

Stadtrat

Jahresrechnung 2016

GGR-Vorlage Nr. 2435 vom 28. März 2017



Die «Singer's Night» der Musikschule Zug traten am Ehrengemeindetag der Zuger Messe auf.

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	3
Hauptzahlen	12
Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht	13
Bilanz	14
Geldflussrechnung	16
Erfolgsrechnung nach Sacharten	17
Institutionelle Gliederung (Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung)	18
 Übersicht Departemente	
<i>Präsidialdepartement/Finanzdepartement</i>	19
<i>Bildungsdepartement/Baudepartement</i>	20
<i>Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)</i>	21
 Erfolgsrechnung (Detailkonti)	22
 Investitionsrechnung (Detailkonti)	59
 Abgerechnete Verpflichtungskredite	64
 Anhang zur Jahresrechnung	66
 Anhang Liegenschaftsverzeichnis	80

Bericht und Antrag des Stadtrates

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

1. Das Wichtigste im Überblick

Die Jahresrechnung 2016 schliesst mit CHF 19.9 Mio. positiv ab (Vorjahr: Ertragsüberschuss CHF 7.6 Mio.).

Das positive, nicht in dieser Höhe erwartete Ergebnis, erklären wir wie folgt:

- Nachträgliche Fiskalerträge in den Vorjahren durch Zugänge von natürlichen Personen sowie höheren Einkommen bei der definitiven Veranlagung im Vergleich zu den provisorischen Rechnungsstellungen.
- Einmaliger Fiskalertrag bei den juristischen Personen infolge Auflösung von nicht mehr notwendigen Reserven.

Die Steuereinnahmen 2016 erreichten CHF 213.1 Mio. (Vorjahr CHF 197.5 Mio.).

Die Finanzstrategie 2014 - 2018 wurde 2016 erfolgreich umgesetzt:

- Die Rechnung 2016 konnte mit einem Steuerfuss von 60% positiv gestaltet werden.
- Die Investitionen ins Verwaltungsvermögen betrugen 2016 brutto CHF 16.5 Mio.
- Die Zinsbelastung in % des Fiskalertrages entspricht der Finanzstrategie.
- Der Selbstfinanzierungsgrad ergab 375.1% (Vorjahr 617.1%). Die Zielgrösse von 100% im Fünf-Jahresdurchschnitt ist erreicht.
- Der Stadtrat hat die Finanzstrategie erweitert und agierte mit Sparen und Verzichten mit einem dreistufigen Massnahmenplan auf das strukturelle Defizit.

Im Zusammenhang mit Brandschutz und Absturzsicherungen in städtischen Liegenschaften besteht Handlungsbedarf, deshalb wurden entsprechende Vorfinanzierungen gebildet.

Die Priorisierung des Investitionsprogrammes durch den Stadtrat zeigt Wirkung. Die Nettoinvestitionen 2016 ins Verwaltungsvermögen erreichten CHF 14.3 Mio. (Vorjahr 6.0 Mio.). Die geringen Investitionen sind eine Folge von Auslagerungen diverser Investitionen an Dritte. Zudem haben politisch offene Fragen, diverse Einsprachen sowie aufwendige Submissions- und Mitwirkungsverfahren bei Grossprojekten zu Verzögerungen bei den Investitionen geführt. Auf der vorliegenden Basis können die Investitionen der Folgejahre Schritt für Schritt erhöht und das vorliegende Investitionsprogramm 2017 bis 2026 priorisiert angegangen werden. Dieses Programm beinhaltet diverse Grossprojekte im Bereich Schulbauten, Gesamtsanierungen, Stadtentwässerung sowie Verkehrsplanung, Strassen.

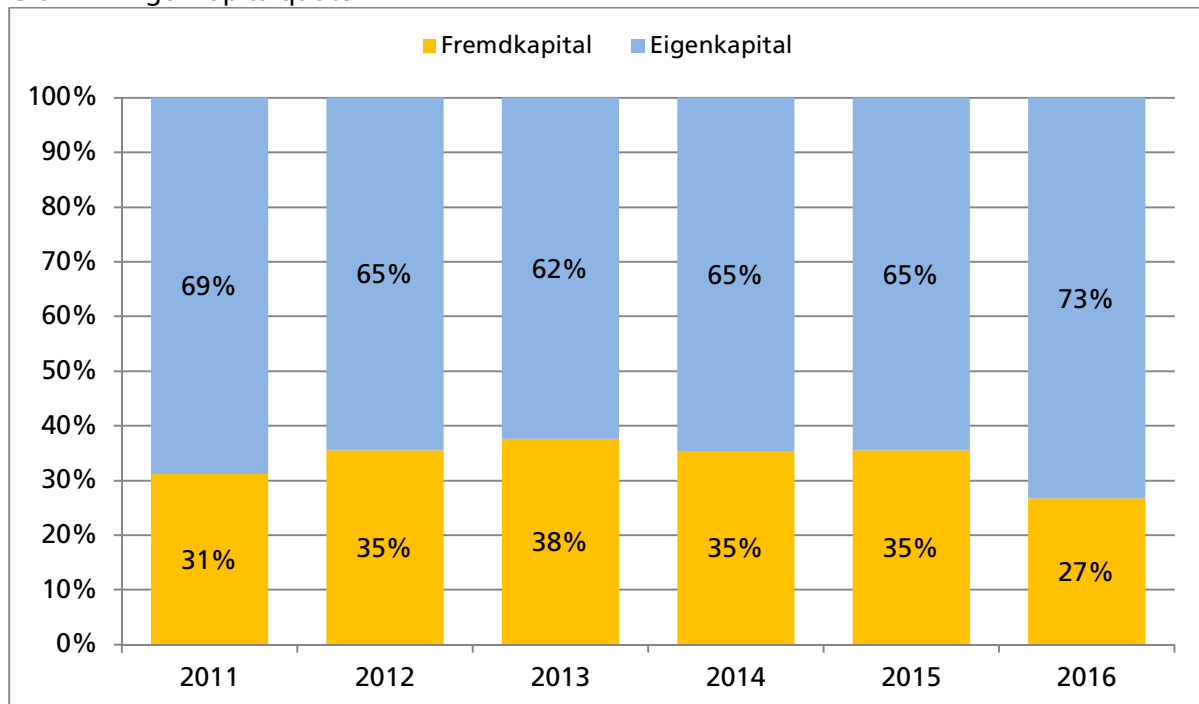
2. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2016 erreichte einen Aufwand von CHF 258.8 Mio. und einen Ertrag von CHF 278.7 Mio. Die Erfolgsrechnung 2016 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 19.9 Mio. (Budget CHF 1.2 Mio., Vorjahr: Ertragsüberschuss CHF 7.6 Mio.) ab.

3. Bilanz

Die Stadt Zug verfügt über gesunde Gemeindefinanzen. Die Eigenkapitalquote ist besser als die strategische Zielgrösse der Finanzstrategie von 50%. Der Verlauf der Eigenkapitalquote ist aus der folgenden Grafik ersichtlich.

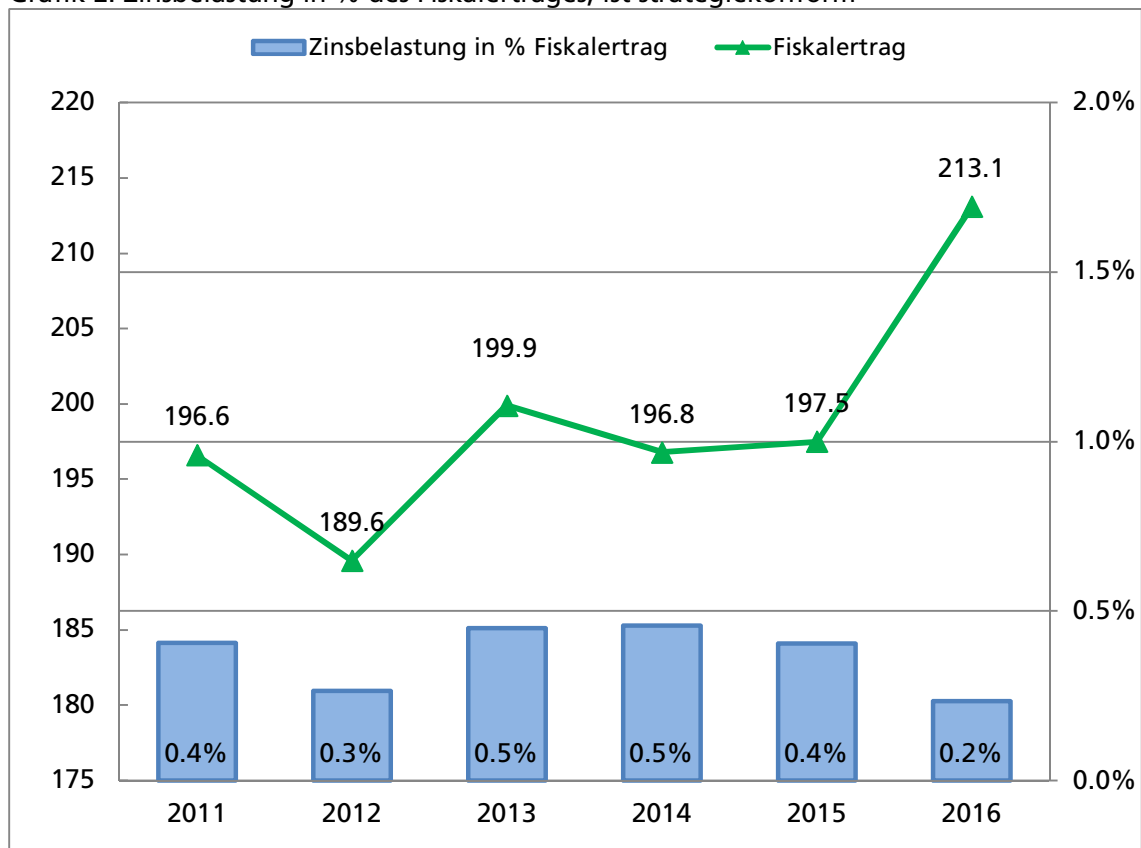
Grafik 1: Eigenkapitalquote



Quelle Finanzdepartement

4. Erfolgsrechnung

Grafik 2: Zinsbelastung in % des Fiskalertrages; ist strategiekonform

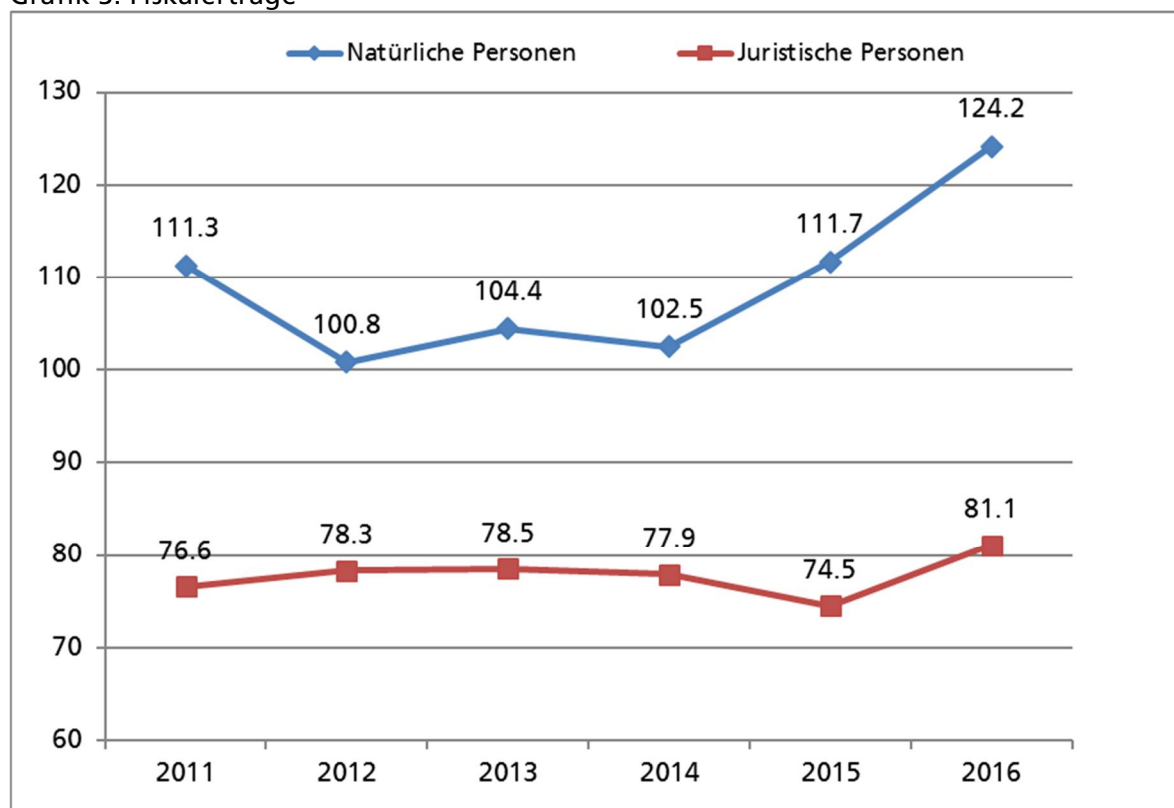


Quelle Finanzdepartement

Die Finanzstrategie 2014 bis 2018 legt eine maximale Zinsbelastung von 2% der jährlichen Fiskalerträge fest. Dieses Ziel wird in der Jahresrechnung 2016 deutlich eingehalten.

5. Fiskalerträge

Grafik 3: Fiskalerträge



Quelle: Finanzdepartement

Die Steuereinnahmen 2016 bei den natürlichen Personen betragen CHF 124.2 Mio. Sie erhöhten sich gegenüber dem Vorjahr um CHF 12.5 Mio. und im Vergleich zum Budget fielen sie um CHF 18.8 Mio. höher aus. Hauptsächlichste Begründungen für die positive Entwicklung sind:

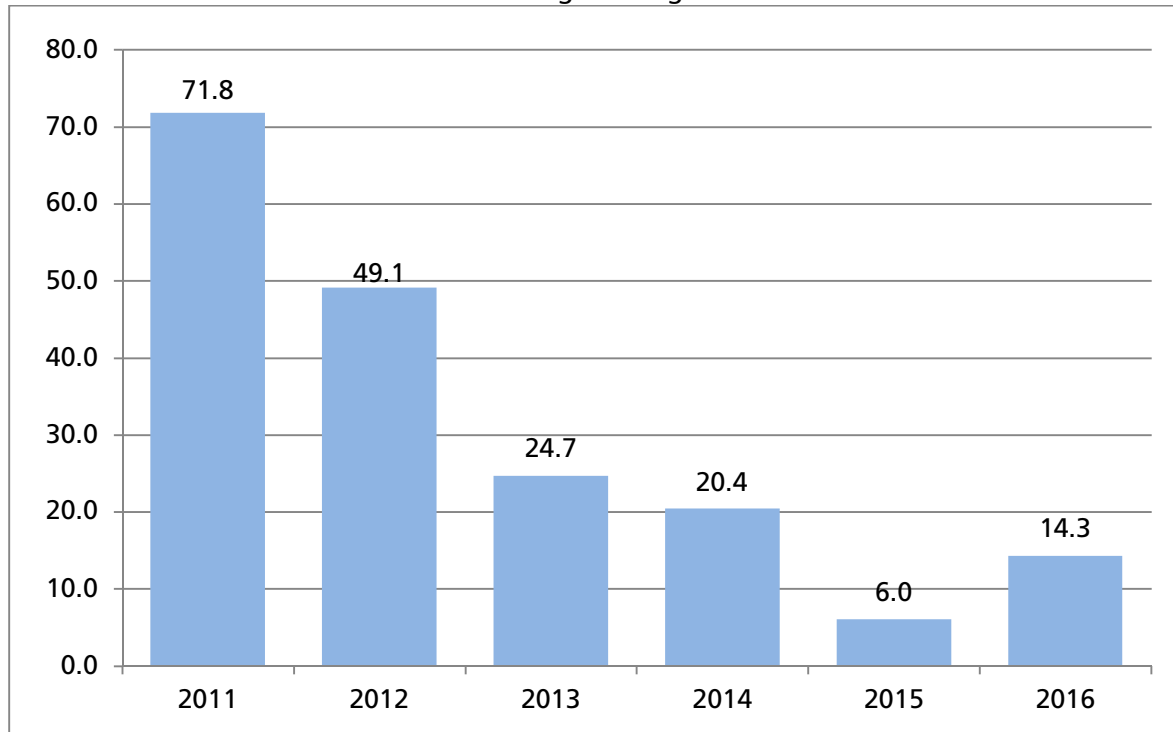
- Nachträgliche Fiskalerträge in den Vorjahren durch Zugänge
- Höhere Einkommen bei der definitiven Veranlagung im Vergleich zu den provisorischen Rechnungsstellungen

Der Anstieg bei den juristischen Personen betrug CHF 6.6 Mio. gegenüber dem Vorjahr und CHF 3.0 Mio. gegenüber dem Budget. Hier handelt es sich um einen einmaligen Fiskalertrag bei den juristischen Personen infolge Auflösung von nicht mehr notwendigen Reserven. Die Grundstückgewinnsteuern sind im Rahmen des Budgets eingegangen. Diese übertrafen das Budget lediglich um CHF 0.5 Mio.

6. Investitionsrechnung

Für das Jahr 2016 wurden ins Verwaltungsvermögen brutto CHF 16.5 Mio. (Vorjahr CHF 9.9 Mio.) investiert. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 14.3 Mio. (Vorjahr CHF 6.0 Mio.) ab.

Grafik 4: Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen in Mio.

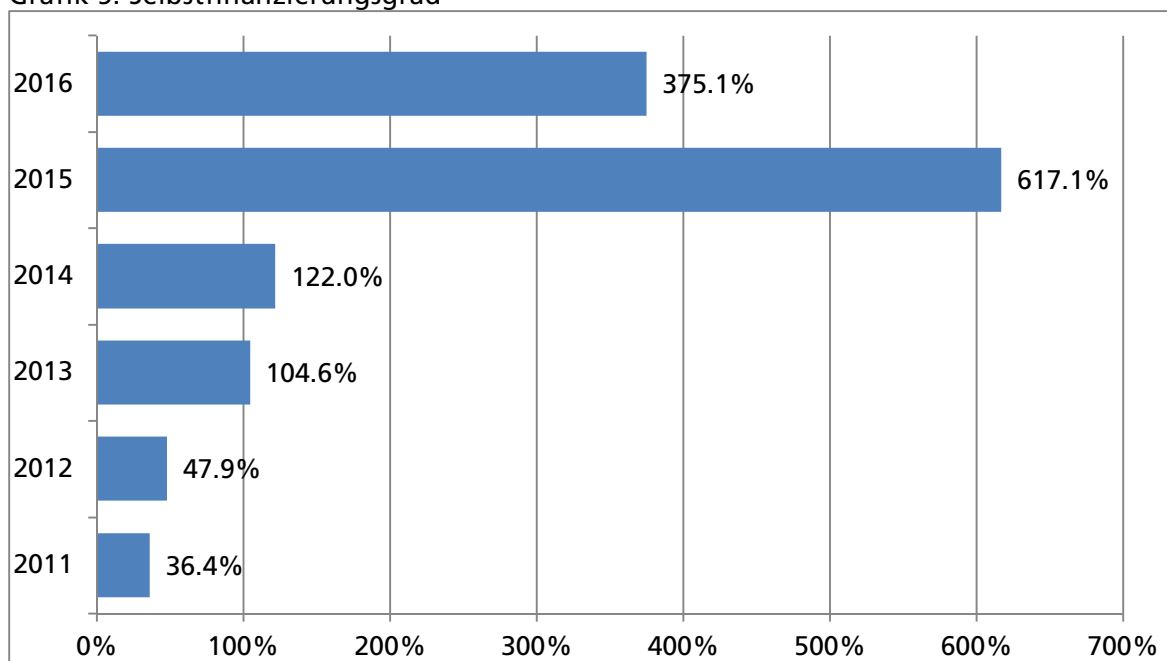


Quelle: Finanzdepartement

6.1. Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 375.1% (Vorjahr 617.1%). Im Fünfjahresdurchschnitt wird die strategische Grösse von 100% eingehalten.

Grafik 5: Selbstfinanzierungsgrad



Quelle: Finanzdepartement

6.2. Wesentliche Investitionen brutto

Tabelle 1: Wesentliche Investitionen brutto ins Finanzvermögen

Kst. Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
2210 Liegenschaften des Finanzvermögens	
Gesamtprojekt Kolingeviert, Bröchli: Photovaltaikanlage	2.2

Tabelle 2: Wesentliche Investitionen brutto ins Verwaltungsvermögen

Kst. Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	
2222 Wohnen und Aufenthalt	0.1
Herti: Küchenausbau und Lüftung	
2223 Betriebsliegenschaften	0.8
Friedhof: Neues Gemeinschaftsgrab, Erweiterung Besammlungsplatz, Stadtarchiv: Umbau ZSA	
2224 Sport und Freizeit	1.2
Bossard Arena: Nachrüsten Sprühflutanlage, Strandbad: Ersatz Sprungturm, Streethockeyanlage: Vergrösserung Spielfeld	
2225 Kultur und Geselligkeit	4.6
Theater Casino: Baukredit 2. Etappe	
2250 Schulanlagen	0.9
Schulhaus Riedmatt: An-/Ausbau	
2400 Informatik	0.1
Records Managementsystem	
2870 Städtische Beiträge	1.6
Pflegezentrum Baar, Tennisclub Zug	
Bildungsdepartement	
3060 Schulinformatik	0.1
3710 Sport	
Dreifachsporthalle Kantonsschule: Beitrag	3.0
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung, Strasse	0.8
Aabachstrasse: Kreisel, Kunstbauten, diverse	
4500 Anlagen, Plätze, Gewässer	0.3
Plan Lumière	
4600 Werkhof	0.8
Ersatz Fahrzeuge/Maschinen/Geräte	
4800 Stadtentwässerung	1.2
Vorflutleitung Zugersee und diverse Projekte	
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5500 Sicherheit	0.2
Landsgemeindeplatz: Erneuerung Infrastruktur und Umgebung	
5700 Verkehr	0.7
Behindertengerechte Bushaltestellen, Postplatz: Zugang Stadtbahnhaltestelle, Bahnhof Zug: Veloabstellanlage; Sanierung und Kapazitätsausbau	
5800 Feuerwehr	0.2
Ersatz Fahrzeuge Orts- und Stützpunktfeuerwehr	
Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	16.6

Quelle: Finanzdepartement, Details sind in der Investitionsrechnung ersichtlich

6.3. Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Tabelle 3: Einnahmen im Verwaltungsvermögen

Kst. Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
2222 Städtischer Wohnungsbau	0.1
Herti: Küchenausbau und Lüftung	
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung Strassen	0.3
Perimeterbeiträge, St. Johannes-Strasse: Busschleife	
4800 Stadtentwässerung	1.1
Kanalisation: Anschlussgebühren	
Departement SUS	
5600 Parkraumbewirtschaftung	0.6
Parkhaus Post: Übertrag an Pensionskasse der Stadt Zug	
5700 Verkehr	0.1
Dammstrasse: Bushaltestelle	
5800 Feuerwehr	0.1
Ersatz Fahrzeuge Orts- und Stützpunktfeuerwehr: Beitrag	
Total Einnahmen in der Investitionsrechnung	2.3
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	14.3

Quelle: Finanzdepartement

7. Verwendung Ertragsüberschuss

Grundsätzlich ist der Ertragsüberschuss nach HRM2 dem Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, zu verrechnen. Die zuständige Behörde kann im moderaten Rahmen zusätzliche Verwendungen bewilligen. Der folgende Vorschlag beträgt rund 3.75% des Ertragsüberschusses. Entsprechende Vorlagen erfolgen auf Grundlage der Finanzkompetenzen.

