRM2 sieht eine erfolgswirksame Verbuchung vor.

5 Sachanlagen im Finanzvermögen

Grundstücke unbebaut	Gebäude	Total
-------------------------	---------	-------

Anschaffungskosten

Stand 1.1.2013	21'178'860	107'498'243	128'677'103
Zugänge		3'243'786	3'243'786
Umgliederungen	24'599'384	-6'238'004	18'361'380
Abgänge			0
Stand 31.12.2013	45'778'244	104'504'025	150'282'269

Kumulierte Wertberichtigungen

Stand 1.1.2013	0.00	36'342'009	36'342'009
Neubewertung			0
Impairments			0
Umgliederungen	19'555'624	1'336'996	20'892'620
Stand 31.12.2013	19'555'624	37'679'005	57'234'629
Buchwert 31.12.2013	26'222'620	66'825'020	93'047'640
Davon verpfändete Anlagen	0.00	0.00	0.00

Verwaltungsvermögen**6 Sachanlagen**

Grundstücke unbebaut	Hochbauten	Tiefbauten	Pflicht- wohnungen	Übrige Sach- anlagen	Total
-------------------------	------------	------------	-----------------------	-------------------------	-------

Anschaffungskosten

Stand 1.1.2013	83'307'632	433'583'691	171'451'151	127'158'243	5'317'785	820'818'502
Zugänge		7'765'566	8'977'222	2'472'825	692'598	19'908'211
Umgliederungen	-57'363'983	33'598'469	4'529'134	875'000		-18'361'380
Abgänge						0
Stand 31.12.2013	25'943'649	474'947'726	184'957'507	130'506'068	6'010'383	822'365'333

Kumulierte Abschreibungen

Stand 1.1.2013	73'430'163	288'099'754	135'467'155	21'331'792	3'163'528	521'492'392
ordentliche Ab- schreibungen	26'410	16'214'225	3'778'923	1'305'061	920'268	22'244'886
ausserplanmässige Abschreibungen			822'654			822'654
Impairments						0
Umgliederungen	-50'127'474	24'705'719	4'529'135			-20'892'620
Stand 31.12.2013	23'329'099	329'019'699	144'597'867	22'636'853	4'083'796	523'667'312
Buchwert 31.12.2013	2'614'550	145'928'027	40'359'640	107'869'216	1'926'588	298'698'020
Brandversicherungs- wert		690'798'000		115'091'000		805'889'000

Investitionsausgaben über CHF 100'000.00 im Einzelfall werden aktiviert. Neuanschaffungen oder Ersatz von Fahrzeugen werden unabhängig von der Ausgabenhöhe bilanziert. Das Verwaltungsvermögen ist zum Restwert, Anschaffungs- oder Erstellungswert (netto), abzüglich gesetzliche und vom Grossen Gemeinderat beschlossene, zusätzliche Abschreibungen bilanziert. Das Verwaltungsvermögen wird nach dem Grundsatz einer finanz- und volkswirtschaftlich angemessenen Selbstfinanzierung der Investitionsausgaben abgeschrieben. Die Abschreibungen werden degressiv vom Jahresend-Buchwert vorgenommen.

Abschreibungssätze Verwaltungsvermögen:

- 1 % pro Jahr für unbebaute Grundstücke
- 10 % pro Jahr für Hochbauten
- 10 % pro Jahr für Tiefbauten
- 10 % pro Jahr für Investitionsbeiträge
- 30 % pro Jahr für Mobilien (Mobiliar, Maschinen und Einrichtungen)
- 30 % pro Jahr für Fahrzeuge
- 40 % pro Jahr für die Informatik

Im Zusammenhang mit den Spezialfinanzierungen der Stadtentwässerung besteht eine Ausnahmeregelung bei den Abschreibungen. Gemäss § 14 Abs. 5 FHG hat die Finanzdirektion des Kantons Zug für maximal fünf Jahre (2013 bis und mit 2017) eine Reduktion des Abschreibungssatzes von 10 % auf 5 % genehmigt. In diesem Zeitraum werden die Anlagen der Stadtentwässerung

reduziert abgeschrieben. Bei Beeinträchtigung der Werthaltigkeit werden zusätzliche Abschreibungen vorgenommen.

Für die Wohnbauten gemäss Initiative hat der Regierungsrat des Kantons Zug aufgrund einer Beschwerde entschieden, dass diese im Verwaltungsvermögen zu bilanzieren und mit 1 % abzuschreiben sind.

7 Immaterielle Anlagen

Nutzungsrechte	
Anschaffungskosten	
Stand 1.1.2013	2'228'280
Zugänge	
Umgliederungen	
Abgänge	
Stand 31.12.2013	2'228'280
Kumulierte Abschreibungen	
Stand 1.1.2013	502'398
ordentliche Abschreibungen	172'588
Stand 31.12.2013	674'986
Buchwert 31.12.2013	1'553'294

8 Darlehen Verwaltungsvermögen

Die folgende Tabelle zeigt die Details der Darlehen:

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2012
Zugerbergbahn AG: Darlehen	750'000.00	1'050'000.00
Schiffahrtsgesellschaft Zugersee	282'500.00	292'500.00
Bootshafengenossenschaft	272'798.90	272'798.90
Stiftung Theater Casino	1.00	1.00
Stiftung Freizeitanlage Oberwil	1.00	1.00
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	57'300.00	57'300.00
Verwaltungsgenossenschaft Zug	0.00	30'000.00
Total Darlehen	1'362'600.90	1'702'600.90

2009 wurde an die Zugerbergbahn AG (ZBB) ein bis zum 31. Dezember 2029 (sofern bis zu diesem Zeitpunkt zwischen den Parteien keine Verlängerung des Darlehens vereinbart wird) rückzahlbares Darlehen von CHF 2'000'000.00 gewährt. Der jeweils ausstehende Darlehensbetrag ist jährlich zum Zinssatz der variablen Hypothek der Zuger Kantonalbank abzüglich 1 %, max. jedoch 4 % zu verzinsen. Dieses Darlehen ist jährlich mit CHF 150'000.00 zu amortisieren. 2013 zahlte die ZBB weitere CHF 300'000.00 zurück. Die Schiffahrtsgesellschaft Zugersee nahm 2013 eine Amortisation von CHF 10'000.00 vor und das Darlehen der Verwaltungsgesellschaft Zug über CHF 30'000.00

wurde 2013 getilgt. Der Bootshafengenossenschaft wurden für den Hafenbau nachrangige Darlehen von CHF 1'831'945.00 gewährt.

