Stadt Zug
Stadtrat

Grosser Gemeinderat, Vorlage Nr. 2618

Budget 2021

und

Finanzplan 2021 bis 2024

2. Auflage

inkl. Korrekturen gem. Auftrag des Grossen Gemeinderates

Korrekturen

der Budgetzahlen, gemäss Behandlung der Vorlage im Grossen Gemeinderat vom 15. Dezember 2020. Diese Änderung ist in der 2. Auflage des Budgets berücksichtigt. 'Bericht und Antrag des Stadtrates' sind jedoch unverändert.

Konto	Kst.	Bezeichnung			
		Erfolgsrechnung	alt	Korrekturen	neu
		Rechnungsergebnis		**1'016'400**	
	1	**Präsidialdepartement**	**18'386'900**	**35'000**	**18'421'900**
3000.10	1000	Besoldung Behördenmitglieder	160'000	35'000	195'000
	2	**Finanzdepartement**	**133'352'000**	**-175'000**	**133'177'000**
3132.10	2224	Beratungen und Expertisen	175'000	-175'000	0
	3	**Bildungsdepartement**	**78'532'700**	**250'000**	**78'782'700**
3636.30	3710	Beitrag sportliche Bestrebung	100'000	250'000	350'000
	4	**Baudepartement**	**28'010'600**	**0**	**28'010'600**
	5	**Departement SUS**	**39'119'300**	**0**	**39'119'300**
		Total Anpassungen		**110'000**	
		Rechnungsergebnis, neu		**906'400**	

Stadt Zug
Grosser Gemeinderat

Beschluss
des Grossen Gemeinderats von Zug Nr. 1720

betreffend Budget 2021 und Finanzplan 2021 bis 2024

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2618 vom 20. Oktober 2020:

1. Die Steuern für das Jahr 2021 werden wie folgt festgesetzt:

   Die Einkommens- und Vermögenssteuern für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuern für juristische Personen mit 54% auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze.

2. Das für das Jahr 2021 aufgestellte Budget wird genehmigt.

3. Der Finanzplan 2021 bis 2024 wird zur Kenntnis genommen.

4. Ziffer 1 dieses Beschlusses untersteht dem fakultativen Referendum gemäss § 8 der Gemeindeordnung der Stadt Zug.

5. Dieser Beschluss tritt – vorbehältlich des Referendums gemäss Ziffer 4 - am 1. Januar 2021 in Kraft.

6. Dieser Beschluss wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.

7. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

8. Gegen diesen Beschluss kann
   a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtpflegegesetzes 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 § 17bis 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 zehn 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, 15. Dezember 2020

Bruno Zimmermann	Martin Würmli
Präsident	Stadtschreiber

Referendumsfrist: 18. Januar 2021

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	1
Hauptzahlen	24
Erfolgsrechnung nach Sacharten	25
Institutionelle Gliederung (Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung)	26
Übersicht Departemente	
1 Präsidialdepartement	27
2 Finanzdepartement	28
3 Bildungsdepartement	29
4 Baudepartement	30
5 Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)	31
Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung (Detailkonti)	32
Investitionsprogramm	68
Gesetzesgrundlagen	77

Stadt Zug
Stadtrat

Nr. 2618

Grosser Gemeinderat, Vorlage

Budget 2021 und Finanzplan 2021 - 2024

Bericht und Antrag des Stadtrats vom 20. Oktober 2020

1. Das Wichtigste im Überblick

Das Budget 2021 wird mit einem positiven Rechnungsergebnis von CHF 1.016 Mio. geplant. Im Zusammenhang mit dem Coronavirus hat der Bundesrat am 13. März 2020 eine Vielzahl von Massnahmen bekannt gegeben, welche unser tägliches Leben und unsere Arbeit veränderten. Die Auswirkungen im Zusammenhang mit dem Coronavirus wurden im vorliegenden Budget bestmöglich berücksichtigt. Es ist absehbar, dass sich die Covid-19-Lage in den steuerbaren Einkommen vieler natürlicher Personen und in den steuerbaren Gewinnen vieler juristischer Personen negativ bemerkbar machen wird, wenn auch teilweise erst mit zeitlicher Verzögerung und in einem heute nur schwer abschätzbaren Ausmass. Ebenfalls im Budgetprozess zu berücksichtigen sind die zeitlich nachgelagerten Auswirkungen der 6. Steuergesetzrevision per 2020, mit welcher u.a. die Steuer- und AHV-Reform (STAF) umgesetzt wurde. Das Gleichgewicht gesunde Gemeindefinanzen, attraktive Steuerbelastung sowie das hochstehende Leistungsangebot wird im Budget 2021 als auch im Finanzplan 2021 bis 2024 fortgeführt. Dank der geschaffenen Steuerausgleichsreserve kann die Steuerbelastung attraktiv und stabil gehalten werden. Der Stadtrat setzt weiterhin auf Steuerstabilität und plant für das Budget 2021 und den Finanzplan bis 2024 mit einem Steuerfuss von 54%. Die Teilrevision des Finanzhaushaltgesetzes FHG, sieht spätestens auf den 1. Januar 2021 die Änderung der Abschreibungsmethode von der degressiven Abschreibung zur linearen Abschreibung vor. Durch die neue Abschreibungsmethode entstehen ab dem Jahr 2021 wesentlich geringere Abschreibungen pro Jahr von CHF 12.1 Mio.
Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen betragen im Budget 2021 CHF 43.6 Mio. In der Jahresrechnung 2019 waren dies CHF 29.2 Mio. Das Jahr 2021 wird mit 636.09 Pensen geplant (Budget 2020: 616.84, Vorjahr 2019: 586.13). Der Anstieg von 19.25 Pensen fällt mit 0.2 Pensen im Präsidialdepartement, 1.0 Pensen im Finanzdepartement, 16.55 Pensen im Bildungsdepartement sowie 1.5 Pensen im Baudepartement an.

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen gemäss § 21 und § 22 des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden vom 31. August 2006 das Budget 2021 und den Finanzplan 2021 bis 2024. Unseren Bericht gliedern wir wie folgt:

1. Das Wichtigste im Überblick ... 1
2. Rahmenbedingungen Stand Sommer 2020 als Planungsgrundlage ... 3
2.1. Wirtschaftliches und konjunkturelles Umfeld ... 3
2.2. Internationale Konjunktur ... 3
2.3. Konjunkturprognose Schweiz/Bruttoinlandprodukt (BIP) ... 3
2.4. Arbeitsmarkt ... 5
3. Mehrjahresübersichten ... 6
3.1. Ständige Wohnbevölkerung und Beschäftigte ... 6
3.2. Entwicklung im Schulbereich ... 6
3.3. Gesunde Bilanz ... 7
3.4. Fiskalerträge ... 8
3.5. ZFA hohe Beitragszahlungen der Stadt Zug ... 11
3.6. Personalplanung ... 13
4. Informationen zum Aufwand ... 15
4.1. Veränderungen im Aufwand je Departement ... 15
4.2. Zinsbelastung ... 17
5. Wesentliche Veränderungen im Ertrag ... 17
6. Überleitung Ergebnis Budget 2020 auf 2021 ... 18
7. Übersicht Investitionsrechnung ... 18
7.1. Priorisierungskriterien für die Investitionen ... 18
7.2. Investitionen Budget 2021 nach Departement ... 19
7.3. Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen ... 19
8. Antrag ... 20
9. Glossar ... 21

2. Rahmenbedingungen Stand Sommer 2020 als Planungsgrundlage

2.1. Wirtschaftliches und konjunkturelles Umfeld

Die Konsumentenstimmung in der Schweiz weist einen historischen Tiefstwert auf. Das Coronavirus trübt die Erwartungen für die allgemeine Wirtschaftsentwicklung und für die Arbeitslosigkeit. Auch bezüglich der eigenen finanziellen Lage stellen sich die Befragten auf schlechte Zeiten ein.

Quelle: Staatssekretariat für Wirtschaft SECO, Expertengruppe des Bundes

2.2. Internationale Konjunktur

Das 1. Quartal 2020 war durch die pandemische Verbreitung des Coronavirus geprägt. In allen Weltregionen wurden Massnahmen zur Eindämmung des Virus getroffen, die vielfach mit starken Einschränkungen des öffentlichen und wirtschaftlichen Lebens verbunden waren. Dementsprechend ging die Wirtschaftsaktivität massiv zurück. Dies v. a. im Dienstleistungssektor, der in den vergangenen Jahren massgeblich zur Stabilisierung der Konjunktur beigetragen hatte, aber auch im Industriesektor. In der Tendenz war eine stärkere Betroffenheit durch die Pandemie und strengere Massnahmen mit deutlicheren BIP-Rückgängen assoziiert. Für das 2. Quartal 2020 ist mit einem noch stärkeren Einbruch der Weltwirtschaft zu rechnen. Zum einen hat sich das Coronavirus weiterverbreitet. So waren die USA im 2. Quartal 2020 deutlich stärker davon betroffen. Zum anderen blieben die gesundheitspolitischen Massnahmen im April, teilweise aber auch bis Juni, in Kraft. Im Zuge ihrer Lockerung ist mit einer gewissen Gegenbewegung ab Jahresmitte zu rechnen, auch dank der gross angelegten wirtschaftspolitischen Stützmassnahmen vieler Regierungen. In diese Richtung deuten auch die Frühindikatoren. Wie schnell die Erholung im weiteren Verlauf stattfindet, hängt entscheidend von der Entwicklung der Pandemie ab. Die Prognoseunsicherheit bleibt ausserordentlich hoch.

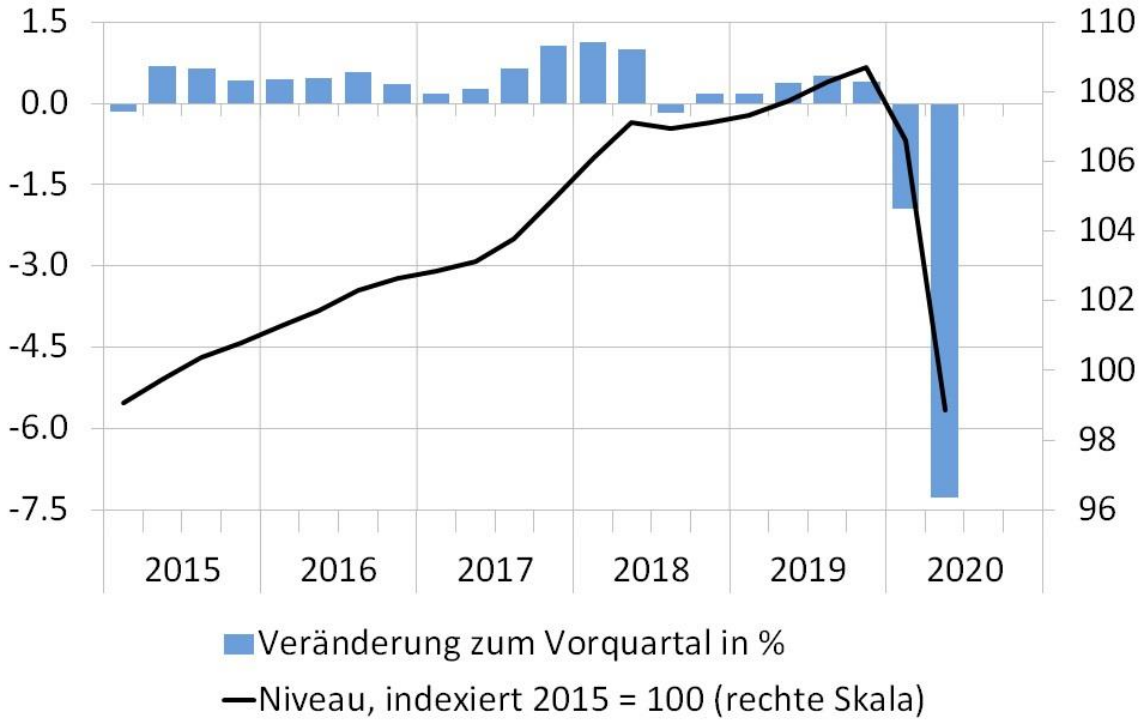
Quelle: Staatssekretariat für Wirtschaft SECO, Expertengruppe des Bundes

2.3. Konjunkturprognose Schweiz/Bruttoinlandprodukt (BIP)

Die Expertengruppe bestätigt ihre bisherige Einschätzung weitgehend und erwartet für 2020 den stärksten Rückgang des BIP seit Jahrzehnten. Der Tiefpunkt dürfte im 2. Quartal 2020 erreicht werden. Sofern weitere Pandemiewellen mit starken Eindämmungsmassnahmen ausbleiben, sollte sich die Wirtschaft ab der zweiten Jahreshälfte erholen. Auch 2021 dürfte sich die Wirtschaft nur langsam erholen. Die Expertengruppe Konjunkturprognosen rechnet für 2020 mit einem Rückgang des Sportevent-bereinigten BIP von –6.2 % (Prognose von April 2020: –6.7 %). Die Corona-Krise hinterlässt auch auf dem Arbeitsmarkt grosse Spuren. Dank der breiten und starken Nutzung der Kurzarbeit konnte im ersten Halbjahr 2020 ein massiver Anstieg der Arbeitslosigkeit wie z. B. in den USA vermieden werden. Aufgrund der schwierigen Situation vieler Unternehmen ist jedoch im Jahresverlauf mit einem weiteren Anstieg der Arbeitslosigkeit zu rechnen. Im Jahresdurchschnitt erwartet die Expertengruppe eine Arbeitslosenquote von 3.8%, welche sich in einem Rückgang der Beschäftigtenzahlen von 1.5% spiegelt. Angesichts der steigenden Anzahl Covid-19-Erkrankungen in der Schweiz wurden Mitte März einschneidende gesundheitspolitische Eindämmungsmassnahmen nötig. Zahlreiche Betriebe mussten ihre Geschäftsaktivitäten einschränken oder unterbrechen, etwa im Gastgewerbe, im Detailhandel sowie im Kultur- und Freizeitbereich. Dies führte zu einem schlagartigen Rückgang der Produktion und der privaten Konsumausgaben. Gleichzeitig hat sich das internationale Umfeld rapide verschlechtert. Internationale Lieferketten sind teilweise gestört. Für die erste Jahreshälfte 2020 ist mit einem sehr starken Rückgang des BIP zu rechnen. Die Expertengruppe erwartet, dass das BIP der Schweiz 2021 um 5.2% steigt (Prognose von März 2020: 3.3%). Dies entspricht einem relativ langsamen Anstieg, ausgehend von

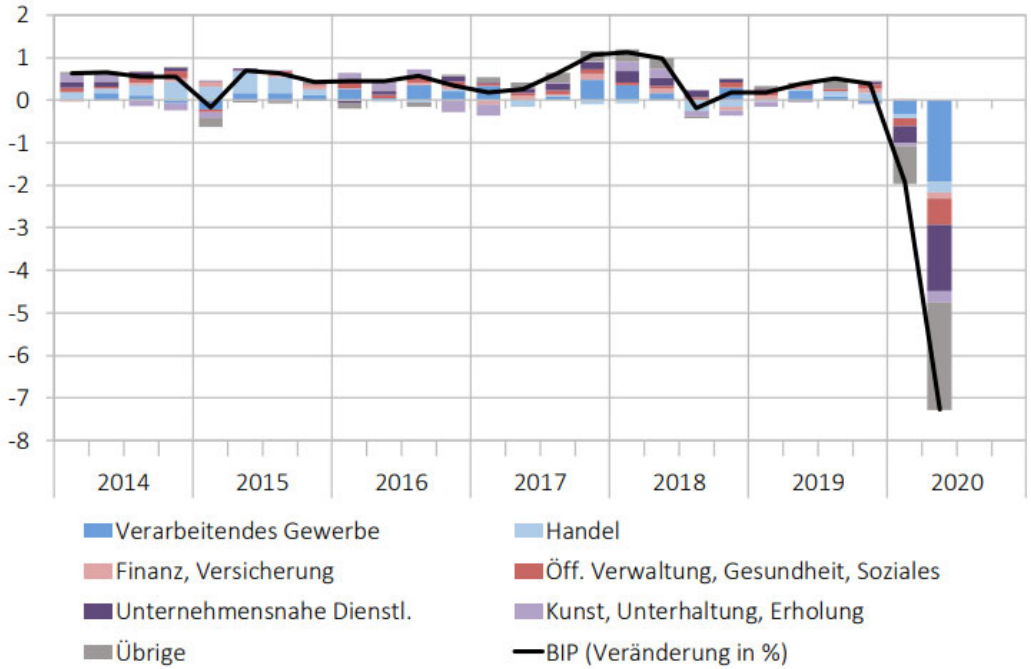
einem sehr tiefen Niveau; der Stand des BIP von Ende 2019 wird innerhalb des Prognosehorizonts daher noch nicht erreicht. Auch am Arbeitsmarkt würde sich die Lage nur zögerlich verbessern: Die Arbeitslosigkeit sollte 2021 weiter auf 4.1% ansteigen, die Beschäftigung nur geringfügig wachsen.
Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO – Konjunkturtendenzen

Grafik 1: Entwicklung des Bruttoinlandproduktes (BIP)



Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO – Konjunkturtendenzen

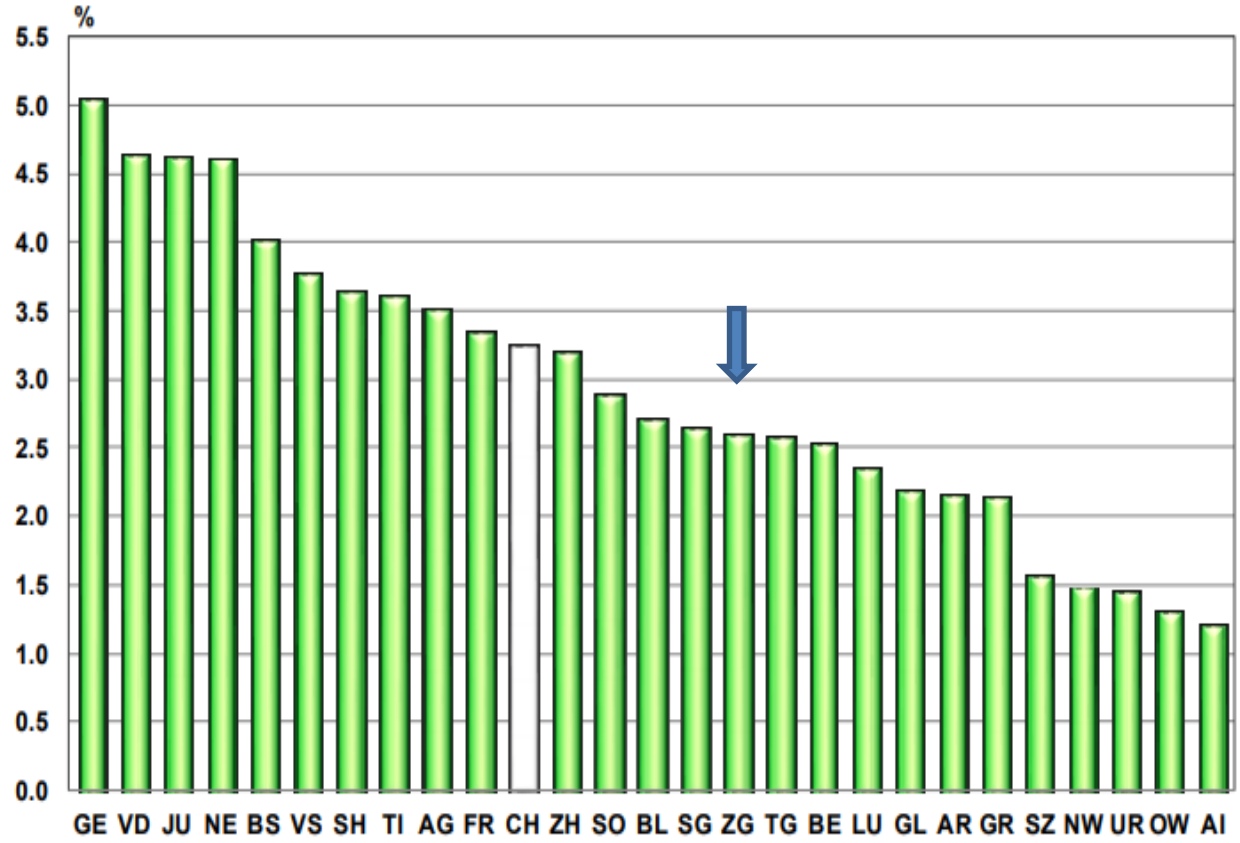
Grafik 2: Beiträge der Branchen zum BIP-Wachstum
(Gegenüber dem Vorquartal, in Prozentpunkten, real, saisonbereinigt)



Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO – Konjunkturtendenzen

2.4. Arbeitsmarkt

Grafik 3: Arbeitslosenquote nach Kantonen, Zug 2.6%, Juni 2020



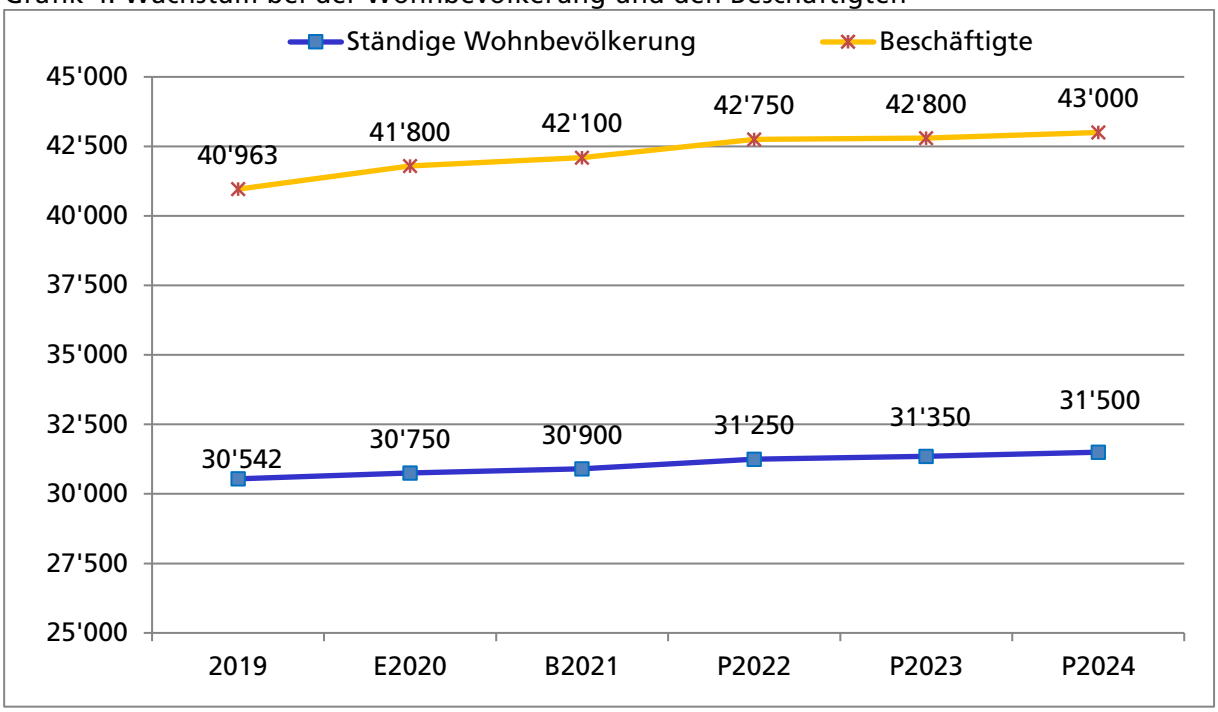
Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO – Arbeitslosenquote nach Kantonen, Juni 2020

Die Unternehmen haben aufgrund der Covid-19-Krise seit Mitte März 2020 Anträge auf Kurzarbeitsentschädigung (KAE) in bisher kaum vorstellbarem Ausmass eingereicht. Letztmals wurde die Kurzarbeit in der Finanzkrise der Jahre 2008 – 2010 stark in Anspruch genommen. Im April 2020 lag für rund 36% aller Beschäftigten in der Schweiz eine genehmigte Voranmeldung für Kurzarbeit vor. Besonders viele Voranmeldungen wurden in Branchen getätigt, welche durch die angeordneten Betriebsschliessungen direkt betroffen waren. Im Gast- und Beherbergungsgewerbe war mit 77% der höchste Anteil angemeldeter Beschäftigter zu verzeichnen. Ebenfalls sehr hoch war dieser Anteil mit 63% der Beschäftigten in den Branchen Kunst, Unterhaltung und Erholung. Sehr stark wird KAE mit 50% der Beschäftigten auch im Handel nachgefragt. Des Weiteren sind der Verkehr und die Spedition mit 42% auch überdurchschnittlich stark betroffen, wobei es innerhalb dieser Branche grosse Unterschiede gibt. Während in der Luftfahrt praktisch alle Arbeitnehmenden für KAE vorangemeldet sind, ist dieser Anteil bei den Post- und Expressdiensten klar unterdurchschnittlich.
Gemäss den Erhebungen des Staatssekretariats für Wirtschaft (SECO) waren Ende Juni 2020 150’289 Arbeitslose bei den regionalen Arbeitsvermittlungszentren (RAV) eingeschrieben, 5’709 weniger als im Vormonat. Die Arbeitslosenquote sank damit von 3.4% im Mai 2020 auf 3.2% im Berichtsmonat. Gegenüber dem Vorjahresmonat erhöhte sich die Arbeitslosigkeit um 53’067 Personen (+54.6%).
Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO – Konjunkturtendenzen

3. Mehrjahresübersichten

3.1. Ständige Wohnbevölkerung und Beschäftigte

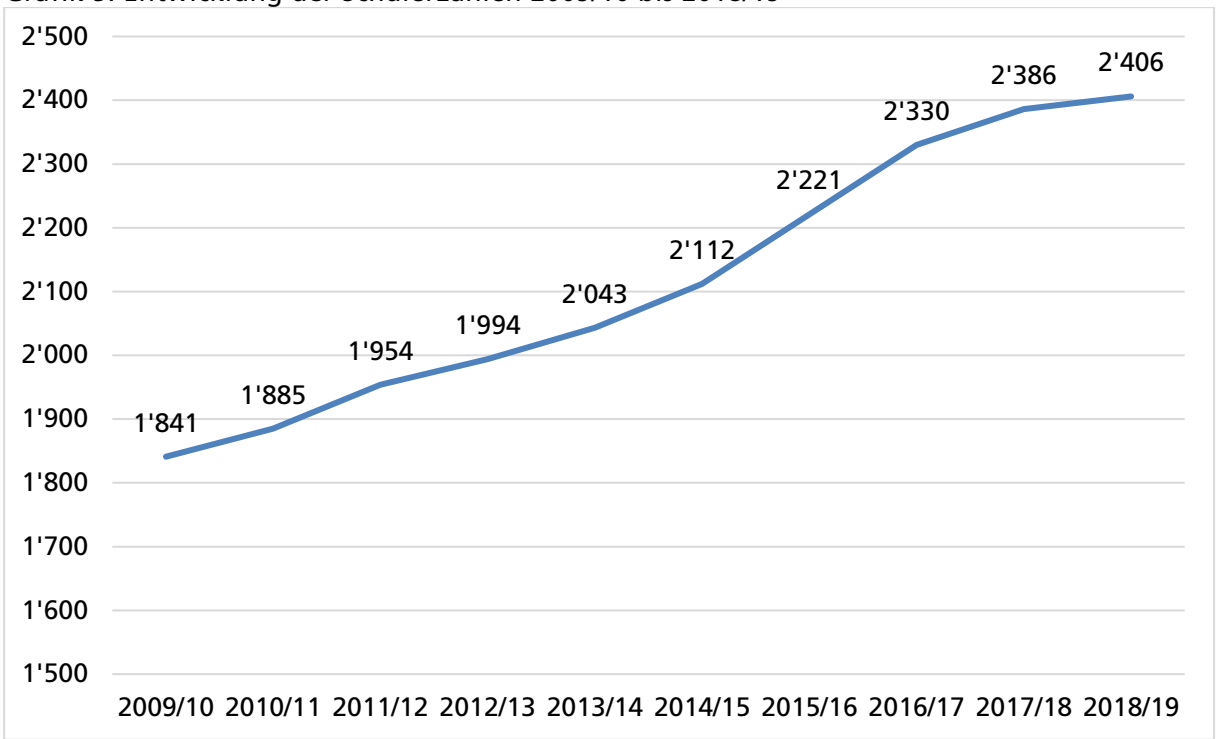
Grafik 4: Wachstum bei der Wohnbevölkerung und den Beschäftigten