7.1. Hilfeleistungen Ausland

CHF 250'000.00

Mit der Auslandhilfe werden humanitäre Projekte und Notsituationen in Katastrophenfällen unterstützt. Die unterstützten Organisationen sind ZEWO-zertifiziert. Die Projekte lassen einen nachhaltigen Nutzen erkennen. Die Vorfinanzierung hat den Vorteil, dass die Beiträge nicht zwingend in einem bestimmten Jahr geleistet werden müssen. Wir beantragen Ihnen CHF 250'000.00 für die Auslandhilfe einzusetzen.

7.2. Kulturbeiträge

CHF 250'000.00

Die Stadt Zug setzt sich ein für die Erhaltung, Förderung und Vermittlung von Musik, Theater, Tanz, Literatur, Geschichtsforschung, bildende und angewandte Kunst und Jugendkultur. Die Vorfinanzierung aus Ertragsüberschüssen für zusätzliche Beiträge im Bereich Kultur hat sich bewährt. Die unterstützten Kulturprojekte sprechen ein breites Publikum an. Wir beantragen Ihnen CHF 250'000.00 für Kulturbeiträge einzusetzen. Diese Vorfinanzierung soll wiederum für vier bis fünf Jahre ausreichen. Die Bewilligung der Beitragsleistungen erfolgt gemäss Finanzkompetenzen.

7.3. Sportbeiträge**CHF 250'000.00**

Die Stadt Zug betreibt eine zielgerichtete Sportpolitik, die auf die Bedürfnisse der Bevölkerung und der Sportvereine abgestimmt ist. Sport- und Bewegungsförderung sind wichtig für das Wohlbefinden unserer Gesellschaft. Seit 1983 werden die Sportvereine der Stadt Zug mit jährlich wiederkehrenden Beiträgen in Form von Grundbeiträgen und Förderbeiträgen unterstützt. Die Beitragsleistung hat sich bewährt und wird von den Stadtzuger Vereinen sehr geschätzt. Wir beantragen Ihnen CHF 250'000.00 in die Vorfinanzierung für Sportbeiträge einzusetzen.

7.4. Zukunftsprojekte**CHF 750'000.00**

Mit der Stadtidee Zug hat der Stadtrat in einem Mitwirkungsprozess ein Leitbild für Politik, Wirtschaft und Bevölkerung zur Gestaltung der Zukunft von Zug erarbeitet. Im Rahmen des Strategieprozesses 2016 haben sich Stadtrat und Verwaltung gestützt darauf mit verschiedenen Zukunftsthemen beschäftigt. Der Stadtrat möchte das gute Rechnungsergebnis 2016 nutzen, um den Handlungsspielraum für Zukunftsprojekte in den kommenden Jahren zu vergrössern. Die Stadt Zug soll damit die Möglichkeit erhalten, sich in den nächsten Jahren mit verschiedenen Zukunftsprojekten zu beschäftigen, welche für die künftige Ausrichtung der Stadt Zug von Bedeutung sein können. Dazu sollen unter dem Titel "Smart-City" verschiedene Zukunftstechnologien in nachhaltigen Projekten angewendet und implementiert werden. Zu denken ist dabei zum Beispiel an vernetzte und neuartige Verkehrsformen, Anwendungsformen der Blockchaintechnologie, aber auch technische Innovationen wie intelligente Beleuchtungen etc. Ebenfalls soll die Stadtverwaltung Zug gestützt auf eine auszuarbeitende Digitalisierungsstrategie künftig noch vermehrt auf die Kundenbedürfnisse eingehen und dank neuer Technologien effektivere und effizientere Arbeitsprozesse einführen.

8. Antrag

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- die Jahresrechnung 2016 und den Jahresbericht 2016 im Sinne von § 16 Abs. 2 Bst. d der Gemeindeordnung zu genehmigen;
- der vorgeschlagenen Verwendung des Ertragsüberschusses der Erfolgsrechnung 2016 zuzustimmen sowie
- den Ertragsüberschuss von CHF 19'980'306.65 wird nach Abzug der Überschussverwendung von CHF 1'500'000.00 mit CHF 18'480'306.65 dem Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, verrechnet;
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2016 auf Seiten 64 und 65 aufgeführten 20 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 31'296'666.47 und getätigten Ausgaben von CHF 21'630'639.88 zu genehmigen.

Zug, 28. März 2017

Dolfi Müller
Stadtpräsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Beilagen:

1. Beschlussentwurf
2. Jahresrechnung 2016
3. Jahresbericht 2016

Die Vorlage wurde vom Finanzdepartement verfasst. Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne Stadtrat, Dr. Karl Kobelt, Vorsteher Finanzdepartement, Tel. 041 728 21 21.

Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.

betreffend Jahresrechnung und Jahresbericht 2016

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2435 vom 28. März 2017:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2016 werden genehmigt.
2. Aus dem Ertragsüberschuss der Erfolgsrechnung 2016 wird für die Hilfeleistungen Ausland, für Kulturbeiträge und für die Sportbeiträge je CHF 250'000.00 und für Zukunftsprojekte CHF 750'000.00. Dies ergibt ein Totalbetrag von CHF 1'500'000.00.
3. Der Ertragsüberschuss von CHF 19'980'306.65 wird nach Abzug der Überschussverwendung von CHF 1'500'000.00 mit CHF 18'480'306.65, Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, verrechnet.
4. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2016 auf Seiten 64 und 65 aufgeführten 20 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 31'296'666.47 und getätigten Ausgaben von CHF 21'630'639.88 werden genehmigt.
5. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Er wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.
6. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
7. 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 10 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,

Hugo Halter
Päsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Hauptzahlen

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
1. Erfolgsrechnung				
Gesamtertrag	*	278'747'176.52	257'216'000	270'831'815.26
Gesamtaufwand	*	258'766'869.87	256'040'000	263'186'690.70
Rechnungsergebnis		19'980'306.65	1'176'000	7'645'124.56
2. Investitionsrechnung				
Ausgaben		16'544'680.86	51'359'000	9'878'840.55
Einnahmen		2'286'745.00	11'211'000	3'847'555.45
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		14'257'935.86	40'148'000	6'031'285.10
3. Bilanz				
AKTIVEN		567'577'938.74	543'703'000	573'182'656.39
Finanzvermögen		295'741'768.44	248'000'000	291'329'502.10
Verwaltungsvermögen		271'836'170.30	295'703'000	281'853'154.29
PASSIVEN		567'577'938.74	543'703'000	573'182'656.39
Fremdkapital		150'851'943.40	206'000'000	203'143'716.84
Eigenkapital		416'725'995.34	337'703'000	370'038'939.55
Eigenkapitalquote		73.42%	62.11%	64.56%
4. Fiskalerträge				
Steuern natürliche Personen		124'173'410.97	105'405'000	111'684'960.43
Steuern juristische Personen		81'084'213.55	78'040'000	74'535'261.90
Zwischentotal		205'257'624.52	183'445'000	186'220'222.33
Sondersteuern		7'802'316.35	7'630'000	11'252'970.25
Total Steuern		213'059'940.87	191'075'000	197'473'192.58
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		41'001'488.00	41'006'000	43'629'117.00
Beitrag an NFA		14'211'968.00	14'212'000	14'674'151.00
5. Anzahl Personaleinheiten				
Mitarbeitende Verwaltung		244.14	248.99	250.34
Pädagogikbereich (ab 2015 inkl. Betreuung KJF)		317.65	313.55	310.63
Total		561.79	562.54	560.97
Stellenpool		1.70	1.70	0.00
Total		563.49	564.24	560.97
6. Kennziffern				
Steuerfuss	%	60	60	60
Steuerertrag pro Einwohner	CHF 1)	7'016	6'304	6'511
Vermögen pro Einwohner	CHF 2)	4'952	1'443	3'083

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

1) ohne Sondersteuern

2) Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen

Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

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

	2012	2013	2014	2015	2016
Selbstfinanzierungsgrad	47.9%	104.6%	122.0%	617.1%	375.1%
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	7.1%	11.8%	10.2%	15.2%	20.7%
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	-0.2%	-0.10%	2.9%	0.1%	-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	9.4%	9.2%	0.1%	7.9%	7.0%
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	1'260	1'026	1'548	3'083	4'952
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 2016	01. Januar 2016
1 Aktiven		567'577'939	573'182'656
10 Finanzvermögen		295'741'768	291'329'502
100 <i>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</i>	1	11'618'816	38'390'460
1000 Kasse		4'418	3'949
1001 Post		4'559'184	29'111'874
1002 Bank		7'055'024	9'263'605
1004 Debit- und Kreditkarten		190	11'033
101 <i>Forderungen</i>	2	16'175'104	23'637'844
1010 Forderungen aus Lieferungen/Leistungen an Dritte		2'180'007	9'439'568
1011 Kontokorrente mit Dritten		126'514	77'876
1012 Steuerforderungen		12'513'400	12'870'000
1015 Interne Kontokorrente			70
1016 Vorschüsse		787'840	787'840
1019 Übrige Forderungen		567'343	462'491
104 <i>Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	3	31'726'039	10'453'172
106 <i>Vorräte</i>		45'159	74'780
107 <i>Finanzanlagen</i>	4	133'164'700	124'120'140
108 <i>Sachanlagen FV</i>	5	103'011'950	94'653'105
14 Verwaltungsvermögen VV		271'836'171	281'853'154
140 <i>Sachanlagen VV</i>	6	162'946'710	170'295'939
1400 Grundstücke VV unüberbaut		7'081'957	7'153'492
1401 Strassen/Verkehrswege		19'838'666	21'265'844
1402 Wasserbau		993'618	1'088'033
1403 Übrige Tiefbauten		17'490'507	18'194'826
1404 Hochbauten		109'363'616	118'617'143
1406 Mobilien VV		1'330'831	1'050'617
1407 Anlagen im Bau VV		5'246'348	1'905'047
1408 Informatik (Infrastruktur/Anwendungen)		444'105	587'084
1409 Übrige Sachanlagen		1'157'062	433'852
141 <i>Pflichtwohnungen</i>		104'318'710	105'627'509
142 <i>Immaterielle Anlagen</i>	7	3	3
144 <i>Darlehen VV</i>	8	797'601	967'601
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen		402'500	562'500
1445 Darlehen an private Unternehmungen		395'101	405'101
145 <i>Beteiligungen</i>	9	698'856	698'856
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		559'756	559'756
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen		139'100	139'100
146 <i>Investitionsbeiträge</i>	10	3'074'291	4'263'247

Konto	Vermerk	31. Dezember 2016	01. Januar 2016
2 Passiven		567'577'939	573'182'656
20 Fremdkapital		150'851'943	203'143'717
200 Laufende Verbindlichkeiten	11	17'387'965	15'022'045
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter		11'608'490	9'106'772
2001 Kontokorrente mit Dritten		8'033	5'158
2002 Steuern		139'329	670'722
2003 Anzahlungen von Dritten		47'566	53'968
2004 Transfer-Verbindlichkeiten		1'438'758	1'454'907
2005 Interne Kontokorrente		2'211'389	1'189'718
2006 Depotgelder und Kautionen		1'934'400	2'540'800
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	12	15'000'000	70'000'000
204 Passive Rechnungsabgrenzung	13	31'264'873	29'771'008
205 Kurzfristige Rückstellungen	14	1'700'959	1'947'563
2050 Kurzf. Rückst. Mehrleistungen Personal		1'196'400	1'283'153
2052 Kurzf. Rückst. Prozesse			73'269
2056 Kurzf. Rückst. Vorsorgeverpflichtungen		479'759	325'633
2058 Kurzf. Rückst. Investitionsrechnung		24'800	265'509
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15	36'504'000	37'379'000
2060 Hypotheken		4'000	4'000
2064 Darlehen, Schuldscheine		36'500'000	37'375'000
208 Langfristige Rückstellungen	16	48'994'146	49'024'100
2081 Langf. Rückst. Ansprüche des Personals		2'477'566	2'798'874
2085 Langf. Rückst. übrige betriebliche Tätigkeiten		35'020'910	35'166'893
2086 Langf. Rückst. Überbrückungsrenten		490'470	308'333
2088 Langf. Rückst. Investitionsrechnung		230'000	
2089 Langf. Rückst. übrige Laufende Rechnung		10'775'200	10'750'000
29 Eigenkapital	17	416'725'996	370'038'940
2900 Spezialfinanzierung im Eigenkapital	18	7'776'503	8'543'749
2910 Fonds im Eigenkapital	19		252'113
2930 Vorfinanzierungen	20	13'687'440	1'226'968
2940 Finanzpolitische Reserve	21	100'941'843	93'296'718
2960 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	22	109'239'392	93'973'755
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		185'080'818	172'745'636
2990 Jahresergebnis		19'980'307	7'645'125
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		165'100'511	165'100'511

Finanzdepartement der Stadt Zug

Dr. Karl Kobelt, Stadtrat

Andreas Rupp, Finanzsekretär

Zug, 7. März 2017

Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung

Geldflussrechnung

in CHF 1'000

	2016	2015
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Erträge	234'854	250'919
davon Steuererträge brutto	194'117	204'965
davon übrige Erträge	40'737	45'954
- Liquiditätswirksame Aufwände	-203'039	-213'314
davon Personalaufwand	-87'483	-86'454
davon übrige Aufwände	-115'556	-126'860
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	31'815	37'605
Cash Flow aus Investitionstätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	7'968	871
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-16'099	-11'947
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-8'131	-11'076
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Finanzeinnahmen 1)	40'012	56'941
- Finanzausgaben 2)	-90'456	-49'151
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-50'444	7'790
Geldfluss Fonds "Geld"		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	-26'760	34'319
Nachweis Bilanz		
Flüssige Mittel 1. Januar	38'379	4'060
Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember	11'619	38'379
Veränderung flüssige Mittel	-26'760	34'319

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.

Erfolgsrechnung nach Kostenarten

Gestufter Erfolgsausweis

		Rechnung 2016	Budget 2016	Rechnung 2015
30	Personalaufwand	-87'078'021	-86'578'200	-85'310'842
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-33'931'152	-40'122'650	-38'306'232
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-18'318'888	-20'577'600	-19'259'645
35	Einlagen Spezialfinanzierungen	-124'165	-125'000	-864'955
36	Transferaufwand/Beiträge	-47'759'690	-48'499'950	-53'864'457
36	ZFA/NFA	-55'213'456	-55'218'000	-58'303'268
39	Interne Verrechnungen	-2'650'469	-3'079'100	-3'486'479
Total betrieblicher Aufwand		-245'075'841	-254'200'500	-259'395'878
40	Fiskalertrag	213'059'941	191'075'000	197'473'193
41	Regalien und Konzessionen	59'186	62'000	72'843
42	Entgelte	17'536'017	18'096'300	20'704'163
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	987'518	1'706'100	218'218
46	Transferertrag/Beiträge	27'875'146	27'685'300	27'251'500
49	Interne Verrechnungen	2'650'469	3'079'100	3'486'479
Total betrieblicher Ertrag		262'168'277	241'703'800	249'206'396
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		17'092'436	-12'496'700	-10'189'482
34	Finanzaufwand	-1'601'498	-2'698'500	-2'464'359
44	Finanzertrag	19'149'365	18'361'400	24'704'758
Ergebnis aus Finanzierung		17'547'867	15'662'900	22'240'399
Operatives Ergebnis		34'640'303	3'166'200	12'050'917
38	Ausserordentlicher Aufwand	-14'740'000	-2'220'000	-4'812'933
48	Ausserordentlicher Ertrag	80'004	230'000	407'141
Ausserordentliches Ergebnis		-14'659'996	-1'990'000	-4'405'792
Aufwand-/Ertragsüberschuss		19'980'307	1'176'200	7'645'125

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	15'774'188	2'142'356	16'276'700	2'128'700	15'280'943	2'205'127
2 Finanzdepartement	116'423'072	235'946'219	108'350'400	213'200'800	119'782'727	220'789'004
3 Bildungsdepartement	66'514'464	24'785'594	65'850'000	24'535'400	65'287'676	24'161'987
4 Baudepartement	24'624'384	6'931'574	27'789'500	8'936'000	27'465'968	15'630'760
5 Departement SUS	38'081'232	11'591'903	40'852'400	11'494'300	38'855'855	11'531'416
Total	261'417'339	281'397'646	259'119'000	260'295'200	266'673'169	274'318'294
Rechnungsergebnis	19'980'307		1'176'200		7'645'125	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement						
2 Finanzdepartement	9'203'505	131'961	28'184'000	9'250'000	4'370'297	2'084'982
3 Bildungsdepartement	3'098'572		160'000		182'934	
4 Baudepartement	3'150'085	1'351'481	21'615'000	1'200'000	3'992'794	1'085'715
5 Departement SUS	1'092'519	803'304	1'400'000	761'000	1'332'816	676'858
Total	16'544'681	2'286'745	51'359'000	11'211'000	9'878'841	3'847'555
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		14'257'936		40'148'000		6'031'285

Präsidialdepartement/Finanzdepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidialdepartement						
1000	Grosser Gemeinderat	313'854		350'900		325'638	
1100	Stadtrat	1'333'411	41'958	1'324'600	44'000	1'225'786	36'709
1200	Stadtkanzlei, Archiv	1'664'667	115'245	1'651'600	71'500	1'612'333	142'299
1250	Kommunikation	551'608	200	614'600		658'682	268
1300	Zentrale Dienste	1'546'423	7'925	1'642'800	2'500	1'652'044	11'488
1400	Rechtsdienst	706'736	743'436	713'700	800'000	708'553	717'880
1500	Personaldienst	3'804'449	406'894	4'094'900	399'700	3'118'339	401'940
1600	Kultur	3'837'161	23'420	3'791'300	40'000	3'869'345	95'270
1700	Einwohnerdienste	1'297'728	803'278	1'339'100	771'000	1'318'206	799'183
1800	Stadtentwicklung	718'153		753'200		792'017	90
	Total	15'774'188	2'142'356	16'276'700	2'128'700	15'280'943	2'205'127
	Netto		13'631'832		14'148'000		13'075'816

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Finanzdepartement						
2000	Departementssekretariat	453'226		476'200		463'406	
2100	Buchhaltung	390'035	16'097	406'100	15'500	324'392	12'759
2110	Zinsen	839'049	4'204'961	1'606'000	3'633'700	1'901'609	4'354'655
2120	Abschreibungen	21'284'545	1'544'000	21'588'400	1'544'000	27'314'448	1'654'000
2130	Steuern	57'239'584	213'087'021	57'247'800	191'095'000	60'499'887	197'496'149
2200	Immobilien allgemein	1'028'520		1'118'900		1'284'368	
2210	Liegenschaften Finanzvermögen	1'841'253	3'473'509	1'223'400	3'138'300	683'310	3'498'893
2222	Wohnen und Aufenthalt	630'514	1'970'013	808'100	2'155'400	796'586	1'939'749
2223	Betriebsliegenschaften	4'095'220	788'531	3'486'800	782'200	2'887'210	738'305
2224	Sport und Freizeit	3'159'352	711'638	3'076'700	633'700	2'779'266	782'093
2225	Kultur und Geselligkeit	5'509'753	1'489'224	3'068'700	1'351'700	1'732'712	1'421'858
2226	Unbebaute Grundstücke	26'340	37'299	3'100	24'800	3'751'140	77'316
2230	Städtischer Wohnungsbau	3'080'624	6'346'242	3'162'000	6'717'900	2'761'079	6'695'935
2250	Schulanlagen	11'589'715	378'463	5'628'900	346'200	7'492'528	389'292
2400	Informatik	3'805'845	748'183	3'994'900	732'400	3'769'413	656'605
2500	Betreibungsamt	1'193'324	1'052'150	1'151'400	930'000	1'105'421	1'004'766
2600	Übriger Aufwand	176'172	48'888	223'000	50'000	170'951	31'628
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	80'000	50'000	80'000	50'000	65'000	35'000
	Total	116'423'072	235'946'219	108'350'400	213'200'800	119'782'727	220'789'004
	Netto	119'523'147		104'850'400		101'006'277	

Bildungsdepartement/Baudepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Bildungsdepartement						
3000	Departementssekretariat inkl. Hallenbäder	806'657	198'831	813'500	190'000	722'260	210'976
3050	Rektorat	5'873'025	54'703	5'862'900	37'000	6'020'835	53'760
3060	Schulinformatik	927'701	129'933	1'013'600	143'000	855'428	96'155
3100	Kindergarten	5'127'939	2'441'978	5'027'400	2'433'300	4'979'601	2'281'588
3200	Primarschule	18'089'686	6'807'392	17'254'300	6'612'400	17'518'052	6'580'207
3250	Integrationsklasse	57'286	41'600				
3300	Tagesschule	1'664'256	531'993	1'590'300	549'900	1'624'439	509'359
3400	Kooperative Oberstufe	8'018'260	3'865'459	8'010'900	3'816'900	7'756'018	3'492'363
3520	Psychomotorik	398'345	77'414	427'000	125'000	384'713	79'926
3600	Heilpädagogische Schule	4'119'237	4'427'281	3'971'300	4'415'700	4'091'945	4'468'515
3700	Freizeitangebote	225'313	115'324	237'700	103'400	223'983	107'455
3710	Sport	1'015'191	13'777	1'211'400	125'600	1'283'724	51'670
3800	Kind Jugend Familie	9'204'124	767'093	9'536'000	737'200	8'881'570	965'562
3850	Musikschule	7'448'249	4'098'706	7'296'500	4'000'000	7'352'614	4'030'678
3900	Bibliothek Zug	3'539'195	1'214'110	3'597'200	1'246'000	3'592'494	1'233'774
	Total	66'514'464	24'785'594	65'850'000	24'535'400	65'287'676	24'161'987
	Netto		41'728'869		41'314'600		41'125'689

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Baudepartement						
4000	Departementssekretariat	1'020'561	140	1'063'800	900	1'033'078	879
4100	Stadtplanung	1'241'583		1'351'500		1'358'534	
4200	Hochbau	706'872		722'600		707'902	
4250	Städtebau	1'091'197		1'073'900		1'090'558	
4300	Baubewilligungen	1'024'218	514'613	1'047'800	450'000	1'033'275	450'921
4400	Verkehrsplanung, Strassen	4'047'324	96'040	4'172'600	92'000	3'827'553	89'321
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer	726'753	24'508	712'000		799'552	23'800
4600	Werkhof	8'560'839	1'347'321	8'949'300	1'335'700	9'062'080	2'359'204
4700	Abfallbewirtschaftung	1'287'557	31'472	1'669'600	31'000	1'444'130	31'472
	Subtotal vor Spezialfinanzierungen	19'706'905	2'014'094	20'763'100	1'909'600	20'356'662	2'955'596
	Spezialfinanzierungen						
4800	Stadtentwässerung	4'917'479	4'917'479	5'517'800	5'517'800	5'598'266	5'598'266
4900	Fernheizung			1'508'600	1'508'600	1'511'039	7'076'898
	Total	24'624'384	6'931'574	27'789'500	8'936'000	27'465'968	15'630'760
	Netto		17'692'810		18'853'500		11'835'208

Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)						
5000	Departementssekretariat	286'350		284'000		355'573	
5100	Soziale Dienste	2'050'727	937	2'073'800	13'100	13'373'248	4'768'696
5150	Alimentenbevorschussung	981'408	401'825	1'110'000	450'000		
5170	Wirtschaftliche Hilfe	8'534'396	4'259'729	8'694'000	4'240'000		
5190	Beiträge	1'890'661	17'764	1'966'500			
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit	12'084'911	3'496	13'998'600	4'000	11'994'448	260'586
5400	Umwelt und Energie	716'008	92'421	937'500	94'000	884'421	99'901
5500	Sicherheit	1'222'220	687'552	1'334'500	653'000	1'236'885	663'122
5600	Parkraumbewirtschaftung	3'373'182	4'318'898	3'441'100	4'253'500	3'748'402	3'884'775
5700	Verkehr	4'061'145	10'080	4'011'900	9'000	4'270'126	11'025
5800	Feuerwehr	2'418'095	1'608'413	2'534'000	1'595'200	2'550'260	1'666'611
5850	Feuerschau	462'128	190'788	466'500	182'500	442'493	176'701
Total		38'081'232	11'591'903	40'852'400	11'494'300	38'855'855	11'531'416
Netto			26'489'329		29'358'100		27'324'439

Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	15'774'188	2'142'356	16'276'700	2'128'700	15'280'943	2'205'127	Sitzungsumfang geringer als budgetiert Aufwand für Sitzungsvorbereitungen höher Abhängig von Prüfungsauftrag Verpfl egung zu tief budgetiert; Apéro Präsidentenwechsel
1000	Grosser Gemeinderat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	121'381		160'000		129'670		
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	48'058		30'000		51'058		
3000.32	Bau- und Planungskommission	34'790		35'000		28'214		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	25'139		38'000		24'439		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'326		20'700		9'220		
3102.10	Drucksachen	1'521		3'000		1'421		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'706		5'000		3'970		
3170.10	Reisekosten und Spesen	26'732		17'000		36'307		
3636.01	Fraktionsentschädigungen	42'200		42'200		41'340		
1000	Total Grosser Gemeinderat	313'854		350'900		325'638		
1100	Stadtrat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	831'493		829'800		829'843		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	64'372		64'500		63'913		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	111'075		111'100		111'075		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'606		12'600		11'664		
3132.10	Beratungen und Expertisen	14'658		10'000		10'144		
3170.10	Reisekosten und Spesen	47'748		47'000		47'840		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	201'950		200'000		93'616		
3637.10	Bevölkerungsanlässe	49'508		49'600		57'691		
4260.10	Rückstellungen Dritter		41'958		44'000		36'709	Hohe Stimmbeteiligungen, Variantenabstimmung, Ersatzwahl Friedensrichterstellvertretung Nur 2 städtische Abstimmungen (4 in Budget) Nur 2 städtische Abstimmungen (4 in Budget) Kostenoptimierung, abhängig vom jeweiligen Jahrgang
1100	Total Stadtrat	1'333'411	41'958	1'324'600	44'000	1'225'786	36'709	
1200	Stadtkanzlei, Archiv							
3000.40	Entschädigung an Stimmenzähler und Urnenbeamte	37'654		26'000		45'491		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	990'234		982'300		978'304		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	86'295		83'000		59'490		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	81'754		81'300		78'712		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	124'429		123'500		114'953		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'818		15'500		14'596		
3090.10	Fachausbildung	3'040		1'900		3'259		
3102.10	Drucksachen	44'325		76'000		68'737		
3130.28	Verwaltungsorganisation	4'347		5'000		7'196		
3132.20	Revisionskosten	34'012		36'000		36'692		
3170.10	Reisekosten und Spesen	54'253		61'000		53'157		
3199.11	Jungbürgeraufnahme	9'463		10'000		9'365		
3199.12	Altersehrungen	31'483		40'000		31'160		
3199.14	Wirtschaftspflege	48'882		47'000		48'404		
3199.16	Archiv	34'953		35'000		33'888		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	60'000		25'000		26'804		Historischer Verein Kt. Zug , Beitrag Publikation, SRB Nr. 473.16
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'725		3'100		2'125		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		114'285		70'000		140'978	Abhängig von Anzahl Schlichtungsfällen
4240.40	Dienstleistungen für Dritte				500		401	
4250.10	Verkäufe (ohne MWST)		960		1'000		920	
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv	1'664'667	115'245	1'651'600	71'500	1'612'333	142'299	
1250	Kommunikation							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	205'623		230'000		226'747		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	35'490		35'000		37'060		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'881		20'700		20'622		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'110		29'000		28'653		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'023		4'400		4'375		
3090.10	Fachausbildung	800		2'000		1'573		
3102.10	Drucksachen	116'865		136'000		169'365		Geringerer Umfang Drucksachenproduktion für die Verwaltung
3102.20	Publikationen / Inserate	23'680		30'000		24'730		Variabler Umfang der Publikationen
3170.10	Reisekosten und Spesen	284		1'500		1'717		
3199.15	Kommunikation	117'852		126'000		143'841		
4250.10	Verkäufe		200				268	
1250	Total Kommunikation	551'608	200	614'600		658'682	268	
1300	Zentrale Dienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	263'096		260'600		260'646		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	55'454		70'000		66'715		Personelle Änderung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'803		25'800		25'416		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	41'689		34'600		43'078		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'322		5'300		5'235		
3090.10	Fachausbildung	390		1'000		390		
3100.10	Büromaterial	53'585		70'000		60'546		Bedarf reduziert
3102.10	Drucksachen	28'166		37'000		31'446		
3102.30	Kopien	128'118		160'000		166'510		Geringerer Bedarf an bedruckten Briefbogen
3103.10	Fachzeitschriften	14'629		10'000		15'971		Variables Druck- und Kopiervolumen
3110.20	Kauf Büromaschinen (ohne Computer und Drucker)	473		2'000		1'926		Unvollständige Budgetierung
3130.25	Frankaturen, Frachten	486'132		520'000		508'120		
3130.26	Telekommunikation	432'018		430'000		439'035		Variabler Jahresumsatz
3150.20	Unterhalt Büromaschinen (ohne Informatik)	4'878		3'500		3'823		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	7'064		6'000		3'846		
3161.10	Mieten, Benützungskosten			5'000		19'116		Kein Bedarf an Mietfahrzeugen
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	608		2'000		225		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		2'210		2'500		3'465	
4260.10	Rückstellungen Dritter		5'715				8'023	Rückerstattung KVG
1300	Total Zentrale Dienste	1'546'423	7'925	1'642'800	2'500	1'652'044	11'488	
1400	Rechtsdienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	524'929		528'600		528'249		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					4'973		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	40'832		41'300		41'406		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	73'066		72'600		72'558		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'332		8'400		8'153		
3090.10	Fachausbildung	1'690		1'500		1'430		
3103.10	Fachzeitschriften	7'299		7'500		7'403		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'984		5'000				
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	45'604		48'800		44'170		
3170.10	Reisekosten und Spesen					210		
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		743'436		800'000		717'880	Variable Entwicklung der Nachfrage
1400	Total Rechtsdienst	706'736	743'436	713'700	800'000	708'553	717'880	
1500	Personaldienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	511'606		521'100		506'408		Nicht alle Auszubildenden nach der Lehre weiterbeschäftigt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	132'066		166'000		138'900		Praktikantenstellen nicht alle besetzt
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	242'974		268'200		214'599		Direkt den Abteilungen belastet
3010.80	Ferien- und Mehrzeit-Guthaben	-86'753				-174'918		
3010.90	Realloohnerhöhung Verwaltung			322'000		85'199		Beiträge für Stellenpool nicht gekürzt
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	114'878		126'000		61'596		Beiträge für Stellenpool nicht gekürzt
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	60'337		82'400		14'465		Höherer Zusatzbeitrag auf Renten; Höhere Rückstellungen für Frührentner
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'019		20'000		1'631'293		
3064.10	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	2'087'560		1'817'900				
3090.10	Fachausbildung	9'726		10'000		11'033		siehe Kostenstelle 3010.30
3090.30	Fachausbildung: Personal in Ausbildung	43'537		54'700		27'259		
3090.60	Weiterbildung allgemein	170'341		173'200		165'079		Weniger Printmedien und externe Abklärungskosten
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	78'940		109'900		65'384		
3099.10	Reka	98'740		90'000		100'830		
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)	225'924		230'500		175'899		
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	90'734		90'000		89'282		
3102.10	Drucksachen			1'000		1'528		Verzicht auf Drucksachen
3103.10	Fachzeitschriften	1'180		1'500		1'285		Verzicht auf ein ABO
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	4'959		5'000		283		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'980		4'000		2'233		Weniger Spesen angefallen
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		1'500		700		Beitrag AS Schweiz bereits im 2015 bezahlt
4260.10	Rückstellungen Dritter		964				1'192	
4260.20	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		401'073		399'700		395'891	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		4'857				4'857	
1500	Total Personaldienst	3'804'449	406'894	4'094'900	399'700	3'118'339	401'940	
1600	Kultur							
3000.30	Kommissionen	3'433		8'000		7'562		Sitzungsumfang nach Bedarf
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	116'622		116'600		112'627		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	58'866		50'000		56'901		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	15'074		12'900		14'570		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	17'618		15'800		16'100		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'304		2'900		3'244		
3090.10	Fachausbildung	5'000		5'000		5'051		
3102.10	Drucksachen	28'052		28'500		26'109		
3103.10	Fachzeitschriften	1'003		1'000		1'139		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.16	Projekte	70'002		50'000		64'707		Beiträge von Kanton Zug und E. Göhner-Stiftung CHF 20'000.00 ; vgl. Ertragskonti 4631.10/1600 und 4363.10/1600
3134.10	Sachversicherungen	632				8'641		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'551		8'500		10'095		
3199.13	Freier Kulturkredit	11'093		10'000		622'602		
3634.01	Stiftung Theater Casino	622'602		622'000		402'394		
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	402'394		402'400		120'000		
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000		263'753		
3635.02	Freizeitanlagen	262'300		262'300		180'000		
3635.04	Chollerhalle	180'000		182'500		169'660		
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	184'660		60'000		2'000		
3636.02	Fasnachtsanlässe	60'000		412'000		231'300		Teilrückzahlung Projektkosten
3636.03	Geschichtsforschung	-28'000		565'000		40'000		
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	412'000		30'000		30'000		
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	236'300		230'000		246'229		SRB Nr. 435.16 vom 28.6.2016, Kreditüberschreitung
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	565'000		111'000		116'650		Beitragszusagen gemäss Kulturkommission
3636.10	IG Kultur	40'000						
3636.12	Akkordeonfestival	30'000						
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	279'287						
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	126'012						
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			300				
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	3'420		30'000		75'270		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'936		1'500	10'000	5'743	20'000	
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'000					
4636.10	Beiträge von privaten Organisationen / Stiftungen		16'000					
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		3'420		30'000		75'270	
1600	Total Kultur	3'837'161	23'420	3'791'300	40'000	3'869'345	95'270	
1700	Einwohnerdienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	900'962		929'200		916'483		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	8'212		26'000		5'988		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	71'179		75'100		72'453		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	66'777		81'600		78'131		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'874		16'600		15'916		
3090.10	Fachausbildung	7'150		6'800		440		
3102.10	Drucksachen	1'785		4'000		2'512		
3103.10	Fachzeitschriften	258		400		258		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	103'354		86'500		116'903		Kosten Rechtsvertreter; Internat. Publikationen, Anzahl Fälle angestiegen
3130.20	Bank- und Postspesen	706						
3170.10	Reisekosten und Spesen	329		300		616		
3181.10	Debitorenverluste	2'863		1'300		298		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	15'098		1'000		2'371		
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	102'872		12'000		7'339		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	310		98'000		98'189		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		380'465	300	380'000	310	387'859	
4210.50	Gebühren Zivilstandskreis		226'639		181'000		220'817	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden							
1700	Total Einwohnerdienste	1'297'728	196'174 803'278	1'339'100	210'000 771'000	1'318'206	190'507 799'183	
1800	Stadtentwicklung							
3090.10	Fachausbildung	2'580		3'000		2'364		
3102.20	Publikationen / Inserate	35'923		30'000		31'575		
3103.10	Fachzeitschriften	415		700		371		
3130.16	Projekte	50'473		50'000		84'229		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'819		1'500		683		
3635.10	Zug Tourismus	90'000		90'000		90'000		
3636.13	Mittelalterfest					60'000		
3636.14	Verein IG Zuger Chriesi	30'000		30'000				
3636.20	Beiträge an Tagungen	10'711		30'000		20'114		Diverse Tagungen wurden abgesagt
3636.71	Ornithologischer Verein	130'000		138'000		130'000		Keine Lehrstelle eingerichtet (Leistungsvereinbarung)
3636.72	Seefest	98'339		100'000		92'496		
3636.73	Bundesfeier	34'053		39'000		31'652		
3636.74	Märlisunntig	80'000		80'000		80'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	36'385		70'000		36'265		Musikantenstadl abgesagt
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	115'455		91'000		132'267		Siehe SRB Nr. 668.16 vom 2.11.2016
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof							
4250.10	Verkäufe	2'000					90	
1800	Total Stadtentwicklung	718'153		753'200		792'017	90 90	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	116'423'072	235'946'219	108'350'400	213'200'800	119'782'727	220'789'004	
2000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	356'807		365'800		362'019		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'584		28'400		27'990		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	45'368		47'000		46'239		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'290		5'500		5'184		
3090.10	Fachausbildung	4'830		5'000		1'460		
3100.10	Büromaterial			200				
3102.10	Drucksachen	1'920		2'200		119		
3103.10	Fachzeitschriften	739		800		939		
3130.10	Dienstleistungen Dritter					1'560		
3132.10	Beratungen und Experten	1'333		10'000		7'128		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'096		5'000		4'508		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'260		6'300		6'260		
2000	Total Departementssekretariat	453'226		476'200		463'406		
2100	Buchhaltung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	288'411		299'200		231'297		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	11'565		15'000		6'533		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'611		25'200		23'346		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'126		32'900		32'635		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'185		5'300		5'002		
3090.10	Fachausbildung	1'080		1'000		650		
3103.10	Fachzeitschriften	544		500		500		
3130.16	Projekte	11'085		10'000		10'526		
3130.22	Betriebskosten	14'654		15'500		12'939		
3170.10	Reisekosten und Spesen	654		500		457		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'121		1'000	15'500	508	12'759	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		15'842					
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag	255						
2100	Total Buchhaltung	390'035	16'097	406'100	15'500	324'392	12'759	
2110	Zinsen							
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	1'848		1'000		30		Geringeres Investitionsvolumen als budgetiert und günstige Marktzinsen
3401.10	Zinsaufwand kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	94'631		360'000		61'961		
3406.10	Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten	399'088		395'000		768'838		
3499.20	Steuerskonti, Vergütungsinsen	343'483		850'000		1'070'780		Kant. Steuergesetz, Verzicht auf Verzinsung, nur noch Vorjahre verzinst Keine Verzinsung mehr auf Bankkonten
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		6		5'500		22	
4401.10	Verzugsinsen auf Forderungen		677'577		420'000		682'704	Zinsen auf Steuern Vorjahre, höher als erwartet
4402.10	Zinsertrag Festgelder <90Tage		1'742					
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen >90 Tage		50'750					
4420.10	Dividenden		3'316'500		3'015'000		2'625	Aufnahme Darlehen mit Minuszinsen
4450.10	Erträge aus Darlehen VW		7'686		11'000		3'015'000	WWZ Erhöhung Dividende
4451.10	Erträge aus Beteiligungen VW		600		800		12'474	
							731	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		150'100		181'400		641'100	Reduktion der Einzelwertberichtigung Geringeres Investitionsvolumen gegenüber Budget
2110	Total Zinsen	839'049	4'204'961	1'606'000	3'633'700	1'901'609	4'354'655	
2120	Abschreibungen							
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkretere)	-695'932				-757'107		Impairment auf Investitionsbeitrag
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	16'121'531		17'878'600		16'987'315		
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	72'914		100'000				
3660.10	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	886'032		1'409'800		1'534'749		
3661.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'700'000				8'049'491		
3876.10	Zusätzliche Abschr. auf Investitionsbeiträgen VV	2'200'000		2'200'000		1'500'000		
4950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen		1'544'000		1'544'000		1'654'000	Korrekturen Basiswert Fiskalerträge 2014
2120	Total Abschreibungen	21'284'545	1'544'000	21'588'400	1'544'000	27'314'448	1'654'000	
2130	Steuern							
3000.30	Kommissionen	11'091		16'000		12'663		2016 moderat höher als Fünf-Jahresdurchschnitt
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	222'561		216'400		213'570		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	13'953		20'000		11'063		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'254		18'600		18'129		Vorjahre wesentlich höhere definitive Veranlagungen als die provisorischen Einschätzungen
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	27'752		26'900		26'355		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'481		3'400		3'189		
3090.10	Fachausbildung	1'275		2'000		710		2016 moderat höher als Fünf-Jahresdurchschnitt
3103.10	Fachzeitschriften	268		500		268		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'262'652		1'289'000		1'309'348		
3132.10	Beratungen und Expertisen	10'897		10'000		19'075		Vorjahre wesentlich höhere definitive Veranlagungen als die provisorischen Einschätzungen
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'443		2'000		1'249		
3181.30	Erläss und Abschreibung Steuerguthaben	452'502		425'000		581'000		
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	14'211'968		14'212'000		14'674'151		2016 moderat höher als Fünf-Jahresdurchschnitt
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	41'001'488		41'006'000		43'629'117		
4000.00	Einkommenssteuern NP		82'351'590		70'570'000		70'515'182	
4001.00	Vermögenssteuern NP		28'412'205		24'700'000		25'870'602	2016 höher als der Fünf-Jahresdurchschnitt
4002.00	Quellensteuern NP		12'441'901		9'715'000		13'559'559	
4009.10	Nach- und Strafsteuern		967'715		420'000		1'739'618	
4010.00	Gewinnsteuern JP		71'826'964		69'480'000		66'281'548	2016 höher als der Fünf-Jahresdurchschnitt
4011.00	Kapitalsteuern JP		9'257'250		8'560'000		8'253'714	
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		5'512'413		5'000'000		8'261'673	
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'215'777		2'560'000		2'920'397	2016 moderat höher als Fünf-Jahresdurchschnitt 2016 geringer als der Fünf-Jahresdurchschnitt