9 Beteiligungen

Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen

Aktien	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Zugerland Verkehrsbetriebe AG	Öffentlicher Verkehr	9'600'000	0.01%	500	500
Zugerbergbahn AG	Öffentlicher Verkehr	600'000	52.2%	313'000	313'000
Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG	Tourismus	1'450'000		176'600	1'756
Parkleitsystem Zug AG	Parking	383'000	59.8%	245'000	245'000
Total				735'100	560'256

Der Stadtrat hat mit Beschluss Nr. 15.13 dem Verkauf von 2616 Aktien der Zugerland Verkehrsbetriebe AG (ZVB) an den Kanton zugestimmt. Mit dieser Devestition von CHF 1.3 Mio. wurden Mittel freigesetzt, um dringende Investitionen sicherstellen zu können. Eine Aktie der ZVB wurde als Pflichtaktie im Bestand belassen. Die Beteiligung an der Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG ist nicht werthaltig und wurde deshalb abgeschrieben. Gemäss Kantonsratschluss vom 18. Mai 2010 zahlen der Kanton Zug und die Zuger Gemeinden eine jährliche Abgeltung, um die Finanzierung sicherzustellen.

Beteiligungen an privaten Unternehmungen

Aktien/Anteilscheine	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Kunsteisbahn Zug AG	Betrieb KEB	106'750	74.1%	79'100	79'100
Bootshafengenossenschaft Zug	Betrieb Hafen	172'000	1 Stimme	48'000	48'000
Allgemeine Wohnbaugenossenschaft	Sozialer Wohnungsbau	3'187'700	1 Stimme	10'400	10'400
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	Sozialer Wohnungsbau	-	1 Stimme	4'100	100
WGZ Wohnbaugenossenschaft Zug	Sozialer Wohnungsbau	-	1 Stimme	500	500
Schweizerische Reisekasse Reka	Personal	530'750	1 Stimme	1'000	1'000
Total				143'100	139'100

Total Beteiligungen Verwaltungsvermögen	878'200	699'356
--	----------------	----------------

10 Investitionsbeiträge

	An Kanton	An Private	Total
Anschaffungskosten			
Stand 1.1.2013	7'242'000	12'320'000	19'562'000
Zugänge		4'543'779	4'543'779
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2013	7'242'000	16'863'779	24'105'779

Kumulierte Abschreibungen

Stand 1.1.2013	7'242'000	8'720'000	15'962'000
ordentliche Abschreibungen		814'378	814'378
ausserplanmässige Abschreibungen		489'401	489'401
Impairments			
Umgliederungen			
Stand 31.12.2013	7'242'000	10'023'779	17'265'779
Buchwert 31.12.2013		6'840'000	6'840'000

Beiträge an Bauten von Bund, Kanton, Gemeinden, gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen, Private Institutionen und übrige werden aktiviert und jährlich grundsätzlich mit 10 % des Restbuchwertes abgeschrieben. Der Zugang betrifft den Erwerb von Pflegebetten im Neubau Pflegezentrum Baar.

11 Laufende Verbindlichkeiten

Diese Position beinhaltet alle Verbindlichkeiten, die kurzfristig fällig sind oder fällig werden können.

12 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
10'000'000	0.29%	17. April 2014

13 Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung.

14 Kurzfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2013	Bildung	Auflösung	31.12.2013
Ferien und Überzeit	1'570'921.79		-87'402.26	1'483'519.53
Rückstellung Prozesse		75'000.00		75'000.00
Investitionsrechnung	196'431.15	300'118.30	-51'068.35	445'481.10
Entschädigung für Enteignungen	2'000'000.00			2'000'000.00
Total	3'767'352.94	375'118.30	-138'470.61	4'004'000.63

Ferien und Überzeit

Am Jahresende wird die Veränderung des Bestandes der Ferienguthaben sowie die Gleitzeitsaldi zurückgestellt. Der Bestand der Ferienguthaben konnte 2013 reduziert werden.

Rückstellung für Prozesse

Es geht hier um Rückerstattungen für Kehrtrichtertransporte, die via Bahn abgewickelt werden (Wechselcontainer). Es betrifft Aufgaben, welche die Stadt Zug bei der ZEBA ausgelagert hat.

Investitionsrechnung

Für Restkosten, Garantierückbehalte und Abschlussarbeiten werden Rückstellungen gebildet, wenn ein Objekt in Nutzung geht, damit die Investitionskredite mit der Inbetriebnahme der Sachanlage abgerechnet werden können.

Entschädigungen für Enteignungen

Die Auszahlung erfolgt im 1. Semester 2014.

15 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

Mittel- und langfristige Schulden stehen in Zusammenhang mit der Finanzierung der Investitionsrechnung und des Finanzvermögens.

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
20'000'000	0.28%	21. September 2015
20'000'000	1.27%	21. Januar 2016
20'000'000	0.53%	20. September 2016
20'000'000	1.04%	18. September 2020
9'500'000	1.11%	17. September 2021
9'625'000	1.12%	19. September 2022
4'000	2.50%	Hypothek
99'129'000		Total

Es erfolgten 2013 folgende vertraglich vereinbarten Amortisationen. Bei den Finanzverbindlichkeiten mit der Fälligkeiten 17. September 2021 CHF 500'000.00 sowie 19. September 2022 CHF 375'000.00.

16 Langfristige Rückstellungen

Eine Rückstellung ist eine auf einem Ereignis in der Vergangenheit begründete, wahrscheinliche, vereinbarte oder faktische Verpflichtung, deren Höhe und Fälligkeit ungewiss, aber schätzbar ist.