Quelle: Einwohnerkontrolle Zug und Fachstelle für Statistik Kanton Zug. Ab E2020 Schätzungswerte der Stadtplanung

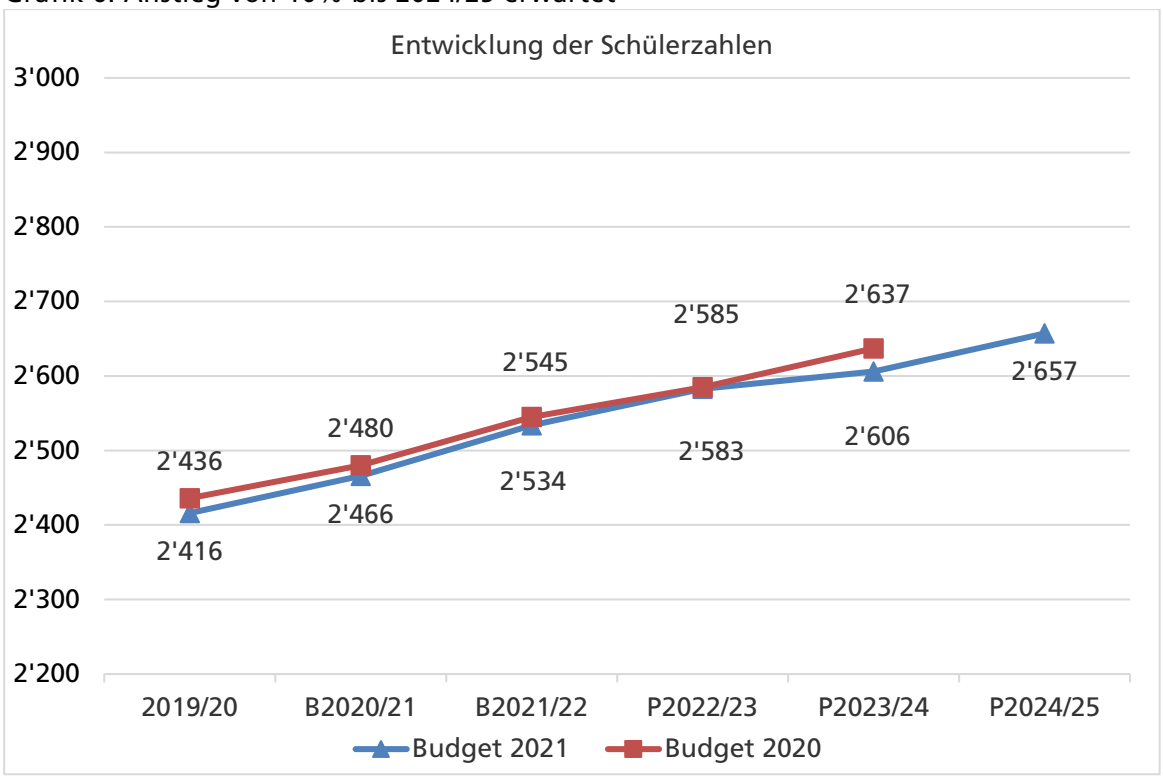
3.2. Entwicklung im Schulbereich

Grafik 5: Entwicklung der Schülerzahlen 2009/10 bis 2018/19



Quelle: Bildungsdepartement, Rektorat

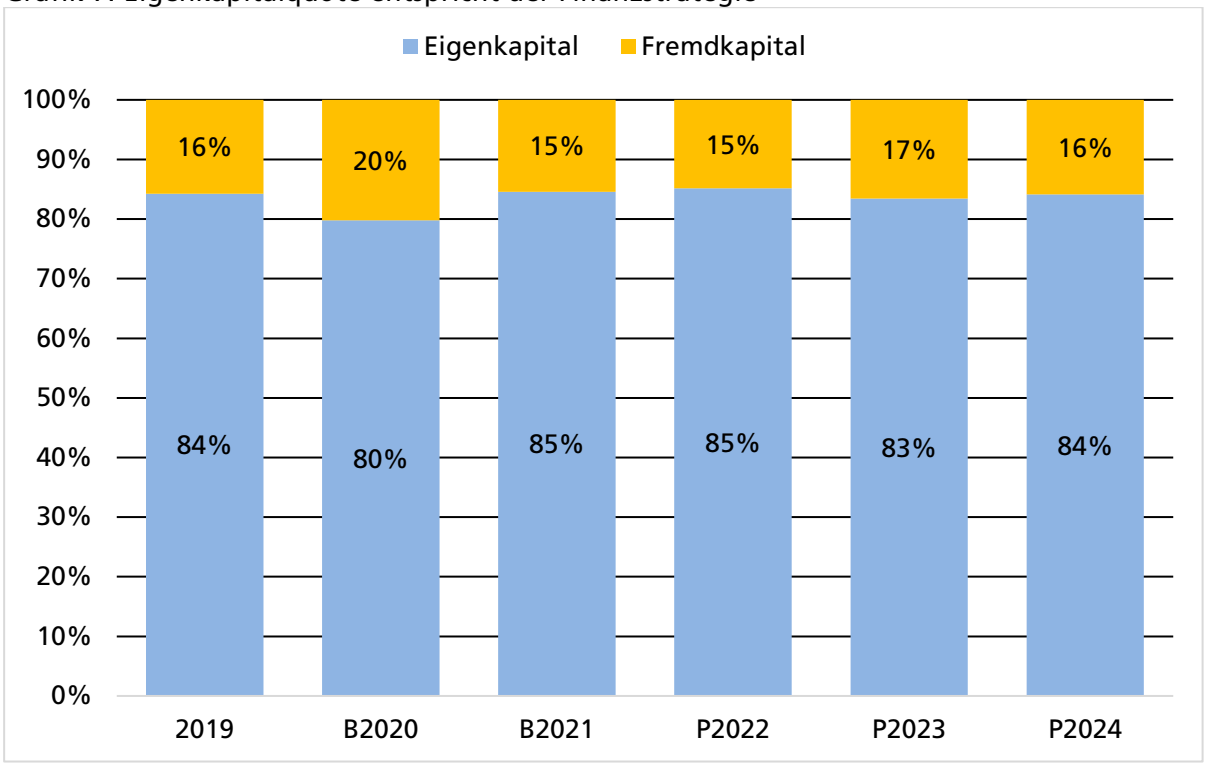
Grafik 6: Anstieg von 10% bis 2024/25 erwartet



Quelle: Bildungsdepartement, Rektorat

3.3. Gesunde Bilanz

Grafik 7: Eigenkapitalquote entspricht der Finanzstrategie



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

3.4. Fiskalerträge

Tabelle 1: Fiskalerträge

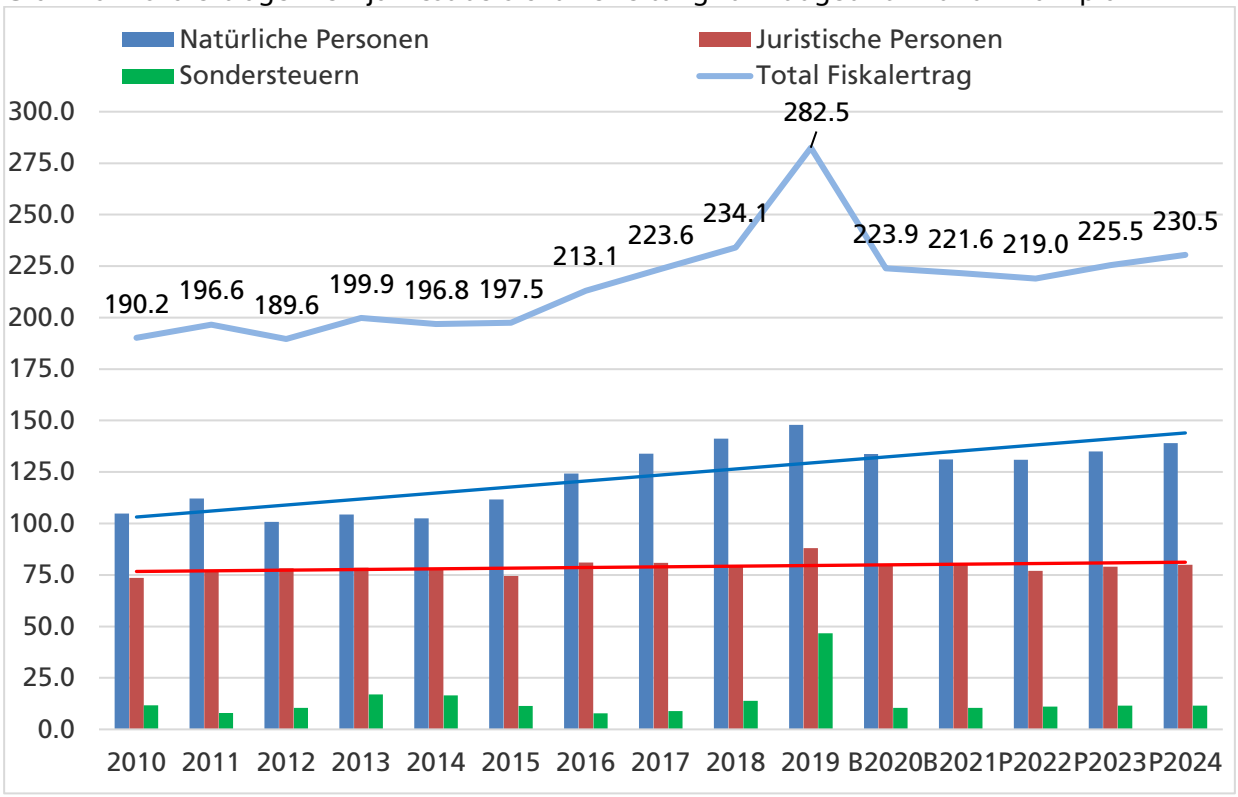
in CHF 1'000	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	2023	2024
Steuerfuss in %	54%	54%	54%	54%	54%	54%
Natürliche Personen						
Vermögenssteuern	35'806	33'200	32'900	31'000	32'500	33'500
Einkommenssteuern	112'137	100'500	98'200	100'000	102'500	105'500
Total natürliche Personen	**147'943**	**133'700**	**131'100**	**131'000**	**135'000**	**139'000**
Juristische Personen						
Kapitalsteuern	12'608	11'100	11'000	10'800	11'000	11'200
Gewinnsteuern	75'407	68'700	69'000	66'200	68'000	68'800
Total juristische Personen	**88'015**	**79'800**	**80'000**	**77'000**	**79'000**	**80'000**
Sondersteuern						
Grundstückgewinnsteuern	10'016	7'000	7'000	7'500	8'000	8'000
Erbschafts-/Schenkungssteuern	36'462	3'400	3'500	3'500	3'500	3'500
Hundesteuern	84	0	0	0	0	0
Total Sondersteuern	**46'562**	**10'400**	**10'500**	**11'000**	**11'500**	**11'500**
Total Fiskalertrag	**282'520**	**223'900**	**221'600**	**219'000**	**225'500**	**230'500**

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Im Zusammenhang mit der Aufbereitung der Finanzstrategie 2019 – 2025 wird auch die Steuerpolitik überprüft. Die Planjahre werden hier mit dem unveränderten Steuerfuss von 54% kalkuliert. Die Fiskalerträge der natürlichen und juristischen Personen wurden auf der Grundlage der Informationen der kantonalen Steuerverwaltung geplant. Die Budgetierung ist dieses Jahr gleich mit mehreren besonderen Herausforderungen verbunden. Zum einen ist absehbar, dass sich die Covid-19-Lage in den steuerbaren Einkommen vieler natürlicher Personen und in den steuerbaren Gewinnen vieler juristischer Personen negativ bemerkbar machen wird, wenn auch teilweise erst mit zeitlicher Verzögerung und in einem heute nur schwer abschätzbaren Ausmass.
Im aktuellen Umfeld gehen wir davon aus, dass ausgehend vom heute sehr hohen Ertragsniveau 2020 bei den natürlichen Personen im 2021 und im 2022 ein Covid-19 bedingter Rückgang der ordentlichen Steuererträge von je rund 5 bis 10 Prozent zu verzeichnen sein wird, bevor die Erträge sich ab 2023 schrittweise wieder erholen. Diese Rückgänge werden durch das weiterhin anhaltende Bevölkerungswachstum und durch absehbare Einmaleffekte teilweise kompensiert.
Bei den juristischen Personen rechnen wir bei den ordentlichen Steuererträgen im 2021 mit einem Rückgang von gegen 10 Prozent gegenüber 2020 und einer weitgehenden Stabilisierung im 2022 mit anschliessender Rückkehr zu einem Grundwachstum von jährlich rund 5% ab 2023. Auch hier werden absehbare Einmaleffekte bei einzelnen besonders steuerstarken Unternehmen mithelfen, den Rückgang teilweise zu kompensieren.
Ebenfalls im Budgetprozess zu berücksichtigen sind die zeitlich nachgelagerten Auswirkungen der 6. Steuergesetzrevision per 2020, mit welcher u.a. die Steuer- und AHV-Reform (STAF) umgesetzt wurde. Im 2021 wird sich insbesondere die Senkung des einfachen Gewinnsteuersatzes von zuletzt 5.75% auf neu 3.5% per 2020 bei gleichzeitiger Aufhebung der besonderen Steuerstatus für Holding-, Domizil- und gemischte Gesellschaften mit einem Jahr

Verzögerung erstmals auswirken. Wir haben in den vergangenen Jahren mit allen Gemeinden regelmässig Gespräche über die finanziellen Auswirkungen der STAF geführt.
Die vorgenannten besonderen Faktoren überlagern sich zu einem erheblichen Teil und teilweise wirken sie auch gegenläufig, weshalb es nicht immer ganz einfach ist, die Gesamtzusammenhänge im Blick zu behalten und die verschiedenen finanziellen Einzeleffekte sachgerecht einzuordnen. Dies gilt umso mehr, als praktisch jedes Jahr gewichtige Einmaleffekte bei Privatpersonen (z.B. Lottogewinne, hohe Dividenden, steuerstarke Zu-/Wegzüge) oder Unternehmen (Verkäufe von Unternehmensteilen oder andere Umstrukturierungen, ausländische Sondereffekte, bedeutende Zu-/Wegzüge) absehbar sind. Diese werden jeweils mit der kantonalen Steuerbehörde im Detail besprochen.
Auch wenn die verschiedenen Unsicherheiten hoch und die Voraussetzungen für eine sorgfältige Budgetierung somit nicht gerade ideal sind, ist im positiven Sinne auch festzuhalten, dass die wirtschaftliche Lage im Kanton Zug grundsätzlich gut ist und viele Kantone uns um die robusten Steuererträge beneiden, gerade auch in Zeiten von Covid-19.

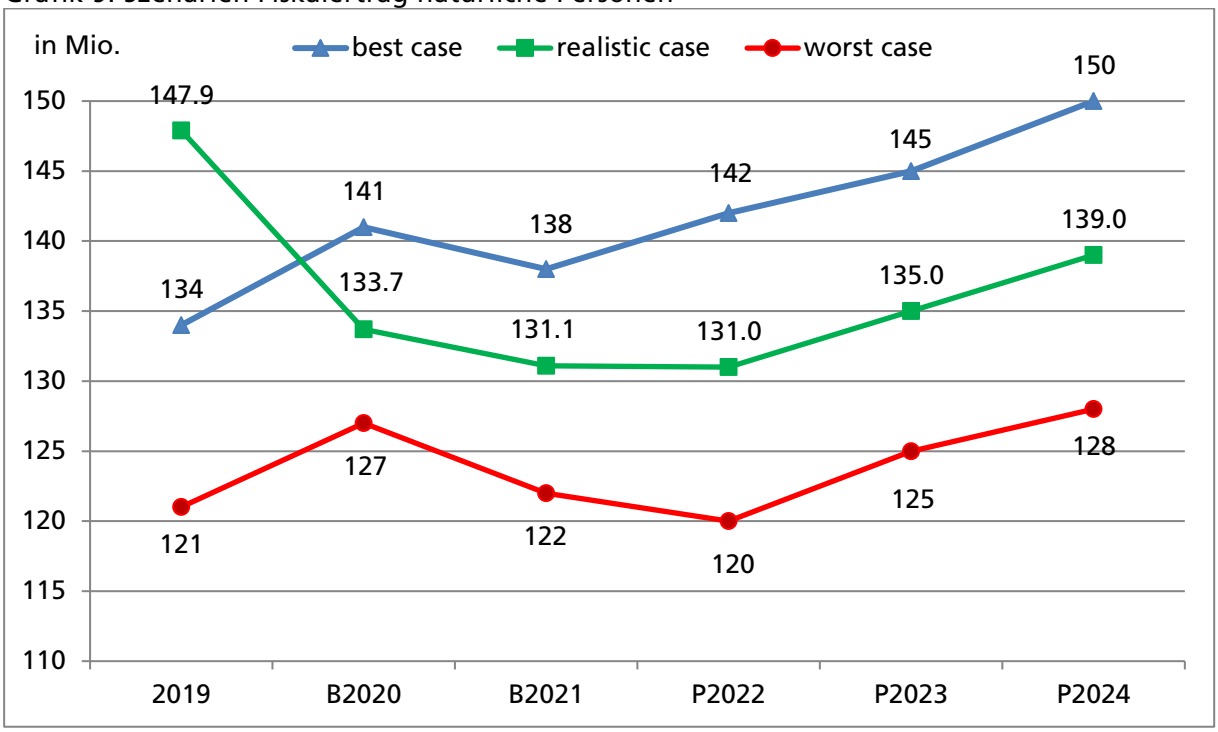
Grafik 8: Fiskalerträge Mehrjahresübersicht Herleitung für Budget 2021 und Finanzplan



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

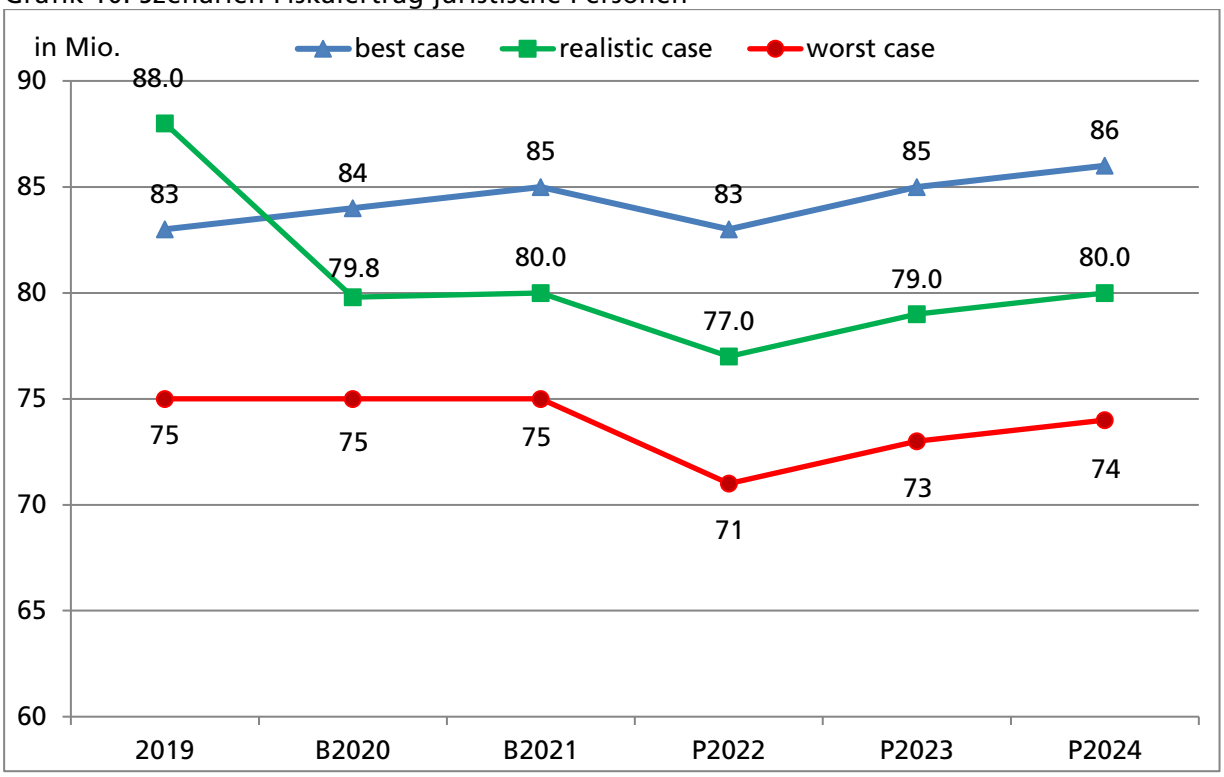
Die erwähnten steuerlichen Aussichten und Lagebeurteilungen führen zu folgenden Szenarien bei den natürlichen und juristischen Personen.

Grafik 9: Szenarien Fiskalertrag natürliche Personen



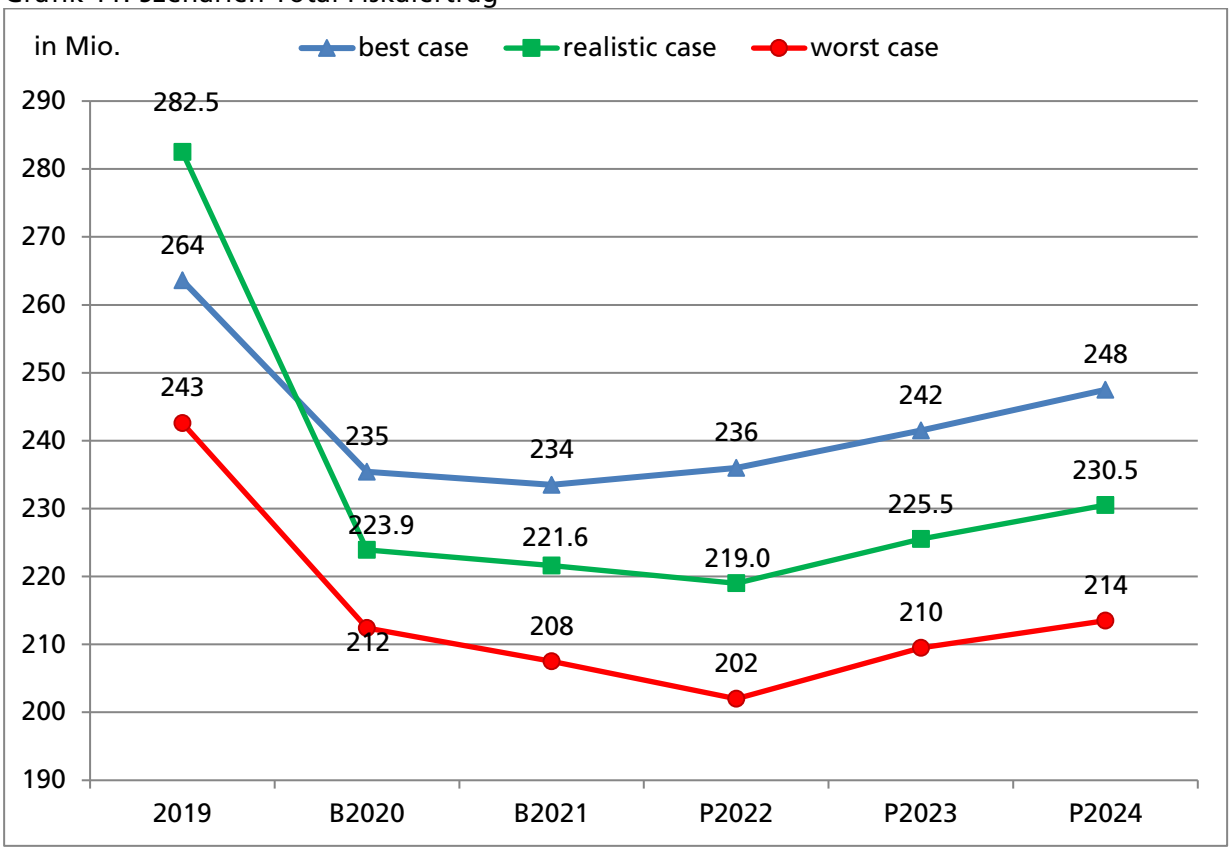
Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Grafik 10: Szenarien Fiskalertrag juristische Personen