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4033.10	Hundesteuern		74'127		70'000		70'900	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		27'080		20'000		22'956	
2130	Total Steuern	57'239'584	213'087'021	57'247'800	191'095'000	60'499'887	197'496'149	
2200	Immobilien allgemein							
3000.30	Kommissionen	3'495		5'000		2'095		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	564'676		522'500		530'400		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	72'587		86'000		42'936		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	50'326		51'900		47'288		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	64'139		64'139		67'500		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'744		11'000		10'019		
3090.10	Fachausbildung	18'649		30'000		9'287		Vakanz Abteilungsleitung
3102.10	Drucksachen	446		5'000		2'202		
3102.20	Publikationen / Inserate	802		2'000		638		Überprüfung und Kündigung nicht mehr benötigter Abonnements, S/V II
3103.10	Fachzeitschriften			2'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	223'847		300'000		236'760		Verzögerung div. Projekte/Geschäfte (z.B. Verdichtungsplanung, Umsetzung Richtlinien)
3170.10	Reisekosten und Spesen	18'809		36'000		23'132		
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung					311'862		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge					250		
2200	Total Immobilien allgemein	1'028'520		1'118'900		1'284'368		
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	68'550		68'500		68'204		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	11'625		14'000		12'377		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'945		6'100		5'958		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	9'868		9'400		9'795		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'152		1'100		1'114		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			1'100		533		
3130.20	Bank- und Postspesen	1'849		1'900		1'807		
3137.20	Konzessionsgebühren	350		400		350		
3181.10	Debitorenverluste			7'000				
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	599'630		917'000		393'040		
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	21'445		37'000		9'290		
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen			1'500				
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	19'261		19'200		25'162		
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	8'047		16'400		9'125		
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	53'265		45'600		70'495		
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	6'952		4'400		7'351		
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	53'245		51'400		48'559		Notwendige bauliche Massnahmen um die heutigen Sicherheitsanforderungen umzusetzen
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	940'000						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
3930.10	Verrechnung Fernwärme	40'069		13'400		13'943		Verkauf der Fernwärmeanlage im Vorjahr, Verrechnung damit hinfällig
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'446'910	8'000	3'129'700	6'207	3'469'949	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4430.20	Baurechtsinsertrag Liegenschaften FV		897		900		897	
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		25'703		7'700		27'732	
4439.10	Übriger Liegenschaftenertrag FV						315	
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	1'841'253	3'473'509	1'223'400	3'138'300	683'310	3'498'893	
2222	Wohnen und Aufenthalt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	122'705		120'300		118'226		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'400		7'000		5'406		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'448		9'700		9'338		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	15'551		15'000		15'487		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'947		2'000		1'853		
3101.11	Reinigungsmaterial	262		700		297		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	529		1'100				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	49		800				
3120.10	Energie	44'313		50'800		51'429		
3120.20	Abwasser	2'960		3'900		3'769		
3134.10	Sachversicherungen	27'757		27'100		25'838		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	23'220		35'200		17'924		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	203'919		377'400		387'192		Verzögerung diverser Projekte
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	965		900		26		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	53		700				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	29'652		29'700		29'652		
3160.40	Baurechtszins	110'522		110'000		111'771		
3181.10	Debitorenverluste			1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	34'261		14'800		18'379		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		12'600				12'650	Dienstleistungen Zentrum Frauensteinmatt
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'873'811		2'063'300		1'844'869	
4470.20	Baurechtsinsertrag		64'088		76'000		64'088	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		19'323		16'100		17'958	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		192				185	
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	630'514	1'970'013	808'100	2'155'400	796'586	1'939'749	
2223	Betriebsliegenschaften							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	720'012		722'800		674'194		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	70'697		85'500		130'199		
3010.40	Sonderentschädigungen	1'220		1'500		1'500		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	61'830		62'900		62'981		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	85'124		87'100		86'077		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	22'246		22'900		20'601		
3101.11	Reinigungsmaterial	18'302		24'500		19'204		
3110.10	Kauf Büromobiliar	34'470		36'000		68'619		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	19'874		20'200		48'307		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'482		21'300		4'110		
3120.10	Energie	318'840		331'000		275'949		
3120.20	Abwasser	24'627		33'700		23'437		
3134.10	Sachversicherungen	84'454		92'200		82'522		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	106'850		203'600		301'485		Verzögerung Projekt, Unterhalt unter dem 5-Jahresdurchschnitt
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	670'408		1'338'000		868'696		Verzögerung diverser Projekte
3150.10	Unterhalt Büromobiliar	15'407		16'500		9'002		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'472		20'500		33'949		Notwendige bauliche Massnahmen um die heutigen Sicherheitsanforderungen umzusetzen Verkauf der Fernwärmeanlage im Vorjahr, Verrechnung damit hinfällig
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	64'161		74'300		18'182		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	173'574		173'900		64'210		
3160.40	Baurechtszins	27'170		28'000		27'170		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	1'566'000						
3930.10	Verrechnung Fernwärme			90'400		66'819		Ersatzanschaffung Hebebühne (RA 2015) konnte bedingt durch die offene Standortfrage nicht im 2016 durchgeführt werden
4470.10	Pacht- und Mietzinse		575'821		559'900		516'551	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		19'550		15'000		17'750	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		17'390		20'800		24'994	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VW				5'000		3'100	
4630.10	Beiträge vom Bund						9'000	
4631.10	Beiträge vom Kanton		9'000		9'500			
4632.10	Beiträge von Gemeinden		36'770		42'000		24'910	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		130'000		130'000		142'000	
2223	Total Betriebsliegenschaften	4'095'220	788'531	3'486'800	782'200	2'887'210	738'305	
2224	Sport und Freizeit							Öffnung der Sporthallen an den Wochenenden
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	455'129		468'000		468'860		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	77'491		82'000		73'630		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	39'780		41'600		41'328		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	52'253		52'700		50'372		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'978		8'000		7'995		
3101.11	Reinigungsmaterial	51'669		57'700		59'298		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	-41'762		30'200		63'480		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	11'605		26'600		8'432		
3120.10	Energie	246'368		268'800		265'188		
3120.20	Abwasser	76'727		55'900		52'468		Verzicht auf diverse Projekte SRB Nr. 330.16 (Schadenfall Bossard-Arena)
3130.10	Dienstleistungen Dritter	256'660		218'000		228'411		
3134.10	Sachversicherungen	102'515		90'100		96'464		
3137.20	Konzessionsgebühren	65'441		66'200		65'441		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	12'568		13'000		12'471		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	142'941		269'000		25'349		Notwendige bauliche Massnahmen um die heutigen Sicherheitsanforderungen umzusetzen
3144.10	Unterhalt Hochbauten VW	1'413'005		1'132'400		1'087'480		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	19'495		26'800		14'628		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	5'528		22'700		11'655		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	143'961		146'000		143'446		
3181.10	Debitorenverluste			1'000		2'869		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000						
4240.28	Benützungsgebühren		17'339		13'000		14'006	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		101'284		101'300		101'284	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		249'340		197'200		227'291	Inkl. Gebühr für die Benützung der Sprühflutanlage (Bossard-Arena)
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster		13'095				13'095	
4470.20	Baurechtsinsertrag		2'269		27'300		2'269	Einnahmen unter der KST 2226
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		6'350		6'800		5'550	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		233'605		233'100		233'605	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		75'565		55'000		58'753	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		12'792				111'113	
4631.10	Beiträge vom Kanton						15'129	
2224	Total Sport und Freizeit	3'159'352	711'638	3'076'700	633'700	2'779'266	782'093	
2225	Kultur und Geselligkeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	159'212		163'100		180'754		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'162		19'000		3'606		
3010.40	Sonderentschädigungen	2'150		2'000		1'990		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'107		14'300		14'906		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	20'220		20'600		21'862		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'741		3'000		3'005		
3101.11	Reinigungsmaterial	1'550		13'500		7'966		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	11'087		58'500		9'102		Verwendung nicht mehr benötigtes Gerät anstelle Neuanschaffung
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'302		21'000		19'239		
3120.10	Energie	84'476		56'000		53'819		
3120.20	Abwasser	2'398		8'700		2'743		
3130.15	Verwaltungskosten	518		1'800				
3134.10	Sachversicherungen	87'620		102'400		95'233		
3137.20	Konzessionsgebühren	426		700		426		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	37'747		189'500		44'944		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'148'019		2'203'000		1'117'178		Verzögerung diverser Projekte
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'651		16'500		6'083		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	8'873		19'000		17'818		
3181.10	Debitorenverluste					875		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	2'865'000						Notwendige bauliche Massnahmen um die heutigen Sicherheitsanforderungen umzusetzen
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			110'000		91'975		Verkauf der Fernwärmeanlage, Verrechnung damit hinfällig
3930.10	Verrechnung Fernwärme	52'494		46'100		39'188		
4240.28	Benützungsgebühren				10'000		7'439	Entfallen aufgrund Verkauf Fernwärmeanlage
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'299'751		1'177'000		1'224'435	
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster				2'100			
4470.20	Baurechtsinsertrag		15'878		16'000		15'878	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		840		800		840	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		2'800		2'800		2'800	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		164'473		143'000		162'244	
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'482				8'223	Beitrag Löschwasserreserve Gottschalkenberg, nicht budgetiert
2225	Total Kultur und Geselligkeit	5'509'753	1'489'224	3'068'700	1'351'700	1'732'712	1'421'858	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2226	Unbebaute Grundstücke							
3137.20	Konzessionsgebühren	1'140		1'100		1'140		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten			2'000		3'750'000		
3192.10	Heimfallentschädigung	25'200						
4470.10	Pacht- und Mietzinse		12'276		24'800		26'014	Einnahmen unter KST 2210, Umbuchung ausstehend
4470.20	Baurechtszinsertrag		25'023				51'302	
2226	Total Unbebaute Grundstücke	26'340	37'299	3'100	24'800	3'751'140	77'316	
2230	Städtischer Wohnungsbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	280'983		277'900		258'713		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'569		4'000		3'247		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'382		22'100		20'518		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'084		28'900		28'583		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'672		4'600		4'430		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'512		8'800		8'857		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'537		5'300				
3120.10	Energie	40'815		16'700		45'438		
3120.20	Abwasser	7'457		1'000		10'970		
3130.15	Verwaltungskosten	18'369		20'200		17'926		
3130.20	Bank- und Postspesen	253		300		247		
3134.10	Sachversicherungen	92'988		94'300		90'709		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	37'775		15'000		34'981		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	625'020		1'149'400		750'916		Erhöhter Unterhalt Tiefgarage Roost
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	113		5'000		18		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	7		1'500				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'500		4'700		4'500		
3160.40	Baurechtszins	165'522		168'000		166'771		
3181.10	Debitorenverluste			20'000		323		
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	1'308'799		1'311'800		1'308'799		Notwendige bauliche Massnahmen um die heutigen Sicherheitsanforderungen umzusetzen
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	417'000						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten	10'268		2'500		5'135		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		5'869'750		6'166'400		6'221'749	Anpassung Mietzinse, Senkung Referenzzinssatz
4470.20	Baurechtszinsertrag		191'321		193'000		192'760	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		7'260		7'200		5'445	
4630.10	Beiträge vom Bund		135'797		148'300		85'107	
4631.10	Beiträge vom Kanton		142'114		203'000		190'874	
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	3'080'624	6'346'242	3'162'000	6'717'900	2'761'079	6'695'935	
2250	Schulanlagen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	133'946		133'900		133'286		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'327		6'000		7'093		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	11'013		11'000		11'051		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	16'390		16'400		16'288		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'279		2'300		2'241		
3101.11	Reinigungsmaterial	135'431		170'500		141'337		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	41'514		37'000		35'219		
3120.10	Energie	971'085		1'075'000		891'732		
3120.20	Abwasser	153'801		157'000		149'421		
3134.10	Sachversicherungen	203'887		194'000		191'609		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	363'378		446'000		244'436		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'629'803		3'100'000		2'379'015		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'734		9'500		9'995		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	201'128		179'000		183'294		
3811.10	A.o. Sach- und Betriebsaufwand (buchmässig)					3'080'000		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	6'712'000						Notwendige bauliche Massnahmen um die heutigen Sicherheitsanforderungen umzusetzen
3930.10	Verrechnung Fernwärme		346'091	91'300	327'700	16'512	348'246	Verkauf der Fernwärmeanlage im Vorjahr, Verrechnung damit hinfällig
4470.10	Pacht- und Mietzinse		18'039		18'500		18'532	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		14'333				15'370	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien							Vermietung Schulsporthallen an den Wochenenden
4631.10	Beiträge vom Kanton						3'572	
4632.10	Beiträge von Gemeinden						3'572	
2250	Total Schulanlagen	11'589'715	378'463	5'628'900	346'200	7'492'528	389'292	
2400	Informatik							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'333'109		1'314'000		1'301'632		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					20'050		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	103'747		102'300		101'005		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	166'146		166'400		160'602		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'880		20'400		19'578		
3090.10	Fachausbildung	12'824		40'000		39'656		Windows 10 Schulungen finden erst im 2017 statt
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	14'091		30'500		31'096		dito.
3103.10	Fachzeitschriften	1'319		2'000		1'392		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	699'546		827'000		711'975		Nur das Nötigste realisiert, SV II
3130.10	Dienstleistungen Dritter	16'708		30'000		30'000		Vermehrte Eigenleistungen
3130.90	Internet / Intranet	257'228		306'500		322'591		Kostensenkung durch vermehrte Eigenleistungen
3134.10	Sachversicherungen	1'975		2'000		1'975		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	1'163'170		1'118'800		1'046'184		
3170.10	Reisekosten und Spesen	12'201		20'000		8'628		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'900		15'000		3'050		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		60'010		55'500		39'500	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		466'373		451'400		397'105	
4632.10	Beiträge von Gemeinden				8'000			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		221'800		217'500		220'000	
2400	Total Informatik	3'805'845	748'183	3'994'900	732'400	3'769'413	656'605	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2500	Betriebsamt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	881'799		864'300		891'398		SRB Nr. 761.16
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	81'126		62'000		300		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	74'842		72'400		71'236		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	107'249		102'800		99'119		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'003		15'400		14'642		
3090.10	Fachausbildung	11'327		12'000		10'906		
3102.10	Drucksachen	2'832		3'000				
3103.10	Fachzeitschriften	3'497		4'000		2'840		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'297		12'000		11'962		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'353		3'500		3'019		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		1'052'150		930'000		1'004'766	Steigende Fallzahlen
2500	Total Betriebsamt	1'193'324	1'052'150	1'151'400	930'000	1'105'421	1'004'766	
2600	Übriger Aufwand							
3130.20	Bank- und Postspesen	15'731		20'000		15'835		Günstigere Police ausgehandelt Geringere Anzahl nicht versicherte Schäden
3134.10	Sachversicherungen	113'730		133'000		127'326		
3190.10	Schadenersatzleistungen	26'109		50'000		8'063		
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	603				-273		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000		20'000		Versicherungen: Überschussbeteiligung Vorjahre
4260.10	Rückerstattungen Dritter		22'780				23'565	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		26'109		50'000		8'063	Siehe Konto 3190.10
2600	Total Übriger Aufwand	176'172	48'888	223'000	50'000	170'951	31'628	
2870	Städtische Beiträge / Hilfeleistungen							
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland	30'000		30'000		30'000		
3638.95	Beiträge aus Vorfinanzierung	50'000		50'000		35'000		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		50'000		50'000		35'000	
2870	Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen	80'000	50'000	80'000	50'000	65'000	35'000	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	66'514'464	24'785'594	65'850'000	24'535'400	65'287'676	24'161'987	"Normales" Jahr ohne grössere Ausfälle Wegen eines personellen Wechsels zusätzliche Fachausbildung für hauptamtlichen Bademeister
3000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	503'359		477'700		477'443		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	105'454		130'000		102'991		
3010.40	Sonderentschädigungen	4'410		5'200		5'040		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	47'444		47'900		45'977		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	62'366		59'100		58'996		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'083		8'500		8'547		
3090.10	Fachausbildung	12'266		7'000		12'498		
3102.10	Drucksachen	3'608		4'500		2'675		
3106.10	Medizinisches Material			2'000		906		Weniger Sitzungen als budgetiert
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	1'779		2'000		473		
3132.10	Beratungen und Expertisen	17'062		26'000		-9'016		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	5'836		5'200		6'075		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'379		5'500		4'183		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	20'985		27'000		924		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	8'094		3'500		2'924		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	531		2'400		1'625		
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder		198'831		190'000		210'976	
3000	Total Departementssekretariat	806'657	198'831	813'500	190'000	722'260	210'976	
3050	Rektorat							Budgetierte Praktikumsstelle nicht beansprucht
3000.30	Kommissionen	9'974		16'500		10'329		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'196'178		1'183'900		1'200'934		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'206		59'000		34'561		
3010.40	Sonderentschädigungen	49'619		56'000		57'551		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	108'277		115'800		110'042		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	166'758		165'800		166'904		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'726		20'000		18'943		
3090.10	Fachausbildung	101'416		148'000		105'401		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	43'634		37'000		25'011		
3102.10	Drucksachen	2'781		3'400		2'757		Zu hoch budgetiert; vermehrte Nutzung von internen Kursangeboten Mehr Stelleninserationen als im Vorjahr
3103.10	Fachzeitschriften	1'531		3'500		1'050		
3106.10	Medizinisches Material	2'943		3'000		4'397		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	4'943		5'000		4'258		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'500		
3130.16	Projekte	23'350		36'200		23'596		
3130.30	Schularztdienst	28'546		31'900		30'613		
3130.31	Schulzahndienst	154'711		173'000		168'718		
3132.10	Beratungen und Expertisen	34'116		65'900		56'086		
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	19'307		21'800		18'376		Einzelne Projektkredite nicht vollständig ausgeschöpft Aufwand unter dem Erfahrungswert der Vorjahre Externe Beratung Schulraumplanung teilweise aufs Folgejahr verschoben
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	72'188		69'700		71'820		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'234		13'800		11'694		Streichung Gratisabgabe Mineralwasser an Mitarbeitende
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	38'205		41'600		31'462		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	25'546		32'000		28'828		Steigenden Schülerzahlen
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	117'206		107'200		109'463		
3181.10	Debitorenverluste	991				746		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	6'195		8'000		6'306		Schulgesetz des Kt. Zug; Aufwand je nach Sonderschulzuweisungen
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'382'610		3'211'700		3'509'881		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'439		1'700		1'512		
3637.30	Beiträge an Buspass Schüler	182'691		187'000		173'155		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	43'203		40'000		31'941		
4260.10	Rückstellungen Dritter		1'970		2'000		1'731	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		52'733		35'000		52'028	Steigende Nachfrage für Raumbelagungen Dritter
3050	Total Rektorat	5'873'025	54'703	5'862'900	37'000	6'020'835	53'760	
3060	Schulinformatik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	293'976		310'000		294'822		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'799		24'100		22'936		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'711		32'500		28'778		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'593		4'800		4'559		
3090.10	Fachausbildung	1'611		5'000		2'664		
3104.10	Schulmaterialien	2'079		21'000		19'157		Zu hoch budgetiert
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	265'658		287'000		209'911		Kostengünstigere Beschaffungen
3113.31	Anschaffung Präsentationstechnik	1'597		1'500				
3113.35	Pädagogische Software	27'075		31'200		30'021		
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	257'631		285'000		241'590		Optimierung Unterhaltskosten
3153.31	Unterhalt Präsentationstechnik	19'106		10'000				Zu tief budgetiert
3170.10	Reisekosten und Spesen	863		1'500		989		
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		129'933		143'000		96'155	
3060	Total Schulinformatik	927'701	129'933	1'013'600	143'000	855'428	96'155	
3100	Kindergarten							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	184'610		201'700		186'614		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	42'190		39'100		24'912		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	3'800'657		3'712'000		3'748'185		Entlohnungsanpassungen infolge Kant. Lehrpersonalgesetz ab 01.8.2016
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	179'597		130'000		116'093		Vermehrte Stellvertretungen infolge krankheits- und unfallbedingter Ausfälle von Mitarbeitenden
3020.40	Sonderentschädigungen	19'042		16'300		17'605		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	330'822		322'600		320'014		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	436'988		428'500		424'352		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	71'709		70'400		69'549		
3104.10	Schulmaterialien	45'521		59'700		51'729		Geplante Eröffnung eines neuen Kindergartens um ein Jahr verschoben
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'760		4'500		753		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	12'839		38'900		18'497		Geplante Eröffnung eines Kindergartens um ein Jahr verschoben

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	434		1'000		72		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	680		1'200		680		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'089		1'500		548		
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder							
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'441'978		2'433'300		2'281'588	
3100	Total Kindergarten	5'127'939	2'441'978	5'027'400	2'433'300	4'979'601	2'281'588	
3200	Primarschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	975'162		985'400		978'992		Vermehrte Stellvertretungen infolge krankheitsbedingter Absenzen und Bezug Ferien (Dienstaltersgeschenk)
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	152'525		122'000		135'986		
3010.42	Hausaufgabenstunden	29'980		32'200		30'740		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	12'633'440		11'945'200		12'265'841		Entlohnungsanpassungen infolge Kant. Lehrpersonalgesetz ab 1.8.2016
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	478'624		385'000		398'827		Vermehrte Stellvertretungen infolge krankheits- und unfallbedingter Ausfälle von Mitarbeitenden
3020.40	Sonderentschädigungen	67'982		70'900		81'287		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'113'834		1'071'400		1'088'079		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'457'510		1'404'800		1'432'819		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	240'629		229'000		230'604		
3090.10	Fachausbildung	21'520		20'000		14'731		
3104.10	Schulmaterialien	389'743		398'200		374'277		
3104.20	Mediothek	51'581		49'900		36'291		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	15'941		22'500		9'564		
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	63'696		63'700		44'224		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'986		15'900		5'463		Nichtbeanspruchung Logopädiendienstleistung Dritter
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	17'201		21'100		12'767		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	9'226		14'800		6'711		
3160.40	Baurechtszins	34'710		34'700		35'250		
3170.10	Reisekosten und Spesen	26'736		34'800		25'412		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	107'149		107'300		86'484		
3171.13	Schullager	146'862		174'000		171'141		Weniger Schullager
3181.10	Debitorenverluste	16						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	50'635		51'500		52'562		
4231.10	Elternbeiträge		24'750		23'000		21'469	
4240.50	Elternbeiträge		35'210		35'000		31'710	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		159'737		117'300		229'999	Mehr Rückerstattungen an Personalkosten für die integrative Sonderschulung
4631.10	Beiträge vom Kanton		6'586'920		6'436'600		6'291'796	Erhöhung Kant. Schülernormpauschale per 1.8.2016
4632.10	Beiträge von Gemeinden		775		500		5'233	
3200	Total Primarschule	18'089'686	6'807'392	17'254'300	6'612'400	17'518'052	6'580'207	
3250	Integrationsklasse							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'575						
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	8'166						