Bezeichnung	01.01.2013	Bildung	Auflösung	31.12.2013
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte	3'961'540.00		-459'735.00	3'501'805.00
Anerkennung für das Personal	19'171.95			19'171.95
Wohnungsbau/Landerwerb	6'605'158.15			6'605'158.15
Instandhaltung Immobilien	17'000'000.00			17'000'000.00
Sanierung Maria Opferung		7'500'000.00		7'500'000.00
Sanierung Herti V		2'750'000.00		2'750'000.00
Sanierung Kehrrechtdeponie	600'000.00		-333'108.05	266'891.95
Werthaltigkeit Darlehen	1'050'000.00		-300'000.00	750'000.00
Total	29'235'870.10	10'250'000.00	-1'092'843.05	38'393'027.05

Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte

An ehemalige Stadträte wurden CHF 459'735.00 (gemäss altem Reglement) ausbezahlt und der Rückstellung belastet.

Anerkennung für das Personal

Hier handelt es sich um einen Restsaldo der Rückstellungen aus Ertragsüberschüssen früherer Jahre. Diese werden 2014 verwendet.

Wohnungsbau/Landerwerb

Die Rückstellung Wohnungsbau/Landerwerb dient dem preisgünstigen Wohnungsbau.

Instandhaltung Immobilien

In Zusammenhang mit dem Finanzhaushaltgesetz § 7 und § 13 sowie dem kantonalen Spitalgesetz wurden die Immobilien der Alters- und Pflegeheime überprüft und durch einen Externen bewertet. Es wurde dabei 2007 ein Rückstellungsmanko für Instandhaltung und Substanzerhaltung von rund CHF 17 Mio. festgestellt. Für diesen Fehlbetrag wurde eine langfristige Rückstellung gebildet, da die Gemeinden für solche Aufwendungen aufkommen müssen. Die Instandsetzungen und Sanierungen sind im Investitionsprogramm 2014 bis 2023 berücksichtigt.

Sanierung Maria Opferung

Gebäudesanierung Heilpädagogische Schule Maria Opferung Zug.

Sanierung Herti V

Sofortmassnahmenpaket für die Sanierung.

Sanierung Kehrdeponie

An die Sanierung der Deponie Baarburg wurden im 2013 CHF 333'108.05 an den Kanton Zug bezahlt und aus der Rückstellung abgebucht.

Werthaltigkeit Darlehen

Die Zugerbergbahn AG hat im Jahr 2013 eine Amortisation auf dem Darlehen über CHF 300'000.00 vorgenommen. Die Rückstellung wurde deshalb um diesen Betrag reduziert.

17 Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2013	Erhöhung	Reduktion	31.12.2013
Spezialfinanzierung	6'973'972.45	811'524.34	-177'379.13	7'608'117.66
Fonds im Eigenkapital	751'072.85	141'000.00	-892'072.85	0.00
Vorfinanzierungen	1'698'522.65	20'935.65	-356'794.05	1'362'664.25
Steuerausgleichsreserve	98'311'581.67			98'311'581.67
Aufwertung HRM2	26'104'138.00		-26'104'138.00	0.00
Neubewertungsreserve	67'942'935.46	1'658'150.00		69'601'085.46
Jahresergebnis			-4'647'786.39	-4'647'786.39
kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	140'301'756.04	24'798'755.00		165'100'511.04
Total	342'083'979.12	27'430'364.99	-32'178'170.42	337'336'173.69

18 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital

Eine Spezialfinanzierung liegt vor, wenn aufgrund gesetzlicher oder rechtlich gleichwertiger Vorschriften bestimmte Erträge ganz oder teilweise für die Erfüllung einer öffentlichen Aufgabe eingesetzt werden.

Bezeichnung	01.01.2013	Einlagen	Entnahme	31.12.2013
Fernwärmeversorgung	1'574'076.61		-177'379.13	1'396'697.48
Stadtentwässerung	5'399'895.84	811'524.34		6'211'420.18
Total	6'973'972.45	811'524.34	-177'379.13	7'608'117.66

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 5'378'889.34 (Vorjahr: CHF 5'706'771.34). Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Laufende Rechnung um CHF 5'378'889.34 (Vorjahr: CHF 5'706'771.34) oder rund 1.8 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Anschlussgebühren betragen CHF 1'124'606.12 (Vorjahr: CHF 1'478'222.40) und die Abwassergebühren ergeben CHF 4'254'283.22 (Vorjahr: CHF 4'228'548.94). Aus der Überdeckung der Stadtentwässerung können 2013 CHF 811'524.34 in Spezialfinanzierung eingelegt werden.

19 Fonds im Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2013	Einlagen	Entnahme	31.12.2013
Parkplatzbeschaffung	751'072.85	141'000.00	-892'072.85	0.00
Total	751'072.85	141'000.00	-892'072.85	0.00

Dieser Fonds basiert auf dem Parkplatzreglement. Die Gelder werden zweckgebunden für neue Parkplätze eingesetzt. Der Fonds ist per 31. Dezember 2013 aufgebraucht.

20 Vorfinanzierungen

Bezeichnung	01.01.2013	Bildung	Entnahme	31.12.2013
Hilfeleistungen	295'553.85		-45'000.00	250'553.85
Kulturbeiträge	290'081.00		-120'190.00	169'891.00
Sportbeiträge	450'202.15		-17'665.55	432'536.60
Schweizer Jugendmusikfest 2013	134'064.35	935.65	-135'000.00	0.00
Reserven für Schadenfälle	528'621.30	20'000.00	-38'938.50	509'682.80
Total	1'698'522.65	20'935.65	-356'794.05	1'362'664.25

Ein Überschuss der Laufenden Rechnung ist entweder auf das Konto "Übriges Eigenkapital" zu übertragen, oder es sind dem Grossen Gemeinderat über die Verwendung separate Anträge zu unterbreiten. Die bestehenden Positionen wurden zweckgebunden aus Überschüssen 2009 und früheren Jahren gebildet. Da die Jahresrechnungen 2010 bis 2013 negativ abschlossen, konnten keine neuen Beträge in die Vorfinanzierungen eingelegt werden. Die Bildung wurden über die Laufende Rechnung vorgenommen. Aus den Vorfinanzierungen wurden auf Basis von Beitragsge-suchten Zahlungen in der Höhe von CHF 356'794.05 getätigt.