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

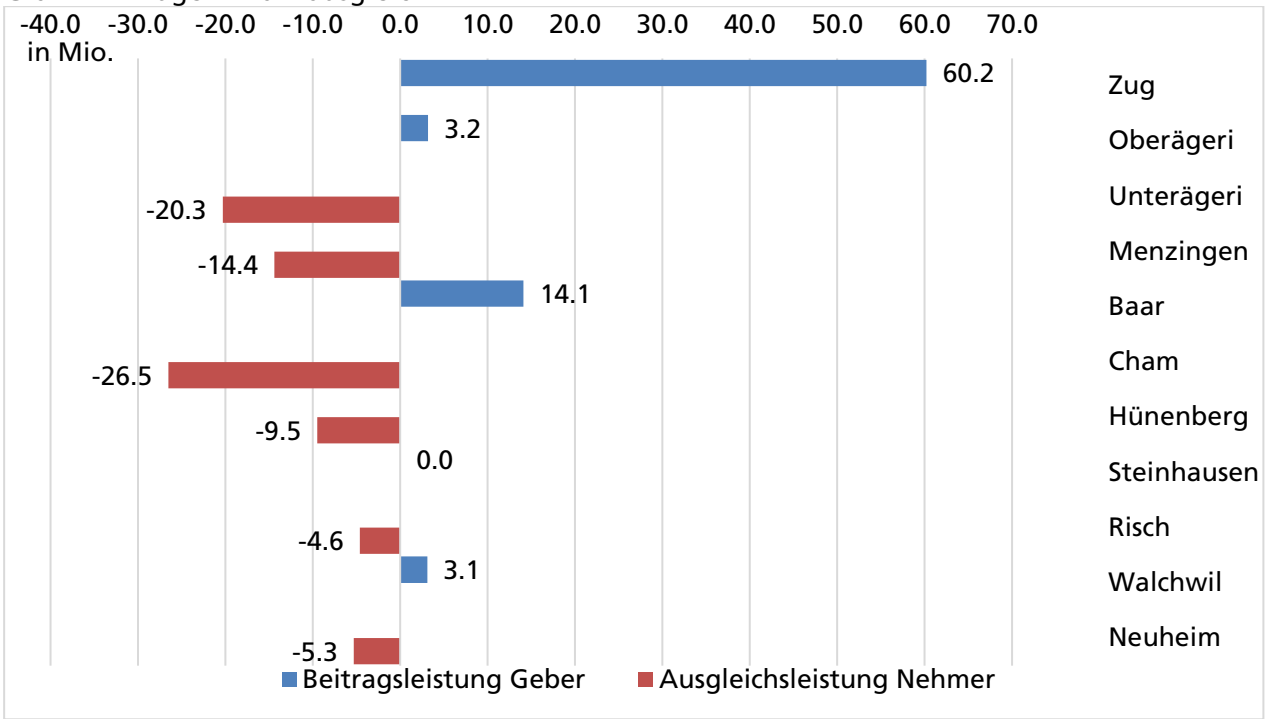
Grafik 11: Szenarien Total Fiskalertrag



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

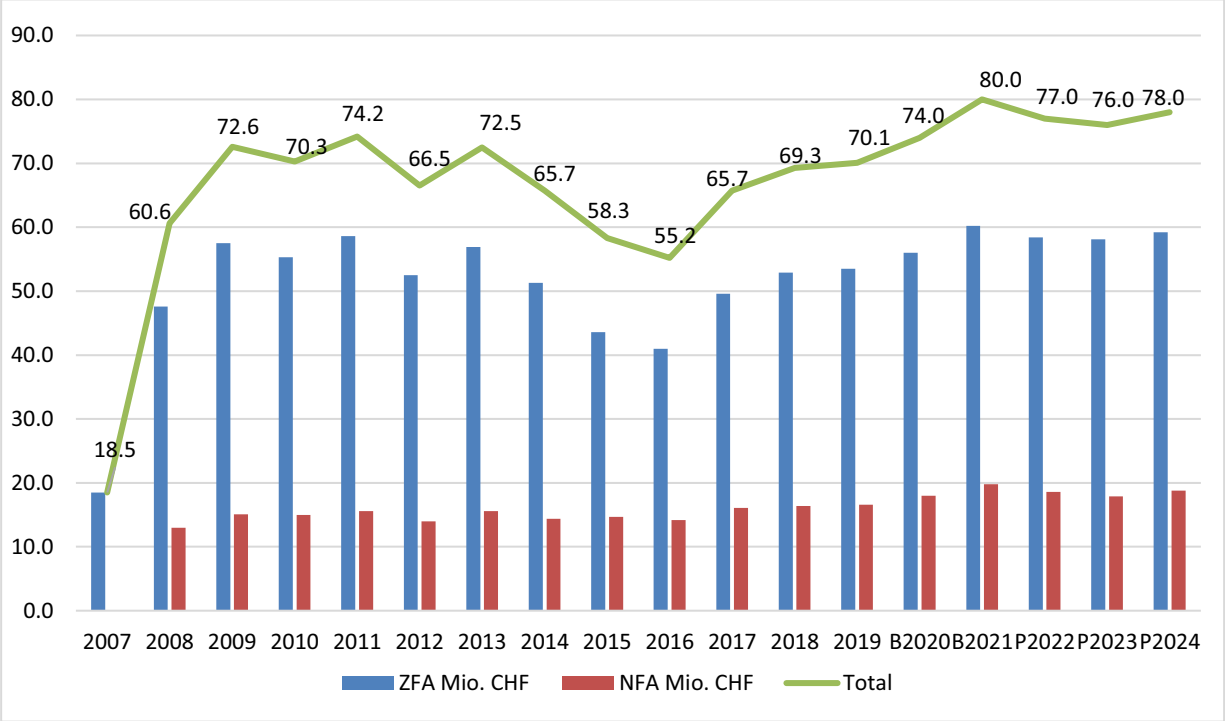
3.5. ZFA hohe Beitragszahlungen der Stadt Zug

Grafik 12: Zuger Finanzausgleich



Quelle: www.zg.ch/behoerden/finanzdirektion/direktionssekretariat/finanzausgleich/innerkantonaler-finanzausgleich-zfa

Grafik 13: Die Finanzierung NFA/ZFA wird grossmehrheitlich durch die Stadt Zug getragen



Quelle: Finanzdepartement

Der ZFA beträgt im Kanton Zug CHF 80 Mio., 75% davon, sprich CHF 60 Mio. trägt die Stadt Zug.

Per 1. Januar 2008 ist mit dem 2. Paket ZFA der Kantonsratsbeschluss über die Beteiligung der Einwohnergemeinden am interkantonalen Finanzausgleich in Kraft getreten. Der Regierungsrat legt somit ab dem Jahr 2008 die Finanzierungsbeiträge der Gemeinden fest. Der innerkantonale Finanzausgleich – auch Zuger Finanzausgleich genannt – hat zum Ziel, die unterschiedliche Steuerkraft der Einwohnergemeinden teilweise auszugleichen und eine Annäherung der Steuerfüsse zu fördern. Der NFA beträgt im Kanton Zug CHF 48'330'474.00, 41.38% davon, sprich CHF 20 Mio., trägt die Stadt Zug.

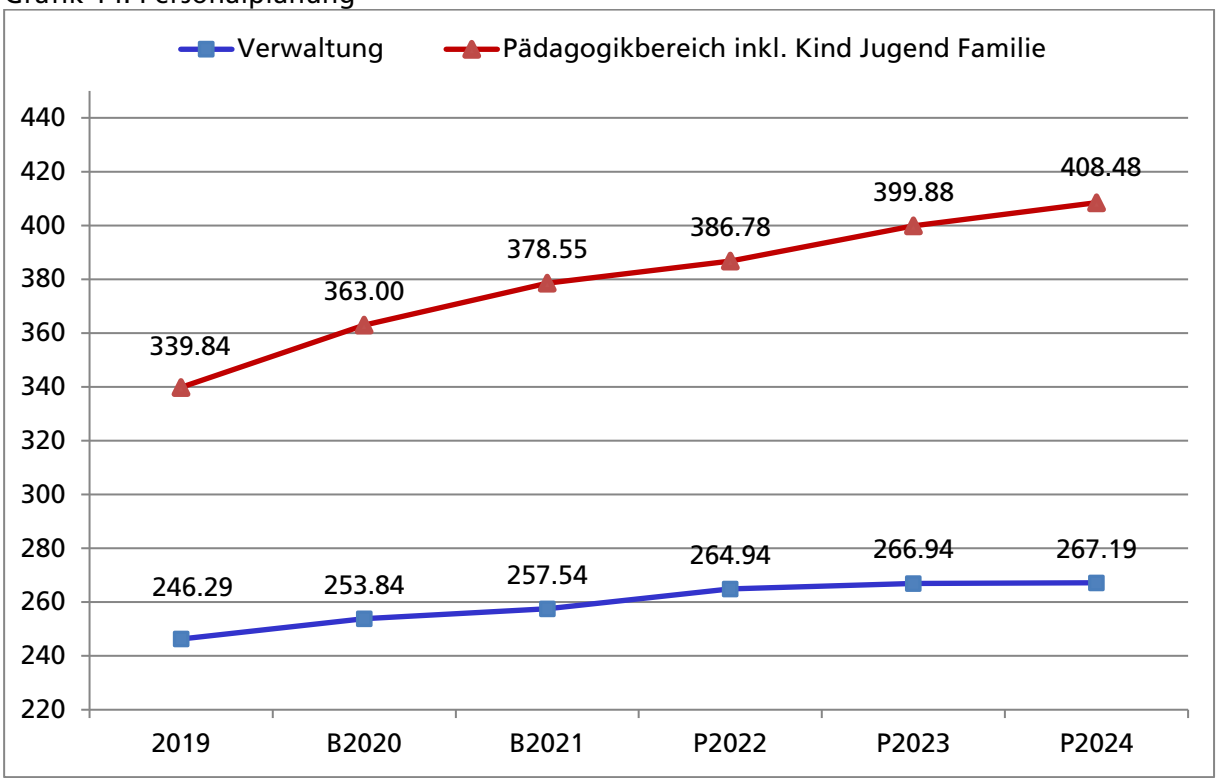
3.6. Personalplanung

Tabelle 2: Details nach Departement

Departement	B2020	B2021	P2022	P2023	P2024
Präsidialdepartement	29.20	29.40	29.90	29.90	29.90
Finanzdepartement	49.80	50.80	52.20	52.20	52.20
Verwaltung Bildungsbereich	38.49	39.49	42.29	43.29	43.54
Pädagogikbereiche [1)]	363.00	378.55	386.78	399.88	408.48
Bildungsdepartement	**401.49**	**418.04**	**429.07**	**443.17**	**452.02**
Baudepartement	93.45	94.95	96.95	97.95	97.95
Departement SUS	42.90	42.90	43.60	43.60	43.60
Total Verwaltung	253.84	257.54	264.94	266.94	267.19
Total Pädagogikbereich	363.00	378.55	386.78	399.88	408.48
Stellenpool (zentral)	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
Total Pensen	**616.84**	**636.09**	**651.72**	**666.82**	**675.67**
Veränderung		**19.25**	**15.63**	**15.10**	**8.85**
Veränderung in %		***3.0***	***2.4***	***2.3***	***1.3***
Umwandlung Aushilfen	**2.40**	**0.60**	**0.00**	**0.00**	**0.00**

Quelle: Personalplanung 2021 bis 2024, Stadtratsbeschluss Nr. 375.20 vom 18. August 2020

Grafik 14: Personalplanung



Quelle: Personalplanung 2021 bis 2024, Stadtratsbeschluss Nr. 375.20 vom 18. August 2020

Tabelle 3: Veränderungen im Personalbereich Budget 2021

Bezeichnung	**Pensen**	**Bemerkung**
Budget 2020	**616.84**	
Präsidialdepartement	0.20	0.20 Umwandlung Aushilfe; Kultur
Finanzdepartement	1.00	1.00 Gebäudebewirtschaftung Schulraumbauten
Bildung (Verwaltung)	1.00	1.00 Integration DokuZug
Pädagogikbereiche[1)]	15.55	0.15 Schulinformatik, -0.68 Kindergarten, 5.39 Primarschule, -0.13 Tagesschule, 1.27 Kooperative Oberstufe, -0.25 HPS, 9.80 KJF
Baudepartement	1.50	0.10 Stadtplanung, 2.30 PL Hochbau, 0.40 Stadtökologie, -1.30 Städtebau
Departement SUS	0.00	0.40 Festanstellung Kdt FFZ, -0.40 Stadtökologie
Zunahme	**19.25**	
Total Budget 2021	**636.09**	

Tabelle 4: Veränderungen im Personalbereich Finanzplan 2022

Bezeichnung	**Pensen**	**Bemerkung**
Budget 2021	**636.09**	
Präsidialdepartement	0.50	0.20 Archiv; 0.30 Rechtsdienst
Finanzdepartement	1.40	1.00 Projektleiter Smart City, 0.40 Parktower
Bildung (Verwaltung)	2.80	1.00 Integration DokuZug; 1.80 Intendanz/Administation Haus des Lernens
Pädagogikbereiche[1)]	8.23	1.30 Kindergarten, 3.45 Primarschule, 0.03 Tagesschule, 1.60 Kooperative Oberstufe, 0.10 Psychomotorik, 0.25 HPS, 1.50 Musikschule
Baudepartement	2.00	1.00 PL Hochbau, 1.00 Werkhof
Departement SUS	0.70	0.70 Soziale Dienste/Schulsozialarbeit
Zunahme	**15.63**	
Total Finanzplan 2022	**651.72**	

Tabelle 5: Veränderungen im Personalbereich Finanzplan 2023

Bezeichnung	**Pensen**	**Bemerkung**
Finanzplan 2022	**651.72**	
Präsidialdepartement	0.00	
Finanzdepartement	0.00	
Bildung (Verwaltung)	1.00	1.00 Strandbaderweiterung
Pädagogikbereiche[1)]	13.10	1.30 Kindergarten, 4.20 Primarschule, 1.60 Kooperative Oberstufe, 4.50 KJF, 1.50 Musikschule
Baudepartement	1.00	1.00 Werkhof
Departement SUS	0.00	
Zunahme	**15.10**	
Total Finanzplan 2023	**666.82**	

Tabelle 6: Veränderungen im Personalbereich Finanzplan 2024

Finanzplan 2023	**666.82**	**Bemerkung**
Präsidialdepartement	0.00	
Finanzdepartement	0.00	
Bildung (Verwaltung)	0.25	0.25 Administration Rektorat
Pädagogikbereiche[1)]	8.60	1.30 Kindergarten, 4.20 Primarschule, 1.60 Kooperative Oberstufe, 1.50 Musikschule
Baudepartement	0.00	
Departement SUS	0.00	
Zunahme	**8.85**	
Finanzplan 2024	**675.67**	

Quelle: Personalplanung 2021 bis 2024, StRB Nr. 375.20 vom 18. August 2020
[1)]Pädagogikbereich umfasst: Schulinformatik, Kindergarten Schulhausleitung Primarschule, Tageschule, Kooperative Oberstufe, Hauswartung, Psychomotorik, Heilpädagogische Schule (HPS) sowie die Musikschule und der Betreuungsbereich von Kind Jugend Familie

4. Informationen zum Aufwand

4.1. Veränderungen im Aufwand je Departement

Die folgenden Übersichten zeigen Veränderungen > CHF 100'000.00 im Aufwand Budget 2021 gegenüber dem Budget 2020 je Departement auf:

Tabelle 7: Finanzdepartement

KST	**Konto**	**Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2020**	**in TCHF**
2110	3406.10	Rückzahlung Darlehen im 2020	-188
2120	3300.00	Umstellung auf lineare Abschreibungen, gemäss FHG	-12'780
2120	3660.10	Umstellung auf lineare Abschreibungen, gemäss FHG	-201
2120	3831.00	Bereinigung Anlagen, vor Umstellung der Abschreibungsmethode	-1'800
2130	3130.10	Kantonales Steuergesetz, 1% vom Steuerertrag	405
2130	3621.70	NFA: Basis Normsteuererträge 2019	1'807
2130	3622.70	ZFA: Basis Normsteuererträge 2019	4'222
2200	3010.20	Löhne Nebenämter; Projektentwickler Grossprojekte	150
2200	3132.10	Externe Begleitung diverse Grossprojekte	355
2210	3430.10	Zentralisierung Stadtverwaltung, GRB Nr. 1657	202
2222	3140.20	Im Vorjahr Umgebung Chamerstrasse 1 (CHF 200'000)	-195
2223	3140.20	Friedhof: Neuer, barrierefreier Zugang	138
2223	3144.10	Vermietung/Abgabe von 3 Altstadtliegenschaften, Umbau/Sicherheitsmassnahmen im 2020; entfällt 2021	-1'212
2224	3132.10	Bebauungsplan BBP Bossard Arena/Baurecht	175
2224	3140.20	Sanierung neuer Kunstrasen Fussballstadion	711
2224	3144.10	Beleuchtung und Akustikersatz Bossard Arena 2020	-1'114
2225	3144.10	Erhöhter Aufwand Sicherheitsmassnahmen	1'003
2230	3144.10	Erhöhter Aufwand Sicherheitsmassnahmen	336
2230	3300.90	Umstellung auf lineare Abschreibungen, gemäss FHG	1'691
2250	3010.00	StRB Nr. 375.20, Personalplanung	120
2250	3140.20	Umgebung Schulhaus Riedmatt im 2020 abgeschlossen	-152
2250	3144.10	Zusätzliche Sicherheitsprojekte	343
2250	3160.10	Miete Provisorien Kirchmatt und Herti	645
2250	3893.10	Einlage in Vorfinanzierung Schulbauten	-1'000
2400	3113.20	Verlagerung zum Unterhalt; Lizenzkosten	-373
2400	3153.20	Verlagerung von Anschaffungskosten; Lizenzkosten	148

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 8: Bildungsdepartement

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2020	in TCHF
3000	3010.20	Hallenbäder neu in der Kostenstelle 3710	-196
3050	3635.30	SchulG 412.11; Erfahrungswert Vorjahre	300
3100	3119.10	Ersatzmöblierung für Kindergarten	101
3200	3020.00	SchulG 412.11, LPG 412.31, StRB Nr. 375.20, Personalplanung	670
3200	3119.10	Weniger Neu- und bekannte Ersatzbeschaffungen	-104
3710	3010.20	Übernahme Betrieb Hallenbäder und deren Personal	165
3800	3010…	StRB Nr. 375.20, Personalplanung	414
3800	3637.90	Beiträge an private Haushalte; Kinderbetreuung	-600
3850	3020.00	StRB Nr. 375.20, Personalplanung	211
3900	3010.20	Befristete Stelle für Integration doku-zug	101

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 9: Baudepartement

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2020	in TCHF
4100	3130.43	Verfeinerung 3D-Stadtmodell	110
4200	3010.00	StRB Nr. 375.20, Personalplanung; Verschiebung von Kst. 4250	272
4200	3130.16	Zusätzliche Aufgaben: Machbarkeitsstudien, Wettbewerbe, Gebäudestandards, Nachhaltigkeit	147
4250	3010.00	StRB Nr. 375.20, Personalplanung; Verschiebung zu Kst. 4200	-133
4250	3130.40	Studien, Gesamtbetrachtungen, Klärung ISOS	125
4600	3111.20	Kauf Fahrzeuge, bis im Jahr 2020 in der Investitionsrechnung	110
4800	3305.10	FHG, Abschreibungssatz 2.5% statt 5%	-975

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

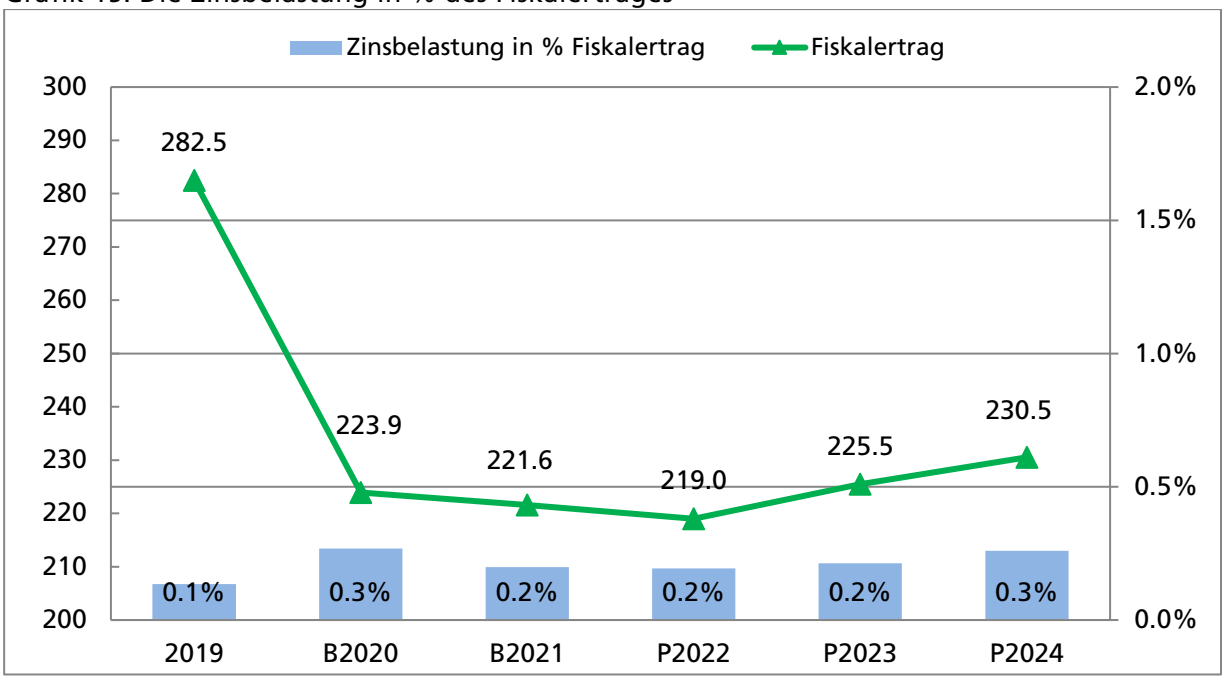
Tabelle 10: Departement SUS

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2020	in TCHF
5190	3631.50	Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und Insolvenzentschädigung, BGS 845.5 vom 29.8.96	-196
5300	3634.50	Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98; Rahmentarif für Institutionen der stationären Langzeitpflege. Entscheid Konferenz LZP vom 15.06.2020: HILO wird nicht mehr an Pflegefinanzierung angerechnet. Gemeindeanteil ab Stufe 5 erhöht sich.	200
5300	3635.50	Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98/Verordnung stationäre und ambulante Langzeitpflege (LpfV, BGS 826.113); Alltagsassistenz Pro Senectute: StRB Nr. 660.12 vom 6.7.12/LV PS ab 1.1.12. Tendenz ambulante Versorgung steigend.	200
5600	3950.10	Umstellung auf lineare Abschreibungen, gemäss FHG	-738
5800	3010.20	Übertrag Milizfunktion in Stellenplan	-112

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

4.2. Zinsbelastung

Grafik 15: Die Zinsbelastung in % des Fiskalertrages



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Im Zusammenhang mit der Schuldenbremse und den gesunden Gemeindefinanzen hat der Stadtrat in der Finanzstrategie 2019 bis 2025, GGR-Vorlage Nr. 2472, die maximale Zinsbelastung auf 2% der jährlichen Fiskalerträge festgelegt. Die Planjahre bis P2024 können strategiekonform gestaltet werden. 2021 wird eine Refinanzierung von CHF 8 Mio. notwendig.

5. Informationen zum Ertrag

Hier die wesentlichen Differenzen gegenüber dem Budget 2020:

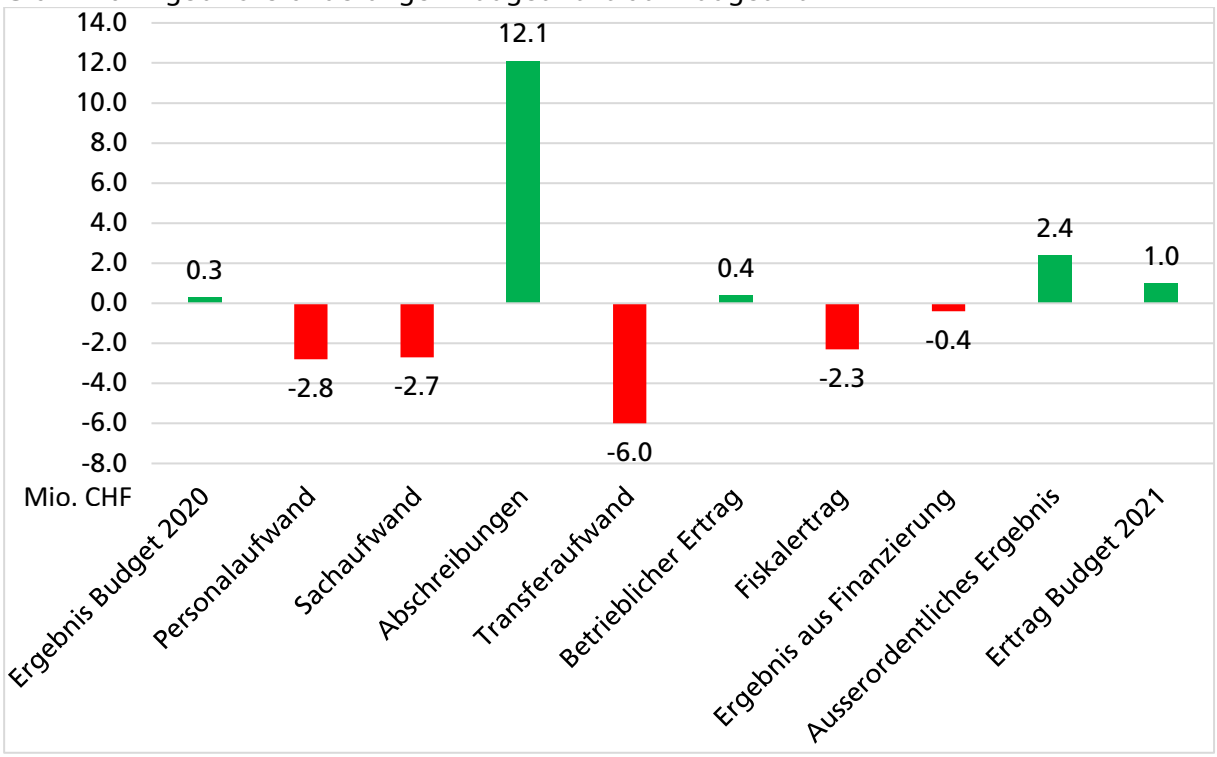
Tabelle 11: Veränderungen Ertrag Budget 2020 zum Budget 2021

Bezeichnung	**in Mio. CHF**
Ertrag Budget 2020	**301.5**
Fiskalertrag natürliche Personen	-2.6
Fiskalertrag juristische Personen	0.2
Sondersteuern	0.1
Entgelte	0.3
Entnahmen Spezialfinanzierungen	-0.9
Transferertrag	1.1
Finanzertrag	-0.3
Ausserordentlicher Ertrag	-0.4
Interne Verrechnungen	-0.6
Ertrag Budget 2021	**298.4**

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

6. Überleitung Ergebnis Budget 2020 auf 2021

Grafik 16: Ergebnisveränderungen Budget 2020 auf Budget 2021



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

7. Übersicht Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung umfasst alle Ausgaben über CHF 100‘000.00 mit einem mehrjährigen Nutzen, sowie die wertvermehrenden Ausgaben die eine neue, erweiterte oder verlängerte Nutzung über mehrere Jahre ermöglichen. Diese Investitionen werden im Verwaltungsvermögen aktiviert. Damit die Investitionen nachhaltig geplant und priorisiert werden können, hat der Stadtrat den Planungshorizont bei den Investitionen auf zehn Jahre festgelegt. Als Investitionen werden alle Ausgaben für den Erwerb von Vermögenswerten verstanden, die eine neue bzw. erhöhte Nutzung in qualitativer oder quantitativer Hinsicht über mehrere Jahre ermöglichen. Grössere Projekte werden nur budgetiert, wenn Baukredite oder mindestens die Projektierungskredite bewilligt sind. Neue Projekte werden auf die zeitliche und politische Realisierbarkeit geprüft. Für jedes Projekt, für das noch kein Ausführungskredit bewilligt ist, wird vom Besteller-Departement ein Antrag ausgefüllt (Projektbeschreibung, Bedarfsnachweis, Folgekosten, Finanzierung und Termine).
Der Stadtrat bestimmt im Einzelfall die Freigabe zur Planung und bestätigt die Priorisierung. Die Investitionen wurden durch den Stadtrat gemäss nachstehendem Raster priorisiert:

7.1. Priorisierungskriterien für die Investitionen

Zeitlich

A	Dringend	Planung sofort angehen
B	Notwendig	Planung in zwei Jahren starten
C	Wünschbar	Planung in fünf Jahren prüfen/streichen

Thematisch
1 Zwingende öffentliche Aufgabe: Erfüllung Initiative, Motion
2 Bringt Standortvorteil (wirtschaftlich), dient der Bevölkerung
3 Optimiert Leistungserbringung
4 Verbessert Lebensqualität und Wohnlichkeit

7.2. Investitionen Budget 2021 nach Departement

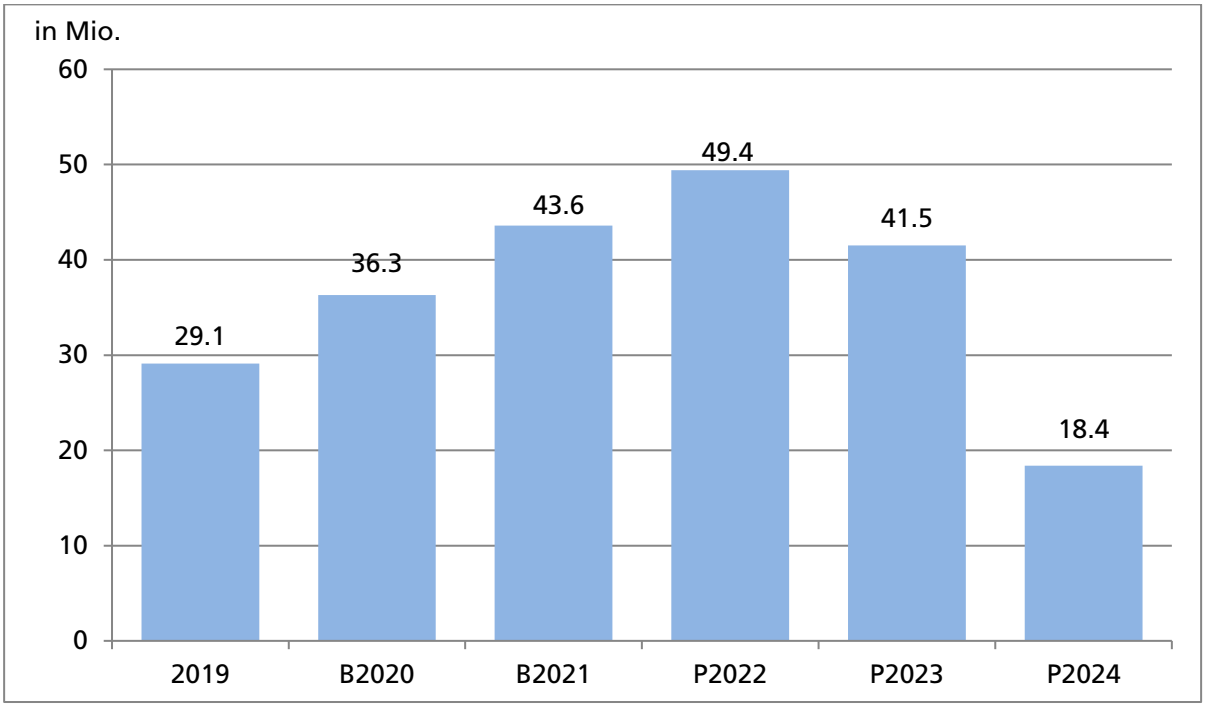
Tabelle 12: Details zu den Netto-Investitionen ins Verwaltungsvermögen in Mio. CHF

Bezeichnung	Netto CHF Mio.	Total
Finanzdepartement		
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	10.6	
Schulbauten	8.3	
Informatik/Schulinformatik	0.7	**19.6**
Bildungsdepartement		
Schulinformatik	0.0	
Bibliothek	0.0	**0.0**
Baudepartement		
Verkehrsplanung, Strassen	13.8	
Anlagen, Plätze, Werkhof	2.8	
Stadtentwässerung	4.4	**21.0**
Departement SUS		
Fachstelle Alter	0.4	
Parkraumbewirtschaftung	0.2	
Sicherheit/Verkehr	1.8	
Feuerwehr	0.6	**3.0**
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	**43.6**	**43.6**

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

7.3. Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen

Grafik 17: Nettoinvestitionen



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Erstmals mit dem Budget 2021 wird das Verwaltungsvermögen linear abgeschrieben. Durch die Änderung der Abschreibungsmethode von der degressiven Abschreibung zur linearen Abschreibung entstehen ab dem Jahr 2021 wesentlich geringere Abschreibungen in Abhängigkeit der Höhe der Nettoinvestitionen pro Jahr von rund CHF 8.0 Mio. bis CHF 12.1 Mio.

8. Antrag

Wir beantragen Ihnen,

- auf die Vorlage einzutreten,
- die Steuern für das Jahr 2021 wie folgt festzusetzen:
  - Einkommens- und Vermögenssteuern für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuern für juristische Personen mit 54% auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze
- dem Budget 2021 zuzustimmen und
- vom Finanzplan 2021 bis 2024 Kenntnis zu nehmen.

Zug,

Dr. Karl Kobelt	Martin Würmli
Stadtpräsident	Stadtschreiber

Diese Vorlage wurde vom Finanzdepartement verfasst. Weitere Auskünfte erteilt Ihnen gerne Stadtrat André Wicki, Vorsteher Finanzdepartement, Tel. 058 728 92 01

9. Glossar

Abschreibungen	Periodische Wertverminderung einer Bilanzposition des Verwaltungsvermögens. Abschreibungen haben keinen Geldabfluss zur Folge
Bilanz	Jährliche Darstellung des Vermögens, Fremdkapitals sowie Eigenkapitals per Stichtag 31. Dezember
Binnenkonjunktur	Konjunktur innerhalb der Grenzen eines Staates oder eines Staatenbündnisses
Bruttoinlandprodukt (BIP)	Das Bruttoinlandprodukt (BIP) gibt den Gesamtwert aller Güter (Waren und Dienstleistungen) an, die während eines Jahres innerhalb der Schweiz hergestellt wurden
Cashwirksam	Erträge führen zu einem Geldeingang, Ausgaben haben einen Geldabfluss zur Folge. Abschreibungen haben keinen Einfluss auf die Liquidität
Desinvestition	Gegenteil einer Investition. Bedeutet Freisetzung von Kapital durch Verkauf von Vermögensgegenständen
FHG	Finanzhaushaltgesetz
FV	Finanzvermögen
GRB	Beschluss des Grossen Gemeinderates
HRM2	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für Kantone und Gemeinden
Investitionsprogramm	Übersicht der für die Planungsperiode vorgesehenen Investitionen
Investitionsrechnung	Neue Ausgaben, welche eine neue bzw. erhöhte Nutzung über mehrere Jahre ermöglichen (Aktivierung in der Regel ab CHF 100'000.00)
Konjunktur	Unter Konjunktur versteht man Schwankungen im Auslastungsgrad des Produktionspotenziales einer Volkswirtschaft. Gesamtwirtschaftliche Lage (mit bestimmter Entwicklungstendenz)
Liquiditätsplan	Dient zur Planung und Sicherstellung der periodengerechten Verfügbarkeit der finanziellen Mittel (Cash Management)
NFA	Neugestaltung des Finanzausgleiches und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen
E2020, B2021, P2022	E steht für Schätzung (estimated), B steht für Budget, P steht für Planjahr
Personalplanung	Zukünftiger Ressourceneinsatz insgesamt und nach Departement
Planungsperiode	Zukünftiger Zeitraum, auf den sich der Finanzplan bezieht
Priorität	Dringlichkeit eines Investitionsvorhabens oder einer Ausgabe
Selbstfinanzierung	Die Finanzierung der Investitionen mittels Rechnungsergebnis zuzüglich Abschreibungen im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen während eines Rechnungsjahres
Spezialfinanzierung	Zweckbindung von Ertrag (Gebühren) für bestimmte Aufgaben
Steuersubstrat	Substrat bei den natürlichen Personen wie Einkommen, Vermögen, Grundstückgewinn, Erbschaft und Schenkung etc. oder bei den juristischen Personen Kapital sowie Gewinn usw. der am steuerlichen Standort in die gesetzliche Bemessungsgrundlage einfliesst
StRB	Stadtratsbeschluss
Unternehmenssteuerreform III (USR III)	Die USR III soll der unterschiedlichen Besteuerung in- und ausländischer Unternehmensgewinne durch die Kantone ein Ende setzen
VV	Verwaltungsvermögen
ZFA	Zuger Finanz- und Aufgabenreform

Stadt Zug
Grosser Gemeinderat

Beschluss
des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.

betreffend Budget 2021 und Finanzplan 2021 bis 2024

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2618 vom 20. Oktober 2020:

1. Die Steuern für das Jahr 2021 werden wie folgt festgesetzt:

   Die Einkommens- und Vermögenssteuern für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuern für juristische Personen mit 54% auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze.

2. Das für das Jahr 2021 aufgestellte Budget wird genehmigt.

3. Der Finanzplan 2021 bis 2024 wird zur Kenntnis genommen.

4. Ziffer 1 dieses Beschlusses untersteht dem fakultativen Referendum gemäss § 8 der Gemeindeordnung der Stadt Zug.

5. Dieser Beschluss tritt – vorbehältlich des Referendums gemäss Ziffer 4 - am 1. Januar 2021 in Kraft.

6. Dieser Beschluss wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.

7. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

8. Gegen diesen Beschluss kann
   a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtpflegegesetzes 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 § 17bis 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 zehn 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,

Bruno Zimmermann	Martin Würmli
Präsident	Stadtschreiber

Referendumsfrist: (bei obligatorischem Referendum: Datum der Urnenabstimmung)

Hauptzahlen

in CHF 1'000		Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
1. Erfolgsrechnung		2019	2020	2021	2022	2023	2024
Ertrag		359'617	301'555	298'418	294'200	300'800	305'900
Aufwand		282'606	301'283	297'512	295'144	299'891	305'421
Rechnungsergebnis		**77'011**	**272**	**906**	**-944**	**909**	**479**
2. Investitionsrechnung							
Investitionen Verwaltungsvermögen		33'992	42'405	47'817	57'817	67'558	38'067
Einnahmen		4'821	6'059	4'179	8'434	26'040	19'654
Nettoinvestitionen		**29'171**	**36'346**	**43'638**	**49'383**	**41'518**	**18'413**
3. Bilanz							
Aktiven		**708'305**	**655'580**	**723'480**	**742'509**	**754'290**	**750'908**
Finanzvermögen		364'167	312'110	364'870	366'270	366'670	366'670
Verwaltungsvermögen		344'138	343'470	358'610	376'239	387'620	384'238
Passiven		**708'305**	**655'580**	**723'480**	**742'509**	**754'290**	**750'908**
Fremdkapital		111'565	132'260	111'765	110'765	126'390	121'310
Eigenkapital		596'740	523'320	611'715	631'744	627'900	629'598
Eigenkapitalquote		84.3%	79.8%	84.6%	85.1%	83.2%	83.8%
3. Fiskalerträge							
Steuern natürliche Personen		147'943	133'700	131'100	131'000	135'000	139'000
Steuern juristische Personen		88'015	79'800	80'000	77'000	79'000	80'000
Zwischentotal		***235'958***	***213'500***	***211'100***	***208'000***	***214'000***	***219'000***
Sondersteuern		46'562	10'400	10'500	11'000	11'500	11'500
Total		**282'520**	**223'900**	**221'600**	**219'000**	**225'500**	**230'500**
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		53'454	56'000	60'204	58'400	58'100	59'200
Beitrag an NFA		16'575	18'012	19'819	18'600	17'900	18'800
Total ZFA/NFA		**70'029**	**74'012**	**80'023**	**77'000**	**76'000**	**78'000**
Steuerertrag pro Einwohner/in	CHF [1]	7'726	6'977	6'832	6'656	6'826	6'952
ZFA / NFA pro Einwohner/in		2'293	2'419	2'590	2'464	2'424	2'476
4. Anzahl Personaleinheiten							
Mitarbeitende Verwaltung		246.29	253.84	257.54	264.94	266.94	267.19
Pädagogikbereich (inkl. KJF)	[3]	339.84	363.00	378.55	386.78	399.88	408.48
Total		**586.13**	**616.84**	**636.09**	**651.72**	**666.82**	**675.67**
Stellenpool		0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Total		**586.13**	**616.84**	**636.09**	**651.72**	**666.82**	**675.67**
5. Kennzahlen							
Selbstfinanzierungsgrad	%	165.0%	95.7%	29.6%	17.6%	31.3%	74.7%
Selbstfinanzierungsanteil	%	28.8%	9.0%	4.4%	3.0%	4.4%	4.5%
Investitionsanteil	%	21.4%	14.0%	14.6%	17.1%	19.2%	11.6%
Zinsbelastungsanteil	%	-2.0%	0.1%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%
Kapitaldienstanteil	%	4.3%	7.9%	3.5%	4.0%	4.5%	4.7%
Nettoschuld pro Einwohner/in	CHF [2]	-8'271	-5'877	-8'191	-8'176	-7'664	-7'789

[1] ohne Sondersteuern

[2] Eine negative Zahl bedeutet ein Nettovermögen je Einwoher/in

[3] Abteilung Kind Jugend Familie (KJF) wird im Pädagogikbereich geführt (ausser Administration)

Erfolgsrechnung nach Sacharten

Gestufter Erfolgsausweis

in Mio. CHF	Rechnung 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	2023	2024
Personalaufwand	-92.5	-96.6	-99.4	-102.3	-105.1	-107.2
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-44.5	-48.2	-50.8	-51.2	-51.7	-52.2
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-22	-22.5	-10.4	-11.6	-13.4	-14.3
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.2	-0.2
Transferaufwand/Beiträge	-46.8	-48.0	-48.2	-50.0	-50.5	-50.8
Kant. Finanzausgleich/NFA	-70.1	-74.0	-80.0	-77.0	-76.0	-78.0
Interne Verrechnungen	-2.5	-2.3	-1.7	-2.2	-2.0	-1.8
Total betrieblicher Aufwand	**-278.5**	**-291.7**	**-290.6**	**-294.3**	**-298.9**	**-304.5**
Fiskalertrag	282.5	223.9	221.6	219.0	225.5	230.5
Regalien und Konzessionen	0.0	0.0	0.0	0.1	0.1	0.1
Entgelte	20.0	19.9	20.2	20.2	20.4	20.5
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	2.4	2.8	1.9	0.7	0.6	0.8
Transferertrag/Beiträge	29.7	30.4	31.4	31.5	32.0	32.5
Interne Verrechnungen	2.5	2.3	1.7	2.2	2.0	1.8
Total betrieblicher Ertrag	**337.1**	**279.3**	**276.8**	**273.7**	**280.6**	**286.2**
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	**58.6**	**-12.4**	**-13.8**	**-20.6**	**-18.3**	**-18.3**
Finanzaufwand FV	3.7	-0.7	-0.8	-0.8	-1.0	-0.9
Finanzertrag	19.4	19.1	18.8	19.0	19.2	19.2
Ergebnis aus Finanzierung	**23.1**	**18.4**	**18.0**	**18.2**	**18.2**	**18.3**
Operatives Ergebnis	**81.7**	**6.0**	**4.2**	**-2.4**	**-0.1**	**0.0**
Ausserordentlicher Aufwand	-7.8	-8.8	-6.0	0.0	0.0	0.0
Ausserordentlicher Ertrag	3.1	3.1	2.7	1.5	1.0	0.5
Ausserordentliches Ergebnis	**-4.7**	**-5.7**	**-3.3**	**1.5**	**1.0**	**0.5**
(Aufwand)-/Ertragsüberschuss	**77.0**	**0.3**	**0.9**	**-0.9**	**0.9**	**0.5**

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	**18'421'900**	**2'621'200**	17'759'500	2'636'400	18'410'512	2'425'140
2 Finanzdepartement	**133'177'000**	**246'483'300**	139'646'100	249'553'400	127'231'499	308'731'100
3 Bildungsdepartement	**78'782'700**	**28'291'700**	76'184'300	27'730'300	72'086'881	27'496'406
4 Baudepartement	**28'010'600**	**8'178'100**	27'958'600	8'906'500	26'545'770	8'683'912
5 Departement SUS	**39'119'300**	**12'843'600**	39'734'700	12'729'100	38'331'540	12'280'808
Total	**297'511'500**	**298'417'900**	**301'283'200**	**301'555'700**	**282'606'202**	**359'617'366**
Rechnungsergebnis	**906'400**		**272'500**		**77'011'164**	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Budget 2021		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement	**50'000**	**100'000**	50'000	150'000		
2 Finanzdepartement VV	**22'743'000**	**2'976'000**	22'911'000	3'450'000	20'303'107	3'525'586
3 Bildungsdepartement			565'000	84'000	481'855	
4 Baudepartement	**22'049'000**	**1'000'000**	17'375'000	2'255'000	12'379'427	1'045'817
5 Departement SUS	**2'975'000**	**103'000**	1'504'000	120'000	828'023	249'266
Total	**47'817'000**	**4'179'000**	**42'405'000**	**6'059'000**	**33'992'412**	**4'820'670**
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		**43'638'000**		**36'346'000**		**29'171'742**

1 Präsidialdepartement

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
1000	Grosser Gemeinderat	**468'100**		374'400		286'203	
1100	Stadtrat	**1'298'500**	**37'000**	1'236'100	37'000	1'281'758	50'416
1200	Stadtkanzlei, Archiv	**1'970'900**	**101'100**	2'014'100	101'300	2'141'627	136'762
1250	Kommunikation	**757'200**		679'200		659'685	
1300	Zentrale Dienste	**935'200**	**5'700**	991'400	8'200	1'353'133	8'259
1400	Rechtsdienst	**740'100**	**700'000**	731'500	700'000	740'277	668'352
1500	Personaldienst	**4'814'200**	**476'300**	4'672'000	440'800	4'503'877	361'098
1600	Kultur	**4'534'400**	**90'000**	4'276'600	50'000	4'090'035	50'100
1700	Einwohnerdienste	**1'624'600**	**940'100**	1'586'500	999'100	1'460'935	928'203
1800	Stadtentwicklung	**1'278'700**	**271'000**	1'197'700	300'000	1'892'982	221'950
	Total	**18'421'900**	**2'621'200**	**17'759'500**	**2'636'400**	**18'410'512**	**2'425'140**
	Netto		**15'800'700**		**15'123'100**		**15'985'372**

Departementsziele 2021

1. Erarbeitung einer übergeordneten Entwicklungsstrategie durch den Stadtrat.
2. Die Stadt Zug beschafft ein Records-Management- bzw. GEVER-System und führt ihre Geschäftsunterlagen ab 2022 nach dem Grundsatz des digitalen Primats (papierlose Verwaltung).
3. Verschriftlichung und Verabschiedung der Kulturstrategie inkl. Ziele und Massnahmen der nächsten zwei Jahre.
4. Aufbau der Kulturabteilung mit Implementierung eines digitalen Gesuchsportal sowie den verbundenen Anpassungen der administrativen Prozesse.
5. Gemeinsam mit Vertreterinnen und Vertretern des Detailhandels werden Massnahmen zur Bewältigung des Strukturwandels ausgearbeitet.

2 Finanzdepartement

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
2000	Departementssekretariat	**507'100**		500'500		540'960	
2100	Buchhaltung	**455'600**	**16'000**	419'800	16'000	413'065	16'541
2110	Zinsen	**226'400**	**3'911'100**	331'000	4'431'500	-5'571'363	4'599'079
2120	Abschreibungen	**6'551'300**	**276'800**	21'332'000	1'014'900	23'056'760	1'127'700
2130	Steuern	**83'568'700**	**221'625'000**	77'113'200	223'925'000	72'170'374	282'545'099
	Abteilung Immobilien	**33'857'400**	**17'705'900**	**31'530'000**	**17'646'500**	**29'883'525**	**17'830'076**
2200	*Immobilien*	*1'646'000*		*1'151'500*		1'010'843	
2210	*Liegenschaften Finanzvermögen*	*742'100*	*3'052'200*	*519'000*	*3'024'200*	1'690'098	3'307'459
2222	*Wohnen und Aufenthalt*	*612'900*	*2'199'700*	*771'200*	*2'160'800*	749'423	2'078'912
2223	*Betriebsliegenschaften*	*3'274'800*	*1'838'700*	*4'317'700*	*1'309'100*	5'203'546	1'936'747
2224	*Sport und Freizeit*	*4'784'900*	*963'900*	*5'160'900*	*759'500*	4'423'218	1'032'048
2225	*Kultur und Geselligkeit*	*4'262'900*	*1'668'800*	*3'208'200*	*2'435'200*	2'590'149	1'655'077
2226	*Unbebaute Grundstücke*	*1'400*	*35'500*	*1'400*	*35'500*	-2'164'675	38'860
2230	*Städtischer Wohnungsbau*	*4'967'900*	*6'493'800*	*2'896'400*	*6'586'700*	2'779'574	6'483'743
2250	*Schulanlagen*	*13'564'500*	*1'453'300*	*13'503'700*	*1'335'500*	13'601'349	1'297'230
2400	Informatik	**6'100'800**	**1'308'500**	6'509'300	1'099'500	5'180'640	850'178
2500	Betreibungsamt	**1'591'700**	**1'500'000**	1'632'300	1'330'000	1'174'816	1'522'427
2600	Übriger Aufwand	**218'000**	**40'000**	198'000	40'000	152'722	40'000
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	**100'000**	**100'000**	80'000	50'000	230'000	200'000
	Total	**133'177'000**	**246'483'300**	**139'646'100**	**249'553'400**	**127'231'499**	**308'731'100**
	Netto	**113'306'300**		**109'907'300**		**181'499'601**	

Departementsziele 2021

1. Integration des Elternportales in eZug und Implementierung von weiteren eGovernment-Services.
2. In Abhängigkeit von der Projektierung für den Neubau der HPS ist der neue Baurechtsvertrag erstellt.
3. Umstellung im 2021 von der degressiven auf die lineare Abschreibungsmethode realisieren.
4. Einführung der QR-Rechnung (Kreditoren und Debitoren).

3 Bildungsdepartement

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
3000	Sekretariat inkl. Hallenbäder	**787'600**		1'083'500	210'000	868'673	193'693
3050	Rektorat, Schulverwaltung	**6'495'700**	**56'000**	6'044'500	80'500	6'658'747	63'700
3060	Schulinformatik	**1'798'100**	**252'700**	1'686'300	179'900	1'354'519	181'559
3100	Kindergarten	**5'992'700**	**2'712'000**	5'851'500	2'655'300	5'450'296	2'710'301
3200	Primarschule	**21'400'400**	**8'020'100**	20'511'100	7'890'400	19'966'187	7'842'901
3250	Integrationsklasse	**428'000**	**344'500**	416'300	318'400	414'119	329'791
3300	Tagesschule	**1'705'000**	**542'000**	1'701'500	542'900	1'679'932	556'393
3400	Kooperative Oberstufe	**8'460'400**	**4'044'300**	8'439'100	3'816'900	7'796'735	3'868'466
3520	Psychomotorik	**435'800**	**110'000**	417'500	77'900	388'360	146'816
3600	Heilpädagogische Schule	**4'905'000**	**5'330'100**	4'754'000	5'260'500	4'427'181	5'056'594
3700	Freizeitangebote	**330'700**	**125'400**	330'000	138'700	266'587	139'262
3710	Sport	**1'712'600**	**113'600**	1'255'700	113'600	1'180'791	60'495
3800	Kind Jugend Familie	**12'068'000**	**1'249'500**	11'923'100	972'300	10'349'317	910'867
3850	Musikschule	**8'409'100**	**4'037'000**	8'157'300	4'187'000	7'795'811	4'239'005
3900	Bibliothek Zug	**3'853'600**	**1'354'500**	3'612'900	1'286'000	3'489'626	1'196'563
	Total	**78'782'700**	**28'291'700**	**76'184'300**	**27'730'300**	**72'086'881**	**27'496'406**
	Netto		**50'491'000**		**48'454'000**		**44'590'475**

Departementsziele 2021

1. Das Grobkonzept zur Weiterentwicklung der modularen Tagesschule von den Abteilungen Kind Jugend Familie und Stadtschulen ist verabschiedet und der Pilotversuch per Schuljahr 2021/22 gestartet.
2. Im Kleinschulhaus Riedmatt haben eine weitere Gruppe Freizeitbetreuung/Mittagstisch und parallel dazu der Quartiertreff ihren Betrieb aufgenommen.
3. Der Betrieb der Hallenbäder sowie das Hallenbadpersonal ist in der Abteilung Sport integriert.
4. Die Integration von doku-zug ist abgeschlossen. Prozesse, Ressourcen und Services sind kunden- und outputorientiert sowie in einer einfachen, klaren Struktur organisiert.
5. Damit Lehrpersonen der Musikschule in Zukunft ihre Arbeit vermehrt digital umsetzen können, ist ein entsprechendes IT-Konzept genehmigt und umgesetzt.

4 Baudepartement

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
4000	Departementsekretariat	**1'140'600**		1'164'100		1'040'472	173
4100	Stadtplanung	**1'751'300**		1'537'300		1'408'211	
4200	Hochbau	**1'350'600**		822'100		797'339	
4250	Städtebau	**1'252'300**		1'156'100		1'112'460	
4300	Baubewilligungen	**1'106'900**	**600'000**	1'065'900	500'000	1'035'997	489'263
4400	Verkehrsplanung, Strassen	**4'266'600**	**75'000**	4'237'500	75'000	4'133'308	77'434
4500	Anlage, Plätze, Gewässer	**820'600**	**78'300**	745'100	22'500	673'084	77'491
4600	Werkhof	**8'799'800**	**1'174'600**	8'806'200	1'205'100	8'484'653	1'225'842
4700	Abfallbewirtschaftung	**1'302'700**	**31'000**	1'351'400	31'000	1'078'009	31'472
Subtotal vor Spezialfinanzierungen		**21'791'400**	**1'958'900**	**20'885'700**	**1'833'600**	**19'763'533**	**1'901'675**
	Spezialfinanzierung						
4800	Stadtentwässerung	**6'219'200**	**6'219'200**	7'072'900	7'072'900	6'782'237	6'782'237
	Total	**28'010'600**	**8'178'100**	**27'958'600**	**8'906'500**	**26'545'770**	**8'683'912**
	Netto		**19'832'500**		**19'052'100**		**17'861'858**

Departementsziele 2021

1. Die räumliche Gesamtstrategie Siedlung, Freiraum und Mobilität der Stadt Zug für die Ortsplanung liegt im Entwurf vor, die Mitwirkung ist abgeschlossen.
2. Der Rohbau für das neue Recyclingcenter mit Ökihof im Göbli ist weitgehend erstellt.
3. Das Seeufer im Bereich Salesianum bis Brüggli und Choller ist einer gestalterisch/freiräumlichen Gesamtbetrachtung unterzogen und die Vorarbeiten für die Neugestaltung Brüggli sind aufgenommen.
4. Die Machbarkeitsstudien für die Schulanlagen Zentrum/HPS und Lüssiweg/Guthirt liegen vor, der Wettbewerb für die Erweiterungen der Schulanlagen Herti (Wettbewerb) ist abgeschlossen und der Baukredit für das Loreto ist gesprochen.
5. Die flankierenden Massnahmen im Zusammenhang mit der Eröffnung der Tangente sind vorbereitet und soweit möglich umgesetzt.