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	23'805						Entlohnungsanpassungen infolge Kant. Lehrpersonalgesetzänderung per 1.8.2016
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'495						
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	582						
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	439						
3104.10	Schulmaterialien	1'326						
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'040						
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'330						
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	1'276						
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	9'195						
3170.10	Reisekosten und Spesen	59						
4631.10	Beiträge vom Kanton		13'600					
4632.10	Beiträge von Gemeinden		28'000					
3250	Total Integrationsklasse	57'286	41'600					
3300	Tagesschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	159'082		148'700		146'515		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'489		11'500		10'036		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	938'800		854'000		898'647		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	37'068		55'500		47'965		
3020.40	Sonderentschädigungen	5'743		5'500		4'960		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	89'485		83'900		88'019		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	126'350		119'300		116'242		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'309		18'000		18'744		
3090.10	Fachausbildung	1'125		2'000		2'077		
3104.10	Schulmaterialien	21'478		22'200		20'506		
3104.20	Mediothek	1'400		1'300		1'375		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'889		2'900		1'467		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	18'007		18'500		19'843		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	87'342		98'000		96'788		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'397		2'400		867		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	279		1'000		1'067		Weniger Schüler/innen als budgetiert
3160.40	Baurechtszins	130'412		130'400		130'412		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'463		2'200		3'601		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	7'468		8'000		4'457		
3171.13	Schullager	3'668		5'000		10'851		
4240.50	Elternbeiträge		157'301		178'300		153'395	
4260.10	Rückstellungen Dritter				100			
4631.10	Beiträge vom Kanton		374'472		371'500		355'844	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		220				120	
3300	Total Tagesschule	1'664'256	531'993	1'590'300	549'900	1'624'439	509'359	
3400	Kooperative Oberstufe							Entlohnungsanpassungen infolge Kant. Lehrpersonalgesetzänderung per 1.8.2016
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	380'014		390'100		388'712		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	54'633		71'000		67'428		
3010.42	Hausaufgabenstunden	8'140		12'200		7'480		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'640'883		5'582'400		5'404'219		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	176'850		140'000		138'392		Vermehrte Stellvertretungen infolge krankheits- und unfallbedingter Ausfälle von Mitarbeitenden
3020.40	Sonderentschädigungen	35'500		35'500		38'000		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	487'985		489'200		468'809		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	637'003		640'300		627'748		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	105'036		103'100		98'082		
3090.10	Fachausbildung	2'000		4'000		2'500		
3104.10	Schulmaterialien	168'847		173'200		160'916		
3104.20	Mediothek	11'448		15'900		8'136		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	21'226		21'100		17'665		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'044		19'300		46'269		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	30'371		13'000		21'620		Vermehrte Nutzung Angebot Mittagstisch im Loreto (MiLo)
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	5'502		6'400		6'825		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'739		8'000		5'973		
3160.40	Baurechtszins	11'570		11'600		11'750		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'565		12'500		8'499		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	31'450		47'100		30'673		
3171.13	Schullager	44'865		45'000		40'069		
3199.55	Verpflegungskosten	43'223		38'000		40'066		
3611.10	Entschädigungen an Kantone	72'034		120'000		103'361		Tiefere Schülerzahl beim Integrierten Brückenangebot (IBA)
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'332		12'000		12'825		
4231.10	Elternbeiträge		34'946		35'100		31'459	
4240.50	Elternbeiträge		70		1'000		5'768	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		14'768		3'000		13'209	Mehr Rückerstattungen an Personalkosten für Integrative Sonderschulung und Praktikum PH Luzern
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'804'929		3'777'300		3'439'748	Erhöhung Kant. Schülernormpauschale per 01.08.2016
4632.10	Beiträge von Gemeinden		10'746		500		2'180	
3400	Total Kooperative Oberstufe	8'018'260	3'865'459	8'010'900	3'816'900	7'756'018	3'492'363	
3520	Psychomotorik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	275'226		281'500		266'665		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	4'822		20'000				Budgetierte Zusatzstunden nicht beansprucht
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	21'957		23'700		21'013		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'317		31'200		29'254		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'825		5'200		4'613		
3090.10	Fachausbildung	7'340		4'000		7'704		
3104.10	Schulmaterialien	2'451		3'300		3'522		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'391		6'400		1'011		
3160.40	Baurechtszins	20'830		20'900		21'150		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	29'187		30'800		29'781		
4632.10	Beiträge von Gemeinden		77'414		125'000		79'926	Weniger Therapiestunden von Drittgemeinden
3520	Total Psychomotorik	398'345	77'414	427'000	125'000	384'713	79'926	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3600	Heilpädagogische Schule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	170'843		182'000		178'259		Eine Praktikumsstelle mehr als budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	23'202		33'000		32'130		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	133'265		104'000		130'697		Erhöhter Personalaufwand aufgrund komplexer Schülerbetreuung
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'411'668		2'380'100		2'464'154		Vermehrte Stellvertretungen infolge krankheits- und unfallbedingter Ausfälle von Mitarbeitenden
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	226'653		155'000		182'157		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	228'330		225'700		232'049		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	300'888		293'400		304'653		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	49'389		48'800		49'599		
3090.10	Fachausbildung	21'366		25'300		26'065		
3104.10	Schulmaterialien	24'723		30'000		27'099		
3104.20	Mediothek	1'821		2'800		1'187		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	11'565		15'000		3'072		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	7'659		11'300		15'710		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	29'438		5'000		12'420		Aufwand Schulsozialarbeit und Psychomotorikstunden im Konto interne Verrechnungen budgetiert
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	67'397		80'000		62'308		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'823		3'000		733		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	4'679		6'100		2'835		
3160.40	Baurechtszins	138'840		138'900		141'000		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'109		6'500		8'024		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	17'284		10'000		12'602		Zu tief budgetiert
3171.12	Transportkosten / Schulbus	149'727		109'000		127'270		Zu tief budgetiert; Transportkosten über Kantonspauschale
3171.13	Schullager	25'747		25'000		18'118		
3181.10	Debitorenverluste	833		300		300		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		81'100		59'506		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	63'788						
4230.10	Schulgelder		44'682		46'000		43'899	
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'108'775		4'100'000		4'145'583	
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		124'677		110'000		115'813	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		149'146		159'700		163'219	
3600	Total Heilpädagogische Schule	4'119'237	4'427'281	3'971'300	4'415'700	4'091'945	4'468'515	
3700	Freizeitangebote							
3010.43	Schulsport, Schultheater	60'198		73'300		69'647		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'537		5'800		4'261		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	385		200		333		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'361		1'800		1'778		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	8'842		9'500		7'626		
3171.11	Freizeitlager	149'988		147'100		140'337		
4240.50	Elternbeiträge		95'523		86'400		91'350	
4631.10	Beiträge vom Kanton		19'801		17'000		16'105	
3700	Total Freizeitangebote	225'313	115'324	237'700	103'400	223'983	107'455	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3710	Sport							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	276'720		279'500		271'428		Für die Badeaufsicht konnte vermehrt internes Hilfspersonal berücksichtigt werden. Die externe Badeaufsicht wurde entsprechend reduziert. Dadurch konnten bei den Dienstleistungen Dritter wesentlich Kosten eingespart werden
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	118'112		104'000		138'350		
3010.40	Sonderentschädigungen	35'620		37'900		36'414		Für die Badeaufsicht konnten gut ausgebildete interne Fachkräfte gewonnen werden, die über die notwendigen Voraussetzungen (Brevets, BLS, usw.) verfügten
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	35'623		32'900		36'603		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	26'635		26'300		22'908		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'242		6'100		6'248		Für die Badeaufsicht konnten gut ausgebildete interne Fachkräfte gewonnen werden, die über die notwendigen Voraussetzungen (Brevets, BLS, usw.) verfügten
3090.10	Fachausbildung	1'840		3'000		1'440		
3103.10	Fachzeitschriften			300		90		Das Betriebsmaterial für die Seebäder (Dienstkleider) konnte günstiger als erwartet angeschafft werden
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	9'403		12'000		2'643		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	65'628		76'000		74'330		Nach Rücksprache mit Pro Infirmis wurde nur ein Strandrollstuhl für das Strandbad Chamer Fussweg angeschafft
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	374		1'000		939		Die externe Badeaufsicht konnte auf ein Minimum reduziert werden und die ausserordentlichen externen Dienstleistungen in der Sporthalle mussten nicht genutzt werden
3130.10	Dienstleistungen Dritter	17'848		63'500		44'172		
3130.16	Projekte	28'964		30'000				Die erwarteten Unterhalts-/Revisionsarbeiten waren nicht nötig
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	40'604		44'700		47'306		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	762		5'000		2'544		Weniger Gesuche für Sportveranstaltungsbeiträge eingegangen als erwartet
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'916		3'000		3'186		
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	87'089		105'000		274'024		SRB Nr. 509.16, SRB Nr. 287.16 und Beitragskürzung Zuger Springkonkurrenz infolge der diesjährigen Absage (Dauerregen) der Prüfungen am Pfingstamstag (inklusive "Grosser Preis von Zug")
3636.31	Sportvereine	259'609		280'000		288'855		Keine Gesuche für ausserordentliche Beiträge von Stadtzuger Sportorganisationen eingegangen
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	1'200		1'200		1'200		
4240.01	Benützungsgebühren		6'600		7'600		6'600	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'177		18'000		14'023	Da die externen ausserordentlichen Dienstleistungen für die Sporthalle nicht gebraucht wurden, gab es auch keine Kosten, die am Kanton weiterverrechnet werden mussten
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK				100'000		31'046	
3710	Total Sport	1'015'191	13'777	1'211'400	125'600	1'283'724	51'670	
3800	Kind Jugend Familie							Fachgruppe personell nicht vergrössert
3000.30	Kommissionen	2'514		3'800		2'793		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'704'031		2'726'500		2'635'336		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	291'726		273'000		293'999		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	317'445		260'000		279'284		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	259'058		256'100		251'140		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	298'961		295'300		289'163		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	56'925		53'400		55'939		
3090.10	Fachausbildung	24'952		24'000		24'274		
3103.10	Fachzeitschriften	1'041		1'000		921		
3104.30	Betreuungsmaterialien	67'077		69'000		63'574		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'512		2'000		94		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	8'314		10'000		-2'008		Es mussten mehr Geräte altershalber ersetzt werden als geplant
3130.16	Projekte	117'834		120'000		90'275		Anschaffungen wurden auf 2017 verschoben
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	388'213		437'700		357'280		
3160.40	Baurechtszins	25'450		25'450		25'850		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'563		12'500		11'745		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	3'411		3'400		1'428		
3181.10	Debitorenverluste	3'815				1'128		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	219		5'000		4'267		
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000		40'000		
3636.32	Mütter- und Väterberatung	16'088		16'000		15'728		
3636.33	Subventionierte Kindertagesstätten	3'042'666		3'300'000		2'978'849		Umstellung der Anpassung des Tarifmodells dauert länger
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	845'000		845'000		845'000		
3636.35	Spielgruppen	23'200		25'000		16'400		
3636.36	Jugendarbeit	36'370		40'000		33'013		
3636.37	Tagesfamilien	145'410		170'000		152'198		Fehlende Tagesfamilienplätze
3636.38	Spielplätze	54'000		64'000		54'000		Spielplatz Siehbach hat das Budget nicht ausgeschöpft
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	14'610		15'000		9'068		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	276'077		298'500		243'527		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'150		2'550		670		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	124'492		141'800		106'636		Sowohl bei der Schulinformatik als auch bei der Verpflegung HPS weniger Aufwand als budgetiert. Somit verringern sich die Beträge der internen Verrechnung
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch		486'566		477'000		458'051	
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		143'618		142'000		133'255	
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		69'625		65'000		66'750	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4630.10	Beiträge vom Bund		56'509		53'200		147'506	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		10'775				10'000	
4636.10	Beiträge von privaten Organisationen / Stiftungen						150'000	
3800	Total Kind Jugend Familie	9'204'124	767'093	9'536'000	737'200	8'881'570	965'562	
3850	Musikschule							
3000.30	Kommissionen	10'585		16'000		9'887		Der Wechsel von Kommissionsmitgliedern führte zu weniger Schulbesuchen. Die tiefe Fluktuationsrate der Lehrpersonen erforderte wenige Neuanstellungen
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'647'577		5'532'200		5'623'509		Erhöhte Anzahl Stellvertretungen bedingt durch Unfall, Krankheit,
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	116'850		75'000		79'296		Mutterschaft/Vaterschaft. Abrechnung Kantonale Begabtenförderung (Beschluss der Schulpräsidenten- und
								Musikschulleiterkonferenz): Ertragskonto 4612.10
3020.40	Sonderentschädigungen	86'528		85'000		89'378		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	453'162		445'400		446'343		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	621'665		612'200		601'270		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	97'924		95'400		95'896		
3090.10	Fachausbildung	9'162		12'000		10'098		Es wurden teilweise kostengünstigere Weiterbildungen besucht
3102.10	Drucksachen	25'800		26'500		23'711		Kauf von Fachliteratur fiel kostengünstiger aus als geplant
3103.10	Fachzeitschriften	4'138		5'000		5'042		
3104.10	Schulmaterialien	19'787		21'400		20'639		Dringende Anschaffungen von Maschinen, Gerätschaften und Apparate waren nicht erforderlich
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	116		1'900		1'890		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware							
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	16'621		20'000		-1'996 19'747		Die geplante Anschaffung von Vorhängen in drei Räumen der Villa Staub war nicht notwendig
3119.20	Übrige Anschaffungen	75'657		76'000		79'938		
3134.10	Sachversicherungen	6'795		12'000		11'325		Neuverhandlung Versicherung Leihinstrumente
3159.20	Übriger Unterhalt	62'409		60'000		50'464		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	86'580		90'000		71'100		
3170.10	Reisekosten und Spesen	15'817		15'500		15'333		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	87'959		92'000		95'795		
3181.10	Debitorenverluste	135				1'119		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'981		3'000		2'830		
4231.10	Elternbeiträge		739'360		770'000		736'308	Aufgrund leicht steigender Schülerzahlen wurde etwas zu optimistisch budgetiert
4231.20	Schulgeld Erwachsene		664'167		640'000		685'017	Höhere Anzahl gebuchter Stunden
4240.01	Benützungsgebühren		35'382		40'000		36'937	Mehr Schüler als erwartet haben ein eigenes Instrument gekauft
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		5'718					

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'654'080		2'550'000		2'572'416	Leicht erhöhte Jahreswochenstundenzahl führt zu höheren Kantonsbeiträgen
3850	Total Musikschule	7'448'249	4'098'706	7'296'500	4'000'000	7'352'614	4'030'678	
3900	Bibliothek Zug							
3000.30	Kommissionen	1'950		4'000		1'859		Weniger Sitzungen als geplant nötig
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'880'337		1'843'600		1'919'374		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	82'612		86'800		63'913		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	26'403		29'900		29'900		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	155'908		154'100		162'250		Nachfolge Bibliotheksleitung erforderte keinen erhöhten Weitbildungsbedarf
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	238'651		233'500		237'074		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	33'946		33'300		33'865		
3090.10	Fachausbildung	6'988		15'000		7'452		
3101.11	Reinigungsmaterial	6'939		7'000		13'902		
3102.10	Drucksachen	43'410		60'000		50'833		
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	408'337		420'000		389'037		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	28'380		35'000		29'704		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	43'681		43'000		1'326		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	40'021		50'000		9'419		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	13'852		18'600		99'566		
3120.10	Energie	42'896		45'000		30'928		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	29'710		30'000		21'522		Kooperatives Veranstaltungsangebot ermöglichte Einsparungen
3134.10	Sachversicherungen	5'913		7'000		5'752		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	10'731		12'000		27'117		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	53'854		60'500		55'899		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	15'023		16'000		12'381		Verkauf Fernheizung, neu unter Kto. 3120.10
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'862		7'000		4'938		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	5'176		10'000		1'832		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'410		4'400		4'410		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	352'205		352'500		362'394		
3930.10	Verrechnung Fernwärme			19'000		15'850		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		53'083		50'000		43'450	
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'161'027		1'196'000		1'190'324	
3900	Total Bibliothek Zug	3'539'195	1'214'110	3'597'200	1'246'000	3'592'494	1'233'774	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	24'624'384	6'931'574	27'789'500	8'936'000	27'465'968	15'630'760	Aushilfen werden sehr zurückhaltend eingesetzt
4000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	749'543		747'600		750'886		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'160		50'000		22'478		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	59'273		62'300		60'143		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	101'528		100'500		100'639		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'685		13'400		13'138		
3090.10	Fachausbildung	35'103		35'000		35'564		
3100.10	Büromaterial	5'077		6'000		6'021		
3102.10	Drucksachen	361		2'000		1'446		
3103.10	Fachzeitschriften	9'072		9'000		8'899		
3132.10	Beratungen und Expertisen	6'970		7'000		2'655		
3170.10	Reisekosten und Spesen	17'729		18'000		18'009		Städtebauliches Konkurrenzverfahren Landis + Gyr-Areal verzögerte sich
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'060		13'000		13'200		
4250.10	Verkäufe		140		900		879	
4000	Total Departementssekretariat	1'020'561	140	1'063'800	900	1'033'078	879	
4100	Stadtplanung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	623'905		649'400		711'322		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	48'704		50'900		55'550		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	69'164		72'300		82'794		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'428		10'900		12'250		
3130.40	Studien und Planungen	182'133		240'000		165'490		
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	71'991		70'000		68'338		Abklärung zur rückwärtigen Erschliessung waren keine erforderlich
3130.44	Erschliessung	122'601		150'000		153'101		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'667		3'000		3'081		
3199.45	Stadtmodell	20'520		20'000		19'332		
3199.46	Siedlung und Landschaft	73'247		70'000		73'574		
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	16'223		15'000		13'701		
4100	Total Stadtplanung	1'241'583		1'351'500		1'358'534		
4200	Hochbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	538'173		541'200		538'757		Infolge Unterbesetzung mussten die Arbeiten an der Bauwerksdokumentation zurückgestellt werden
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'395		41'800		41'340		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	68'030		70'800		70'418		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'653		8'800		8'713		
3130.16	Projekte	28'758		30'000		21'312		
3132.10	Beratungen und Expertisen	13'498		20'000		17'888		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'366		5'000		4'245		
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	3'000		5'000		5'228		
4200	Total Hochbau	706'872		722'600		707'902		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4250	Städtebau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	420'717		523'300		362'163		Verzögerte Stellenbesetzung, junge PL
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	32'950		41'000		28'435		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'421		54'500		37'449		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'459		9'100		6'448		
3130.16	Projekte	19'994		20'000		17'396		
3130.40	Studien und Planungen	179'974		180'000		145'827		
3132.10	Beratungen und Expertisen	19'785		20'000		19'070		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'937		6'000		4'734		
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	19'689		20'000		19'883		Gebundene Ausgabe Denkmalschutzgesetz, hohe zugesicherte Beiträge
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	340'270		200'000		449'153		
4250	Total Städtebau	1'091'197		1'073'900		1'090'558		
4300	Baubewilligungen							
3000.30	Kommissionen	57'720		65'000		61'057		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	766'103		772'300		771'327		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	62'881		64'700		64'259		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	106'373		105'800		105'716		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'937		13'000		13'194		Kosten Prüfungsingenieure werden direkt verrechnet. Weniger Gerichtskosten und Parteischädigungen
3132.10	Beratungen und Expertisen	8'111		17'000		8'482		
3170.10	Reisekosten und Spesen	10'093		10'000		9'241		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		514'613		450'000		450'921	Mehr abgeschlossene Bauprojekte
4300	Total Baubewilligungen	1'024'218	514'613	1'047'800	450'000	1'033'275	450'921	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	339'492		337'300		334'702		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	26'132		26'100		25'727		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'173		35'600		36'585		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'633		5'600		5'529		
3120.20	Abwasser	515'040		515'000		514'659		LED-Einsatz zahlt sich aus
3120.40	Energie Strassenbeleuchtung	273'072		335'000		288'161		Kosten werden möglichst direkt den Investitionsobjekten belastet
3130.40	Studien und Planungen	109'199		150'000		156'139		
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	2'420'050		2'400'000		2'443'608		Keine Defekte/Vandalenakte im 2016
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	410		30'000		13'163		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'508		8'000		9'281		LED-Einsatz zahlt sich aus
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	316'615	100	330'000			100	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		12'650					
4250.10	Verkäufe		83'289					
4631.10	Beiträge vom Kanton		96'040		92'000		89'221	Kleiner Strassenlandverkauf an Kantonalbank
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	4'047'324		4'172'600	92'000	3'827'553	89'321	Weniger beitragsberechtigte Projekte
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	177'195		177'600		180'172		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'637		13'900		13'839		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'103		24'600		23'716		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'828		2'900		2'880		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.10	Energie					38'711		
3120.20	Abwasser					13'119		
3134.10	Sachversicherungen	191		1'000		189		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	438'201		440'000		431'177		
3142.10	Unterhalt Wasserbau	70'515		50'000		94'133		Unwetter vom 24.7.2016
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'084		2'000		1'617		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte				6'008			Gebühr Metalli und Zugermesse, Raseninstandstellung Hafenareal
4631.10	Beiträge vom Kanton				18'500			Unterhaltsanteil Kanton für Stadtgarten nicht budgetiert
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	726'753		712'000		799'552	23'800	
4600	Werkhof							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'528'538		5'598'100		5'913'796		Verzögerte Stellenbesetzungen, höhere Rückerstattungen auf Arbeitsausfällen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	242'906		253'000		194'954		
3010.40	Sonderentschädigungen	74'970		80'000		72'540		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	452'946		464'900		482'526		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	655'774		681'600		673'186		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	278'106		290'600		266'969		
3090.10	Fachausbildung	28'378		42'700		20'917		2016 Kursthemen für obligatorische Ausbildung der Fahrer nach der Chauffeur-Zulassungs-Verordnung ohne grosse Fremdkosten, kein Fahrerkurs für Kehrsaugmaschinen
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	226'069		276'900		314'539		Weniger Verbrauch, Auslagerung Entsorgung, tiefere Dieselpreise
3103.10	Fachzeitschriften	1'222		1'700		1'182		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	21'197		35'000		10'094		Weniger Bedarf, Verzicht
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	32'748		49'400		36'518		Weniger Bedarf, Verzicht
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	94'673		95'000		22'351		
3120.10	Energie	28'035		35'000				Weniger Verbrauch, Schwankungen
3120.20	Abwasser	22'705		22'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	5'000		5'000				
3134.10	Sachversicherungen	33'983		36'600		38'048		Weniger Transporte, Auslagerung Entsorgung
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	45'872		51'500		65'878		Höhere Einnahmen auf Kontonr. 4290.90
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	42'089		39'000		68'200		Dienstleistungen für Dritte
3141.12	Winterdienst	71'690		95'000		103'754		Unterdurchschnittlicher Winter, weniger Salzverbrauch/weniger Einsätze
								Drittunternehmen
3141.41	Unterhalt Wanderwege	147'414		150'000		128'269		Weniger externer Aufwand, günstigere Bepflanzungen
3141.42	Gärtnerarbeiten, Gründeponien	67'395		95'000		77'329		
3141.43	Betrieblicher Unterhalt Strassen	217'730		230'000		233'492		Verschiedene Kleinsanierungen zurückgestellt (WC-Leitbild)
3144.40	Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen	79'711		100'000		102'011		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	49'330		60'000		36'941		Weniger Reparaturen, Auslagerung der Entsorgung

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	71'258		110'000		139'122		Weniger Reparaturen, Auslagerung der Entsorgung
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	24'572		21'500		35'775		Grössere Reparatur der Säulenhebebühne in der Fahrzeugwaschanlage
3170.10	Reisekosten und Spesen	16'530		29'800		23'690		Weniger externe Kurse, Einnahmen durch Verrechnung Dienstwagen nicht budgetiert
4240.28	Benützungsgebühren		344'613		340'000		357'067	
4240.42	Dienstleistungen für ZEBAs		93'407		65'000		1'028'215	Mehr Transporte durch Werkhofffahrzeuge als erwartet/budgetiert
4240.90	Dienstleistungen für Dritte		442'910		370'000		396'945	WWZ-Gruppe, Rückerstattung Lohn- und Sozialversicherungen für Ausmietung
4250.40	Treibstoffverkäufe		27'064		40'000		32'939	Werkhofmitarbeiter für Fernwärme
4250.41	Verkäufe		48'376		20'000		53'138	Weniger Bezüge durch FFZ und weitere Dienstabteilungen der Stadt
4632.40	ZEBAs: Rückvergütung GISA		65'461		65'000		65'471	Verkäufe verschiedenes Occasionsmaterial sowie Kleinfahrzeuge
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		325'490		435'700		425'430	Fernwärme ausgelagert per 31.12.2015, aber bereits 75'000.00 budgetiert auf KST 4900, weniger interne Leistungsbezüge
4600	Total Werkhof	8'560'839	1'347'321	8'949'300	1'335'700	9'062'080	2'359'204	
4700	Abfallbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	97'371		87'200		86'735		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	7'626		6'900		6'756		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	10'739		12'100		12'916		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'484		4'400		3'527		
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	532		2'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'723		3'000		4'469		
3159.20	Übriger Unterhalt	1'600		3'000		5'750		Wenig Erfahrungswerte, Strom und Reinigung Unterflurcontainer
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	208'358		212'000		211'148		
3612.10	Entschädigung ZEBAs	891'999		1'280'000		1'054'697		Günstigere Bewirtschaftung durch ZEBAs
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	61'125		59'000		58'134		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		31'472		31'000		31'472	
4700	Total Abfallbewirtschaftung	1'287'557	31'472	1'669'600	31'000	1'444'130	31'472	
4800	Stadtentwässerung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	264'658		265'000		262'361		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'394		20'700		20'100		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'633		34'600		35'695		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'197		4'400		4'181		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	454		2'000		297		
3120.10	Energie	3'767		7'000		5'477		
3130.15	Verwaltungskosten	45'711		48'000		46'207		
3143.10	Unterhalt Kanalisation	694'067		900'000		912'019		Krankheit Mitarbeiter, weniger Kleinprojekte ausgeführt
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'476		4'000		4'196		
3181.10	Debitorenverluste	218				648		
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung Kanalisation	815'644		1'186'400		851'508		Weniger Investitionen führen zu weniger Abschreibungen

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital					732'366		Gem. Abrechnung/Angaben GVRZ Weniger Verrechnung Kleinprojekte durch Werkhof
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesenham	2'764'357		2'730'000		2'216'139		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	184'703		210'000		201'374		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	79'200		105'700		305'700		Weniger Aufwand führt zu geringeren Entnahmen aus Spezialfinanzierung
4240.43	Anschlussgebühren		4'306'240		4'300'000		1'308'238	
4240.44	Abwassergebühr		611'240		1'217'800		4'290'029	
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK							Budget 2016 erstellt vor der Veräusserung der Fernheizung. Darum kein Aufwand mehr im Jahr 2016
4800	Total Stadtentwässerung	4'917'479	4'917'479	5'517'800	5'517'800	5'598'266	5'598'266	
4900	Fernheizung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal			34'900		34'883		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge			2'700		2'653		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge			4'800		5'333		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung			600		493		
3101.41	Strom			75'000		81'824		
3101.42	Gas			1'000'000		964'590		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			6'000		7'262		
3130.15	Verwaltungskosten			4'000		2'786		
3134.10	Sachversicherungen			10'000		9'179		
3143.20	Unterhalt Fernheizung			140'000		131'702		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			50'000		50'559		
3305.20	Abschreibungen Spezialfinanzierung			100'800		112'024		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			75'000		86'451		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand			4'800		21'300		
4240.43	Anschlussgebühren				50'000		94'657	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung				1'100'000		1'051'225	
4250.42	Rückvergütung Stromproduktion						2'364	
4411.10	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						5'565'859	
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK				103'800		218'218	
4930.10	Wärmeabgabe städtische Liegenschaften				254'800		144'575	
4900	Total Fernheizung			1'508'600	1'508'600	1'511'039	7'076'898	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Departement SUS	38'081'232	11'591'903	40'852'400	11'494'300	38'855'855	11'531'416	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	220'018		212'800		212'837		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'969		16'500		16'362		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'552		27'500		26'326		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'422		3'400		3'171		
3090.10	Fachausbildung	1'834		5'000		1'996		
3102.10	Drucksachen	119		1'500		713		
3103.10	Fachzeitschriften	41		300		45		
3130.16	Projekte					80'101		
3170.10	Reisekosten und Spesen	14'166		14'900		13'229		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'230		2'100		793		
5000	Total Departementssekretariat	286'350		284'000		355'573		Weniger kostenpflichtige Fachtagungen Drucksachen reduziert resp. intern erstellt Nutzung elektronischer Medien
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Kommissionen	687		2'500		931		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'415'387		1'394'000		1'359'654		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	54'467		66'000		22'273		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	49'528		56'400		51'923		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	117'281		118'200		113'541		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	156'376		159'100		153'337		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	25'934		25'700		24'461		
3090.10	Fachausbildung	24'472		30'400		8'485		Eine geplante Intensivweiterbildung wurde nicht aufgenommen
3102.10	Drucksachen			6'800				Keine Drucksachen benötigt
3103.10	Fachzeitschriften	1'312		2'500		971		Anzahl der Fachzeitschriften wurde reduziert
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	4'139		10'000		7'398		Geringerer Bedarf bei der Schulsozialarbeit
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'220		23'000				Kein Überwachungsauftrag ausgelöst. GRB Nr. 1504 vom 8.9.2009 Sozialinspektor (CHF 60'000.00)
3130.16	Projekte	5'220		8'000				Klientenbefragung konnte dank internen Ressourcen günstiger abgeschlossen werden
3132.10	Beratungen und Expertisen	41'214		37'000		20'675		Mehr juristische und zahnärztliche Gutachten notwendig
3170.10	Reisekosten und Spesen			5'000		5'220		
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	4'356				18'329		
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten					365'352		
3631.10	Beiträge an Kantone	864		3'000		1'049		
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe					526'513		
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention					31'683		
3636.50	Drogenabhängige					223'673		
3636.52	Alimenteninkassostelle					89'838		
3636.53	Fachstelle Migration					10'000		
3636.54	Pro Infimis					23'500		
3636.55	Pro Arbeit					310'000		
3636.56	Podium 41					340'440		
3636.57	Drogenkonferenz					557'497		
	Beschäftigungsprojekte GGZ							