21 Finanzpolitische Reserve

Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2013
Steuerausgleichsreserven	105'306'430.96	98'311'581.67
Total Finanzpolitische Reserven	105'306'430.96	98'311'581.67

Diese werden aus positiven Rechnungsergebnissen gebildet und dienen der Anwendung eines stabilen Steuerfusses. Mit Beschluss Nr. 1587 des Grossen Gemeinderates wurde der Aufwand-überschuss 2012 von CHF 6'994'849.29 per 1. Januar 2013 mit den Steuerausgleichsreserven verrechnet.

22 Neubewertungsreserven

Bezeichnung	31.12.2012	31.12.2013
Aktien, Anteilscheine	66'895'309.70	68'553'459.70
Liegenschaften im Finanzvermögen	1'047'625.76	1'047'625.76
Total Neubewertungsreserven	67'942'935.46	69'601'085.46

Die Aktien der Wasserwerke Zug AG wurden per 31. Dezember 2013 zum Kurs von CHF 9'925.00 (Vorjahr: CHF 9'760.00) bewertet. Die Wertanpassung von CHF 1'658'250.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Neubewertung der Aktien der Rigi Bahnen führte zu einer Abwertung von CHF 100.00.

Eventualverbindlichkeiten

Am Abschlussstichtag bestehen sieben hängige Rechtsstreitigkeiten, welche für die Stadt Zug grössere Kostenfolgen nach sich ziehen könnten.

Defizitgarantien

Es bestehen keine Defizitgarantien.

Leasingverträge

Am Abschlussstichtag bestehen keine Leasingverträge.

Verbindlichkeiten Pensionskasse

Bei der Pensionskasse der Stadt Zug handelt es sich um eine Vorsorgeeinrichtung die nach dem Grundsatz der Vollkapitalisierung ausgerichtet. Die Überdeckung per 31. Dezember 2013 beträgt CHF 27.1 Mio., die Eventualverpflichtung. Rückstellungen sowie die Staatsgarantie betragen CHF 0. Die laufenden Verpflichtungen beinhalten offene Kreditorenrechnungen im Betrag von CHF 903'565.40 (Vorjahr: CHF 890'481.75) gegenüber der Pensionskasse der Stadt Zug.

Sonstige Garantien

Am Abschlussstichtag bestehen keine Garantieverpflichtungen.

Verpfändete Aktiven

Am Abschlussstichtag bestehen keine verpfändeten Aktiven.

Aktiven mit Eigentumsvorbehalt

Am Abschlussstichtag besitzt die Stadt keine Aktiven mit Eigentumsvorbehalt.

Bilanzbereinigungen

Die Bilanzpositionen Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen wurden den neuen Strukturen angepasst.

Nicht bilanzierbare Forderungen

Mit Ausnahme der Alimentenbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 7'784'066.24 (Vorjahr: CHF 7'418'426.05) sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert. Im Jahr 2013 wurden keine ausserbilanzmässige Abschreibungen (Vorjahr: CHF 54'329.00) vorgenommen.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse zu verzeichnen, welche die Jahresrechnung 2013 und das Vermögen per 31. Dezember 2013 massgeblich verändern.

Anhangsangaben zur Erfolgsrechnung**30 Personalaufwand**

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	84'091'541	83'451'810
Vergütungen an gewählte Behörden	1'273'231	1'442'483
Löhne Angestellte der Verwaltung	35'050'623	35'111'241
Löhne Lehrpersonal	31'239'577	30'854'010
Arbeitgeberbeiträge	13'735'138	13'296'271
Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal	1'361'121	1'298'717
Übriger Personalaufwand	1'431'851	1'449'088

Beim übrigen Personalaufwand handelt es sich um Aus- und Weiterbildung, Fachausbildung, Personalbeschaffung, Inserate, Personalanlässe, Besoldung Einsätze, Beiträge an Zuger Jobabo oder Halbtax-Abo sowie Rabatt auf REKA-Checks.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	36'627'068	36'124'931
Material- und Warenaufwand	4'343'444	4'145'114
Nicht aktivierbare Anlagen	1'927'416	1'986'224
Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	3'012'624	2'826'499
Dienstleistungen und Honorare	7'790'640	8'218'609
Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	14'811'892	12'067'392
Unterhalt Mobilien	1'983'522	1'988'866
Mieten, Leasing, Pachten, Benützergebühren	1'891'984	1'923'280
Spesenentschädigungen	1'444'432	1'473'969
Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'419'834	565'631
Übriger Betriebsaufwand	840'948	929'347

Der Material- und Warenaufwand setzt sich aus Büromaterial, Betriebs- und Verbrauchsmaterial, Öl, Strom, Gas, Drucksachen, Medien für Bibliothek und Lehrmittel zusammen. Nicht aktivierbare Anlagen sind Maschinen, Geräte und Fahrzeuge unter CHF 100'000.00 Anschaffungswert.

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	22'417'474	22'696'569
Sachanlagen	22'244'886	22'504'804
Immaterielle Anlagen	172'588	191'765

35 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit der Stadtentwässerung konnten 2013 CHF 811'524.34 vorgenommen werden.

36 Transferaufwand

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	116'907'038	111'024'616
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'650'281	1'283'536
Finanz- und Lastenausgleich ZFA/NFA	72'540'957	66'585'690
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	41'888'977	42'729'210
Abschreibungen Investitionsbeiträge	814'378	400'000
Verschiedener Transferaufwand	12'445	26'180

Beiträge an Gemeinwesen und Dritte beinhalten Beiträge an Zweckverbände, Beiträge an Stiftung Theater Casino, Museum in der Burg, Beiträge an Spitex und Alters- und Pflegeheime, Beiträge an ÖV, sämtliche Kultur- und Sportbeiträge, Beiträge an Kindertagesstätten und andere Beiträge.