5 Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag
5000	Departementsekretariat	**313'900**		305'400		323'359	
	Soziale Dienste	**14'202'200**	**4'415'100**	**14'325'200**	**4'418'400**	**13'011'946**	**4'452'344**
5100	*Soziale Dienste*	*2'349'100*	*100*	*2'332'500*	*100*	*2'173'723*	*1'801*
5150	*Alimentenbevorschussung*	*963'000*	*400'000*	*969'000*	*400'000*	*894'443*	*330'002*
5170	*Wirtschaftliche Hilfe*	*8'907'000*	*4'005'000*	*8'825'100*	*4'008'300*	*8'129'803*	*4'111'550*
5190	*Beiträge*	*1'983'100*	*10'000*	*2'198'600*	*10'000*	*1'813'977*	*8'991*
5300	Fachstelle für Alter u. Gesundheit	**12'976'300**	**3'000**	12'614'100	3'000	12'611'032	3'628
5400	Umwelt und Energie	**899'900**	**100'000**	978'700	145'500	987'395	142'299
5500	Sicherheit	**1'186'600**	**1'293'500**	1'285'200	1'271'300	1'124'179	1'111'506
5600	Parkraumbewirtschaftung	**2'350'500**	**4'698'500**	3'095'600	4'967'500	3'098'404	4'599'310
5700	Verkehr	**3'973'600**	**21'000**	3'886'900	10'000	4'039'392	10'795
5800	Feuerwehr	**2'729'800**	**2'088'000**	2'766'500	1'728'800	2'697'025	1'765'665
5850	Brandschutz	**486'500**	**224'500**	477'100	184'600	438'808	195'261
	Total	**39'119'300**	**12'843'600**	**39'734'700**	**12'729'100**	**38'331'540**	**12'280'808**
	Netto		**26'275'700**		**27'005'600**		**26'050'732**

Departementsziele 2021

1. Der Betrieb der Notzimmer ist definiert, geplant und für die Umsetzung bereit.
2. Der Bewilligungsprozess für Veranstaltungen ist unter Berücksichtigung von Schnittstellen zu weiteren involvierten Behörden digitalisiert.
3. Die Organisationsüberprüfung der Feuerwehr im Rahmen der Mehrjahresplanung ist abgeschlossen.

Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
1	**Präsidialdepartement**	**18'421'900**	**2'621'200**	**17'759'500**	**2'636'400**	**18'410'512**	**2'425'141**	
1000	**Grosser Gemeinderat**							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	195'000		160'000		109'525		
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	50'000		50'000		38'980		
3000.32	Bau- und Planungskommission	35'000		35'000		10'543		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	32'000		32'000		29'840		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'400		13'200		6'639		
3102.10	Drucksachen	3'000		3'000		1'610		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'500		4'000		2'693		Security Standort Casino
3170.10	Reisekosten und Spesen	87'000		30'000		39'175		Kosten Casino Zug; Verpflegungskosten inkl. Kommissionen, Verabschiedungsgeschenke ausscheidende GGR-Mitglieder
3636.01	Fraktionsentschädigungen	47'200		47'200		47'200		GRB Nr. 1039 vom 3.10.95
1000	**Total Grosser Gemeinderat**	**468'100**		**374'400**		**286'204**		
1100	**Stadtrat**							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	834'200		832'000		832'043		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	66'400		65'200		65'199		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	119'000		119'000		118'963		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'300		13'300		15'541		
3132.10	Beratungen und Expertisen	30'000		30'000		29'940		
3170.10	Reisekosten und Spesen	47'000		47'000		47'971		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	95'000		80'000		75'580		Beitrag 400 Jahre Isenthal
3637.10	Bevölkerungsanlässe	93'600		49'600		96'520		Beitrag an Planungskosten 125 Jahr-Feier Bahnknoten Zug 2022, GGR-Vorlage folgt
4260.10	Rückerstattungen Dritter		37'000		37'000		50'416	
1100	**Total Stadtrat**	**1'298'500**	**37'000**	**1'236'100**	**37'000**	**1'281'758**	**50'416**	
1200	**Stadtkanzlei, Archiv**							
3000.30	Kommissionen	700		600				
3000.40	Entschädigung an Stimmenzähler und Urnenbeamte	26'000		26'000		49'275		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'073'100		1'102'900		1'163'139		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	211'500		220'200		169'047		dito.
3010.40	Sonderentschädigungen	29'000		29'000		14'219		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	102'700		103'700		106'122		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	155'400		156'700		162'220		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'100		21'000		24'731		
3090.10	Fachausbildung	2'800		3'900		3'050		
3102.10	Drucksachen	27'000		27'000		8'842		
3130.16	Projekte	50'000		50'000		130'000		
3130.28	Verwaltungsorganisation	13'000		13'000		13'990		
3132.20	Revisionskosten	34'000		30'000		36'386		
3170.10	Reisekosten und Spesen	500		28'000		87'902		
3199.11	Jungbürgeraufnahme	17'500		17'500		8'107		
3199.12	Altersehrungen	35'000		35'000		28'566		
3199.14	Wirtschaftspflege	61'000		68'000		70'719		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3199.16	Archiv	50'000		50'000		48'868		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	55'000		25'000		10'500		Beitrag an Industriepfad Lorze in gleicher Höhe; StRB Nr. 480.20 vom 22.9.20
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	3'700		3'700		3'700		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'900		2'900		2'245		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		100'000		100'000		136'082	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		500		500			
4250.10	Verkäufe		600		800		680	
1200	**Total Stadtkanzlei, Archiv**	**1'970'900**	**101'100**	**2'014'100**	**101'300**	**2'141'627**	**136'762**	
1250	**Kommunikation**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	311'100		247'800		243'225		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'200		19'700		19'313		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	41'500		34'900		34'751		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'400		4'300		4'879		
3090.10	Fachausbildung	4'000		4'000		1'973		
3102.10	Drucksachen	137'000		137'000		147'335		
3102.20	Publikationen / Inserate	30'000		30'000		20'554		
3103.10	Fachzeitschriften	18'000		10'000		15'699		Kostenreorganisation, zentrale Belastung neu bei Kommunikation
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		17		
3199.15	Kommunikation	184'000		190'500		171'939		
1250	**Total Kommunikation**	**757'200**		**679'200**		**659'685**		
1300	**Zentrale Dienste**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	330'100		355'700		210'700		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					27'192		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	26'700		28'100		18'892		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'200		46'900		29'263		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'700		6'200		4'777		
3090.10	Fachausbildung	1'000		1'000				
3100.10	Büromaterial	50'000		65'000		46'887		
3102.10	Drucksachen	26'000		35'000		37'816		
3110.20	Kauf Büromaschinen	5'000		9'000		2'929		
3130.10	Dienstleistungen Dritter					382'248		
3130.25	Frankaturen, Frachten	380'000		380'000		574'181		
3150.20	Unterhalt Büromaschinen	4'500		3'500		1'310		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	8'000		8'000		7'132		
3170.10	Reisekosten und Spesen	45'000		50'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	9'000		3'000		9'806		Repräsentationsartikel
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen				2'500		2'480	Neu in Kostenstelle 1200
4260.10	Rückerstattungen Dritter		5'700		5'700		5'779	
1300	**Total Zentrale Dienste**	**935'200**	**5'700**	**991'400**	**8'200**	**1'353'133**	**8'259**	
1400	**Rechtsdienst**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	554'700		543'700		556'405		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	44'500		42'900		43'825		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	75'900		73'300		75'309		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'200		9'100		10'896		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3090.10	Fachausbildung	1'500		1'500		1'000		
3103.10	Fachzeitschriften	7'500		7'500		5'724		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		7'142		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	41'300		48'000		39'803		
3170.10	Reisekosten und Spesen	500		500		174		
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		700'000		700'000		668'352	
1400	**Total Rechtsdienst**	**740'100**	**700'000**	**731'500**	**700'000**	**740'277**	**668'352**	
1500	**Personaldienst**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	570'800		555'600		547'241		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	261'300		232'500		183'391		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	382'500		455'600		385'602		Lehrstellen teilweise nicht besetzt
3010.80	Ferien- und Mehrzeit-Guthaben					66'684		
3010.90	Reallohnerhöhung Verwaltung	351'300		340'200				1% des gesamten Personalbudgets (StRB Nr. 375.20)
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	145'900		139'500		154'637		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	88'600		79'500		80'794		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'700		20'600		21'490		
3064.10	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	2'189'000		2'127'000		2'500'039		Zahlreiche Frühpensionierungen (Kader)
3090.10	Fachausbildung	14'000		14'000		5'490		
3090.30	Fachausbildung: Personal in Ausbildung	49'000		51'900		33'861		
3090.60	Weiterbildung allgemein	299'500		214'500		155'805		Entnahme aus Vorfinanzierungen Konto 4893.10
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	65'700		65'700		60'368		
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)	239'500		246'600		191'366		
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	105'000		100'000		102'338		
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		682		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	5'600		2'000		2'149		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	22'000		22'000		9'179		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		972		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800		1'800		1'790		
4250.10	Verkäufe						472	
4260.10	Rückerstattungen Dritter						249	
4260.20	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		386'400		375'900		355'520	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		4'900		4'900		4'857	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		85'000		60'000			Weiterbildung allgemein, Konto 3090.60
1500	**Total Personaldienst**	**4'814'200**	**476'300**	**4'672'000**	**440'800**	**4'503'877**	**361'098**	
1600	**Kultur**							
3000.30	Kommissionen	8'000		8'000		6'224		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	231'000		193'900		157'700		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	68'800		75'700		41'363		dito.
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'000		21'300		17'509		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'200		29'400		20'830		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'900		4'800		4'553		
3090.10	Fachausbildung	7'200		5'000		4'410		Zwei Festangestellte Abteilung Kultur
3102.10	Drucksachen	29'000		28'500		21'222		
3103.10	Fachzeitschriften	800		1'000		574		
3130.16	Projekte	78'500		78'000		64'784		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3134.10	Sachversicherungen	11'000		6'000		4'461		Versicherungssumme höher (Bilder Stadthaus/Kulturgüterschutzraum und Kunst im öffentlichen Raum)
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	10'500		10'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'500		8'500		7'002		
3199.13	Freier Kulturkredit	20'000		20'000		5'650		
3634.01	Stiftung Theater Casino	700'000		622'000		622'602		GRB Nr. 1713 vom 8.9.20
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	402'400		402'400		402'394		GRB Nr. 1708 vom 8.9.20
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000		120'000		GRB Nr. 1498 vom 9.6.09
3635.02	Freizeitanlagen	262'300		262'300		262'262		StRB Nr. 538.13 vom 5.7.13
3635.04	Chollerhalle	180'000		180'000		180'000		GRB Nr. 1710 vom 8.9.20
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	230'000		230'000		232'160		GRB Nr. 1711 vom 8.9.20
3636.02	Fasnachtsanlässe	66'000		64'000		60'000		StRB Nr. 386.19 vom 20.8.19 und StRB Nr. 63.20 vom 18.2.20
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	462'000		412'000		412'000		GRB Nr. 1712 vom 8.9.20
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	249'600		249'600		218'800		
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	660'000		640'000		640'000		Erhöhung Betriebsbeitrag ab 2021, GRB Nr. 1663 vom 26.9.17
3636.10	IG Kultur	49'500		49'500		49'500		StRB Nr. 491.18 vom 11.9.18
3636.12	Akkordeonfestival	30'000		30'000		30'000		Gesuch kommt anfangs 2021
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	330'000		310'000		293'825		Erfahrung 2020 mehr Projekte und coronabedingte Teuerungen
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	162'700		162'200		154'200		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		500		190		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	90'000		50'000		50'000		Ausschreibung/Massnahmen neue Kulturstrategie, Projekt Frauenstimmrecht und weitere aussergewöhnliche Spezial-Projekte der Institutionen
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'000		2'000		5'821		
4250.10	Verkäufe						100	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		90'000		50'000		50'000	
1600	**Total Kultur**	**4'534'400**	**90'000**	**4'276'600**	**50'000**	**4'090'035**	**50'100**	
1700	**Einwohnerdienste**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	860'200		845'500		853'076		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	33'000		33'000		10'780		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	72'200		69'700		69'507		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	87'800		82'400		78'544		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'600		15'500		17'400		
3090.10	Fachausbildung	6'200		5'200		4'915		
3102.10	Drucksachen	2'000		2'000		1'600		
3103.10	Fachzeitschriften	1'500		500		264		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	238'000		238'000		238'084		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	172'300		166'800		164'309		
3130.20	Bank- und Postspesen	3'800		3'300		3'895		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	3'600		3'600		3'564		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	11'900		10'500		1'360		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'400		1'400		183		
3181.10	Debitorenverluste	800		800		898		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		8'204		
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	104'000		98'000		4'044		Übernahme sämtlicher Bestattungskosten gem. GGR
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		310		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		410'000		430'000		378'828	
4210.50	Gebühren Zivilstandskreis		182'000		181'000		207'282	
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		35'000		35'000		36'393	
4250.44	Verkäufe		253'000		253'000		236'588	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		60'000		100'000		69'112	Anpassungen an Berechnungsgrundlage für Kostenverrechnungen Zivilstandsamt
4637.17	Rückerstattung Bestattungskosten		100		100			
1700	**Total Einwohnerdienste**	**1'624'600**	**940'100**	**1'586'500**	**999'100**	**1'460'935**	**928'203**	
1800	**Stadtentwicklung**							
3090.10	Fachausbildung	3'000		3'000		1'682		
3102.20	Publikationen / Inserate	50'000		30'000		29'766		Einkauf Werbung Schweiz Tourismus. Standortmarketing intensivieren: Der Kultur, Einkaufen, Gastronomie und Hotellerie sollen stärker beworben werden
3103.10	Fachzeitschriften	700		700		481		
3130.16	Projekte	120'000		50'000		44'231		Mitwirkungsprozess Detailhandel Händlern und Immobilien-Akteuren. Strukturwandel Detailhandel
3130.95	Zukunftsprojekte (Vorfinanzierung)	271'000		300'000		197'450		Fortführung Smart City Projekte; Entwicklungsstrategie Stadt Zug
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'676		
3635.10	Zug Tourismus	90'000		90'000		90'000		GRB Nr. 1296 vom 25.6.02, StRB vom 31.8.05
3635.12	Eidg. Schwing- und Älplerfest 2019					853'568		
3636.13	Mittelalterfest	30'000				30'000		StRB Nr. 376.20 vom 18.8.20
3636.14	Verein IG Zuger Chriesi	30'000		30'000		30'000		StRB Nr. 149.18 vom 27.3.18 (2019 - 2022)
3636.20	Beiträge an Tagungen	45'000		45'000		23'712		
3636.71	Ornithologischer Verein	128'000		128'000		130'720		
3636.72	Seefest	119'000		119'000		114'000		GRB Nr. 1686 vom 20.11.18
3636.73	Bundesfeier	39'000		39'000		37'242		StRB Nr. 866.15 vom 24.5.15
3636.74	Märlisunntig	80'000		80'000		80'000		GRB Nr. 1528 vom 24.8.10
3636.75	Garden of Tolerance					15'000		
3636.76	Beiträge an Aushang von Vereinsplakaten	75'000		75'000				GRB Nr. 1697 vom 2.7.19
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	35'000		45'000		44'917		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	160'000		160'000		167'538		
4250.10	Verkäufe						24'500	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		271'000		300'000		197'450	
1800	**Total Stadtentwicklung**	**1'278'700**	**271'000**	**1'197'700**	**300'000**	**1'892'982**	**221'950**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
2	**Finanzdepartement**	**133'177'000**	**246'483'300**	**139'646'100**	**249'553'400**	**127'231'499**	**308'731'100**	
2000	**Departementssekretariat**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	396'400		391'500		390'155		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	31'700		30'700		30'532		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	53'800		50'600		50'272		BVG
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'200		6'100		6'924		
3090.10	Fachausbildung	5'000		5'000		921		§ 37 Personalreglement
3100.10	Büromaterial	500		500				
3102.10	Drucksachen	1'000		1'000		579		
3103.10	Fachzeitschriften	800		800		765		
3132.10	Beratungen und Expertisen	6'000		5'000		50'925		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'500		5'000		5'627		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		4'300		4'260		
2000	**Total Departementssekretariat**	**507'100**		**500'500**		**540'960**		
2100	**Buchhaltung**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	317'500		306'200		301'173		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	36'500		21'500		15'073		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'700		26'000		25'474		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	42'200		36'800		36'802		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'000		5'600		6'439		
3090.10	Fachausbildung	1'000		1'000		3'979		§ 37 Personalreglement
3103.10	Fachzeitschriften	200		200		33		
3130.16	Projekte	5'000		5'000		6'423		
3130.22	Betreibungskosten	16'000		15'000		16'398		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		282		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'500		1'500		990		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		16'000		16'000		16'542	
2100	**Total Buchhaltung**	**455'600**	**16'000**	**419'800**	**16'000**	**413'065**	**16'542**	
2110	**Zinsen**							
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand					-370'608		
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	90'000		7'000		33'759		Finanzhaushaltgesetz; geringere Limiten bei Negativzinsen
3406.10	Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten	126'400		314'000		369'478		Rückzahlung Darlehen im 2020
3409.10	Übriger Zinsaufwand					-7'000'000		
3440.10	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV					1'381'115		
3499.20	Steuerskonti, Vergütungszinsen	10'000		10'000		14'893		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten						630	
4401.10	Verzugszinsen auf Forderungen		250'000		162'000		341'023	5-Jahresdurchschnitt
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen >90 Tage		100'000		400		6'039	Langfristige verzinste Anlagen Vorfinanzierung Schulbauten
4420.10	Dividenden		1'658'300		2'010'000		2'010'048	Keine Sonderdividenden
4450.10	Erträge aus Darlehen VV		500		1'100		499	
4451.10	Erträge aus Beteiligungen VV		1'659'000		2'010'800		2'010'341	Keine Sonderdividenden
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		243'300		247'200		230'500	
2110	**Total Zinsen**	**226'400**	**3'911'100**	**331'000**	**4'431'500**	**-5'571'363**	**4'599'079**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
2120	**Abschreibungen**							
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)					3'455'548		
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	6'467'500		19'247'000		18'957'783		Umstellung auf lineare Abschreibungen, gemäss FHG
3660.10	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	83'800		285'000		288'459		§ 14 FHG
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV			1'800'000				2019 Bereinigung der Anlagen, vor der Umstellung auf lineare Abschreibungen
3876.10	Zusätzliche Abschr. auf Investitionsbeiträgen VV					354'970		
4950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen		276'800		1'014'900		1'127'700	Umstellung auf lineare Abschreibungen, gemäss FHG
2120	**Total Abschreibungen**	**6'551'300**	**276'800**	**21'332'000**	**1'014'900**	**23'056'760**	**1'127'700**	
2130	**Steuern**							
3000.30	Kommissionen	15'000		15'000		9'858		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	230'300		226'600		214'209		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	15'200		20'200		12'849		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'100		20'100		17'702		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'400		28'300		28'260		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'700		3'800		4'117		
3090.10	Fachausbildung	3'500		3'500		980		
3103.10	Fachzeitschriften	500		500		78		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'702'900		2'298'300		1'481'690		Kant. Steuergesetz, 1 % vom Steuerertrag 2019
3132.10	Beratungen und Expertisen	40'000		20'000		20'760		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'000		2'500		1'497		
3181.30	Erlass und Abschreibung Steuerguthaben	477'300		480'000		349'170		
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	19'818'700		18'012'000		16'574'714		Basis Normsteuererträge 2019
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	60'204'100		55'982'400		53'454'488		dito.
4000.00	Einkommenssteuern NP		92'500'000		84'800'000		99'519'733	
4001.00	Vermögenssteuern NP		32'700'000		33'200'000		35'806'422	
4002.00	Quellensteuern NP		4'600'000		14'620'000		10'311'367	Prognosen der kantonalen Steuerverwaltung, Revision kant. Steuergesetz
4009.10	Nach- und Strafsteuern		1'300'000		1'080'000		2'305'648	
4010.00	Gewinnsteuern JP		69'000'000		68'700'000		75'406'508	
4011.00	Kapitalsteuern JP		11'000'000		11'100'000		12'608'434	
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		7'000'000		7'000'000		10'015'811	5-Jahresdurchschnitt
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		3'500'000		3'400'000		36'462'108	dito.
4033.10	Hundesteuern						83'640	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		25'000		25'000		25'428	
2130	**Total Steuern**	**83'568'700**	**221'625'000**	**77'113'200**	**223'925'000**	**72'170'374**	**282'545'099**	
2200	**Immobilien allgemein**							
3000.30	Kommissionen	3'200		3'800		2'380		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	661'700		703'500		623'581		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	234'900		84'600		17'939		Neuer Projektleiter Brandschutz-Sicherheit befristet
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	72'200		62'300		51'477		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	108'000		84'500		70'220		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'500		13'600		13'213		
3090.10	Fachausbildung	17'500		24'500		16'777		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3102.10	Drucksachen			700		537		
3102.20	Publikationen / Inserate	200		200				
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		536		
3132.10	Beratungen und Expertisen	510'000		155'000		195'478		Externe Begleitung diverse Grossprojekte, Entwicklung Steinlager/Werkhof/Feuerwehr
3170.10	Reisekosten und Spesen	21'500		17'500		18'457		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		250		
2200	**Total Immobilien allgemein**	**1'646'000**		**1'151'500**		**1'010'843**		
2210	**Liegenschaften Finanzvermögen**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	71'100		70'700		70'387		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	25'100		10'300		9'720		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	7'500		6'100		5'995		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	12'200		10'200		10'172		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'800		1'200		1'462		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	700		700		237		
3130.20	Bank- und Postspesen					1'546		
3132.10	Beratungen und Expertisen					17'534		
3137.20	Konzessionsgebühren	300		400		325		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	12'600		19'000		16'067		Bereinigung der MWSt-pflichtigen Leistungen
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	458'500		256'500		1'268'955		GRB Nr. 1657 vom 27.6.17, diverse Objekte
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	19'000		31'500		2'831		GRB Nr. 1657 vom 27.6.17
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen	300		300				
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	5'000		4'000		44'294		GRB Nr. 1657 vom 27.6.17
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	9'500		10'800		9'852		
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	52'200		48'500		159'216		GRB Nr. 1657 vom 27.6.17
3439.20	LIegenschaften FV, Abwasser	5'200		6'300		6'249		
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	39'200		24'300		55'387		GRB Nr. 1657 vom 27.6.17, Gubelstrasse 22
3439.60	Liegenschaften FV Verwaltungskosten					125		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	21'900		18'200		9'744		
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'786'900		2'629'100		2'772'068	Verschiebung nicht MWST-pflichtige Parkplätze von Kto. 4430.15
4430.15	Mietzins Parkplätze (MWST)				377'300		250'228	Aufteilung Mieten Parkplätze auf Kto. 4430.25 und 4430.10
4430.20	Baurechtszinsertrag Liegenschaften FV		900		900		897	
4430.25	Mietzinse Parkplätze FV (MWST)		247'500					Neue Verbuchung von MWST-pflichtigen Parkplätzen
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		16'900		16'900		16'655	
4439.10	Übriger Liegenschaftenertrag FV (MWST)						4'120	
4630.10	Beiträge vom Bund						25'013	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK						238'477	
2210	**Total Liegenschaften Finanzvermögen**	**742'100**	**3'052'200**	**519'000**	**3'024'200**	**1'690'098**	**3'307'459**	
2222	**Wohnen und Aufenthalt**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	121'100		120'800		121'170		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'400		2'400		2'400		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'600		9'400		9'447		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	17'100		15'900		15'836		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'100		2'000		2'396		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3101.11	Reinigungsmaterial	200		200				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'300		1'300				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	300		300				
3120.10	Energie	55'500		54'900		73'875		
3120.20	Abwasser	3'900		2'900		2'834		
3134.10	Sachversicherungen	31'100		28'000		29'384		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	41'200		236'200		34'031		Im Vorjahr Umgebung Chamerstrasse 1 (CHF 200'000)
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	186'900		156'700		274'928		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	400		400				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	200		200				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	12'100		12'100		15'166		
3160.40	Baurechtszins	110'000		110'000		110'850		
3181.10	Debitorenverluste					24'300		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	17'500		17'500		32'806		
4240.28	Benützungsgebühren		26'000		26'000		26'000	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		12'600		12'600		12'600	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		2'064'600		2'035'400		1'923'062	Zusätzlich CHF 26'000 aus Konzession Frauensteinmatt
4470.20	Baurechtszinsertrag		76'900		64'000		64'088	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		19'600		19'800		32'690	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV						263	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK				3'000		20'210	
2222	**Total Wohnen und Aufenthalt**	**612'900**	**2'199'700**	**771'200**	**2'160'800**	**749'423**	**2'078'912**	
2223	**Betriebsliegenschaften**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	654'400		611'900		600'707		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	219'900		190'900		224'148		Neuer Student/Sachbearbeiter (vormals Praktikant; Lief über Budget Personaldienst)
3010.40	Sonderentschädigungen					250		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	69'700		62'500		64'266		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	94'700		92'900		95'714		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	22'200		21'100		22'136		
3101.11	Reinigungsmaterial	19'900		20'000		43'832		
3110.10	Kauf Büromobiliar	122'800		124'500		318'171		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	28'500		43'100		26'433		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	10'900		6'400		11'386		
3120.10	Energie	339'400		325'000		309'592		
3120.20	Abwasser	22'700		22'200		24'479		
3134.10	Sachversicherungen	100'900		109'600		73'806		
3137.20	Konzessionsgebühren			400				
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	381'000		243'200		219'894		Friedhof: Neuer, barrierefreier Zugang
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'068'500		2'280'200		2'890'300		GRB Nr. 1657 vom 27.6.17; Aufwand geringer, da Vermietung/Abgabe von drei Altstadtliegenschaften, Umbau/Sicherheitsmassnahmen im 2020; entfällt 2021
3150.10	Unterhalt Büromobiliar	35'900		36'900		54'425		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	14'000		15'600		10'400		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	41'300		43'500		35'394		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3160.10	Miet- und Pachtzinsen			39'700		151'042		Umgliederung in Verwaltungsvermögen
3160.40	Baurechtszins	28'100		28'100		27'170		
4240.28	Benützungsgebühren						731	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		844'000		794'400		540'674	Staffelmiete Stadthaus Kolinplatz und Aegeristrasse 7
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		491'500		11'500		12'755	Ab 1.7.19
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		18'200		18'200		30'159	
4631.10	Beiträge vom Kanton		9'000		9'000		9'000	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		26'000		26'000		26'030	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		310'000		310'000		1'177'399	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		140'000		140'000		140'000	
2223	**Total Betriebsliegenschaften**	**3'274'800**	**1'838'700**	**4'317'700**	**1'309'100**	**5'203'547**	**1'936'747**	
2224	**Sport und Freizeit**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	418'400		423'400		393'872		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	82'800		69'800		100'623		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	36'600		36'200		35'666		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	36'900		48'700		46'778		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'700		7'900		9'142		
3101.11	Reinigungsmaterial	57'700		57'700		58'547		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	39'000		37'000		37'094		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	40'200		40'200		4'282		
3120.10	Energie	266'200		258'600		240'346		
3120.20	Abwasser	64'700		64'700		59'279		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	233'000		233'000		235'691		
3132.10	Beratungen und Expertisen	0						
3134.10	Sachversicherungen	100'300		101'900		99'856		
3137.20	Konzessionsgebühren	87'400		71'300		87'946		Erhöhung kantonale Konzession Fischerbootshafen + CHF 15'000
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	16'900		9'700		11'418		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	1'185'500		474'500		609'694		Sanierung neuer Kunstrasen Fussballstadion
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'873'900		2'987'600		1'726'143		Beleuchtung und Akustikersatz Bossard Arena 2020
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	23'000		23'000		6'176		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	68'700		69'700		15'396		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	146'000		146'000		145'268		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					500'000		
4240.28	Benützungsgebühren		13'000		13'000		10'482	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		101'000		101'000		101'002	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		269'800		269'500		269'106	
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster						3'828	
4470.20	Baurechtszinsertrag		2'300		1'300		2'269	
4470.25	Mietzinse Parkplätze/Platz Antennen (MWST)		33'100					Miete für Stellplatz von Antennen an der Allmendstrasse
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		6'800		6'800		5'500	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		233'100		233'100		233'201	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		60'500		60'500		387'481	
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder		170'000					Einnahmen vorher in Kst. 3000
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		12'300		12'300		13'068	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		62'000		62'000		6'111	
2224	**Total Sport und Freizeit**	**4'784'900**	**963'900**	**5'160'900**	**759'500**	**4'423'218**	**1'032'048**	
2225	**Kultur und Geselligkeit**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	169'600		168'200		170'118		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	40'900		9'500		6'994		Hauswart ParkTower
3010.40	Sonderentschädigungen					3'550		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'000		14'200		14'344		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	26'500		23'300		22'417		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'600		3'000		3'561		
3101.11	Reinigungsmaterial	8'200		6'200		6'235		ParkTower
3110.10	Kauf Büromobiliar	500						
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	25'300		22'000		5'381		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	8'200		10'400		935		
3120.10	Energie	122'800		109'200		118'602		
3120.20	Abwasser	7'000		6'800		2'575		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'000						
3130.15	Verwaltungskosten			500		1'200		
3134.10	Sachversicherungen	107'500		102'700		98'498		
3137.20	Konzessionsgebühren	600		500		568		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	135'700		114'500		99'772		Notwendige Vorplatzsanierung Galvanik
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	3'503'500		2'500'500		1'962'766		Erhöhter Aufwand Sicherheitsmassnahmen
3150.10	Unterhalt Büromobiliar			700				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'000		6'300		117		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	13'200		33'700		10'696		Neue Terassenbestuhlung Gottschalkenberg im Jahr 2020
3181.10	Debitorenverluste					840		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	65'800		76'000		60'980		
4240.28	Benützungsgebühren		13'800		13'000		13'000	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'173'000		1'292'300		1'283'742	Mietzinsreduktion Hafenrestaurant und Restaurant Röthelberg infolge Umbau
4470.20	Baurechtszinsertrag		15'000		15'000		21'000	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		8'000		800		840	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		2'800		2'800		2'800	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		140'000		135'000		128'205	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		200		800		2'133	
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'500		5'500		5'482	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		310'500		970'000		197'876	Umsetzung diverse Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen
2225	**Total Kultur und Geselligkeit**	**4'262'900**	**1'668'800**	**3'208'200**	**2'435'200**	**2'590'149**	**1'655'077**	
2226	**Unbebaute Grundstücke**							
3137.20	Konzessionsgebühren	1'400		1'400		1'825		
3192.10	Heimfallentschädigung					-2'166'500		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		10'500		10'500		13'837	
4470.20	Baurechtszinsertrag		25'000		25'000		25'023	
2226	**Total Unbebaute Grundstücke**	**1'400**	**35'500**	**1'400**	**35'500**	**-2'164'675**	**38'860**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
2230	**Städtischer Wohnungsbau**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	207'800		205'700		199'599		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			3'300		11'550		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'800		16'600		16'679		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	22'600		24'200		22'968		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'600		3'600		4'240		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'000		2'000		337		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'500		5'500				
3120.10	Energie	22'500		21'600		24'754		
3120.20	Abwasser	3'500		3'700		5'640		
3130.15	Verwaltungskosten	18'800		19'100		16'800		
3130.20	Bank- und Postspesen	300		300		229		
3134.10	Sachversicherungen	90'500		91'300		87'779		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	3'200						
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	56'500		16'000		39'619		Grössere Umgebungsarbeiten inkl. Spielplatz Frauensteinmatt und Unterhalt Einstellhalle Roost
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'325'400		989'600		860'976		Erhöhter Aufwand Sicherheitsmassnahmen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'000		1'700		125		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	500		500				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'500		4'500		4'500		
3160.40	Baurechtszins	168'000		168'000		165'850		
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	3'002'500		1'311'800		1'308'799		Umstellung auf lineare Abschreibungen, gemäss FHG
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	13'400		7'400		9'132		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		5'596'700		5'895'100		5'939'962	Mietzinsreduktion infolge Senkung Referenzzinssatz
4470.20	Baurechtszinsertrag		192'000		192'000		191'855	
4470.25	Mietzinse Parkplätze/Platz Antennen (MWST)		91'000					Separate Verbuchung von MWST-pflichtigen Parkplätzen
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		7'300		7'300		7'250	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		23'200					Richtigstellung: Verwaltungshonorar Nebenkosten welche im Budget 2020 vergessen wurden
4631.10	Beiträge vom Kanton		359'100		327'300		332'474	Wohnbauförderungsgesetz (WFG): Variiert je nach Mieter
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		224'500		165'000		12'202	Umsetzung diverse Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen
2230	**Total Städtischer Wohnungsbau**	**4'967'900**	**6'493'800**	**2'896'400**	**6'586'700**	**2'779'574**	**6'483'743**	
2250	**Schulanlagen**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	258'300		138'200		135'517		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	18'000		18'000		7'864		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'400		12'400		11'505		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'000		20'300		20'179		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'700		2'700		2'886		
3101.11	Reinigungsmaterial	150'200		148'200		153'405		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	66'500		42'500		72'226		Ersatzbeschaffung Hebebühne Turnhalle Loreto
3120.10	Energie	1'111'500		1'054'300		1'054'799		Neue Container Kirchmatt und Herti
3120.20	Abwasser	182'600		183'800		151'257		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3134.10	Sachversicherungen	198'400		198'400		206'063		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	457'600		609'600		421'677		Umgebung Schulhaus Riedmatt im 2020 abgeschlossen
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	4'182'900		3'839'900		4'050'237		Zusätzliche Sicherheitsprojekte
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	13'500		14'500		7'432		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	865'900		220'900		306'302		Miete Provisorien Kirchmatt und Herti
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	6'000'000		7'000'000		7'000'000		Finanzstrategie 2019 - 2025
4470.10	Pacht- und Mietzinse		260'900		277'900		280'551	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		13'400		15'600		15'047	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		17'000		17'000		41'406	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		1'162'000		1'025'000		960'226	Umsetzung diverse Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen
2250	**Total Schulanlagen**	**13'564'500**	**1'453'300**	**13'503'700**	**1'335'500**	**13'601'349**	**1'297'230**	
2400	**Informatik**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'517'900		1'549'600		1'416'385		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	145'500		146'000		76'796		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	133'600		133'700		117'342		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	196'900		202'700		170'876		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	28'000		28'500		29'125		
3090.10	Fachausbildung	40'000		40'000		33'286		
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	60'000		60'000		33'908		
3102.30	Kopierkosten	170'000		170'000		126'025		
3103.10	Fachzeitschriften	2'000		2'000		252		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	1'563'000		1'935'500		1'149'513		Verlagerung von Anschaffungskosten zu Lizenzkosten
3120.10	Energie	80'000		80'000		26'930		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	87'500		87'500				
3130.26	Telefonie	325'000		425'000		479'665		
3130.90	Internet / Intranet	326'000		371'000		428'597		
3134.10	Sachversicherungen			2'800		2'807		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	1'400'400		1'252'000		1'075'639		Verlagerung von Anschaffungskosten zu Lizenzkosten
3170.10	Reisekosten und Spesen	20'000		20'000		12'843		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'000		3'000		650		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		51'500		51'500		30'552	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		1'037'000		823'000		608'166	Mehreinnahmen durch den Anschluss der Gemeindeverwaltung Steinhausen an das Rechenzenter der Stadt Zug
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		220'000		225'000		211'460	
2400	**Total Informatik**	**6'100'800**	**1'308'500**	**6'509'300**	**1'099'500**	**5'180'640**	**850'178**	
2500	**Betreibungsamt**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	956'600		960'600		923'572		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			26'400		23'226		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	77'100		77'900		74'656		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	111'800		114'900		107'115		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'700		17'200		19'000		
3090.10	Fachausbildung	25'000		18'000		15'270		
3102.10	Drucksachen	3'000		3'000		3'000		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3102.20	Publikationen / Inserate	5'000		5'000				
3103.10	Fachzeitschriften	4'000		4'000		3'499		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art			30'000				Anschaffung Fahrzeug im 2020
3113.40	Anschaffungen Hard- und Software	27'000		19'400				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	122'000		122'000				
3130.20	Bank- und Postspesen	9'000		4'500				
3130.25	Frankaturen, Frachten	180'000		180'000				
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	1'500		1'500				
3153.40	Unterhalt Hard- und Software	40'000		36'500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'000		3'000		1'429		
3181.10	Debitorenverluste	3'000		3'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	5'000		4'500		4'049		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'000		900				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		1'350'000		1'200'000		1'522'427	Steigende Fallzahlen
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		150'000		130'000			dito.
2500	**Total Betreibungsamt**	**1'591'700**	**1'500'000**	**1'632'300**	**1'330'000**	**1'174'816**	**1'522'427**	
2600	**Übriger Aufwand**							
3130.20	Bank- und Postspesen	40'000		20'000		26'467		
3134.10	Sachversicherungen	117'000		117'000		130'858		
3190.10	Schadenersatzleistungen	40'000		40'000		-24'453		
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	1'000		1'000		-149		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000		20'000		
4260.10	Rückerstattungen Dritter						40'000	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		40'000		40'000			
2600	**Total Übriger Aufwand**	**218'000**	**40'000**	**198'000**	**40'000**	**152'722**	**40'000**	
2870	**Städtische Beiträge / Hilfeleistungen**							
3636.94	Hilfsaktionen Inland	50'000						Aus Überschussverwendung 2019
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland			30'000		30'000		
3638.95	Beiträge aus Vorfinanzierung	50'000		50'000		200'000		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		100'000		50'000		200'000	
2870	**Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen**	**100'000**	**100'000**	**80'000**	**50'000**	**230'000**	**200'000**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3	**Bildungsdepartement**	**78'782'700**	**28'291'700**	**76'184'300**	**27'730'300**	**72'086'881**	**27'496'407**	
3000	**Departementssekretariat**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	469'800		455'300		435'102		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	92'000		287'800		173'895		Hallenbäder neu Kst. 3710
3010.40	Sonderentschädigungen			5'000		5'040		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	45'500		59'500		51'246		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	69'400		73'400		61'933		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'100		12'200		11'580		
3090.10	Fachausbildung	8'000		22'000		5'820		Hallenbäder neu Kst. 3710
3102.10	Drucksachen	5'100		4'800		5'263		
3106.10	Medizinisches Material			1'600		46		Hallenbäder neu Kst. 3710
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche			2'000		1'509		dito.
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			3'000				dito.
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		2'551		
3130.16	Projekte	5'000		55'500		45'664		
3132.10	Beratungen und Expertisen	51'000		58'000		41'272		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand			5'600		4'794		Einnahmen Hallenbäder neu in Kst. 2224
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'200		3'800		4'075		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	13'500		13'500		11'749		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	400		3'500		1'137		Hallenbäder neu Kst. 3710
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	10'000		10'000		3'944		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	600		2'000		2'054		Hallenbäder neu Kst. 3710
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder				210'000		193'693	Einnahmen Hallenbäder neu in Kst. 2224
3000	**Total Departementssekretariat**	**787'600**		**1'083'500**	**210'000**	**868'673**	**193'693**	
3050	**Rektorat**							
3000.30	Kommissionen	13'000		11'400		14'688		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'151'300		1'149'400		1'210'075		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	69'500		25'000		49'818		Projektarbeit Modulare Tagesschule, Mutterschaftsvertretung, Nachfolgeregelung Prorektor
3010.40	Sonderentschädigungen	59'500		59'500		55'306		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	120'000		111'900		115'305		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	155'100		159'600		168'218		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'700		20'000		24'699		
3090.10	Fachausbildung	221'900		162'700		180'713		Intensivweiterbildungen verschoben aufgrund Corona, Mehrbedarf generell (LP21 Zyklus 1 und 2), neue Projekte
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	10'000		12'000		7'183		
3102.10	Drucksachen	2'000		2'600		1'648		Vermehrt nur digitale Unterlagen
3103.10	Fachzeitschriften	1'500		2'000		-124		Reduktion Budget gemäss Rechnung Vorjahre
3106.10	Medizinisches Material	4'400		6'000		8'701		Standardisierte 1. Hilfekoffer ersetzen individuelles Material
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	8'000		6'000		4'833		Mehrbedarf aufgrund mehr Reinigungspersonal Schulanlagen
3130.10	Dienstleistungen Dritter	9'500		9'000		9'000		
3130.16	Projekte	36'700		24'600		23'051		Projekte im Rahmen LP 21 Zyklus 1; Berufsschau
3130.30	Schularztdienst	38'200		35'200		35'105		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3130.31	Schulzahndienst	243'800		220'100		224'272		Mehr SchülerInnen; mögliche Reglementanpassung
3132.10	Beratungen und Expertisen	76'000		75'400		73'892		
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	20'000		19'500		19'554		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	52'200		54'200		54'191		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'600		5'600		4'405		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	29'900		30'900		29'500		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	32'300		31'000		27'770		
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	135'000		134'000		124'992		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'000		7'900		4'852		
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'719'400		3'419'400		3'936'756		SchulG 412.11; Erfahrungswert Vorjahre, anteilmässiges Wachstum Schülerinnen und Schüler
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'600		1'600		1'287		
3637.30	Beiträge an Buspass Schüler	209'600		205'000		210'059		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	42'000		43'000		39'000		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		1'000		1'500		1'300	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		55'000		79'000		62'400	Keine Grossanlässe; z.B. SWCH
3050	**Total Rektorat**	**6'495'700**	**56'000**	**6'044'500**	**80'500**	**6'658'747**	**63'700**	
3060	**Schulinformatik**							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	344'700		324'100		310'378		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'700		25'500		24'199		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	39'200		35'800		34'025		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'600		5'400		5'876		
3090.10	Fachausbildung	1'000		1'000		1'201		
3104.10	Schulmaterialien	25'000		71'300		29'594		Zubehör Tablets fällt grösstenteils weg, weniger individuelles Material nötig
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	781'200		727'200		518'692		StRB Nr. 299.18, Umsetzung ICT-Konzept Stadtschulen, Ersatzbeschaffung Server
3113.31	Anschaffung Präsentationstechnik	20'000		27'000		10'519		Erstausstattungen via Immobilien budgetiert (Oberwil/Riedmatt)
3113.35	Pädagogische Software	48'000		37'000		30'672		Erneuerung Geräte- und Raumreservationssystem
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	474'700		405'500		363'143		StRB Nr. 299.18, Umsetzung ICT-Konzept Stadtschulen, Aufrüstung LAN-Netz
3153.31	Unterhalt Präsentationstechnik	30'000		25'000		26'062		Erhöhung aufgrund Erfahrungswert und Erfolgsrechnung
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'500		157		Reduktion aufgrund Rechnung Vorjahre
4260.10	Rückerstattungen Dritter						1'878	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		252'700		179'900		179'681	Geringere interne Verrechnung KJF aufgrund eigener Budgetierung
3060	**Total Schulinformatik**	**1'798'100**	**252'700**	**1'686'300**	**179'900**	**1'354'519**	**181'559**	
3100	**Kindergarten**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	235'000		219'000		214'287		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	39'000		44'600		23'129		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	4'360'500		4'339'900		4'063'667		SchulG 412.11, LPG 412.31, StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	200'000		201'000		183'545		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	391'500		382'500		352'904		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	505'200		494'000		458'611		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	85'700		85'400		90'930		
3104.10	Schulmaterialien	50'800		59'600		47'843		Weniger individuelle Anschaffungen
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'400		2'100		74		Weniger Neu- oder bekannte Ersatzbeschaffungen
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	120'400		19'800		12'404		Ersatzmöblierung 1. Tranche 4/24 veraltetes Mobiliar, Neubeschaffung gemäss Konzept Zyklus 1
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	800		1'000		567		Reduktion Budget gemäss Rechnung Vorjahre
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	1'000		1'200		875		dito.
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'400		1'400		1'460		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		78'000		48'000		140'239	Anhebung gemäss Erfahrungswert Vorjahre; Leistungen Fachpersonal IS
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'634'000		2'607'300		2'570'063	Steigende Schülerzahlen
3100	**Total Kindergarten**	**5'992'700**	**2'712'000**	**5'851'500**	**2'655'300**	**5'450'296**	**2'710'301**	
3200	**Primarschule**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'065'500		997'600		934'859		StRB Nr. 375.20, Personalplanung, Mehr Hauswartepensen aufgrund Erweiterung Schulanlagen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	150'000		163'200		129'194		
3010.42	Hausaufgabenstunden	34'000		32'000		32'880		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	14'984'900		14'314'600		14'071'876		SchulG 412.11, LPG 412.31, StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	593'000		519'000		550'503		
3020.40	Sonderentschädigungen	30'900		28'800		27'850		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'369'100		1'282'200		1'245'970		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'689'300		1'591'400		1'581'341		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	298'100		284'000		319'235		
3090.10	Fachausbildung	30'000		26'000		19'981		
3104.10	Schulmaterialien	424'900		438'400		417'928		
3104.20	Mediothek	46'800		48'000		43'608		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	40'800		37'500		29'581		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	177'200		281'400		102'753		Weniger Neu- und bekannte Ersatzbeschaffungen
3130.10	Dienstleistungen Dritter	10'800		11'800		36'888		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	21'300		21'000		13'050		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	8'600		12'800		5'419		Reduktion gemäss Rechnung Vorjahre
3160.40	Baurechtszins	34'200		32'600		33'090		
3170.10	Reisekosten und Spesen	30'200		29'000		28'547		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	134'800		125'500		112'286		
3171.13	Schullager	181'000		181'000		191'205		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	45'000		53'300		38'143		Reduktion gemäss Rechnung Vorjahr
4231.10	Elternbeiträge		19'400		25'900		27'062	Reduktion gemäss Anmeldeliste Hausaufgabenstunden Schuljahr 20/21
4240.50	Elternbeiträge		37'600		47'000		48'030	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		321'900		282'900		341'554	Erhöhung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahre
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'640'700		7'534'100		7'426'255	Steigende Schülerzahlen