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen					8'800		Sozialhilfegesetz des Kantons Zug, (SHG, BGS 861.4) vom 16. Dezember 1982. Höhere Kosten als erwartet. Kosten nicht beeinflussbar
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen					37'425		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'700		6'200		5'600		
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe					7'444'203		
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen					256'887		
3637.52	Soziale Integration					96'220		
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente					757'511		
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenenschutzbehörde	141'571		120'000		185'881		
3637.65	Forderung Prämien KVG							
3637.90	Beiträge an private Haushalte					162'930		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					150'949		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		937		100	100	559	
4270.10	Bussen und Strafbefehle							
4470.50	Notzimmer / Notwohnung						205'190	
4631.10	Beiträge vom Kanton						169'901	
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton						238'234	
4637.50	Sozialhilfe						3'716'787	
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten						438'024	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
5100	Total Soziale Dienste	2'050'727	937	2'073'800	13'000 13'100	13'373'248	4'768'696	Keine internen Verrechnungen mehr
5150	Alimentenbevorschussung							Inkassohilfe- und Bevorschussungsgesetz (BGS 213.711) vom 24.4.1993. Geringere Kosten bei der Inkassostelle als gemeldet
3636.50	Alimenteninkassostelle	200'838		230'000				
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente	780'570		880'000				
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten		401'825		450'000			
5150	Total Alimentenbevorschussung	981'408	401'825	1'110'000	450'000			Inkassohilfe- und Bevorschussungsgesetz (BGS 213.711) vom 24.4.1993. Trotz leicht höherer Dossierzahl geringere Bevorschussung
5170	Wirtschaftliche Hilfe							Inkassohilfe- und Bevorschussungsgesetz (BGS 213.711) vom 24.4.1993. Rückerstattungen zu hoch budgetiert
3181.10	Debitorenverluste	1'600						
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	25'014		80'000				
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten	210'186		240'000				
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	682'556						Gesetz über soziale Einrichtungen (SEG), BGS 861 vom 28.8.2010; § 24 Abs. 2 Kostentragung. Eine Fremdplatzierung konnte abgeschlossen werden
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	7'367'689		683'000 7'400'000				

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	247'350		291'000				Weniger Unterhalt notwendig
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		206'935		160'000			Höhere Auslastung der Notzimmer und Notwohnungen
4631.10	Beiträge vom Kanton		110'595		80'000			EG BG über Betäubungsmittel (BGS 823.5) vom 6.9.1979; § 7 Abs. 3 Sekundärprävention.
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton		290'523		200'000			Aufgrund höherer Therapiekosten höhere Rückerstattung
4637.50	Sozialhilfe		3'651'676		3'800'000			BG über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger (Zuständigkeitsgesetz, ZUG, BGS 851.1) vom 24.9.1977. Mehr Sozialhilfedossiers mit Heimatkantonbeteiligung
5170	Total Wirtschaftliche Hilfe	8'534'396	4'259'729	8'694'000	4'240'000			Sozialhilfegesetz des Kantons Zug, (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982. Zu hohe anrechenbare Erwerbseinkommen budgetiert
5190	Beiträge							
3612.15	Entschädigung Durchführungsstelle KVG	16'732		17'000				EG BG über die Arbeitslosenversicherung und die Insolventsentschädigung BGS 845.5 vom 29.8.1996. SRB vom 21.6.2016, Beschluss Nr. 417.16
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	609'830		500'000				
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention	32'264		32'500				
3636.52	Drogenabhängige	88'363		90'000				
3636.53	Fachstelle Migration	10'000		10'000				
3636.54	Pro Infirmitis	23'500		23'500				
3636.55	Pro Arbeit	335'000		335'000				
3636.56	Podium 41	307'263		355'500				Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.1979, BGS 623.5 § 67/9. Weniger Aufwendungen als von der Drogenkonferenz gemeldet
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	6'300		12'000				Weniger Gesuche erhalten
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	42'075		46'000				
3637.52	Soziale Integration	119'986		145'000				Minderaufwand bei Deutschkursen
3637.65	Forderung Prämien KVG	118'823		170'000				Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG), BGS 842.1. Kosten der Verlustscheine waren geringer als erwartet
3637.69	AHV-Mindest-Beiträge	116'894		120'000				
3637.90	Beiträge an private Haushalte	63'631		110'000				Weniger einmalige Beiträge an Private
4632.10	Beiträge von Gemeinden		17'764					GRB Nr. 1624 vom 2.6.2015: Beiträge der Einwohnergemeinden an Deutschunterricht
5190	Total Beiträge	1'890'661	17'764	1'966'500				

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							
3000.30	Kommissionen	1'257		8'000		2'653		Weniger Sitzungen als geplant
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	285'498		291'400		290'538		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'297		22'800		22'665		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	40'079		41'100		39'687		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'816		4'900		4'842		Keine Tagungen besucht
3090.10	Fachausbildung	190		1'000		5'270		Keine Drucksachen benötigt
3102.10	Drucksachen			1'200				Verzicht auf Abos
3103.10	Fachzeitschriften	53		500		53		Umsetzung Altersstrategie mit internen Ressourcen
3130.10	Dienstleistungen Dritter	37'900		45'000		37'706		dito.
3132.10	Beratungen und Expertisen	939		11'000		9'217		Weniger stationäre Aufenthalte/"ambulant vor stationär" zeigt Wirkung
3170.10	Reisekosten und Spesen	518		1'500		505		
3634.50	Beiträge an stationäre Leistungserbringer	7'035'314		8'600'000		8'169'421		
3634.52	Beiträge Anlage-/Mietkosten Alterszentren	1'486'800		1'500'000				
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmen	6'500		5'700		2'370		Gezielte und kostengünstigere ambulante Leistungen
3635.50	Beiträge an ambulante Leistungserbringer	2'944'897		3'250'000		3'200'354		Mehr Wöchnerinnen wurden gepflegt
3635.51	Hebammenwartgeld	94'115		80'000		80'800		
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	80'000		80'000		80'000		Weniger Anfragen
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	3'700		6'000		8'467		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	40'040		48'500		39'900		Nicht alle Beiträge wurden angefordert
4240.40	Dienstleistungen für Dritte							
4865.10	Ausserordentlicher Ertrag		3'496		4'000		2'944	Rückerstattung Sitzungsgelder
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	12'084'911	3'496	13'998'600	4'000	11'994'448	257'642	260'586
5400	Umwelt und Energie							
3000.30	Kommissionen	8'719		8'500		3'212		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	300'026		297'700		296'344		Keine Aushilfen eingesetzt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			3'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'976		24'400		23'811		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	31'505		31'400		31'155		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'085		5'000		5'026		
3090.10	Fachausbildung	1'979		3'000		2'060		Weniger externe Ausbildungen genutzt
3103.10	Fachzeitschriften	849		1'000		847		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			1'500		1'461		Auslieferung Energiemessgerät verzögert sich
3130.10	Dienstleistungen Dritter	11'680		15'000		9'375		Zwei Projekte aus Kapazitätsgründen auf 2017 verschoben, Energietag aus CO2-Rückvergütung finanziert
3130.16	Projekte	18'985		44'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	9'473		10'000		10'500		Keine besonderen Auslagen
3159.20	Übriger Unterhalt			1'000		799		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'642		2'500		1'273		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	8'556		9'000		9'933		
3199.50	Feuerungskontrolle	7'746		8'000		3'968		
3199.51	Pilzkontrolle	7'932		10'000		7'803		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	5'095		5'000		11'326		Weniger Gesuche eingegangen
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'790		12'000		11'415		
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte					4'279		
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	211'381		400'000		187'067		
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	48'588		45'500		49'834		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					212'933		
4240.41	Feuerungskontrolle		37'801		40'000		39'122	
4630.10	Beiträge vom Bund						5'000	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		6'032		8'500		5'944	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		48'588		45'500		49'834	
5400	Total Umwelt und Energie	716'008	92'421	937'500	94'000	884'421	99'901	
5500	Sicherheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	480'940		495'800		443'678		Verkehrsdienst Zugerberg nicht realisiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	108'085		137'500		111'681		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	43'752		48'000		42'401		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	54'406		58'400		49'039		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'425		8'600		7'663		
3090.10	Fachausbildung	2'223		4'000		2'347		Verbrauchsmaterial Skirettungsdienst geringer als geplant
3102.10	Drucksachen	4'218		4'000		2'251		
3102.20	Publikationen / Inserate	12'055		13'000		12'417		
3103.10	Fachzeitschriften	655		700		685		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	1'883		5'000		3'262		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'269		10'500		7'295		Anschaffungen für Marktwesen zurückgestellt Weniger Ersatzmaterial für Sicherheitseinrichtungen Schlittelstrasse benötigt
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	3'700		10'000		15'096		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	411'775		438'000		436'338		
3134.10	Sachversicherungen	3'706		4'000		3'610		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'250		4'000		3'079		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	6'444		12'000		12'177		Minderaufwand Service- und Betriebskosten Keine Unterhaltskosten für die Marktinfrastuktur angefallen
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	4'012		7'000		11'714		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	60'064		61'000		59'964		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'040		12'000		9'091		
3181.10	Debitorenverluste	320		1'000		3'099		
4120.10	Konzessionen		59'186		62'000		72'843	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		93'204		100'000		106'281	
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		317'773		260'000		252'107	Mehrertrag aus Baubewilligungen (Nutzung öffentlicher Grund durch Siemens und ZKB)
4260.10	Rückerstattungen Dritter		96		1'000		265	Weniger Strafbefehle aus Privatanzeigen
4270.10	Bussen und Strafbefehle		217'294		230'000		231'625	
5500	Total Sicherheit	1'222'220	687'552	1'334'500	653'000	1'236'885	663'122	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	321'833		321'300		323'681		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'233		25'300		25'138		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	38'149		38'100		37'299		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'389		5'400		5'271		
3090.10	Fachausbildung	1'874		2'000				
3101.11	Reinigungsmaterial	1'329		4'000		2'058		
3102.10	Drucksachen	21'544		30'000		43'916		Abbau Lagerbestand (Parkhaus-Ticketrollen)
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	12'864		30'000		1'365		Verzicht Ersatz zentrale Parkuhr
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			2'000		588		Keine Ersatzbeschaffungen nötig
3120.10	Energie	106'908		120'000		113'267		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	613'627		620'000		615'089		
3134.10	Sachversicherungen	41'897		43'000		41'667		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	73'073		71'600		72'246		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	65'296		80'000		73'341		Weniger Unterhalt Parkhäuser erforderlich als vorgesehen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	68'152		70'000		69'011		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	30'300		30'000		23'255		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	86'913		82'000		80'861		
3160.40	Baurechtszins	117'523		118'500		118'771		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'056		2'000		889		
3181.10	Debitorenverluste	700		1'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	459		5'000				
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	124'165		125'000		132'589		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische	70'900		70'900		314'100		
3950.10	Zinsen/Finanzaufwand	1'544'000		1'544'000		1'654'000		
	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen							
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		20'000		10'000		20'000	Ersatzabgaben für nicht erstellte Parkplätze nicht voraussehbar
4240.02	Parkingmeter		1'585'741		1'600'000		1'557'691	
4240.03	Nachparkgebühren		104'165		115'000		112'589	
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		178'312		135'000		159'200	Nachfrage für Anwohnerparkkarten zunehmend
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		1'964'338		1'911'000		1'936'283	Höhere Anzahl Mietverträge als Vorjahr und Zunahme Auslastung Kurzzeitparkierende
4240.25	Sonderbewilligungen		75'604		80'000		82'895	
4240.29	Werbung		7'253		12'000		11'007	Weniger Auslastung der Plakatstellen in Parkhäusern
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		200		1'000		290	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		7'006		5'000		4'821	
4511.10	Entnahmen aus Fonds EK		376'278		384'500			
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	3'373'182	4'318'898	3'441'100	4'253'500	3'748'402	3'884'775	
5700	Verkehr							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	527'681		529'300		520'962		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'200		41'500		40'713		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	71'845		73'400		73'331		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'443		8'500		8'210		
3090.10	Fachausbildung	880		1'000		643		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3101.12	Signalisation	127'649		135'000		148'663		Abnehmender Materialaufwand durch guten Zustand der Signalisationen Keine Drucksachen produziert Verzicht auf Abos
3102.10	Drucksachen			500				
3103.10	Fachzeitschriften	1'541		2'500		1'914		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	1'315		2'000		2'396		
3120.10	Energie	2'281		2'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	72		1'000		286		Weniger externe Dienstleistungen benötigt
3130.40	Studien und Planungen	47'706		50'000		47'502		
3134.10	Sachversicherungen	1'952		2'000		1'452		Weniger Vandalismus an Einrichtungen
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	22'831		30'000		84'420		Weniger Reisekosten im Zusammenhang mit Ausbildungen
3170.10	Reisekosten und Spesen	263		1'500		549		
3634.55	Beitrag an Schiffahrtsgesellschaft	133'475		135'000		132'786		
3634.56	Leistungsauftrag Zugerbergbahn AG	639'667		640'000		725'776		
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'425'536		2'350'000		2'474'769		Falsche Budgetvorgabe durch AöV
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	784		700		762		
3637.59	Aktionen	6'025		6'000		4'993		
4240.01	Benützungsgebühren		10'080		9'000		11'025	
5700	Total Verkehr	4'061'145	10'080	4'011'900	9'000	4'270'126	11'025	
5800	Feuerwehr							
3000.30	Kommissionen	1'536		2'500		2'095		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	871'364		883'700		874'047		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	131'480		135'000		137'151		
3010.40	Sonderentschädigungen	288'831		322'400		310'765		Weniger Kursbesoldungen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	83'903		83'900		85'380		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	108'174		106'600		106'234		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	24'147		15'700		24'646		Weniger externer Kursaufwand/Kurstage, Systemumstellung Strassentunnel-Kurse
3090.10	Fachausbildung	44'674		54'600		30'319		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	11'656		13'000		4'953		
3099.40	Ärztliche Untersuchungen	29'988		29'400		30'743		
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	3'457		5'000		7'463		
3099.60	Besoldung Einsätze	34'438		38'000		48'473		
3101.11	Reinigungsmaterial	2'354		2'800		2'297		
3101.13	Material für Einsätze	8'474		19'000		10'628		Weniger Verbrauchsmaterial, einsatzabhängig
3102.10	Drucksachen	16'027		17'500		16'753		
3103.10	Fachzeitschriften	4'162		5'000		3'974		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	48'627		46'600		47'971		Ausserordentlicher Ersatz Hubstapler nach Totalausfall
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	42'115		37'000		53'070		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	71'114		74'900		77'364		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	6'997		8'000		48'996		
3119.20	Übrige Anschaffungen	32'678		31'700		47'775		
3120.10	Energie	301		2'000		761		Verzögerung Mehrjahresplanung FFZ
3132.10	Beratungen und Expertisen			5'000				
3134.10	Sachversicherungen	28'491		32'100		29'076		Weniger Unterhalt an Aussendepots
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	13'064		18'000		11'724		Weniger Pumpen-Revisionen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	36'286		44'500		31'493		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	154'907		140'100		159'667		Ausserordentliche Reparaturen Rettungsboot

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Rechnung 2015		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	3'753		13'000		7'093		
3159.20	Übriger Unterhalt	69'846		82'200		76'023		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'881		6'000		11'252		
3181.10	Debitorenverluste	2'995				6'899		
3190.10	Schadenersatzleistungen	886		5'000		1'504		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	5'992		8'000		5'197		
3199.55	Verpflegungskosten	71'301		74'300		75'975		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	154'083		162'200		156'112		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'114		7'300		6'386		Keine verrechnungspflichtigen Dienstleistungen
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			2'000				Werkhof
4200.10	Feuerwehrrpflicht-Ersatzabgaben		900'680		870'000		877'102	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		66'376		83'000		85'857	Weniger Brandschutzkurse durchgeführt
4250.10	Verkäufe		5'182		6'000		4'453	
4260.55	Rückertattungen Einsätze		172'670		163'000		210'988	
4631.10	Beiträge vom Kanton		427'792		448'200		458'775	Weniger vorfinanzierter Ausbildungsaufwand
4632.10	Beiträge von Gemeinden		35'712		25'000		29'437	Beteiligung an ausserordentlichem
5800	Total Feuerwehr	2'418'095	1'608'413	2'534'000	1'595'200	2'550'260	1'666'611	Reparaturaufwand Rettungsboot
5850	Feuerschau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	367'213		366'700		345'917		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'619		28'700		27'001		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	49'567		49'600		49'387		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'882		5'900		5'504		
3090.10	Fachausbildung	2'616		4'800		6'612		
3103.10	Fachzeitschriften	654		1'000		898		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'809		500		378		Beschaffung Elektro-Fahrrad aufgrund
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500				Anpassung Entschädigungsverordnung
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'527		8'600		6'634		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	240		200		162		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		4'420		2'500		3'520	
4631.10	Beiträge vom Kanton		186'368		180'000		173'181	
5850	Total Feuerschau	462'128	190'788	466'500	182'500	442'493	176'701	

Investitionsrechnung 2016

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.16	Einnahmen 31.12.16
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
2	Finanzdepartement										
2210	Liegenschaften Finanzvermögen										
0002	Bröchli Scheune: Photovoltaikanlage	154'786	131'961	34'894'000	9'265'000			166'221'403	2'990'000	134'783'107	2'711'664
0078	Zugerbergstrasse 6-10: Neubau; Planungskredit			160'000	15'000	SRB	23.06.2015	160'000	15'000	154'786	
0728	Mfh Schochenmühlestrasse 2: Sanierung GS 77			100'000		SRB	09.09.2008	142'000		27'011	
0861	Bröchli: Sanierung Bauernhaus	34'393				GGR	14.05.2013	2'050'000		2'047'522	
0990	Gubelstrasse 22, GS 4537: Kauf			100'000		UA	09.09.2012	52'230'000		52'189'892	
780.3	Kirchenstrasse 7					SRB	27.08.2013	880'000		623'331	
0001	Koltingviert Gesamtprojekt: Baukredit	1'948'590		6'350'000		UA	08.03.2015	12'178'300		2'192'201	
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	2'137'768		6'710'000	15'000			67'640'300	15'000	57'234'742	
2222	Wohnen und Aufenthalt										
0961	Chamerstrasse 1 (GS 254): Sanierung			350'000							
	Übergangswohnheim										
0993	Herti: Küchenausbau und Lüftung	93'526	93'526	2'000'000	2'000'000	SRB	23.02.2016	175'000	175'000	93'526	93'526
1008	Geplante Verkäufe Immobilien				1'000'000						
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	93'526	93'526	2'350'000	3'350'000			175'000	175'000	93'526	93'526
2223	Betriebsliegenschaften										
0011	Friedhof: Neues Gemeinschaftsgrab, Erweiterung	708'243		1'100'000		GGR	29.09.2015	1'150'000		1'040'575	
	Besammlungsplatz										
0079	Werkhof Göbli: Photovoltaikanlage/Solaranlage			950'000							
0080	Werkhof Göbli: Ersatz Steinlager			400'000							
0959	Neubau Ökiohof: Planungskredit					SRB	02.10.2012	50'000		72'914	
0960	Stadtarchiv: Umbau ZSA PH Casino in Archiv	103'885		2'150'000		SRB	01.03.2016	163'000		103'885	
2223	Total Betriebsliegenschaften	812'128		4'600'000				1'363'000		1'217'374	
2224	Sport und Freizeit										
0016	Arenaplatz: Multifunktionsanlage	29'824		400'000	200'000	GGR	12.04.2016	465'000		46'794	
0059	Bossard Arena: Nachrüsten Sprühflutanlage	138'278			600'000	GGR	24.02.2015	600'000		585'153	
0077	Strandbad: Ersatz/Neubau Sprungturm	280'478		500'000		GGR	17.11.2015	500'000		280'478	
0081	Streethockeyanlage: Vergrösserung Spielfeld	686'882		500'000		GGR	10.05.2016	1'184'000		686'882	
2224	Total Sport und Freizeit	1'135'462		1'400'000	800'000			2'749'000		1'599'307	
2225	Kultur und Geselligkeit										
782.1	Casino: Projektkredit; 2. Etappe	1'620				UA	10.01.2010	1'300'000		1'283'015	
782.2	Casino Baukredit; 2. Etappe	3'412'596		3'500'000		UA	25.11.2012	13'640'000		4'153'878	
0018	Theater Casino, 2. Etappe, Eingang und Bühnentechnik	1'228'112		2'000'000		GGR	29.09.2015	4'720'000		1'263'968	
2225	Total Kultur und Geselligkeit	4'642'328		5'500'000				19'660'000		6'700'860	
2230	Städtischer Wohnungsbau										
0054	Lüssiweg 19, Wohnhaus: Energetische			500'000							
	Sanierung/zusätzlicher Wohnraum										
0666	Roost Wohnüberbaug: Neu					UA	11.03.2007	31'632'000		28'867'505	268'690
0687	Neustadt 2: Umbau zu Alterswohnungen					UA	26.09.2010	11'970'000		11'441'570	90'530
1011	Gen.-Guisan-Strasse 24-30: Liftsanierung/Fassade/Heizung	38'434	38'434			SRB	18.03.2014	2'750'000	2'750'000	2'073'416	2'073'416
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	38'434	38'434	500'000				46'352'000	2'750'000	42'382'491	2'432'636