40 Fiskalertrag

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	199'876'585	189'595'950
Direkte Steuern natürliche Personen	104'410'554	100'815'031
Direkte Steuern juristische Personen	78'478'983	78'311'392
Übrige direkte Steuern	16'923'548	10'405'027
Besitz- und Aufwandsteuern	63'500	64'500

Die Fiskalerträge werden im Zeitpunkt der Rechnungsstellung (Soll-Prinzip) gebucht.

42 Entgelte

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	20'306'626	20'600'622
Ersatzabgaben	875'472	845'197
Gebühren für Amtshandlungen	3'090'905	3'425'744
Schul- und Kursgelder	1'504'927	1'371'609
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	13'627'080	13'913'408
Erlös aus Verkäufen	286'267	231'841
Rückerstattungen	688'612	569'999
Bussen und Strafbefehle	233'363	233'644
Übrige Entgelte		9'180

45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit der Fernwärmeversorgung mussten 2013 CHF 177'379.13 vorgenommen werden.

46 Transferertrag

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	26'818'280	26'138'487
Entschädigungen von Gemeinwesen	433'173	219'356
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	26'372'662	25'888'230
Verschiedener Transferertrag	12'445	30'901

34 Finanzaufwand

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	2'886'330	2'674'242
Zinsaufwand	934'744	552'914
Realisierte Kursverluste	361	371
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	300'935	395'273
Verschiedener Finanzaufwand	1'650'290	1'725'684

Der verschiedene Finanzaufwand setzt sich aus Steuerskonti und Vergütungszinsen zusammen

44 Finanzertrag

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	19'572'165	15'542'182
Zinsertrag	719'060	1'043'944
Realisierte Gewinne Finanzvermögen	1'305'383	
Beteiligungsertrag	2'713'500	2'613'000
Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	3'406'050	1'978'540
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	20'546	18'998
Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	11'407'626	9'887'700

Beim realisierten Gewinn Finanzvermögen handelt es sich um den Verkauf der Aktien der Zugerland Verkehrsbetriebe AG.

38 Ausserordentlicher Aufwand

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	8'832'056	4'089'441
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	7'500'000	2'000'000
Zusätzliche Abschreibungen	822'655	1'762'032
Abschreibungen Investitionsbeiträge	489'401	307'409
Einlagen in das Eigenkapital	20'000	20'000

Der ausserordentliche Sach- und Betriebsaufwand 2013 betrifft die Gebäudesanierung Maria Opferung Zug Schadstoffsanierung Naphthalin. Im Jahr 2012 handelt es sich um eine Entschädigung infolge materieller Enteignung.

48 Aussordentlicher Ertrag

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	356'794	274'058
Entnahmen aus dem Eigenkapital	356'794	274'058

Es fanden folgende Entnahmen aus dem Eigenkapital aus der Position Vorfinanzierungen gemäss Index 20 statt:

	Rechnung 2013	Rechnung 2012
Total	-356'794	-274'058
Hilfeleistungen	-45'000	
Kulturbeiträge	-120'190	-130'500
Sportbeiträge	-17'666	-37'300
Schweizer Jugendmusikfest 2013	-135'000	-75'000
Reserven für Schadenfälle	-38'938	-31'258

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Finanzvermögen				66'067'000	93'047'640	
1080 Liegenschaften						
1080.01 Unüberbaute Grundstücke					26'222'620	
Artherstrasse (Roost) 6300 Zug	1475	218				Landwirtschaft
An der Aa 6300 Zug	2025	1234				Öffentliche Parkplätze / Bauland
Dammstrasse 6300 Zug	2121	811				Öffentliche Parkplätze
Industriestrasse 6300 Zug	2976	5856				Parkplätze / Lager
Alte Kläranlage 6300 Zug	216	7869	3206g			Bootsparkplätze
Juhee 6300 Zug	72	299				Wiese
Zugerbergstrasse 10 6300 Zug	1373	602				Abbruchgebäude
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	2906	3509				Landwirtschaft
Chamerstrasse 6300 Zug	4107	2214				Landwirtschaft
Aegeristrasse 75 6300 Zug	626	500				Landwirtschaft
An der Letzi, GS 3241 6300 Zug	3241	15012				Landwirtschaft
Löberen 6300 Zug	1301	934				Gartenland
Letzi 6300 Zug	3305	1143				Landwirtschaft
An der Letzi, GS 3637 6300 Zug	3637	2462				Landwirtschaft
Auf der Lorzen 6300 Zug	3684	4268				Landwirtschaft
Lorzenebene 6300 Zug	3782	5119				Landwirtschaft
Steinhausstrasse 6300 Zug	3899	12375				Landwirtschaft
Sonnenhof Baar 6340 Baar	1214	8783				Landwirtschaft
St. Verena 6300 Zug	2937	5524				Landwirtschaft
Fröschenmatt (Auf der Lorzen) 6300 Zug	3681	5044				Landwirtschaft, Spielplatz, Familiengärten
Loreto 6300 Zug	3843	1613				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4291 6300 Zug	4291	13016				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4292 6300 Zug	4292	1511				Landwirtschaft
St. Verena 6300 Zug	1741	34542	411a			Wohnhaus/Grundstück Oelf
Steinhuserbrugg 6300 Zug	4130	6220				Gartenhaus
Zieglmatt 6300 Zug	1410	1861				Parkanlage
Beim Knopfliweg 6300 Zug	1778	724				Gartenland
Knopfliweg 6300 Zug	1302	299				Parkplätze
Obersack, GS 3630 6300 Zug	3630	4592				Landwirtschaft, Parkplätze
Obersack, GS 3890 6300 Zug	3890	7660				Landwirtschaft
Obersack, GS 1719 6300 Zug	1719	15266				Landwirtschaft
Lorzen 6300 Zug	3683	1548				Landwirtschaft