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
4632.10	Beiträge von Gemeinden		500		500			
3200	**Total Primarschule**	**21'400'400**	**8'020'100**	**20'511'100**	**7'890'400**	**19'966'187**	**7'842'902**	
3250	**Integrationsklasse**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	8'200		8'000		8'108		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'800		4'300		2'110		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	195'800		191'600		197'031		SchulG 412.11, LPG 412.31, StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	68'500		68'800		62'169		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'300		21'600		21'472		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'600		33'500		34'536		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'800		4'700		5'503		
3090.10	Fachausbildung	500		500				
3104.10	Schulmaterialien	1'900		2'300		1'720		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	300		500				Reduktion gemäss Rechnung Vorjahr
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	800		1'000				dito.
3130.10	Dienstleistungen Dritter	20'500		12'500		21'275		Erhöhung gemäss Rechnung Vorjahre
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	23'000		23'000		21'618		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	200		200				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	200		200				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	36'800		36'800		31'708		
3170.10	Reisekosten und Spesen	400		400		411		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	600		600		697		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'800		5'800		5'762		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		100		500			Reduktion gemäss Rechnung Vorjahre
4611.10	Entschädigung vom Kanton		91'500		61'500		112'265	2020 zu tief budgetiert (Assistenzen)
4631.10	Beiträge vom Kanton		42'700		42'700		69'000	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		210'200		213'700		148'526	
3250	**Total Integrationsklasse**	**428'000**	**344'500**	**416'300**	**318'400**	**414'119**	**329'791**	
3300	**Tagesschule**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	166'200		162'800		154'524		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	13'000		13'000		11'013		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	993'700		990'000		991'078		SchulG 412.11, LPG 412.31, StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	25'700		30'800		21'534		
3020.40	Sonderentschädigungen	900		900		900		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	96'800		94'700		92'411		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	126'300		122'700		122'662		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	21'000		20'900		24'001		
3090.10	Fachausbildung	3'000		3'000		2'830		
3104.10	Schulmaterialien	23'100		23'100		21'227		
3104.20	Mediothek	1'400		1'800		1'489		Keine zusätzliche Aufstockung
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'300		1'000		384		Diverser Geräte- und Apparateersatz Werkraum
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'400		4'000		17'004		Weniger Bedarf Erneuerungen
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	75'000		77'000		70'626		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'400		2'500		1'224		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	1'000		1'300		9		Reduktion Budget aufgrund Rechnung Vorjahre
3160.40	Baurechtszins	129'400		129'400		129'306		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'300		3'300		1'604		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	6'100		7'500		5'911		
3171.13	Schullager	12'000		11'800		10'196		StRB Nr. 486.12, Wegleitung für Schul- und Freizeitlager
4240.50	Elternbeiträge		168'700		169'600		177'575	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		100		100		200	
4631.10	Beiträge vom Kanton		373'200		373'200		378'578	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag						40	
3300	**Total Tagesschule**	**1'705'000**	**542'000**	**1'701'500**	**542'900**	**1'679'932**	**556'393**	
3400	**Kooperative Oberstufe**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	346'200		353'000		365'268		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	67'200		66'000		69'685		
3010.42	Hausaufgabenstunden	14'200		14'200		7'595		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'894'400		5'919'000		5'444'569		SchulG 412.11; LPG 412.31; StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	175'000		160'000		193'230		
3020.40	Sonderentschädigungen	30'500		35'500		35'500		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	528'500		519'900		479'029		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	624'600		618'700		581'827		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	113'300		113'800		121'685		
3090.10	Fachausbildung	4'000		4'000		3'089		
3104.10	Schulmaterialien	229'100		183'200		130'554		Zusätzliche Klasse; 1. Tranche Materialboxen Naturlehre für LP21
3104.20	Mediothek	16'400		15'700		11'478		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'100		8'600		3'566		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	112'000		110'500		109'514		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'500		5'000		3'720		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	38'900		38'900		37'729		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'100		6'900		6'902		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	10'400		14'400		7'429		Weniger Bedarf; Revision Flügel erfolgt
3160.10	Miet- und Pachtzinsen					1'261		
3160.40	Baurechtszins					11'030		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'800		13'400		9'937		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	58'200		48'200		51'712		Mehr Projektwochen, steigende Schülerzahlen
3171.13	Schullager	66'000		72'000		39'713		
3199.55	Verpflegungskosten	40'000		54'500		35'192		Weniger Kochunterricht aufgrund LP21
3611.10	Entschädigungen an Kantone	60'000		63'700		30'066		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					5'456		
4231.10	Elternbeiträge		46'000		42'200		47'621	
4240.50	Elternbeiträge		5'100		3'800			
4260.10	Rückerstattungen Dritter		66'200		20'200		79'405	Mehr integrative Schülerinnen und Schüler von Sonderschulen; Vergütungen für Fachpersonal
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'917'800		3'732'200		3'741'440	Steigende Schülerzahlen
4632.10	Beiträge von Gemeinden		9'200		18'500			Weniger für Schüler/Schülerin aus Nachbargemeinden
3400	**Total Kooperative Oberstufe**	**8'460'400**	**4'044'300**	**8'439'100**	**3'816'900**	**7'796'735**	**3'868'466**	
3520	**Psychomotorik**							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	277'200		279'100		243'679		SchulG 412.11; LPG 412.31; StRB Nr. 375.20, Personalplanung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	40'000		20'000		34'557		Zusatzpensum für Leistungsauftrag Schule Horbach
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'600		23'800		23'748		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	27'100		24'800		24'272		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'700		5'200		5'785		
3090.10	Fachausbildung	7'500		7'100		6'212		
3104.10	Schulmaterialien	2'900		3'500		3'111		Weniger Materialbedarf
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'400		2'400		1'745		
3160.40	Baurechtszins	19'300		19'600		19'850		
3170.10	Reisekosten und Spesen	900		1'200		283		Reduktion aufgrund Erfahrungswert Vorjahre
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	27'200		30'800		25'118		
4632.10	Beiträge von Gemeinden		110'000		77'900		146'816	Neu Leistungsvereinbarung mit Schule Horbach
3520	**Total Psychomotorik**	**435'800**	**110'000**	**417'500**	**77'900**	**388'360**	**146'816**	
3600	**Heilpädagogische Schule**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	137'900		136'100		136'951		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	30'000		45'400		13'620		Reduktion gemäss Rechnung Vorjahr
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	152'900		182'900		154'770		Weniger Mitarbeitende in Ausbildung
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'787'900		2'766'300		2'558'068		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	191'600		171'000		185'255		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	267'400		263'200		242'607		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	332'700		310'400		296'368		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	57'900		58'100		62'928		
3090.10	Fachausbildung	37'200		37'200		27'501		
3104.10	Schulmaterialien	37'600		33'100		27'418		Mehr Verbrauchsmaterial für Integrative SchülerInnen, mehr SchülerInnen in Freizeitbetreuung
3104.20	Mediothek	2'300		2'300		1'406		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'000		15'400		5'432		Bedarf Ersatzgeräte/-Maschinen momentan abgedeckt
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	6'200		7'100		8'962		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	273'100		201'000		233'574		Anstieg integrative SchülerInnen
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	70'900		72'800		62'158		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'400		3'400		2'332		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'300		5'600		1'249		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	2'400		2'400		1'650		
3160.40	Baurechtszins	134'500		141'100		132'360		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'300		8'100		7'661		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	18'400		18'900		13'061		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	223'300		155'300		146'764		Neuer Leistungsauftrag Auto AG Bus Rothenburg
3171.13	Schullager	20'000		20'000		13'384		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'900		5'900		1'357		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	90'900		91'000		90'344		
4230.10	Schulgelder		51'900		54'300		49'725	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		17'200		9'200		11'628	Erhöhung gemäss Rechnung Vorjahre
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'063'700		4'964'800		4'775'417	StRB Nr. 234.17, Leistungsvereinbarung mit Kanton
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		70'000		95'000		97'467	Voraussichtlich weniger IV-Beiträge; Schätzung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		127'300		137'200		122'357	
3600	**Total Heilpädagogische Schule**	**4'905'000**	**5'330'100**	**4'754'000**	**5'260'500**	**4'427'181**	**5'056'594**	
3700	**Freizeitangebote**							
3010.43	Schulsport, Schultheater	90'600		89'600		91'099		SchulG 412.11; SportG 417.1
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'900		6'700		5'558		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	2'100		2'100		2'211		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	500		500		823		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'900		1'900		1'069		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	8'500		9'000		7'952		
3171.11	Freizeitlager	220'200		220'200		157'875		
4240.50	Elternbeiträge		105'400		115'700		111'500	
4631.10	Beiträge vom Kanton		20'000		23'000		27'762	
3700	**Total Freizeitangebote**	**330'700**	**125'400**	**330'000**	**138'700**	**266'587**	**139'262**	
3710	**Sport**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	307'000		307'100		301'493		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	305'000		140'000		150'233		Übernahme Betrieb Hallenbäder und deren Personal
3010.40	Sonderentschädigungen	45'000		40'000		38'794		Pikettpauschale Bademeister/in Hallenbäder
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	52'800		38'600		38'762		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	37'900		39'500		36'631		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'500		7'800		8'858		
3090.10	Fachausbildung	17'000		10'400		2'766		Wiederholungskurse Badeaufsichts-Personal (nach Corona) sowie Badeangestelltenkurs Mitarbeiter Sport
3103.10	Fachzeitschriften	200						Bäder Revue Hallenbäder
3106.10	Medizinisches Material	1'000						Sanitätsmaterial Hallenbäder
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	12'000		7'000		7'458		Ersatz Dienstkleidung Lifeguards Seebäder
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	70'000		70'000		67'996		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	4'000						Personal Hallenbäder
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	5'000						Mobiliar Hallenbäder
3130.10	Dienstleistungen Dritter	11'000						Externe Badeaufsicht (Securitas) und Bergungsarbeiten Seebäder
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	48'000		63'200		66'528		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'100		3'300		2'212		Übernahme Personal Hallenbäder
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'000						Raumgestaltung Hallenbäder
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	350'000		100'000		102'143		Beitrag Winteruniversiade 2021
3636.31	Sportvereine	327'000		327'000		311'241		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'100		1'800		1'800		Beiträge ASSA, igba und VHF
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	100'000		100'000		43'877		Zug on Ice (ZOI)
4240.01	Benützungsgebühren		6'600		6'600		6'600	
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'000		7'000		10'019	Vereinbarung vom 1.5.12 betreffend Kostenbeteiligung Kanton Betrieb Sporthalle
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		100'000		100'000		43'877	
3710	**Total Sport**	**1'712'600**	**113'600**	**1'255'700**	**113'600**	**1'180'791**	**60'495**	
3800	**Kind Jugend Familie**							
3000.30	Kommissionen	3'000		3'000		2'660		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	3'820'300		3'634'600		3'111'000		StRB Nr. 375.20, Personalplanung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	599'600		391'600		487'594		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	496'200		444'200		341'382		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	400'100		355'700		314'248		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	477'700		459'800		383'058		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	90'100		83'000		82'052		
3090.10	Fachausbildung	30'000		24'000		20'776		Zusätzliche 9.8 Festanstellungen in der Freizeitbetreuung
3103.10	Fachzeitschriften	500		1'000		396		
3104.30	Betreuungsmaterialien	88'200		78'000		70'256		Ausbau Freizeitbetreuung: Zusätzliche Plätze ganzes Jahr bzw. ab Schuljahr 21/22
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	45'000		22'000		3'579		Freizeitbetreuung: Zusätzliche Plätze, Anpassung IT-Infrastruktur, Ausstattung neuer Standorte FB (Riedmatt, Herti)
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	98'000		75'000		19'786		Ausstattung neue Standorte FB und Quartiertreff (Riedmatt, Herti)
3120.10	Energie	11'000						Neues Konto für VPN-Anschlüsse
3130.16	Projekte	125'000		136'000		72'498		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	664'000		599'000		544'966		Ausbau Platzzahl FB ganzes Jahr bzw. ab Schuljahr 21/22
3153.40	Unterhalt Hard- und Software	21'000						Anpassung IT-Infrastruktur FB
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'600						
3160.40	Baurechtszins	25'600		24'300		24'270		
3170.10	Reisekosten und Spesen	16'500		11'000		9'082		Zusätzliche 9.8 Festanstellungen in der FB, Reduktion Budget Diverses (Kto. 3199.10)
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	5'200		5'200		2'323		
3181.10	Debitorenverluste	2'000				4'592		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'500		5'000		50		
3634.30	Beiträge an Kinderbetreuung (KiBeBe)	49'000		49'000				
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000		40'000		
3636.32	Mütter- und Väterberatung	32'000		32'000		31'739		
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	849'000		849'000		845'000		
3636.35	Spielgruppen	45'000		45'000		43'960		
3636.36	Jugendarbeit	40'000		40'000		38'290		
3636.37	Tagesfamilien	220'000		240'000		240'209		
3636.38	Spielplätze	102'000		102'000		49'880		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	15'000		15'000		1'917		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	331'000		316'500		317'312		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'800		4'000		2'608		Ein Mitgliederbetrag wurde bisher unter wiederkehrende Beiträge (Kto. 3636.91) bugetiert, ein anderer Mitgliederbeitrag steigt mit dem Platzangebot der FB
3637.90	Beiträge an private Haushalte	3'100'000		3'700'000		3'105'138		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	213'100		138'200		138'695		Interne Verrechnungen der Schulinformatik und Stadtinformatik steigen infolge der Anpassung der IT-Infrastruktur in der FB
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch		751'500		703'000		643'919	
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		404'000		177'000		170'198	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		94'000		92'300		96'750	
3800	**Total Kind Jugend Familie**	**12'068'000**	**1'249'500**	**11'923'100**	**972'300**	**10'349'317**	**910'867**	
3850	**Musikschule**							
3000.30	Kommissionen	16'000		16'000		8'897		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	6'215'200		6'004'700		5'704'833		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	170'700		170'700		215'182		
3020.40	Sonderentschädigungen	105'000		105'000		107'921		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	523'600		498'600		471'741		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	730'200		703'800		669'418		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	115'000		110'100		121'354		
3090.10	Fachausbildung	9'300		9'300		6'870		
3102.10	Drucksachen	28'000		28'000		29'617		
3103.10	Fachzeitschriften	4'600		4'600		4'488		
3104.10	Schulmaterialien	21'400		21'400		20'322		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'100		2'100		1'854		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	45'000						Laptops für alle Mitarbeitenden (Lehrpersonen, Sekretariat, Hausdienst, Rektorat, Bibliothekar) = Umsetzung Legislaturziel der Stadt Zug
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	17'000		17'000		17'551		
3119.20	Übrige Anschaffungen	85'000		85'000		86'321		
3130.16	Projekte	40'000		100'000		80'669		Vivace 2020 - verschoben wegen Covid-19 von 2020 auf 2022
3134.10	Sachversicherungen	7'000		7'000		5'436		
3159.20	Übriger Unterhalt	80'000		80'000		76'254		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	85'000		85'000		52'530		
3170.10	Reisekosten und Spesen	14'000		14'000		14'299		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	92'000		92'000		97'103		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000		3'000		3'151		
4231.10	Elternbeiträge		770'000		770'000		787'215	
4231.20	Schulgeld Erwachsene		670'000		670'000		687'935	
4240.01	Benützungsgebühren		35'000		35'000		39'801	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		12'000		12'000		10'788	
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'550'000		2'700'000		2'713'265	Neues Berechnungsmodell des Kantons
3850	**Total Musikschule**	**8'409'100**	**4'037'000**	**8'157'300**	**4'187'000**	**7'795'812**	**4'239'005**	
3900	**Bibliothek Zug**							
3000.30	Kommissionen	2'000		2'000		1'844		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'866'900		1'828'000		1'756'128		Erhöhung Stellenetat infolge Integration doku-zug, StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	234'800		133'600		190'314		Befristete Stelle für Integration doku-zug
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	23'900		23'900		21'840		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	172'600		158'300		157'506		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	225'700		221'200		219'786		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	37'000		34'600		39'701		
3090.10	Fachausbildung	10'000		8'800		7'005		Weiterbildungen Dokumentation
3101.11	Reinigungsmaterial	8'000		7'000		4'685		
3102.10	Drucksachen	125'500		52'500		42'944		Restauration/Digitalisierung wertvolle Glasplattensammlung
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	385'000		400'000		377'755		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	40'000		35'000		32'471		Nachbestellung Bibliotheksausweise
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	13'500		18'500		8'516		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	10'000		12'000		10'864		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	65'000		25'000		34'286		Grossraumbüro nach 35 Jahren neu möblieren
3120.10	Energie	55'000		60'000		53'089		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	56'000		46'000		54'582		Beratung/Coaching neue Leitung
3134.10	Sachversicherungen	3'000		3'000		2'101		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	23'000		21'000		19'377		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	57'200		52'000		52'792		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	28'000		68'000		18'386		Projekt Signaletik ist abgeschlossen
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'000		9'000		7'924		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	32'000		20'500		18'273		Schulungen/Führungen doku-zug
3181.10	Debitorenverluste					406		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'500		3'000		2'915		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	365'000		370'000		354'136		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		60'000		60'000		58'898	
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'294'500		1'226'000		1'137'665	
3900	**Total Bibliothek Zug**	**3'853'600**	**1'354'500**	**3'612'900**	**1'286'000**	**3'489'626**	**1'196'563**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
4	**Baudepartement**	**28'010'600**	**8'178'100**	**27'958'600**	**8'906'500**	**26'545'770**	**8'683'912**	
4000	**Departementssekretariat**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	719'800		697'700		719'559		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	90'000		148'200		71'409		Ortsplanung, Baubewilligungen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	65'000		66'700		62'259		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	102'100		99'400		96'910		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'200		15'100		14'024		
3090.10	Fachausbildung	45'000		45'000		34'853		
3100.10	Büromaterial	4'000		4'000		1'832		
3102.10	Drucksachen	1'000		1'000				
3103.10	Fachzeitschriften	9'500		9'500		9'148		
3132.10	Beratungen und Expertisen	8'000		8'000		81		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'000		11'000		15'678		
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	50'000		44'000				Mitwirkungsverfahren
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	21'000		14'500		14'721		Übernahme Aufgaben von KST 5300: Umweltschutz, Tier- und Pflanzenwelt
4250.10	Verkäufe						173	
4000	**Total Departementssekretariat**	**1'140'600**		**1'164'100**		**1'040'472**	**173**	
4100	**Stadtplanung**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	637'800		631'600		622'697		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	51'300		50'000		49'240		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	77'800		71'300		71'103		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'400		11'400		11'102		
3130.40	Studien und Planungen	360'000		300'000		277'686		Externe Vergabe Bebauungsplan
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	240'000		130'000		69'372		3D-Stadtmodell
3130.44	Erschliessung	290'000		290'000		214'746		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'587		
3199.45	Stadtmodell					20'481		
3199.46	Siedlung und Landschaft	80'000		50'000		63'271		Neue Gemeindeaufgabe Gewässerraum
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit					5'926		
4100	**Total Stadtplanung**	**1'751'300**		**1'537'300**		**1'408'211**		
4200	**Hochbau**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	899'200		627'000		610'987		RPG/§ 7 PBG/BO, StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	72'000		49'000		47'625		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	105'200		77'000		72'097		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'200		11'100		10'510		
3130.16	Projekte	175'000		28'000		26'159		Machbarkeitsstudien, Wettbewerbe, Gebäudestandards, Nachhaltigkeit
3132.10	Beratungen und Expertisen	75'000		25'000		23'852		Siehe Kto. 3130.16
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'000		5'000		2'944		Zusätzliche Projektleiter
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit					3'166		
4200	**Total Hochbau**	**1'350'600**		**822'100**		**797'339**		
4250	**Städtebau**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	370'600		504'300		497'481		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	29'800		39'900		39'976		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	40'100		52'600		53'404		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'800		9'300		9'241		
3130.16	Projekte	65'000		15'000		28'881		Kunst am Bau, Baukultur
3130.40	Studien und Planungen	335'000		210'000		245'032		Studien, Gesamtbetrachtungen, Klärung ISOS
3132.10	Beratungen und Expertisen	100'000		20'000		15'000		Gebundene Ausgaben gemäss BO §34: Bebauungsplanverfahren
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		1'012		
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit					22'873		
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	300'000		300'000		199'561		Kantonales Denkmalschutzgesetz
4250	**Total Städtebau**	**1'252'300**		**1'156'100**		**1'112'461**		
4300	**Baubewilligungen**							
3000.30	Kommissionen	40'000		50'000		23'620		Verordnung über die SBK V155.71
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	805'900		805'200		807'507		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	67'900		68'600		64'629		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	111'800		109'900		107'228		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'300		14'200		14'244		
3132.10	Beratungen und Expertisen	61'000		11'000		14'660		Farbraum Altstadt
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'000		7'000		4'109		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		600'000		500'000		489'263	PBG/BO, Schätzung aufgrund Bautätigkeit
4300	**Total Baubewilligungen**	**1'106'900**	**600'000**	**1'065'900**	**500'000**	**1'035'997**	**489'263**	
4400	**Verkehrsplanung, Strassen**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	437'800		431'000		430'532		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	35'000		33'800		33'855		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	53'400		52'400		52'268		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'000		7'900		7'787		
3120.20	Abwasser	516'000		516'000		513'132		
3120.40	Energie Strassenbeleuchtung	270'000		260'000		266'132		Anpassung aufgrund Betrachtung 5-Jahres-Enwicklung
3130.40	Studien und Planungen	150'000		140'000		144'554		Anpassung aufgrund Betrachtung 5-Jahres-Entwicklung
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	2'400'000		2'400'000		2'425'666		
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	20'000		20'000		25'435		
3141.41	Unterhalt Wanderwege	140'000		140'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'400		6'400		4'147		
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	230'000		230'000		229'801		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte						1'600	
4631.10	Beiträge vom Kanton		75'000		75'000		75'835	
4400	**Total Verkehrsplanung, Strassen**	**4'266'600**	**75'000**	**4'237'500**	**75'000**	**4'133'308**	**77'435**	
4500	**Anlagen, Plätze, Gewässer**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	196'400		161'300		169'527		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'100						Übernahme Aufgaben von KST 5300: Umweltschutz, Tier- und Pflanzenwelt
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'900		12'700		13'260		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	24'000		20'700		20'705		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'800		2'900		2'997		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	6'800						Übernahme Aufgaben von KST 5300: Umweltschutz, Tier- und Pflanzenwelt