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.16	Einnahmen 31.12.16
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
2250	Schulanlagen									
0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: Sanierung Boden			5'100'000	5'100'000					
0083	Kirchmattschulhaus: Solaranlage			100'000		FV	80'000			
0084	Loreto: Absturzsicherungen und Arbeitssicherheit auf Flachdächern			180'000						
0869	Kirchmattschulhaus:	3'145				SRB	553'103	50'000	474'694	50'000
0963	Heizungssanierung/energetische Massnahmen Loreto, Planung Oberstufe: Ersatz Pavillon			100'000						
0965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung			270'000						
0967	Riedmatt: An- / Ausbau Schulhaus	812'142		4'000'000		GGR	1'904'000		855'636	
0995	Riedmatt: Spielplatz					GGR	450'000		396'514	
869.1	Kirchmattschulhaus: Gesamtsanierung/energetische Massnahmen; Planung			450'000						
966	Herti: Erweiterung Schulanlage; Neubau			1'000'000						
916	Schul- und Spielplatzunterhalt/Erneuerung	14'744				GGR	2'195'000		2'211'514	135'502
2250	Total Schulanlagen	830'032		11'200'000	5'100'000		5'182'103	50'000	3'938'358	185'502
2400	Informatik									
0968	Zusammenlegung Verwaltungs- und Schulinformatik					SRB	300'000		263'152	
0996	Erneuerung Server und Infrastruktur					SRB	1'300'000		431'044	
0997	Einführung ERMS, Stadtarchiv	54'519		200'000		SRB	500'000		103'502	
2400	Total Informatik	54'519		200'000			2'100'000		797'697	
2870	Städtische Beiträge/Hilfeleistungen									
0063	Pflegeheim 'Luegeten' Menzingen: Erweiterung			590'000						
0871	Pflegezentrum Baar: Pflegebetten	1'300'000		1'300'000		UA	19'300'000		19'300'000	
0920	Tennisclub Zug+Allmendi: Beitrag Sanierung Anlagen	297'076		544'000		GGR	1'700'000		1'518'751	
2870	Total Städtische Beiträge/Hilfeleistungen	1'597'076		2'434'000			21'000'000		20'818'751	
3	Bildungsdepartement									
		3'098'572		160'000			4'249'000		3'976'696	
3060	Schulinformatik									
0086	Media+: Nachrüsten 21 Fachzimmer	58'779		160'000		SRB	200'000		58'779	
998	Erweiterung ICT Grundausrüstung: Präsentationssystem	39'793				SRB	1'049'000		917'917	
3060	Total Schulinformatik	98'572		160'000			1'249'000		976'696	
3710	Sport									
0094	Dreifachsporthalle Kantonsschule: Beitrag	3'000'000				SRB	3'000'000		3'000'000	
3710	Total Sport	3'000'000					3'000'000		3'000'000	
4	Baudepartement									
		3'150'085	1'351'481	21'615'000	1'200'000		41'699'000	7'295'000	19'901'423	2'604'412
4400	Verkehrsplanung, Strassen									
0036	BGK Alpenstrasse: Umgestaltung Dreispitzplatz			100'000						
0037	St.-Johannes-Strasse: Umgestaltung	42'914		100'000		SRB	185'000		42'914	
0039	Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung									
0040	Chollerstrasse: Fuss- und Velowegnetz									
0041	Aabachstrasse: Kreisel Gubel- bis Chamerstrasse	53'819		150'000		SRB	150'000		53'819	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.16	Einnahmen 31.12.16
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
0045	Brücke Mänibachstrasse: Verbreiterung+Tieferlegen			300'000						
0046	Knoten Baarerstrasse: Umbau			100'000						
0048	Zuger-/Baarerstrasse: Umgestaltung									
0087	Räbmatt, Oberwil: Verbreiterung Unterführung			100'000						
0088	Hänibüel - Klinik Zugersee: Höhenweg			100'000						
0089	Ökihof im Unterfeld: Erschliessungsstrasse			300'000						
0096	Neuer Ökihof: Erschliessungsstrasse, Anpassung	33'635				SRB	150'000		33'635	140'000
	Tangente		140'000							
0101	Strassen: Perimeterbeiträge									
0633	Meisenbergstrasse: Sanierung/Ausbau	5'129				SRB	3'660'000		3'708'091	
0693	Lärmsanierung Stadtstrassen	11'794		50'000		SRB	268'000		34'818	
0748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung	3'977				SRB	50'000		3'977	
0752	Industriestrasse: Sanierung/Verkehrsberuhigung	17'787		200'000		SRB	90'000		55'557	
0797	Hänggelleiteig: Sanierung					SRB	720'000		675'220	
0845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse	44'155		300'000		SRB	100'000		50'098	77'500
0878	Gimenenstrasse: Ausbau inkl. Buswendeschlaufe			300'000						
0924	Zeughausgasse/St.Antonsgasse/Umgebung Haus Zentrum: Sanierung					SRB	943'000		643'298	
0926	Unterer Postplatz: Sanierung/Umgestaltung	54				SRB	150'000		83'877	
0935	Fridbachweg: Ausbau			320'000		SRB	40'000			
0936	Chollerstrasse: Vorprojekt					SRB	100'000		19'521	
0972	Mülimattweg: Ausbau	13'561				SRB	560'000		552'180	
0975	Gen.-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	65'094		2'800'000		SRB	200'000		154'265	
0978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	103'416		120'000		GGR	1'200'000		369'789	
0999	Kunstabtuten: Werterhalt; Rahmenkredit	400'315		500'000		SRB	4'400'000		1'449'754	
1000	St. Johannesstrasse: Busschleife		105'839			SRB	300'000		260'821	105'839
1001	Ökihof: Neue Erschliessungsstrasse									
1002	Metal-/Gubelstrasse: Anpassungen Baarerstrasse	963				SRB	450'000		444'481	
873.1	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege	6'973		1'600'000	200'000	SRB	80'000		60'587	
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	803'586	245'839	7'440'000	200'000		13'796'000		8'696'701	323'339
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer									
0065	Mänibach: Holzrechen/Geschiebesammler	54		300'000					54	
0478	Seeufergestaltung: Seeuferweg Öschwiese	3'090				UA	534'000		66'144	
0755	Oberer Postplatz: Neugestaltung	36'401				UA	1'945'000		143'506	
0939	Trubikerbach mit Holz-/Geschiebesammler: HW-Schutz	8'847		150'000		SRB	430'000	170'000	365'689	142'216
0940	Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach	7'086		500'000		SRB	50'000		41'140	
0941	Plan Lumière: Projekt	274'178		500'000		GGR	394'000		446'044	
1003	Öffentliche WC-Anlagen: Konzept und Umsetzung			80'000						
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	329'656		1'530'000			3'353'000	170'000	1'062'577	142'216
4600	Werkhof									
0888	Ersatz Fahrzeuge: Rahmenkredit 2010-2015			580'000		SRB	1'200'000	25'000	591'794	25'000
0888.1	Ersatz Fahrzeuge: Rahmenkredit 2016 - 2020	439'117	16'000			SRB	1'875'000		439'117	16'000
889.1	Ersatz Maschinen/Geräte (2013-2017)	372'352	18'500	265'000		SRB	890'000		453'493	18'500
4600	Total Werkhof	811'468	34'500	845'000			3'965'000	25'000	1'484'403	59'500
4800	Stadtentwässerung									
0100	Kanalisation: Anschlussgebühren		1'071'142	10'000'000	1'000'000					1'071'142
0771	Vorflutleitung Zugersee: Industriestrasse/Aarbach	252'861				SRB	10'800'000		885'818	
0811	Bützenweg, Büschrain: Trennsystem					SRB	390'000		308'510	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.16	Einnahmen 31.12.16
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
1015	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2015	454'802				SRB	1'800'000		2'005'580	
1016	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2016	345'030		1'800'000		SRB	1'800'000		345'030	
1010	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2013	7'092				SRB	2'000'000		2'033'145	
1014	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2014	145'589				SRB	1'800'000		1'477'563	
979	Stadtentwässerung: Rahmenkredit					SRB	1'995'000		1'602'095	
4800	Total Stadtentwässerung	1'205'374	1'071'142	11'800'000	1'000'000		20'585'000		8'657'742	1'071'142
4900	Fernheizung									
0093	Veräusserung Fernwärmezentralen					GGR		7'100'000		1'008'215
	Frauensteinmatt und Casino									
4900	Total Fernheizung							7'100'000		1'008'215
5	Departement SUS									
		1'092'519	803'304	1'400'000	761'000		14'721'801	126'594	2'647'521	803'304
5500	Sicherheit									
0090	Landsgemeindeplatz: Erneuerung Infrastruktur und Umgebung	240'891		320'000		SRB	320'000		240'891	
5500	Total Sicherheit	240'891		320'000			320'000		240'891	
5600	Parkraumbewirtschaftung									
0980	Parkhaus Foyer, Landis&Gyr-Strasse: öffentliche Nutzung					SRB	96'000		96'000	
671.1	Parkhaus Post		597'626		600'000	UA	9'490'000		621'701	597'626
5600	Total Parkraumbewirtschaftung		597'626		600'000		9'586'000		717'701	597'626
5700	Verkehr									
0050	Knotenumbau Grienbachstrasse/Baarermatte: Neue LSA			20'000						
0051	Bahnhof Zug: Bike & Ride Station									
0066	Behindertengerechte Bushaltestellen									
0067	Bushaltestelle: Dammstrasse Neubau (Linie 7)	180'456	78'366	360'000		SRB	3'300'000		516'651	78'366
0068	Postplatz: Zugang Stadtbahnhaltestelle	140'000		120'000		SRB	297'000		172'720	
0076	Schule Herti: Verbesserung Schulwegsicherheit	70'000				SRB	190'000		140'000	
0091	Bahnhof Zug: Sanierung und Kapazitätsausbau	136'215	19'718	140'000	20'000	SRB	140'000	19'000	136'215	19'718
	Veloabstellanlage									
0092	Verbesserung Schulwegsicherheit	55'700		150'000		SRB	150'000		55'700	
0947	Industriestrasse/Lüssiweg: LSA Totalersatz	72'691				SRB	94'505		79'844	
1005	Überprüfung Fussgängerstreifen: Massnahmen	6'114		50'000		SRB	190'000		126'730	
1006	ÖV-Dosierungsanlage GGS-Letzistrasse: Umbau LSA	9'256				SRB	112'000		89'872	
5700	Total Verkehr	670'432	98'084	840'000	20'000		4'653'505	19'000	1'507'733	98'084
5800	Feuerwehr									
0052.1	Ersatz Fahrzeuge Ortsfeuerwehr									
0052.16	Ersatz Fahrzeuge 2016: Kolin 11; Ortsfeuerwehr			120'000	44'000	SRB/FV				
0053.1	Ersatz Fahrzeuge Stützpunktfeuerwehr	100'048	47'958				100'148	35'051	100'048	47'958
0053.16	Ersatz Fahrzeuge 2016: Kolin 12; Stützpunktfeuerwehr	81'148	59'636	120'000	97'000	SRB	81'148	72'543	81'148	59'636
5800	Total Feuerwehr	181'196	107'594	240'000	141'000		162'296	107'594	181'196	107'594

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2016		Budget 2016		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.16	Einnahmen 31.12.16
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
	Total Bruttoinvestitionen	18'682'449	2'286'745	58'069'000	11'226'000			226'891'204	10'411'594	161'308'747	6'119'380
	./. Finanzvermögen	2'137'768		6'710'000	15'000			67'640'300	15'000	57'234'742	
	BRUTTO-Investitionen ins Verwaltungsvermögen	16'544'681	2'286'745	51'359'000	11'241'000			159'250'904		104'074'005	6'119'380
	NETTO-Investitionen ins Verwaltungsvermögen		14'257'936		40'118'000						
	Im Jahr 2016 abgerechnete Kredite										
	Bereits mit separater GGR-Vorlage im Jahr 2016 abgerechnet										
	Wird im 2017 mit separater GGR-Vorlage abgerechnet										

Abgerechnete Verpflichtungskredite

Im Jahr 2016 wurden folgende Kredite abgerechnet:

Kst.	Objekt Nr.	Objekt	Investitionskredit		Ausgaben	Abweichung	Einnahmen / Subvention
			Kreditbeschluss	Ausgaben			
2223	Betriebsliegenschaften						
	959	Neubau Ökihof: Planungskredit	SRB 02.10.2012	50'000.00	72'914.20	22'914.20	
2230	Städtischer Wohnungsbau						
	1011	Gen.-Guisan-Strasse 24-30: Liftsanierung/Fassade/Heizung	SRB 18.03.2014	2'750'000.00	2'073'416.15	-676'583.85	
2250	Schulanlagen						
	916	Schul- und Spielplatzunterhalt/Erneuerung	GGR 22.11.2011	2'195'000.00	2'211'514.25	16'514.25	135'501.60
2400	Informatik						
	968	Zusammenlegung Verwaltungs- und Schulinformatik	SRB 13.08.2013	300'000.00	263'151.50	-36'848.50	
3060	Schulinformatik						
	998	Erweiterung ICT Grundausrüstung: Präsentationssystem	SRB 15.01.2013	1'049'000.00	917'916.75	-131'083.25	
3710	Sport						
	94	Dreifachsporthalle Kantonsschule: Beitrag	SRB 25.10.2016	3'000'000.00	3'000'000.00		
4400	Verkehrsplanung/Strassen						
	633	Meisenbergstrasse: Sanierung/Ausbau	SRB 26.02.2013	3'660'000.00	3'708'090.50	48'090.50	
	1000	St. Johannesstrasse: Busschleife	SRB 17.12.2013	300'000.00	260'820.90	-39'179.10	105'839.00
	1002	Metall-/Gubelstrasse: Anpassung Baarerstrasse	SRB 25.02.2014	450'000.00	444'481.40	-5'518.60	
4800	Stadtentwässerung						
	811	Bützenweg, Büschrain: Trennsystem	SRB 13.09.2011	160'000.00			
		netto, exkl. Mehrwertsteuer	SRB 21.02.2012	230'000.00	390'000.00		
				361'111.11	308'509.62	-52'601.49	
	979	Stadtentwässerung: Rahmenkredit	SRB 04.09.2012	1'995'000.00	1'602'095.45		
	1010	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2013	SRB 26.02.2013	2'000'000.00	2'033'145.12		
	1014	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2014	SRB 25.03.2014	1'800'000.00	1'477'562.67		
	1015	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2015	SRB 13.01.2015	1'800'000.00	2'005'580.42		
		netto, exkl. Mehrwertsteuer			7'032'407.41	85'976.25	
5600	Parkraumbewirtschaftung						
	671.1	Parkhaus Post	UA 01.06.2008		9'490'000.00	621'700.80	597'625.55
	980	Parkhaus Foyer, Landis&Gyr-Strasse: öffentliche Nutzung	SRB 28.09.2010		96'000.00		
5700	Verkehr						
	67	Bushaltestelle: Dammstrasse Neubau (Linie 7)	SRB 08.04.2014		180'000.00	172'719.80	78'366.00
	76	Schule Herti: Verbesserung Schulwegsicherheit	SRB 30.06.2015		190'000.00	190'000.00	0.00
	1006	ÖV-Dosierungsanlage GGS-Letzistrasse: Umbau LSA	SRB 19.03.2013		112'000.00	89'872.45	-22'127.55

Kst.	Objekt Nr.	Objekt	Investitionskredit		Ausgaben	Abweichung	Einnahmen / Subvention
			Kreditabschluss	Ausgaben			
5800	Feuerwehr						
	53.16	Ersatz Fahrzeuge 2016: Kolin 12; Stützpunktfeuerwehr	SRB	23.02.2016	81'147.95	-0.05	59'635.90
		Total			31'296'666.47	-9'666'026.59	976'968.05
Legende: UA = Urnenabstimmung GGR = Beschluss des Grossen Gemeinderates SRB = Beschluss des Stadtrates							
*** Folgendes Objekt wird, gem. Finanzhaushaltsgesetz, Paragraph 28, 7 b), mit separater Vorlage dem GGR vorgelegt:							
2870		Städtische Beiträge/Hilfeleistungen					
	871	Pflegezentrum Baar: Pflegebetten	UA	11.03.2012	19'300'000.00		

Anhang zur Jahresrechnung 2016

Grundlagen der Rechnungslegung

Die vorliegende Jahresrechnung 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 2016 beträgt CHF 1'539'480.38 (Vorjahr: CHF 2'235'412.13).

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
WWZ AG	Strom, Gas, Wasser	5'000'000	20.1%	31'192'730	133'162'500
Rigi Bahnen AG	Tourismus	10'000'000	0.02%	1'280	2'200
Total				31'194'010	133'164'700

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 2016 auf den Aktien Wasserwerke Zug AG resultierte zum Kurs von CHF 13'250.00 (Vorjahr: CHF 12'350.00). Die Wertanpassung von CHF 9'045'000.00 erfolgte erfolgsneutral über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Aktien der Rigi Bahnen AG wurden von CHF 2'640.00 um CHF 440.00 auf CHF 2'200.00 abgewertet. Der Bestand der Neubewertung beträgt somit per 31. Dezember 2016 CHF 101'970'689.70 (Vorjahr: CHF 92'926'129.70). Bei dieser Wertanpassung können die Fachempfehlungen von HRM2 als Ausnahme nicht angewendet werden, da für die Zuger Gemeinden das Finanzhaushaltsgesetz verbindlich ist. Gemäss HRM2 sind Wertanpassungen über die Erfolgsrechnung zu verbuchen.

5 Sachanlagen im Finanzvermögen

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2016	53'775'367	93'362'585	147'137'952
Zugänge		2'137'768	2'137'768
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2016	53'775'367	95'500'354	149'275'721

Kumulierte Wertberichtigungen

Stand 01.01.2016	28'828'472	23'656'375	52'484'847
Neubewertung	290'000	5'931'077	6'221'077
Impairments			
Umgliederungen			
Stand 31.12.2016	28'538'472	17'725'298	46'263'771
Buchwert 31.12.2016	25'236'895	77'775'055	103'011'950
Davon verpfändete Anlagen	0	0	0

Verwaltungsvermögen**6 Sachanlagen**

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2016	30'580'994	467'478'000	193'082'924	130'879'872	8'404'451	830'426'240
Zugänge		2'897'985	1'125'904	38'434	2'265'895	6'328'218
Umgliederungen						
Abgänge				38'434	43'140	81'574
Stand 31.12.2016	30'580'994	470'375'985	194'208'828	130'879'872	10'627'206	836'672'884

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2016	23'427'502	348'860'857	152'534'221	25'252'363	6'332'897	556'407'840
ordentliche Abschreibungen	71'535	12'151'513	3'351'817	1'308'799	1'362'310	18'245'974
ausserplanmässige Abschreibungen						
Impairments						
Umgliederungen						
Stand 31.12.2016	23'499'037	361'012'370	155'886'038	26'561'162	7'695'207	574'653'814
Buchwert 31.12.2016	7'081'957	109'363'615	38'322'790	104'318'710	2'931'998	262'019'070
Brandversicherungs- wert		681'235'800		116'367'300		797'603'100

Die Position Tiefbauten umfassen Strassen/Verkehrswege, Wasserbau sowie übrige Tiefbauten. Bei den übrigen Sachanlagen sind die Mobilien VV, Informatik und die übrigen Sachanlagen geführt. 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 Pflichtwohnungs-Initiative aus dem Jahre 1981 hat der Regierungsrat des Kantons Zug aufgrund einer Beschwerde entschieden, dass diese im Verwaltungsvermögen zu bilanzieren und mit 1% abzuschreiben sind.

7 Immaterielle Anlagen

Bezeichnung	Nutzungsrechte
Anschaffungskosten	
Stand 01.01.2016	2'228'280
Zugänge	
Umgliederungen	
Abgänge	
Stand 31.12.2016	2'228'280
Kumulierte Abschreibungen	
Stand 01.01.2016	2'228'277
Ordentliche Abschreibungen	
Impairments	
Stand 31.12.2016	2'228'277
Buchwert 31.12.2016	3

8 Darlehen Verwaltungsvermögen

Die folgende Tabelle zeigt die Details der Darlehen:

Bezeichnung	31.12.2016	31.12.2015
Zugerbergbahn AG	150'000	300'000
Schiffahrtsgesellschaft Zugersee	252'500	262'500
Bootshafengenossenschaft	272'799	272'799
Stiftung Theater Casino	1	1
Stiftung Freizeitanlage Oberwil	1	1
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	57'300	57'300
Loipe Zugerberg	65'000	75'000
Total Darlehen	797'601	967'601

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 zu amortisieren. Die Schiffahrtsgesellschaft Zugersee nahm 2016 eine Amortisation von CHF 10'000.00 vor. Der Bootshafengenossenschaft wurden für den Hafenbau nachrangige Darlehen von CHF 1'831'945.00 gewährt. 2015 flossen CHF 85'000.00 an die Loipe Zugerberg als Finanzierungsbeitrag für den Erwerb eines neuen Pisten- und Loipenfahrzeuges. Dieses Darlehen ist rückzahlbar in jährlichen Raten von CHF 10'000.00.

9 Beteiligungen

Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen:

Aktien	Tätigkeitsgebiet	Nominal-kapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaff- ungswert	Buchwert
Zugerland Verkehrsbetriebe AG	Öffentlicher Verkehr	9'600'000	0.01%	500	500
Zugerbergbahn AG	Öffentlicher Verkehr	600'000	52.12%	312'500	312'500
Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG	Tourismus	1'450'000	0	176'600	1'756
Parkleitsystem Zug AG	Parking	383'000	59.80%	245'000	245'000
Total				734'600	559'756

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	Nominal-kapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaff- ungswert	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 Wohnbau-genossenschaft	Sozialer Wohnungsbau	3'187'700	1 Stimme	10'400	10'400
Genossenschaft für gemeinnüt-zigen Wohnungsbau	Sozialer Wohnungsbau		1 Stimme	4'100	100
WGZ Wohnbau-genossenschaft Zug	Sozialer Wohnungsbau		1 Stimme	500	500
Schweizerische Reisekasse Reka	Personal	530'750.00	1 Stimme	1'000	1'000
Total				143'100	139'100

Total Beteiligungen Verwaltungsvermögen				877'700	698'856
--	--	--	--	----------------	----------------

10 Investitionsbeiträge

Bezeichnung	An Kanton	An Private	Total
Anschaffungskosten			
Stand 01.01.2016	7'242'000	27'069'266	34'311'266
Zugänge	3'000'000	1'597'076	4'597'076
Abgänge			
Stand 31.12.2016	10'242'000	28'666'342	38'908'342

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2016	7'242'000	22'806'019	30'048'019
Ordentliche Abschreibungen	300'000	586'032	886'032
Ausserplanmässige Abschreibungen		2'200'000	2'200'000
Impairments	2'700'000		2'700'000
Umgliederungen			
Stand 31.12.2016	10'242'000	25'592'051	35'834'051
Buchwert 31.12.2016		3'074'291	3'074'291

Beiträge an Bauten von Bund, Kanton, Gemeinden, gemischtwirtschaftlichen Unternehmen, private Institutionen und übrige werden aktiviert und jährlich grundsätzlich mit 10% des Restbuchwertes abgeschrieben.

11 Laufende Verbindlichkeiten

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

12 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
15'000'000	-0.38%	19. Januar 2017
15'000'000		Total

2016 konnten für die kurzfristigen Finanzierungen CHF 15 Mio. mit einer Negativverzinsung von 0.38% aufgenommen werden.

13 Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung.

14 Kurzfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2016	Bildung	Auflösung	Übertrag langfristige Rückstellung	31.12.2016
Ferien und Überzeit	1'283'153.09		86'753.29		1'196'399.80
Rückstellung Prozesse	73'268.75		73'268.75		0.00
Rückstellung AHV- Überbrückungsrenten	325'632.90	154'125.95			479'758.85
Investitionsrechnung	265'508.65		10'708.20	230'000.00	24'800.45
Total	1'947'563.39	154'125.95	170'730.24	230'000.00	1'700'959.10

Ferien und Überzeit

Am Jahresende werden die Veränderung des Bestandes der Ferienguthaben sowie die Gleitzeitaldi zurückgestellt. Der Bestand der Ferienguthaben konnte 2016 reduziert werden, da der Stadtrat entsprechende Massnahmen einleitete.

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. Die ZEBA hat diese Kosten mit übernommen und die Rückstellung kann deshalb aufgelöst werden.

Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten

Auf Grundlage des Personalgesetzes werden hier die unterjährig geschuldeten Beträge für die AHV-Überbrückungsrente nach dem Austritt von Mitarbeitenden, die vorzeitig in Pension gehen, zurückgestellt.

Investitionsrechnung

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

15 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
20'000'000	1.04%	18. September 2020
8'000'000	1.11%	17. September 2021
8'500'000	1.12%	19. September 2022
4'000	2.50%	Hypothek
36'504'000		Total

Es erfolgten 2016 folgende vertraglich vereinbarten Amortisationen: Finanzverbindlichkeiten mit den Fälligkeiten 17. September 2021 CHF 500'000.00 sowie 19. September 2022 CHF 375'000.00.

16 Langfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2016	Übertrag kurzfristige Rückstellung	Bildung	Auflösung	31.12.2016
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte	2'789'905.00			312'339.00	2'477'566.00
Anerkennung für das Personal	8'969.40			8'969.40	0.00
Wohnungsbau/Landerwerb	6'605'158.15				6'605'158.15
Instandhaltung Immobilien	16'053'992.40			93'526.25	15'960'466.15
Sanierung Maria Opferung	10'580'000.00				10'580'000.00
Sanierung Herti V	715'018.30			38'434.45	676'583.85
Sanierung Chamerstrasse 1	1'000'000.00				1'000'000.00
Sanierung Kehrrichtdeponie	212'724.10			14'022.40	198'701.70
Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten	308'332.95		182'137.05		490'470.00
Investitionsrechnung		230'000.00			230'000.00
Risiken aus Enteignungen	10'750'000.00		25'200.00		10'775'200.00
Total	49'024'100.30	230'000.00	207'337.05	467'291.50	48'994'145.85

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

Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte

An ehemalige Stadträte wurden CHF 312'339.00 (gemäss altem Reglement) ausbezahlt und der Rückstellung entnommen.

Anerkennung für das Personal

Hier handelt es sich um einen Restsaldo der Rückstellungen aus Ertragsüberschüssen früherer Jahre.

Wohnungsbau/Landerwerb

Die Rückstellung Wohnungsbau/Landerwerb dient dem preisgünstigen Wohnungsbau.

Instandhaltung Immobilien

Im Zusammenhang mit dem Finanzhaushaltsgesetz § 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, welches die Stadt Zug finanzieren muss.

Sanierung Maria Opferung

Gebäudesanierung Heilpädagogische Schule Maria Opferung Zug.

Sanierung Herti V

Sofortmassnahmenpaket für die Sanierung.

Sanierung Chamerstrasse 1

Sofortmassnahmenpaket für die Sanierung.

Sanierung Kehrrichtdeponie

An die Sanierung der Deponie Baarburg wurden 2016 CHF 14'022.40 bezahlt.

Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten

Auf Grundlage des Personalgesetzes werden nach dem Austritt von Mitarbeitenden, die vorzeitig in Pension gehen, Beträge für die AHV-Überbrückungsrente bezahlt. Für die überjährig geschuldeten Beiträge wird eine langfristige Rückstellung vorgenommen.

Investitionsrechnung

Diese Rückstellung wurde von den kurzfristigen in die langfristigen Rückstellungen übertragen. Die Forderung verjährt frühestens Ende 2019.

17 Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2016	Erhöhung	Reduktion	31.12.2016
Spezialfinanzierung	8'543'748.98		767'245.81	7'776'503.17
Fonds im Eigenkapital	252'113.00	124'165.38	376'278.38	0.00
Vorfinanzierungen	1'226'968.40	12'540'000.00	79'528.65	13'687'439.75
Steuerausgleichsreserve	93'296'718.11	7'645'124.56		100'941'842.67
Neubewertungsreserve	93'973'755.46	15'415'529.00	149'892.40	109'239'392.06
Jahresergebnis		19'980'306.65		19'980'306.65
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	165'100'511.04			165'100'511.04
Total	370'038'939.55	55'705'125.59	1'372'945.24	416'725'995.34

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	01.01.2016	Einlagen	Entnahme	31.12.2016
Stadtentwässerung	7'568'357.12		611'239.51	6'957'117.61
Übrige	975'391.86		156'006.30	819'385.56
Total	8'543'748.98	0.00	767'245.81	7'776'503.17

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 4'917'479.29 (Vorjahr: CHF 5'598'266.48). Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Erfolgsrechnung um CHF 4'306'239.78 (Vorjahr: CHF 5'598'266.48) oder mit rund 1.6 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Anschlussgebühren von CHF 1'071'141.55 werden ab 2016 der Investitionsrechnung gutgeschrieben. Die Abwassergebühren ergeben CHF 4'306'239.78 (Vorjahr: CHF 4'290'028.93). Aus der Unterdeckung der Stadtentwässerung müssen 2016 CHF 611'239.51 aus der Spezialfinanzierung entnommen werden. Im Zusammenhang mit den Spezialfinanzierungen der Stadtentwässerung besteht eine Ausnahmeregelung bei den Abschreibungen. Für maximal fünf Jahre (2013 bis und mit 2017) wurde durch die Finanzdirektion des Kantons Zug ein Abschreibungssatz von 5% genehmigt.

19 Fonds im Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2016	Einlagen	Entnahme	31.12.2016
Parkplatzbeschaffung	252'113.00	124'165.38	376'278.38	0.00
Total	252'113.00	124'165.38	376'278.38	0.00

Dieser Fonds basiert auf dem Parkplatzreglement. Die Gelder werden zweckgebunden für neue Parkplätze eingesetzt.

20 Vorfinanzierungen

Bezeichnung	01.01.2016	Bildung	Entnahme	31.12.2016
Hilfeleistungen	168'053.85		50'000.00	118'053.85
Kulturbeiträge	3'420.15		3'420.15	0.00
Sportbeiträge	332'442.45			332'442.45
Reserven für Schadenfälle	510'118.90	20'000.00	26'108.50	504'010.40
Ökologische Massnahmen	212'933.05			212'933.05
Sicherheitsmassnahmen Immobilien		12'520'000.00		12'520'000.00
Total	1'226'968.40	12'540'000.00	79'528.65	13'687'439.75

Die bestehenden Positionen wurden zweckgebunden aus Überschüssen 2009 und früheren Jahren gebildet. Die Vorfinanzierungen für Kulturbeiträge sind 2016 gänzlich verwendet worden. Im Zusammenhang mit Brandschutzmassnahmen, Fluchtwegen sowie Absturzsicherungen besteht Handlungsbedarf Massnahmen umzusetzen um die neusten gesetzlichen Bestimmungen zu erfüllen. Für die notwendigen Massnahmen wird eine zweckgebundene Vorfinanzierung gebildet.

21 Finanzpolitische Reserve

Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016
Steuerausgleichsreserven	93'296'718.11	100'941'842.67
Total Finanzpolitische Reserven	93'296'718.11	100'941'842.67

Diese werden aus positiven Rechnungsergebnissen gebildet und dienen der Anwendung eines stabilen Steuerfusses.

22 Neubewertungsreserven

Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2016
Aktien, Anteilscheine	92'926'129.70	101'970'689.70
Liegenschaften im Finanzvermögen	1'047'625.76	7'268'702.36
Total Neubewertungsreserven	93'973'755.46	109'239'392.06

Die Aktien der Wasserwerke Zug AG wurden per 31. Dezember 2016 zum Kurs von CHF 13'250.00 (Vorjahr: CHF 12'350.00) bewertet. Die Wertanpassung von CHF 9'045'000.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Neubewertung der Aktien der Rigi Bahnen führte zu einer Abwertung von CHF 440.00.

Die Liegenschaften im Finanzvermögen wurden planungsgemäss neu geschätzt. Dies ergab eine Aufwertung von netto CHF 6'221'076.60.

Eventualverbindlichkeiten

Am Abschlussstichtag bestehen vier (Vorjahr: drei) hängige Rechtsverfahren.

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. Der Deckungsgrad per 31. Dezember 2016 beträgt 115.6% (Vorjahr: 113.8%). Die Eventualverpflichtungen, Rückstellungen sowie die Staatsgarantie betragen CHF 0.00. Die laufenden Verpflichtungen beinhalten offene Kreditorenrechnungen im Betrag von CHF 903'515.65 (Vorjahr: CHF 892'342.70) 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 Zug keine Aktiven mit Eigentumsvorbehalt.

Nicht bilanzierbare Forderungen

Mit Ausnahme der Alimentenbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 8'894'069.89 (Vorjahr: CHF 8'516'924.09) sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert. Im Jahr 2016 wurden CHF 86'122.65 ausserbilanzmässige Abschreibungen (Vorjahr: CHF 46'221.75) vorgenommen.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse zu verzeichnen, welche die Jahresrechnung 2016 und das Vermögen per 31. Dezember 2016 massgeblich verändern.

Anhangsangaben zur Erfolgsrechnung**30 Personalaufwand**

	2016	2015
Total	87'078'021	85'310'842
Vergütungen an gewählte Behörden	1'211'477	1'225'849
Löhne Angestellte der Verwaltung	35'254'669	35'164'845
Löhne Lehrpersonal	33'109'455	32'160'002
Arbeitgeberbeiträge	14'133'210	13'938'055
Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal	2'087'560	1'631'293
Übriger Personalaufwand	1'281'650	1'190'798

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

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

	2016	2015
Total	33'931'152	38'306'232
Material- und Warenaufwand	2'560'188	3'853'170
Nicht aktivierbare Anlagen	1'868'127	2'015'393
Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	2'968'872	2'831'447
Dienstleistungen und Honorare	7'531'289	7'744'805
Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	12'710'457	12'099'734
Unterhalt Mobilien	2'340'359	2'313'497
Mieten, Leasing, Pachten, Benützergebühren	1'858'662	1'729'005
Spesenentschädigungen	1'599'543	1'440'661
Wertberichtigungen auf Forderungen	-228'944	-156'032
Übriger Betriebsaufwand	722'599	4'434'551

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

	2016	2015
Total	18'318'888	19'259'645
Sachanlagen	18'318'888	19'259'645

35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen

Bei der Stadtentwässerung konnten 2016 keine Einlagen vorgenommen werden.

36 Transferaufwand

	2016	2015
Total	102'973'146	112'167'725
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'215'964	1'541'739
Finanz- und Lastenausgleich ZFA/NFA	55'213'456	58'303'268
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	42'909'105	42'688'644
Abschreibungen Investitionsbeiträge	3'586'032	9'584'240
Verschiedener Transferaufwand	48'588	49'834

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 Fiskalerträge

	2016	2015
Total	213'059'941	197'473'193
Direkte Steuern natürliche Personen	124'173'411	111'684'960
Direkte Steuern juristische Personen	81'084'214	74'535'262
Übrige direkte Steuern	7'728'190	11'182'070
Besitz- und Aufwandsteuern	74'127	70'900

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

42 Entgelte

	2016	2015
Total	17'536'017	20'704'163
Ersatzabgaben	920'680	897'102
Gebühren für Amtshandlungen	3'195'926	3'089'176
Schul- und Kursgelder	1'507'905	1'518'151
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	10'770'901	13'946'666
Erlös aus Verkäufen	94'573	95'050
Rückerstattungen	828'738	926'393
Bussen und Strafbefehle	217'294	231'625

45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit der Stadtentwässerung mussten 2016 CHF 611'239.51 Entnahmen vorgenommen werden.

46 Transfererträge

	2016	2015
Total	27'875'146	27'251'500
Entschädigungen von Gemeinwesen	695'345	610'568
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	27'131'213	26'591'098
Verschiedener Transferertrag	48'588	49'834

34 Finanzaufwand

	2016	2015
Total	1'601'498	2'464'359
Zinsaufwand	495'566	830'829
Realisierte Kursverluste	603	-273
Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	761'845	563'022
Verschiedener Finanzaufwand	343'483	1'070'780

44 Finanzerträge

	2016	2015
Total	19'149'365	24'704'758
Zinsertrag	730'075	685'352
Realisierte Gewinne Finanzvermögen		5'565'859
Beteiligungsertrag	3'316'500	3'015'000
Liegenschaftsertrag Finanzvermögen	3'473'509	3'498'893
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	8'286	13'204
Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	11'620'995	11'926'450

38 Ausserordentliche Aufwände

	2016	2015
Total	14'740'000	4'812'933
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand		3'080'000
Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	2'200'000	1'500'000
Einlagen in das Eigenkapital	12'540'000	232'933

Im Zusammenhang mit Brandschutzmassnahmen, Fluchtwegen sowie Absturzsicherungen besteht Handlungsbedarf Massnahmen umzusetzen um die neusten gesetzlichen Bestimmungen zu erfüllen. Für die notwendigen Massnahmen wird eine zweckgebundene Vorfinanzierung gebildet.

48 Ausserordentlicher Ertrag

	2016	2015
Total	80'004	407'141
Ausserordentliche verschiedene Erträge	475	120
Ausserordentliche Transfererträge		257'642
Entnahmen aus dem Eigenkapital	79'529	149'379

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Löchlileist 6300 Zug	1105	667				Baurecht/Konzession
Schmalzgrueb 6300 Zug	4967	123				Wohnzone
Schmalzgrueb 6300 Zug	3255	11285				Landwirtschaft
1080.02 Gebäude mit Grund				67'503'000	77'775'055	
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
Bleichimattweg 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	166a-c			Mehrfamilienhaus
Unter Altstadt 21 6300 Zug	1141	58	21a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 7 6300 Zug	283	461	979a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 13 6300 Zug	280	443	2833a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 11 6300 Zug	281	443	2282a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 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
Bärengasse 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	3576a			Garagen/Lager
Aegeristrasse 40 6300 Zug	1297		166b			Brockenhaus
Kirchenstrasse 7 6300 Zug	1201	83	261a			Verein Zuger Jugendtreffpunkte
Gubelstrasse 22 6300 Zug	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude
Gimenenweg 5/Bröchi 6317 Oberwil b. Zug	3839	28585	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Verwaltungsvermögen				797'603'100	220'764'283	
1400 Grundstücke					7'081'957	
1400.01 Unbebaute Grundstücke						
Tellenörtli 6300 Zug	1497	419				Landwirtschaft/Pumpstation
Gimenen 6300 Zug	3172	14147				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 6317 Oberwil	4864	333				Garten, Weg
Industriestrasse/Neuhausweg 6300 Zug	4972	2599				Grundstück, Weg
Neufeldweg 6300 Zug	3674	15487				Baurecht Tennisclub im nördlichen Grundstück
1404 Hochbauten				681'235'800	109'363'616	
1404.01 Betriebsliegenschaften				107'451'000	9'184'616	
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
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		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		1732b+d			Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
Allmendstrasse/Stierenmarktareal 6300 Zug	3362		2110a-c			Militär: Unterkunft, Küche, WC
Waldheimstrasse 39 6300 Zug	3274		418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2 6300 Zug	624	27562	2406f			Zivilschutzanlage
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772b			Zivilschutzanlage
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	1426		2942a			Zivilschutzanlage (Grund gehört Kanton)

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	1500	8280	3112a			Zivilschutzanlage
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788b			Zivilschutzanlage
Allmendstrasse 6300 Zug	35	76078				Ortskommandoposten
SSR Schulhaus Kirchmatt 6300 Zug	1345	11077				Zivilschutzanlage
Waldheimstrasse 20 6300 Zug	2737	19704	389a+b/3650a			Friedhof: Gebäude, Friedhofsgräber St. Michael
1404.02 Kultur und Geselligkeit				128'599'400	17'393'673	
Chamerstrasse 173 6300 Zug	114		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		530a			Vereinshaus (Siehbachsaal)
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Burgbach
Grabenstrasse 6 6300 Zug	1160	113	73a			Zuwebe
Gottschalkenberg 1 6315 Oberägeri	863	41695	137a-g			Ferienheim, Magazinstall und 2 Kleintierställe
Gottschalkenberg 2 6315 Oberägeri	1172	976	601a			Mehrfamilienhaus
Chamerstrasse 41 6300 Zug	205		3490a			Jugendbeiz
Hafenplatz 2 6300 Zug	194	642	3263c			Hafenrestaurant
Pavillon Alpenquai 6300 Zug	205		3825a			Kiosk (Speck)
Oberwil Kreuz 6317 Oberwil	1493	1029				Baurecht / Restaurant
Allmend 6300 Zug	220	3289				im Baurecht: Jugendherberge
Blasenbergstrasse 15 6300 Zug	1718	3241	408a-b,d			Restaurant Röthelberg
General-Guisan-Strasse 22 6300 Zug	3897	9119	3248b			Gewerbeflächen
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843				Schopf (nicht versichert)/Grundstück
Metallstrasse 18 6300 Zug	3868		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		1682a			Alte Jugi (Pacht Korporation)
Blumenweg 1 6300 Zug	2713	1893	892a-b			Atelier, Schopf
Hafenplatz 1 6300 Zug	205		3263b			Segelsporthaus
Bergli 6300 Zug	3868	17241	1618a			Pfadihütte: Vereinslokal
Unterführung Metalli Zentrum 6300 Zug						Schauenfenster (nicht im Eigentum)
Kolimplatz 12 6300 Zug	930	40	75a			Zyrturm
Schanz 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinerturm

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Daheim 6300 Zug	1310		247a			Huwyerturm
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
Stadtmauer im Dorf 6300 Zug	4488	86	3815a			Stadtmauer
1404.03 Sport und Freizeit				109'373'000	19'215'048	
Allmendstrasse 24 6300 Zug	35	76079	808a-b			Garderoengebäude/Leichtathletiktribüne
Allmendstrasse 20 6300 Zug	35		2626a, 633a			Fussballtribüne inkl. Fussballfelder
Riedmattweg 18 6300 Zug	97		3240a			Garderoeben
Herti-Nord/Feldstrasse 22 6300 Zug	33		3436a			Garderoeben (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	17408	3588a			Minigolfanlage/Landwirtschaftsland
Steinhauserbrücke 6300 Zug	2886	2001				BMX-Bahn
Allmend 6300 Zug	96	26815				Baurecht Tennisanlage
Sportplatz Riedmatt 6300 Zug	97	10608				Sportplatz Riedmatt
Fröschennatt Spielplatz 6300 Zug	77	85602	3639a-c			Pavillon Spielplatz
Strandbad Zug 6300 Zug	190	1010				Spielwiese
Chamer Fussweg 13 6300 Zug	185	6509	3398a			Strandbad
Seeliken 6300 Zug	1391	2800	555b			Seebad
Siebach 6300 Zug	205		664a			Seebad
Trubikon 6317 Oberwil b. Zug	1615	399	1317a			Seebad
Rebmatt 6317 Oberwil b. Zug	2231	476				Liegewiese Seebad Trubikon
Tellenörtl 6317 Oberwil b. Zug	1494	1623				Seebad
Tellenörtl 6300 Zug	1495	2716	2842a			Bootshaus
Unter Altstadt 6300 Zug	1098	992	2850a			Bootshaus
Hafenweg 6300 Zug	205		3262a			Dienstgebäude: Hafenplatz 3
Fischerboots- und Segelhafen 6300 Zug	205					Hafen
Hafenparkplätze/Kippbühne 6300 Zug	205					Hafenparkplätze/Kippbühne
Hafenareal 6300 Zug	203	1625				Gebäude See-Club-Zug im BR abgegeben
Landsgemeindeplatz 6300 Zug	769	12427	769a			Fasanengarten
Chamerstrasse 6300 Zug	205		793a			Hirschgehege/Futterhütte Rehgarten
1404.04 Bildung				257'721'400	29'296'289	
St.-Oswalds-Gasse 3 6300 Zug	1250	4030	255a			Schulgebäude Burgbach, Trafostation
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Turnhalle Burgbach

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Klosterstrasse 2a 6300 Zug	1707		3634a-b			Schulzentrum Maria Opferung Baurecht
Klosterstrasse 4 6300 Zug	1707		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
Lorettostrasse 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	3070	2180a-b			Schulpavillon Giminen, 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
Brunnenmattstrasse 9 6317 Oberwil b. Zug	2199		3992a			Schulpavillon
Riedmatt 3 6300 Zug	3492	1276	2530a			Kindergarten
Riedmatt 41 6300 Zug	96	26815	3437a-d			Schulgebäude
Riedmatt 38 6300 Zug	96		3945a			Freizeit-Pavillon
Letzistrasse 16 6300 Zug	2451	5719	2222c			Schulpavillon
Letzistrasse 18+20 6300 Zug	2451		2222a-b			Schulgebäude, Kindergarten
St.-Johannes-Strasse 11 6300 Zug	3144		2488a			Doppelkindergarten; Baurecht
St.-Johannes-Strasse 32-36 6300 Zug	3604	28415	2588a-c			Schulhaus Herti, Aulatrakt, Sporttrakt
St.-Johannes-Strasse 42 6300 Zug	3414	3447	3859a/3859b			Schulpavillon
Eichwaldstrasse 19 6300 Zug	3604		3946a			Freizeit-Pavillon
1404.05 Verkehrsanlagen				41'628'000	13'941'476	
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772a			Parkhaus Altstadt-Casino
Bundesstrasse 4 6300 Zug	235	2626	3484a			Parkhaus Neustadtplatz
Frauensteinmatt 6300 Zug	4821	2056	3867a			Parkhaus Frauensteinmatt
General-Guisan-Strasse 4 6300 Zug	36	30289	3892a			Parkhaus Bossard Arena
1404.09 Wohnen und Aufenthalt				36'463'000	20'332'514	
Lüssiweg 17 6300 Zug	417	6946	439c			Wohnhaus/Tagesheim
Lüssiweg 19 6300 Zug	417		439a+b			Wohnhaus + Wekstatt
Hofstrasse 8 6300 Zug	4726	914	303b			EFH
Kirchmattstrasse 1 6300 Zug	1351	5738	399b			MFH/Landwirtschaft
Kirchmattstrasse 3 6300 Zug	1351		399a			Wohnung/Landwirtschaft
Baarerstrasse 130-142 6300 Zug	3881	5123				Grundstück im Baurecht an WGZ
Göblistrasse 7 6300 Zug	357		445a			Wohnhaus
Chamerstrasse 171 6300 Zug	124	1022	619a+b			2-Familienhaus, Doppelgarage + Pergola

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Frauensteinmatt 1 6300 Zug	4822		3874a			Alters-/Pflegeheim
Bundesstrasse 6300 Zug	4330	2690				Betagtenzentrum Neustadt im Baurecht
Chamerstrasse 1 6300 Zug	254	901	518a			Übergangswohnheim
1410 Pflichtwohnungen				116'367'300	104'318'710	
Frauensteinmatt 4+6 6300 Zug	4822	5724				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, 3920a			38-Familienhaus, Einstellhalle
Fridbachweg 5, 7, 9 6300 Zug	4818	5266				Baurecht GEWOBA
Fridbachweg 19, 21, 23 6300 Zug	1482					Teil Baurecht AWZ
Gotthardstrasse 29 6300 Zug	232	1550	2349a			Neustadt 2: Alterswohnungen
Vorstadt 2 6300 Zug	780	7777	3229a			Eigentumswohnung STWEG 10300
Hertallmend 6300 Zug	4526	2779				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		3130a			10-Familienhaus
Metallstrasse 14 6300 Zug	3868		3128a			12-Familienhaus
Metallstrasse 16 6300 Zug	3868		3129a, 3131b			12-Familienhaus, Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus/Einstellhalle
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			5 Wohnungen
Müllmatt 6317 Oberwil	3933	2353	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Gen.-Guisan-Str. 24, 26, 28, 30 6300 Zug	3897	9119	3248a			48-Familienhaus/Atelier/Einstellhalle