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Löchlileist 6300 Zug	1105	667				Baurecht / Konzession
Fridbach Wald 6300 Zug	3003	3633				Wald
Bohl / Waldparzelle, GS 3401 6300 Zug	3401	1115				Wald
Bohl / Waldparzelle, GS 3402 6300 Zug	3402	2272				Wald
Schmalzgrueb 6300 Zug	3255	29523				Landwirtschaft / Parkplätze
1080.02 Gebäude mit Grund				66'067'000	66'825'020	
Unter Altstadt 16 6300 Zug	1100	103	14a			Wohnhaus mit Laden
Dammstrasse 10 6300 Zug	2703	670	1811a			12-Familienhaus
Aegeristrasse 96 6300 Zug	634	291	637a+b			2-Familienhaus, Gartenhaus / Autounterstand
Bleichmattweg 6 6300 Zug	586	541	841a			Wohnhaus / Gewerbebetrieb
Chamerstrasse 68d/e 6300 Zug	2695/2696	1505	1860a+b			9-Familienhaus
Äussere Güterstrasse 1 6300 Zug	467	536	1731a			Wohn- und Geschäftshaus
Kirchenstrasse 3 6300 Zug	1196	242	263a			Wohn- und Geschäftshaus
Fridbachweg 25 6300 Zug	1483	1516	578a			3-Familienhaus
Schochenmühlestrasse 2 6300 Zug	77	85602	553a-b			Scheune, leer stehendes MFH
Kirchmattstrasse 10 6300 Zug	1361	2381	384a			Wohnhaus / Ladenlokal
Knopfliweg 4 6300 Zug	1297	1078	165a-c			Mehrfamilienhaus
Unter Altstadt 21 6300 Zug	1141	58	21a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 7 6300 Zug	283	461	979a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 13 6300 Zug	280	443	2833a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 11 6300 Zug	281	443	2282a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 21 6300 Zug	275	465	2258a+b			Einfamilienhaus
Kirchenstrasse 5 6300 Zug	1200	53	262a			Wohnhaus
Artherstrasse 132 6317 Oberwil b. Zug	1507	738	339a+b			Einfamilienhaus, Gartenhaus
Zugerbergstrasse 6 - 10 6300 Zug	1372	865	300a/301a/2802a			Wohnhaus und Kinderhort, Feuerwehrdepot
Bärenegasse 6317 Oberwil b. Zug	1538	139	1035a			Altes Feuerwehrmagazin
Kolinplatz 19 6300 Zug	1194	99	265a			Wohn- und Geschäftshaus
Kolinplatz 21 6300 Zug	1195	189	264a			Ladenlokal
Knopfliweg 8 6300 Zug	1295	252	204b			Garagen/Lager
Aegeristrasse 40	1297	0	166b			Brockenhaus
Kirchenstrasse 7 6300 Zug	1201	83	261a			Verein Zuger Jugendtreffpunkte
Gubelstrasse 22	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude
Gimenenweg 5, Bröchli 6317 Oberwil b. Zug	3839	28585	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Verwaltungsvermögen				805'889'000	256'411'794	
1400 Grundstücke					2'614'550	
1400.01 Unbebaute Grundstücke						
Tellenörtili 6300 Zug	1497	419				Landwirtschaft / Pumpstation
Giminen 6300 Zug	3172	17217				Landwirtschaft
Oberwil 6300 Zug	1513	1216				Parkanlage
Trubikon 6300 Zug	1938	898				Land mit Pumpstation
Vorstadtquai 6300 Zug	205	68603				Grundstück inkl. PP
Riedmatt 6300 Zug	4383	4646				Landwirtschaft
Tellenmattstrasse	4864	333				Garten, Weg
1404 Hochbauten				690'798'000	145'928'027	
1404.01 Betriebsliegenschaften				119'648'000	14'480'165	
Kolinplatz 4 6300 Zug	951	171	103a			Verwaltungsgebäude, Polizei
Kolinplatz 14 6300 Zug	1184	169	192a			Verwaltungsgebäude, Zollhaus, Ladenlokal
Fischmarkt 10 6300 Zug	1159	151	192a			Zollhaus, Ladenlokal
Kolinplatz 15 6300 Zug	1192	414	195a			Verwaltungsgebäude, Stadthaus
Aegeristrasse 7 6300 Zug	1037	191	200a			Verwaltungsgebäude, Geschäftshaus
St.-Oswalds-Gasse 20 6300 Zug	1217	407	282a			Verwaltungsgebäude, Baudepartement
St.-Oswalds-Gasse 21 6300 Zug	1226	4746	3012a			Bibliothek
Zeughausgasse 9 6300 Zug	1050	1206	172a			Verwaltungsgebäude, Haus Zentrum
Zeughausgasse 11 6300 Zug	1049	332	174a			Verwaltungsgebäude, Hirschen, Notwohnungen
Weststrasse 8 6300 Zug	35	76078	3497a			Gärtnermagazin
Göblistrasse 7 6300 Zug	357	11137	445a+b+e			Werkhof, Magazin, Salz- und Splittsilo
Ahornstrasse 10, FFZ 6300 Zug	357	11137	445a			Feuerwehr
Ahornstrasse 6, FFZ 6300 Zug	2488	1013	445d			Fahrzeughalle
Frauensteinmatt 3	4726	914	3873a			Feuerwehrgebäude
Landsgemeindeplatz, GS 2030 6300 Zug	2030	1015	3054a			Betriebsgebäude / Lager / Werkhof / Kiosk
Chamer Fussweg 61 6300 Zug	2964	13595	1732a+c, e			Schützenhaus, Scheibenstand 300 m
Chamer Fussweg 63 6300 Zug	2964	0	1732b+d			Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
General-Guisan-Strasse 9-11 6300 Zug	3362	0	2110a-c			Militär: Unterkunft, Küche, WC
Walldheimstrasse 39 6300 Zug	3274	0	418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2 6300 Zug	624	27562	2406f			Zivilschutzanlage
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772b			Zivilschutzanlage
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	1426	0	2942a			Zivilschutzanlage (Grund gehört Kanton)
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	1500	8280	3112a			Zivilschutzanlage