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3134.10	Sachversicherungen	500		500		196		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	500'000		500'000		434'857		
3142.10	Unterhalt Wasserbau	45'000		45'000		30'951		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		591		
3199.51	Pilzkontrolle	9'600						Übernahme Aufgaben von KST 5400
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	5'500						Übernahme Aufgaben von KST 5400: Umweltschutz, Tier- und Pflanzenwelt
4200.30	Ersatzabgaben für Spielplätze						53'850	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		4'000		4'000		5'141	
4631.10	Beiträge vom Kanton		68'500		18'500		18'500	Beiträge Denkmalpflege, Brunnensanierung
4632.10	Beiträge von Gemeinden		5'800					Übernahme Pilzkontrolle von KST 5300
4500	**Total Anlagen, Plätze, Gewässer**	**820'600**	**78'300**	**745'100**	**22'500**	**673'084**	**77'491**	
4600	**Werkhof**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'607'800		5'626'100		5'495'126		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	312'500		306'500		269'394		
3010.40	Sonderentschädigungen	87'900		87'900		84'767		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	487'600		479'700		457'811		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	678'200		679'300		657'188		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	241'600		248'900		221'988		
3090.10	Fachausbildung	45'200		50'500		34'375		§ 37 Personalreglement
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	204'000		240'000		222'417		Diesel und Benzin: Verbrauch und Preis tiefer
3103.10	Fachzeitschriften	1'200		1'200		922		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	60'000		155'000		28'319		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art	110'000						Kleinfahrzeuge wie Traktor, Hebebühne, Lieferwagen, bis 2020 in der Investitionsrechnung
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	39'500		40'000		24'899		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	30'000		25'000		19'940		Nachrüstung Gärtnermagazin
3120.10	Energie	32'000		32'000		35'774		
3120.20	Abwasser	25'000		24'000		19'390		
3132.10	Beratungen und Expertisen	25'000		25'000		6'917		
3134.10	Sachversicherungen	39'000		39'000		39'087		
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	48'000		48'000		47'371		Gesetz über Steuern im Strassenverkehr
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	33'000		35'800		34'878		
3141.12	Winterdienst	85'000		85'000		85'978		
3141.41	Unterhalt Wanderwege					131'612		
3141.42	Gärtnerarbeiten, Gründeponien	60'000		60'000		59'592		
3141.43	Betrieblicher Unterhalt Strassen	255'000		225'000		248'157		Anpassung aufgrund Betrachtung 5-Jahres-Entwicklung
3144.40	Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen	100'000		100'000		113'003		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	50'000		50'000		48'258		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	90'000		90'000		47'791		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	33'000		33'000		32'462		
3170.10	Reisekosten und Spesen	19'300		19'300		17'237		
4240.28	Benützungsgebühren		280'000		320'000		299'980	Covid19: Weniger Veranstaltungen
4240.42	Dienstleistungen für ZEBA				70'000		76'174	
4240.46	Dienstleistungen für ZEBA		80'000					
4240.90	Dienstleistungen für Dritte				330'000		300'804	Covid 19
4240.95	Dienstleistungen für Dritte (Werkhof)		270'000					

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
4250.40	Treibstoffverkäufe		30'000		30'000		30'661	
4250.41	Verkäufe		20'000		20'000		22'496	
4632.40	ZEBA: Rückvergütung GISA		66'000		66'000		65'952	Zweckverband ZEBA, Verbandsordnung vom 20.12.04 und Reglement vom 19.5.05
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		428'600		369'100		429'775	
4600	**Total Werkhof**	**8'799'800**	**1'174'600**	**8'806'200**	**1'205'100**	**8'484'653**	**1'225'842**	
4700	**Abfallbewirtschaftung**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	28'800		28'600		26'520		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'300		2'300		2'106		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	2'100		2'000		1'890		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	500		500		461		
3120.20	Abwasser	49'000		18'000		8'494		Deponie Büssikon, unbeeinflussbarer Aufwand
3130.10	Dienstleistungen Dritter	40'000		40'000		34'797		
3159.20	Übriger Unterhalt	2'000		2'000		1'148		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	212'000		212'000		211'295		
3612.10	Entschädigung ZEBA	910'000		990'000		734'787		Budget gemäss Angaben ZEBA
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	56'000		56'000		56'512		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		31'000		31'000		31'472	
4700	**Total Abfallbewirtschaftung**	**1'302'700**	**31'000**	**1'351'400**	**31'000**	**1'078'009**	**31'472**	
4800	**Stadtentwässerung**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	310'000		309'000		332'405		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'900		24'400		26'132		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'300		33'100		38'948		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'700		5'700		5'997		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000		1'348		
3120.10	Energie	5'000		4'000		5'090		
3130.15	Verwaltungskosten	48'000		48'000		48'902		
3132.10	Beratungen und Expertisen	2'000		10'000		5'744		
3143.10	Unterhalt Kanalisation	950'000		900'000		978'987		Anpassung aufgrund Betrachtung 5-Jahres-Entwicklung
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'000		4'000		3'251		
3181.10	Debitorenverluste					245		
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung Kanalisation	960'800		1'936'000		1'770'591		FHG, Abschreibungssatz 2.5% statt 5%
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesencham	3'390'000		3'372'000		3'095'460		Angaben gemäss Budget GVRZ
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	300'000		240'000		307'136		Vorflutleitung und Baustellenkontrolle
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	183'500		184'700		162'000		FHG
4240.44	Abwassergebühr		4'300'000		4'300'000		4'341'626	Abwasserreglement vom 30.1.07
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK		1'919'200		2'772'900		2'408'748	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag						31'863	
4800	**Total Stadtentwässerung**	**6'219'200**	**6'219'200**	**7'072'900**	**7'072'900**	**6'782'237**	**6'782'237**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
5	**Departement SUS**	**39'119'300**	**12'843'600**	**39'734'700**	**12'729'100**	**38'331'540**	**12'280'808**	
5000	**Departementssekretariat**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	242'700		238'800		252'086		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'200		18'600		19'570		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	36'600		31'400		31'297		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'900		3'800		4'541		
3090.10	Fachausbildung	2'800		3'400		1'398		
3102.10	Drucksachen	500		500		356		
3103.10	Fachzeitschriften	300		400		60		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'700		6'900		13'172		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'200		1'600		879		
5000	**Total Departementssekretariat**	**313'900**		**305'400**		**323'359**		
5100	**Soziale Dienste**							
3000.30	Kommissionen	1'100		1'300		1'785		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'621'600		1'606'000		1'617'120		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	42'200		40'000		39'440		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	44'900		44'900		38'870		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	138'300		134'100		135'038		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	179'800		176'000		174'234		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	30'200		29'800		34'824		
3090.10	Fachausbildung	30'000		32'000		32'109		
3102.10	Drucksachen	1'000		1'000				
3103.10	Fachzeitschriften	1'150		1'300		940		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	7'000		9'000		7'543		Dolmetscherdienst Schulsozialarbeit neu unter Kto. 3132.10
3130.10	Dienstleistungen Dritter	9'800		9'800		4'016		
3130.16	Projekte	15'000						Produktion Kurzfilm Schulsozialarbeit Zug
3132.10	Beratungen und Expertisen	62'800		60'800		44'985		Dolmetscherdienst Schulsozialarbeit neu unter Kto. 3132.10
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		6'288		
3631.10	Beiträge an Kantone	1'000		3'000		531		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'250		7'500		7'100		
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenschutzbehörde	150'000		170'000		28'901		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82
4240.40	Dienstleistungen für Dritte						801	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		100		100		1'000	
5100	**Total Soziale Dienste**	**2'349'100**	**100**	**2'332'500**	**100**	**2'173'723**	**1'801**	
5150	**Alimentenbevorschussung**							
3636.50	Alimenteninkassostelle	213'000		219'000		198'468		Gesetz über Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen (Inkassohilfe und Bevorschussungsgesetz) BGS 213.71 vom 29.4.93
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente	750'000		750'000		695'976		Gesetz über Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen (Inkassohilfe und Bevorschussungsgesetz) BGS 213.71 vom 29.4.93
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten		400'000		400'000		330'002	
5150	**Total Alimentenbevorschussung**	**963'000**	**400'000**	**969'000**	**400'000**	**894'443**	**330'002**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
5170	**Wirtschaftliche Hilfe**							
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	30'000		30'000		27'547		Gesetz über soziale Einrichtungen (SEG, BGS 861) vom 26.8.12 § 24 Abs. 2 Kostentragung
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten	250'000		250'000		234'433		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, § 7 Abs. 3
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	645'000		664'000		561'531		GRB Nr. 1443 vom 31.10.06; Reduktion von fest eingekauften Arbeitsplätzen, mehr indidviduelle Massnahmen
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	7'700'000		7'600'000		7'053'134		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82; Budgetierung aufgrund Corona Auswirkungen
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	282'000		281'100		253'158		
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		180'000		183'300		240'274	
4631.10	Beiträge vom Kanton		125'000		125'000		186'124	Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, §§ 7/8/9
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton						-5'171	
4637.50	Sozialhilfe		3'700'000		3'700'000		3'690'324	Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82
5170	**Total Wirtschaftliche Hilfe**	**8'907'000**	**4'005'000**	**8'825'100**	**4'008'300**	**8'129'803**	**4'111'550**	
5190	**Beiträge**							
3612.15	Entschädigung Durchführungsstelle KVG	20'000		20'000		20'068		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.2.96
3612.16	Geschäftsstelle SOVOKO	9'100		9'100		9'389		StRB Nr. 406.18 vom 6.6.18
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	439'000		635'000		426'686		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und Insolvenzentschädigung, BGS 845.5 vom 29.8.96
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention Drogenabhängige	36'000		31'000		30'533		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, § 7 Abs. 4
3636.52	Fachstelle Migration	90'000		90'000		85'195		KRB über die Unterstützung von Institutionen zur Betreuung ausländischer Arbeitskräfte vom 30.8.07, BGS 842.25 § 1
3636.53	Pro Infirmis	10'000		10'000		10'000		StRB vom 13.9.05
3636.54	Pro Arbeit	31'000		31'000		30'542		StRB Nr. 358.18 vom 26.6.18
3636.55	Podium 41	355'000		355'000		335'000		GRB Nr. 1693 vom 14.5.19
3636.56	Drogenkonferenz	331'000		336'500		278'305		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, § 6/7/9 div. RRB's
3636.58	Pro Senectute	56'000		72'000		49'965		StRB Nr. 534.16 vom 30.8.16; weniger Kurzberatungen
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	10'000		10'000		9'121		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	46'000		49'000		42'773		
3637.52	Soziale Integration	145'000		145'000		133'071		GRB Nr. 1675 vom 8.5.18
3637.65	Forderung Prämien KVG	175'000		175'000		190'956		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.2.96
3637.69	AHV-Mindest-Beiträge	120'000		120'000		100'690		Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHVG, BGS 831.10) Art. 11 Abs. 2 BG in Verbindung mit § 10 EG AHVG/IVG
3637.90	Beiträge an private Haushalte	110'000		110'000		61'685		
4632.10	Beiträge von Gemeinden		10'000		10'000		8'991	
5190	**Total Beiträge**	**1'983'100**	**10'000**	**2'198'600**	**10'000**	**1'813'977**	**8'991**	
5300	**Fachstelle Alter und Gesundheit**							
3000.30	Kommissionen	2'000		2'000		1'960		Verordnung über die Alterskommission vom 3.12.13
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	193'100		219'400		249'961		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	9'300		10'000		10'489		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'400		18'300		21'339		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'600		30'500		34'731		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'600		4'000		5'467		
3090.10	Fachausbildung	1'200		1'200		11'700		
3102.10	Drucksachen	500		500				
3103.10	Fachzeitschriften	300		300		174		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	41'000		41'000		37'866		Verwaltungsvereinbarung der Zuger Einwohnergemeinden über die gemeinsame Organisation Langzeitpflege (Version 2018) vom 29.6.18
3132.10	Beratungen und Expertisen	15'000		15'000		3'104		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		284		
3634.50	Beiträge an stationäre Leistungserbringer	6'900'000		6'700'000		6'942'284		Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98; Rahmentarif für Institutionen der stationären Langzeitpflege. Entscheid Konferenz LZP vom 15.6.20: HILO wird nicht mehr an Pflegefinanzierung angerechnet. Gemeindeanteil ab Stufe 5 erhöht sich
3634.52	Beiträge Anlage-/Mietkosten Alterszentren	1'500'000		1'500'000		1'474'800		StRB Nr. 719.11 vom 12.7.11
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'300		3'300				
3635.50	Beiträge an ambulante Leistungserbringer	4'000'000		3'800'000		3'590'312		Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98/Verordnung stationäre und ambulante Langzeitpflege (LpfV, BGS 826.113); Alltagsassistenz Pro Senectute: StRB Nr. 660.12 vom 6.7.12/LV PS ab 1.1.12. Tendenz ambulante Versorgung steigend
3635.51	Hebammenwartegeld	110'000		110'000		99'800		Gesetz über das Gesundheitswesen Kanton Zug (Gesundheitsgesetz; GesG, BGS 821.1), vom 30.10.08, § 53 / Verordnung über das Gesundheitswesen im Kt. Zug (Gesundheitsverordnung, GesV, BGS 821.11) vom 30.6.09, § 53