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788b			Zivilschutzanlage
Allmendstrasse 6300 Zug	35	76078	0			Ortskommandoposten
SSR Schulhaus Kirchmatt 6300 Zug	1345	11077	0			Zivilschutzanlage
Waldheimstrasse 20, GS 2737 6300 Zug	2737	19704	389a+b/3650a			Friedhof: Gebäude, Friedhofsgräber St. Michael
1404.02 Kultur und Geselligkeit				124'793'000	23'833'488	
Chamerstrasse 173	114	0	548a			Kulturzentrum Galvanik / Land im BR
Artherstrasse 2 6300 Zug	1390	1440	839b			Theater
Artherstrasse 4 6300 Zug	1389	2639	839a			Casino
Artherstrasse 112 6300 Zug	1517	1703	309a			Freizeitzentrum
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788a			Jugendzentrum
Unter Altstadt 14 6300 Zug	1098	992	13a			Altstadthalle, Fischereimuseum
St.-Johannes-Strasse 38-40 6300 Zug	19	4920	617a-g			Gewürzmühle, Scheune, Lagerhalle, Nebengebäude
Chamerstrasse 33 6300 Zug	205	0	530a			Vereinshaus (Siehbachsaal)
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250	0	193a			Burgbach
Grabenstrasse 6 6300 Zug	1160	113	73a			Zuwebe
Gottschalkenberg 1 6315 Oberägeri	863	41695	137a-g			Ferienheim, Magazininstall und 2 Kleintierställe
Gottschalkenberg 2 6315 Oberägeri	1172	976	601a			Mehrfamilienhaus
Chamerstrasse 41 6300 Zug	205	0	3490a			Jugendbeiz
Hafenplatz 2 6300 Zug	194	642	3263c			Hafenrestaurant
Pavillon Alpenquai 6300 Zug	205	0	3825a			Kiosk (Speck)
Oberwil Kreuz 6317 Oberwil	1493	1029	0			Baurecht / Restaurant
Allmend 6300 Zug	220	3289	0			im Baurecht: Jugendherberge
Blasenbergrasse 15 Restaurant Röthelberg	1718	3241	408a-b,d			Restaurant Röthelberg
General-Guisan-Strasse 22 6300 Zug	3897	9119	3248b			Gewerbeflächen
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843	0			Schopf (nicht versichert) / Grundstück
Mettallstrasse 18 6300 Zug	3868	0	844a			Centro Italiano
Chamerstrasse 169 6300 Zug	125	1945	3095a			Centro Español
Ob. Altstadt 18a/Grabenstr. 18 6300 Zug	1166	171	60a			Ladenlokal Ankenwaage
General-Guisan-Strasse 13 6300 Zug	3362	0	1682a			Alte Jugi (Pacht Korporation)
Blumenweg 1 6300 Zug	2713	1893	892a-b			Atelier, Schopf
Hafenplatz 1 6300 Zug	205	0	3263b			Segelsporthaus
Bergli 6300 Zug	3868	17241	1618a			Pfadihütte: Vereinslokal
Unterführung Metalli Zentrum	0	0	0			Schaufenster (nicht im Eigentum)
Kolinplatz 12 6300 Zug	930	40	75a			Zytturm
Schanz 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinerturm
Daheim 6300 Zug	1310	0	247a			Huwylerturm
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
Stadtmauer im Dorf 6300 Zug	4488	86	3815a			Stadtmauer

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
1404.03 Sport und Freizeit				107'459'000	25'236'052	
Allmendstrasse 24 6300 Zug	35	76079	808a-b			Garderobengebäude / Leichtathletiktribüne
Allmendstrasse 20 6300 Zug	35	0	2626a			Fussballtribüne inkl. Fussballfelder
Riedmattweg 18 6300 Zug	97	0	3240a			Garderoben
Herti-Nord 6300 Zug/Feldstrasse 22	33	0	3436a			Garderoben (im Baurecht von der Korporation)
General-Guisan-Strasse 2 6300 Zug	36	30289	3432a			Sporthalle
Weststrasse 9 6300 Zug	4499	5424	3397a			Trainingshalle
Bossard Arena 6300 Zug	36	30289	3848a			Eishockey-Stadion, Kunsteisbahn, Restaurant
Feldstrasse 20 6300 Zug	33	4854	3797a			SAC-Clubhaus/Bocciodromo
Chamerstrasse 11 6300 Zug	205	68603	827a			Turnhalle Schützenmatt inkl. Wohnung
Löberensteig 6300 Zug	3753	1350	3588a			Minigolfanlage
Steinhauserbrücke	2886	2001	0			BMX-Bahn
Allmend 6300 Zug	96	26815	0			Baurecht Tennisanlage
Sportplatz Riedmatt 6300 Zug	97	10608	0			Sportplatz Riedmatt
Fröschenmatt Spielplatz	77	85602	3639a-c			Pavillon Spielplatz
Strandbad Zug 6300 Zug	190	1010	0			Spielwiese
Chamer Fussweg 13 6300 Zug	185	6509	3398a			Strandbad
Seeliken 6300 Zug	1391	2800	555b			Seebad
Siebach 6300 Zug	205	0	664a			Seebad
Trubikon 6317 Oberwil b. Zug	1615	399	1317a			Seebad
Rebmatt 6317 Oberwil b. Zug	2231	476	0			Liegewiese Seebad Trubikon
Tellenörtli 6317 Oberwil b. Zug	1494	1623	0			Seebad
Tellenörtli 6300 Zug	1495	2716	2842a			Bootshaus
Unter Altstadt 6300 Zug	1098	992	2850a			Bootshaus
Hafenweg 6300 Zug	205	68603	3262a			Dienstgebäude: Hafenplatz 3
Fischerboots- und Segelhafen	205	68603	0			Hafen
Hafenparkplätze / Kippbühne	205	68603	0			Hafenparkplätze / Kippbühne
Hafenareal 6300 Zug	203	1625	0			Gebäude See-Club-Zug im BR abgegeben
Landsgemeindeplatz, GS 769 6300 Zug	769	12427	769a			Fasanengarten
Chamerstrasse 6300 Zug	205	68603	793a			Hirschgehege / Futterhütte Rehgarten
1404.04 Bildung				260'443'000	35'405'184	
St.-Oswalds-Gasse 3 6300 Zug	1250	4030	255a			Schulgebäude Burgbach, Trafostation
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250	0	193a			Turnhalle Burgbach
Klosterstrasse 2a 6300 Zug	1707	0	3634a-b			Schulzentrum Maria Opferung Baurecht
Klosterstrasse 4 6300 Zug	1707	0	388a			Tagesschule Maria Opferung Baurecht
Kirchmattstrasse 7-11 6300 Zug	1345	11077	2288a			Schulanlage Kirchmatt
Fadenstrasse 15 6300 Zug	647	1040	671a			Schulgebäude
Kirchenstrasse 15a 6300 Zug	1310	7438	680a			Wohnhaus mit Kindergarten

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Loretostrasse 2-10 6300 Zug	624	27562	2406a-e			Schulgebäude
Löbernstrasse 36 6300 Zug	2713	1893	2127a			Schulpavillon Loreto
Grünring 7 6300 Zug	761	1380	1434a			Schulgebäude
Gimenenstrasse 7-9 6300 Zug	3172	17217	2180a-b			Schulpavillon Gimenen, Schulgebäude
Bundesstrasse 2 6300 Zug	235	2626	847a			Schulgebäude
Mattenstrasse 2 6300 Zug	483	14279	1835a-d+f			Schulgebäude
Artherstrasse 101 6317 Oberwil b. Zug	1500	8280	917a-b			Schulhaus Oberwil, Mehrzweckg. m. Turnhalle
Bruderklausenweg 3 6317 Oberwil b. Zug	1572	2486	3351a			Schulgebäude
Riedmatt 3 6300 Zug	3492	1276	2530a			Kindergarten
Riedmatt 41 6300 Zug	96	26815	3437a-d			Schulgebäude
Riedmatt 38 6300 Zug	96	26815	3945a			Freizeit-Pavillon
Letzistrasse 16 6300 Zug	2451	5719	2222c			Schul-Pavillon
Letzistrasse 18+20 6300 Zug	2451	5719	2222a-b			Schulgebäude, Kindergarten
St.-Johannes-Strasse 11 6300 Zug	3144	0	2488a			Doppelkindergarten; Baurecht GS 3144
St.-Johannes-Strasse 32-36 6300 Zug	3604	28415	2588a-c			Schulhaus Herti, Aulatrakt, Sporttrakt
St.-Johannes-Strasse 42	3414	3447	3859a/3859b			Schulpavillon
Eichwaldstrasse 19 6300 Zug	3604	28415	3946a			Freizeit-Pavillon
1404.05 Verkehrsanlagen				41'992'000	19'098'018	
Zugerbergstrasse	1226	4746	2772a			Parkhaus Altstadt-Casino
Bundesstrasse 4	235	2626	3484a			Parkhaus Neustadtplatz
Frauensteinmatt	4821	2056	3867a			Parkhaus Frauensteinmatt
General-Guisan Strasse 4	36	30289	3892a			Parkhaus Bossard Arena
1404.09 Wohnen und Aufenthalt				36'463'000	27'875'119	
Lüssiweg 17 6300 Zug	417	6946	439c			Wohnhaus / Tagesheim
Lüssiweg 19 6300 Zug	417	6946	439a+b			Wohnhaus + Werkstatt
Hofstrasse 8 6300 Zug	4726	914	303b			EFH
Kirchmattstrasse 1	1351	5738	399b			MFH / Landwirtschaft
Kirchmattstrasse 3	1351	5738	399a			Wohnung/Landwirtschaft
Baarerstrasse 130-142 6300 Zug	3881	5123	0			Grundstück im Baurecht an WGZ
Göblistrasse 7 6300 Zug	357					Wohnhaus
Chamerstrasse 171 6300 Zug	124	1022	619a+b			2-Familienhaus, Doppelgarage + Pergola
Frauensteinmatt 1	4822	0	3874a			Alters- / Pflegheim
Bundesstrasse 6300 Zug	4330	2690	0			Betagtenzentrum Neustadt im Baurecht
Chamerstrasse 1 6300 Zug	254	901	518a			Übergangswohnheim

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
1410 Pflichtwohnungen				115'091'000	107'869'217	
Frauensteinmatt 4+6	4822	5724	0			Familien- und Alterswohnungen mit Kinderkrippe
Fridbachweg 1, 3 6300 Zug	4817	3442	3916a-b			20-Familienhaus, Velounterstand
Fridbachweg 11, 13, 15, 17 6300 Zug	1482	12705	3918a			38-Familienhaus, Einstellhalle
Fridbachweg 5, 7, 9 6300 Zug	4818	5266	0			Baurecht GEWOBA
Fridbachweg 19, 21, 23 6300 Zug	1482	0	0			Teil Baurecht AWZ
Gotthardstrasse 29 6300 Zug	232	1550	2349a			Neustadt 2: Alterswohnungen
Vorstadt 2	780	7777	3229a			Eigentumswohnung STWEG 10300
Herti Allmend 6300 Zug	4526	2779	0			Baurecht AWZ, Wohnhaus und Kinderhort
Aegeristrasse 9 6300 Zug	1038	297	202a			Wohngebäude mit Büros und Laden
Widenstrasse 10 6300 Zug	3337	1532	3208a			Feuerwehrdepot mit Wohnungen
Metallstrasse 10 6300 Zug	3868	17241	3127a			11-Familienhaus
Metallstrasse 12 6300 Zug	3868	17241	3130a			10-Familienhaus
Metallstrasse 14 6300 Zug	3868	17241	3128a			12-Familienhaus
Metallstrasse 16 6300 Zug	3868	17241	3129a, 3131a+b			10-Familienhaus, Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus / Einstellhalle
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250	0	193a			5 Wohnungen
Mülimatt 6317 Oberwil	3933	2353	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Gen.-Guisan-Str. 24, 26, 28, 30 6300 Zug	3897	9119	3248b			48-Familienhaus / Atelier / Einstellhalle