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	100'000		100'000		75'980		GRB Nr. 1698 vom 10.9.19: Wiederkehrender Beitrag 2020 - 2023
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	1'000		1'600		2'000		SRB 421.13 vom 11.6.13
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	52'000		53'000		46'782		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'000		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		3'000		3'000		3'628	StRB Nr. 248.13, Umsetzung Änderung Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98, Organisation Langzeitpflege, gemeinsame Aufgabenerfüllung der Zuger EW-Gemeinden, Verwaltungsvereinbarung
5300	**Total Fachstelle Alter und Gesundheit**	**12'976'300**	**3'000**	**12'614'100**	**3'000**	**12'611'032**	**3'628**	
5400	**Umwelt und Energie**							
3000.30	Kommissionen	6'700		7'300		4'760		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	209'400		297'400		277'607		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	46'700						Projektleitung nachhaltige Entwicklung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'800		24'200		22'541		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'300		39'100		36'269		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'500		5'100		5'756		
3090.10	Fachausbildung	2'000		2'000		790		
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		599		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'000		1'000		515		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	14'000		20'000		16'953		Natur und Lebensraum neu in Kst. 4500
3130.16	Projekte	27'000		25'000		25'000		
3132.10	Beratungen und Expertisen	13'000		5'000		22'619		Begleitung Verankerung SDG
3159.20	Übriger Unterhalt	1'000		1'000		492		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		216		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	9'000		9'000		9'045		
3199.50	Feuerungskontrolle			8'000		7'754		Neu Kto. 5850/3199.50
3199.51	Pilzkontrolle			9'000		8'857		Natur und Lebensraum neu in Kst. 4500
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	500		5'500		5'194		dito.
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'000		12'100		11'626		
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte			5'000		2'500		Natur und Lebensraum neu in Kst. 4500
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	400'000		400'000		436'733		Energiereglement vom 23.11.10, § 6
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	100'000		100'000		91'571		Gegenkonto Kto. 4699.10
4240.41	Feuerungskontrolle				38'000		40'574	Neu Kst. 5850/4240.41
4632.10	Beiträge von Gemeinden				7'500		10'154	Natur und Lebensraum (Pilzkontrolle) neu in Kst. 4500
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		100'000		100'000		91'571	Gegenkonto Kto. 3699.10
5400	**Total Umwelt und Energie**	**899'900**	**100'000**	**978'700**	**145'500**	**987'395**	**142'299**	
5500	**Sicherheit**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	419'700		415'100		363'465		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	176'100		173'500		168'121		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	42'400		41'800		37'699		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	52'500		51'800		45'596		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'100		8'000		8'437		
3090.10	Fachausbildung	2'000		3'000		3'207		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3102.10	Drucksachen	4'000		4'000		3'002		
3102.20	Publikationen / Inserate	13'000		13'000		13'223		
3103.10	Fachzeitschriften	700		700		698		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000		4'000		2'764		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'000		3'000		953		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art			70'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	5'000		5'000		5'958		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	340'000		360'000		364'994		Parkdienst "Brüggli" neu im Kto. 5600/3130.10
3134.10	Sachversicherungen	3'000		4'000		3'735		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	30'600		40'800		22'343		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'000		6'000		3'225		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	5'000		7'000		8'048		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	3'000		4'000		917		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	60'500		60'500		60'176		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'000		9'000		7'618		
3181.10	Debitorenverluste	1'000		1'000				
4120.10	Konzessionen						26'604	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		150'000		150'000		168'662	
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		340'000		350'000		337'926	
4240.29	Werbung		603'000		570'800		344'470	Leuchtdrehsäulen (Los-3)
4260.10	Rückerstattungen Dritter		500		500		277	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		200'000		200'000		233'568	
5500	**Total Sicherheit**	**1'186'600**	**1'293'500**	**1'285'200**	**1'271'300**	**1'124'179**	**1'111'506**	
5600	**Parkraumbewirtschaftung**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	348'700		343'300		342'770		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'300		27'300		27'217		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'300		44'200		40'808		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'000		5'900		6'893		
3090.10	Fachausbildung	2'000		2'000		2'305		
3101.11	Reinigungsmaterial	3'000		2'000		189		Mehraufwand Desinfektionsmittel
3102.10	Drucksachen	28'000		34'000		32'794		Rückgang Ticketverbrauch (Parkuhren und Parkhäuser)
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	100'000		47'000		24'567		Ersatz zentrale Parkuhren
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	16'000		16'000		978		
3120.10	Energie	112'000		110'000		113'399		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	660'000		615'000		666'353		Gebühren digitales Parkieren und Parkdienst "Brüggli"
3134.10	Sachversicherungen	43'000		43'000		43'395		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	79'600		86'000		77'785		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	85'000		175'000		91'200		Ersatz Liftsteuerung und Brandmeldeanlage Parkhaus Casino 2020
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	70'000		80'000		68'055		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	30'000		30'000		30'294		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	105'000		105'000		105'044		
3160.40	Baurechtszins	118'000		117'500		117'850		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		859		
3181.10	Debitorenverluste	1'000		1'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		1'537		
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	130'000		130'000		107'911		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	59'800		62'500		68'500		
3950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen	276'800		1'014'900		1'127'700		Finanzhaushaltgesetz; Umstellung auf lineare Abschreibung
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		20'000		20'000		-45'000	
4240.02	Parkingmeter		2'000'000		2'200'000		2'006'198	Sonn-/Feiertage wieder gebührenfrei
4240.03	Nachtparkgebühren		110'000		130'000		102'911	
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		200'000		180'000		212'571	
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		2'272'000		2'322'000		2'224'151	
4240.25	Sonderbewilligungen		90'000		110'000		87'700	Anpassung Rechnung Vorjahr
4240.29	Werbung						4'841	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		500		500			
4260.10	Rückerstattungen Dritter		6'000		5'000		5'939	
5600	**Total Parkraumbewirtschaftung**	**2'350'500**	**4'698'500**	**3'095'600**	**4'967'500**	**3'098'404**	**4'599'310**	
5700	**Verkehr**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	517'200		523'600		536'663		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'500		41'400		42'408		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	67'600		71'800		73'017		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'800		8'900		10'747		
3090.10	Fachausbildung	1'000		1'000		710		
3101.12	Signalisation	198'000		130'000		137'195		Voraussichtliche Übernahme von Kantonsstrassen (Baarerstrasse) mit 6 zusätzlichen LSA und entsprechendem Signalisationsaufwand
3102.10	Drucksachen	500		500		894		
3103.10	Fachzeitschriften	1'500		1'500		1'173		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000		584		
3120.10	Energie	2'500		2'500		2'068		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'000		500				Softwareanpassungen bei GIS GO von Geozug
3130.40	Studien und Planungen	55'000		30'000		34'531		Voraussichtliche Übernahme von Kantonsstrassen (Baarerstrasse) mit 6 zusätzlichen LSA und entsprechendem Planungsaufwand. Projekt Gotthardstrasse/Alpenstrasse löst LSA - Anpassung bei kant. LSA Aabachstrasse/Chamerstrasse aus
3134.10	Sachversicherungen	3'000		3'000		1'523		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	18'000		20'000		41'803		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		227		
3634.55	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft	130'000		138'000		124'030		StRB 31.10.95
3634.56	Leistungsauftrag Zugerbergbahn AG	520'000		510'000		605'374		GöV 22.2.07; StRB Nr. 640.19 vom 17.12.19
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'400'000		2'400'000		2'425'524		GöV 22.2.07
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		700		654		
3637.59	Aktionen	200		500		267		
4240.01	Benützungsgebühren		10'000		10'000		10'795	
4240.06	Signalisationsgebühren		11'000					Neues Konto aufgrund der Gebührenordnung für die Benützung der öffentlichen Anlagen (GRB Nr. 1682)
5700	**Total Verkehr**	**3'973'600**	**21'000**	**3'886'900**	**10'000**	**4'039'392**	**10'795**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
5800	**Feuerwehr**							
3000.30	Kommissionen	2'100		2'100		1'820		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'131'700		1'049'300		901'581		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	37'000		148'700		171'210		Übertrag Milizfunktion in Stellenplan
3010.40	Sonderentschädigungen	309'800		393'600		441'042		Stützpunktkurse neu direkt zu Lasten Rechnung GVZG
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	99'200		101'400		96'391		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	130'500		135'700		127'873		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	28'100		28'800		29'244		
3090.10	Fachausbildung	43'000		46'900		36'262		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	8'000		8'000		6'927		
3099.40	Ärztliche Untersuche	31'400		31'500		31'198		
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	7'300		7'300		4'661		
3099.60	Besoldung Einsätze	43'000		35'000		49'296		Einsatzabhängig
3101.11	Reinigungsmaterial	2'700		2'700		1'912		
3101.13	Material für Einsätze	8'500		6'500		8'930		Einsatzabhängig
3102.10	Drucksachen	16'500		19'500		13'050		
3103.10	Fachzeitschriften	4'700		4'700		4'345		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	30'200		34'700		32'206		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	45'000		46'300		37'610		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art	31'000		12'600				Ersatz Elektro-Stapler Jg. 1977
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	63'200		47'700		37'459		Ersatz diverse Arbeitskleider
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'400		9'200		4'864		
3119.20	Übrige Anschaffungen	39'500		46'000		26'530		
3120.10	Energie	600		600		586		
3132.10	Beratungen und Expertisen	60'500		1'000		850		Externe Beratung Organisationsentwicklung
3134.10	Sachversicherungen	31'400		31'400		31'900		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	3'900		3'900		25'174		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	50'000		54'100		89'987		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	151'600		146'700		174'087		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	5'500		5'500		6'280		
3159.20	Übriger Unterhalt	67'900		64'300		70'217		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'900		9'400		7'417		
3181.10	Debitorenverluste	2'000				2'600		
3190.10	Schadenersatzleistungen	2'000		2'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	5'500		5'500		4'766		
3199.55	Verpflegungskosten	68'300		68'000		65'989		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	152'400		152'400		150'984		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		1'781		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000		1'000				
4200.10	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		900'000		900'000		897'140	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		58'000		58'000		123'297	
4250.10	Verkäufe		2'000		2'000		2'663	
4260.55	Rückerstattungen Einsätze		204'000		208'000		212'052	
4631.10	Beiträge vom Kanton		872'000		525'800		478'162	Anpassung Stützpunktbeitrag GVZG pendent
4632.10	Beiträge von Gemeinden		52'000		35'000		52'352	Beitrag Seerettung aus Schiffssteuer
5800	**Total Feuerwehr**	**2'729'800**	**2'088'000**	**2'766'500**	**1'728'800**	**2'697'025**	**1'765'665**	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2021 Aufwand	Budget 2021 Ertrag	Budget 2020 Aufwand	Budget 2020 Ertrag	Rechnung 2019 Aufwand	Rechnung 2019 Ertrag	Begründung
5850	**Brandschutz**							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	383'100		358'800		356'861		StRB Nr. 375.20, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			16'000				Keine ausserordentlichen Situationen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	30'700		29'500		27'986		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	41'000		44'300		42'556		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'600		6'400		7'081		
3090.10	Fachausbildung	11'800		16'800		-808		
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		1'020		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	500		500		160		
3119.20	Übrige Anschaffungen	1'500		1'500		3'174		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	500		500		110		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	600		600		355		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		73		
3199.50	Feuerungskontrolle	8'000						Vormals Kto. 5400/3199.50
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		240		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		3'500		4'600		11'800	
4240.41	Feuerungskontrolle		41'000					Vormals Kto. 5400/4240.41
4631.10	Beiträge vom Kanton		180'000		180'000		183'461	
5850	**Total Brandschutz**	**486'500**	**224'500**	**477'100**	**184'600**	**438'808**	**195'261**	

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Rekapitulation	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	2023	2024	Aus den strategischen Planungen 2025	2026	2027	2028	2029	2030	Total 2021-2030
Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	42'405	47'817	57'817	67'558	38'067	31'286	17'445	5'120	4'320	10'360	9'720	289'510
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	36'346	43'638	49'383	41'518	18'413	9'342	7'784	3'483	1'340	1'460	1'600	177'961

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Gesetzes-grundlage	Priorität	Teil-kredit bewilligt	Bruttokredit	B bewilligt N Nicht bew. T T'kredit b.	Ausgaben bis Ende 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan			Aus den strategischen Planungen					
											2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
1		***PRÄSIDIALDEPARTEMENT***				**150**			**50**	**50**	**50**	**50**							
1800		***STADTENTWICKLUNG***				***150***			***50***	***50***	***50***	***50***							
1800	0152	Open Data (Smart City Projekt)	15	C1/2		150	N		50	50	50	50							
2		***FINANZDEPARTEMENT***			**7'277**	**206'942**		**13'694**	**23'411**	**22'743**	**33'267**	**42'096**	**23'128**	**17'750**	**13'600**	**1'450**	**2'000**	**8'000**	**7'000**
2222		***WOHNEN UND AUFENTHALT***			***440***	***6'800***		***8***	***800***	***800***	***3'400***	***2'300***							
2222	0072	Notzimmer: Neubau	1	A1	440	6'800	T	8	800	800	3'400	2'300							
2223		***BETRIEBSLIEGENSCHAFTEN***			***940***	***21'890***		***601***	***2'120***	***7'550***	***9'570***	***3'556***							
2223	0109	Recyclingcenter mit Ökihof	13	A1	940	20'920	T	414	1'550	7'100	9'300	3'556							
2223	0121	Öffentliche WC-Anlagen: Instandsetzung	15	A2		570	B	187	170	250	70								
2223	0132	St. Oswalds-Gasse 20: Nachnutzung Liegenschaft; Projektierung	14	A3		400	N		400	200	200								
2224		***SPORT UND FREIZEIT***			***1'750***	***18'990***		***57***	***6'520***	***3'170***	***4'000***	***9'340***	***400***						
2224	0017	Chamerstrasse 11, Schützenmattturn- und Schwinghalle: Optimierung Gebäude	14	A3		3'500	N		1'500	400	2'000	1'100							
2224	0049	Strandbaderweiterung: Planung Wettbewerb/Projektierung	13	B1		9'000	N		500	600	2'000	6'000	400						
2224	0122	General-Guisan-Strasse 2, Sporthalle: Gesamtsanierung	15	A1		2'990	B	57	1'500	750		2'240							
~~2224~~	~~0133~~	~~Curlinghalle: Auf- und Umbau EVZ-Fanbereich, Erweitern EVZ-Büroräume~~	~~14~~	~~C3~~					~~200~~					gestrichen					
2224	0134	Sportplätze Herti: Fussballrasen und Laufbahn Leichtathletikanlage	14	A3	1'750	3'200	T		2'600	1'300									
2224	0135	Skateranlage: Neubau Rampen und Einrichtungen	15	A3		120	N		120	120									
2224	0136	Siehbach Männerbadi: Kiosk/bauliche Anpassungen	14	A3		180	B		100										
2225		***KULTUR UND GESELLIGKEIT***			***1'250***	***6'465***			***2'902***	***1'420***	***3'700***			***400***					
2225	0021	Parktower: 24. OG Ausbau öffentliche Nutzung	14	A4		625	B		237										
2225	0061	Röthelberg Ökonomiegebäude: Ausbau/Sanierung	14	B3		2'000	N		500	300	1'700								
2225	0138	Hafenplatz 2, UG Hafenrestaurant: Erweiterung, Auslagerug Oel- und Fettabscheider, PV, Heizung	15	A2	1'250	1'900	T/N		765	500	1'200								
2225	0153	Hafenrestaurant: Erweiterung Küche/Lüftung	14	B1		1'420	B		1'400	500	800								

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Gesetzes-grundlage	Priorität	Teil-kredit bewilligt	Bruttokredit	B bewilligt N Nicht bew. T T'kredit b.	Ausgaben bis Ende 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan			Aus den strategischen Planungen					
											2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2225	NEU	Industriestrasse 45, J45: Sanierung od. Ersatzneubau; Planung, Projektierung	14	C3		400	N							400					
2225	0167	Gottschalkenberg: Glas-Leitung für Internetanschluss	15	A2		120	N			120									
2226		***UNBEBAUTE GRUNDSTÜCKE***				***6'000***													
2226	0130	Alte Kläranlage - Gaswerkareal: Aufpreis Tausch	15	B2		6'000	B							Zeitpunkt hängt vom Kanton ab					
2230		***PFLICHTWOHNUNGEN***			***230***	***2'117***			***300***	***800***	***1'317***								
2230	0082	General-Guisan-Strasse 24 - 30: Erneuerung Gebäudehülle	15	B1	230	2'117	T/N		300	800	1'317								
2250		***SCHULBAUTEN***			***2'897***	***140'680***		***12'241***	***9'400***	***8'329***	***10'600***	***26'500***	***22'728***	***17'350***	***13'600***	***1'050***	***2'000***	***8'000***	***7'000***
2250	0022	Schulhaus Oberwil: Gesamterneuerung	14	A1		4'630	B	151	2'600	2'879									
2250	0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: HPS Neubau	9	A1		21'000	N	0	600	500	1'000	4'000	8'000	6'000	1'500				
2250	0027	Fadenstrasse 15, SH Hänggeli: Gesamterneuerung	4/ 15	C1		800	N							50	100	650			
2250	0031	Riedmatt 3: Sanierung	14	B1		2'250	B		200	1'700	200								
2250	0034	Gimenen: Modulpavillon	14	B3		1'400	N					100	1'300						
2250	0074	Herti Hallenbad: Sanierung	15	A1		3'000	N							1'000	2'000				
2250	0075	Loreto Hallenbad: Sanierung; Planungskredit	15	B3		200	N			200									
~~2250~~	~~0140~~	~~Neustadt 1 Musikschule: Überdachte Veloabstellplätze; Erweiterung~~	15	A/B3			N		~~150~~					gestrichen, läuft über ER					
~~2250~~	~~0154~~	~~Herti Hallenbad: Erweiterung~~							~~500~~					gestrichen					
2250	0168	SH Herti/Kirchmatt: Schulcontainer/ Modulare Schulbauten	13	A1		6'000				600	3'000	2'400							
2250	0869.1	Kirchmattschulhaus: Gesamtsanierung/ energetische Massnahmen; Planungskredit	15	A1		450	N						450						
2250	0963	Loreto, Oberstufe: Erweiterung	13	A1	1'535	16'000	T/N	22	950	1'200	5'000	8'000	978						
2250	0965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung; Gesamterneuerung	15	A3	462	750	T/N	0		650	100								
2250	0966	Herti: Erweiterung Schulanlage; Neubau	13	A1	900	65'000	T/N		2'000	600	1'300	12'000	12'000	10'000	8'000		2'000	8'000	7'000
2250	0967	Riedmatt: An-/Ausbau Schulhaus	13	A1		16'500	B	12'068	2'400		abrechnen								
2250	NEU	St. Johannes Kindergarten: Erweiterung	14	C3		2'700	N							300	2'000	400			
2400		***INFORMATIK***				***4'000***		***787***	***1'369***	***674***	***680***	***400***				***400***			
2400	0155	Roboter 'Kolin Pepper' (Smart City)	15	C3		200	N		100	50	50								
2400	0156	Digitaler Stadtladen	15	C3		1'000	B		400	300	400								

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Gesetzes-grundlage	Priorität	Teil-kredit bewilligt	Bruttokredit	B bewilligt N Nicht bew. T T'kredit b.	Ausgaben bis Ende 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan			Aus den strategischen Planungen					
											2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
2400	0157	LoRaWAN Aufbau für IoT (Internet of Things)	15	B2		200	N		150	50									
2400	0169	Storage/Server Infrastruktur: Erneuerung	15	A1		800	N					400					400		
2400	0996	Erneuerung Server und Netzwerk Infrastruktur	15	A1		1'300	B	665	469	166									
2400	0997	Stadtarchiv: Einführung elektronisches Records-Management-System (ERMS)	15	A1		500	B	122	250	108	230								
3		***BILDUNGSDEPARTEMENT***			**73**	**1'893**		**515**	**565**		**350**	**210**	**200**						
3060		***SCHULINFORMATIK***				***943***		***471***	***215***										
3060	0085	Standortunabhängige Geräte in Klassenzimmern	15	A3		943	B	471	215		abrechnen								
3900		***BIBLIOTHEK***			***73***	***950***		***44***	***350***		***350***	***210***	***200***						
3900	0125	Bibliothekssoftwaresystem: Ersatz Server und Software	15	A3	73	190	T	44											
3900	0158	doku-zug: Digitalisierung Dokumentationen	14	B2		760	N		350		350	210	200						
4		***BAUDEPARTEMENT***			**2'145**	**161'834**		**37'840**	**16'875**	**22'049**	**23'100**	**24'522**	**13'499**	**11'786**	**2'385**	**2'330**	**2'020**	**2'240**	**1'900**
4400		***VERKEHRSPLANUNG, STRASSEN***			***1'675***	***91'392***		***12'141***	***12'410***	***14'132***	***13'920***	***17'779***	***10'900***	***9'466***	***390***	***100***	***100***	***100***	***100***
4400	0033	Gimenen: Erschliessung GS 3172	7	A1		300	N					300							
4400	0036	Dreispitzplatz: Planungskredit	14	A2	185	200	T	84				100							
4400	0037	St. Johannes-Strasse: Sanierung	7	A2		1'000	N	0	300	900									
4400	0039	Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung	14	B2	190	4'600	T/N		340	500	3'000	1'000							
4400	0040	Aeussere Lorzenallmend: Fuss- und Velowegnetz	14	B2		2'000	N				1'500	500							
4400	0041	Aabachstrasse: Ab Kreisel Aabach- bis Chamerstrasse	7	A1		1'000	B	625											
4400	0045	Brücke Mänibachstrasse: Verbreiterung und Tieferlegung	7	A1		3'280	B	64	2'000	500									
4400	0046	Umbau Knoten Baarermatte/Grienbachstrasse	7	A1		600	N		300			200	400						
4400	0048	Zuger-/Baarerstrasse: **Planung** Umgestaltung	14	A4	180	300	T/N	0	100	250									
4400	0048.1	Zuger-/Baarerstrasse: **Ausführung** Umgestaltung und Lärmsanierung	13	A1		30'500	N		500		1'500	10'000	10'000	9'000					
4400	0087	Räbmatt, Oberwil: Verbreiterung Unterführung	7	A1		1'363	B	269	1'000										
4400	0088	Hänibüel - Klinik Zugersee: Höhenweg	7	B2		700	N		400	650									
4400	0096	Neuer Ökihof: Erschliessungsstrasse; Anpassungen Tangente	7	A1		4'460	B	2'555	200		200	300							

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Gesetzesgrundlage	Priorität	Teilkredit bewilligt	Bruttokredit	B bewilligt N Nicht bew. T T'kredit b.	Ausgaben bis Ende 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan			Aus den strategischen Planungen					
											2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
4400	0103	Brücke Chamer Fussweg, Brüggli: Ersatz (Verbreiterung, Anheben, Ertüchtigung für 28t)	7	B3	20	600	T/N				600								
4400	0104	Gubelloch: Aufwertung (akustisch/optisch)	14	B4		500	N	18	470	332									
4400	0105	Gotthardstrasse: Neue Personenunterführung	7	A1		1'300	B	51	1'100										
4400	0117	Alpenstrasse	14	A2	390	4'500	T	255	500	300	2'800	1'045							
4400	0142	Weststrasse: Anhebung Wanne	7	A1		450	B		450										
4400	0143	Blasenbergstrasse: Ausbau	7	A1		1'100	N		50	100	500	450							
4400	0159	Grienbachstrasse: Erneuerung	7	B1		2'200	N		200	150	1'000	1'000							
4400	0160	Poststrasse: Sanierung Werkleitungen	7	A1	190	3'300	T/N		300	3'000									
4400	0163	Industriestrasse: Ahorn- bis Göblistrasse	7	A1		830	B			400									
4400	0165	Gehweg Riedmatt-Steinhauserbrücke: Erstellung	7	B1		250	N			250									
4400	0166	Velo-Unterführung Brüggli: Anteil (Projekt Kanton)	7	A1		1'600	N			200	600	800							
4400	0173	Personenunterführung Guthirt: Projektierung	7	B2		1'640	N			240	210	300	300	300	290				
4400	0693	Gemeindestrassen: Lärmsanierung	7	A1		268	B	208		60									
4400	0748	Brücke Hofstrasse (SBB): Erneuerung	7	A1		1'815	B	84	1'200	1'200									
4400	0752	Industriestrasse: Verkehrsberuhigung	14	B2	90	2'500	T	56		1'000	1'250								
4400	0845	Gubelstrasse zw. Kreisel Aabach und Dammstrasse	7	A1		2'650	B	1'869	300										
4400	0873.1	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistr. /Wege	7	A1		1'800	B	1'706				60							
4400	0878	Gimenenstrasse: Ausbau inkl. Buswendeschlaufe	7	A1	190	1'400	T/N					1'100							
4400	0926	Unterer Postplatz: Sanierung/Umgestaltung	7	A4		150	B	84						66					
4400	0935	Fridbachweg: Ausbau	7	A2	40	370	T	0	320	320									
4400	0936	Chollerstrasse: Erweiterung Vorprojekt	7	A1		100	B	20		80									
4400	0975	General-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	7	A1	200	3'300	T	174	1'600	2'900									
4400	0978	Unterflurcontainer für	14	A2		3'860	B	1'087	300	300	260	200	200	100	100	100	100	100	100
4400	0999	Kunstbauten: Gesamtkredit	7	A2		4'606	B	2'932	480	500	500	424							
4500		***ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER***			***470***	***13'778***		***437***	***940***	***1'950***	***5'860***	***4'468***							
4500	0145	Steinibach: Geschiebesammler	8	A1		600	B		540	150									
4500	0164	Dreiangelplatz: Umgestaltung	14	B2/4	40	2'000	T			1'000	960								
4500	0170	Freiraum äussere Lorzenallmend	13	B1		6'300	N			200	3'100	3'000							
4500	0171	Brüggli: Umgestaltung	14	B2/4		3'000	N			200	1'800	1'000							
4500	0478	Seeufer, Oeschwiese (Restkredit Seeufer)	13	C4		534	B	66				468							

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Gesetzesgrundlage	Priorität	Teilkredit bewilligt	Bruttokredit	B bewilligt N Nicht bew. T T'kredit b.	Ausgaben bis Ende 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	2023	2024	Aus den strategischen Planungen 2025	2026	2027	2028	2029	2030
4500	0939	Trubikerbach mit Holz-/ Geschiebesammler	8	A1	430	950	T	371	400	400									
4500	0941	Plan Lumière: Beleuchtungsprojekt	14	A4		394	B												
4600		***WERKHOF***				***7'014***		***561***	***1'105***	***935***	***965***	***475***	***799***	***520***	***195***	***430***	***120***	***340***	
4600	0147	Neue Maschinen/Geräte (2019 - 2022)	3	B1		1'660	N		360	440	360	75		45	*80*			300	
4600	0888.1	Ersatz Fahrzeuge (2016 - 2020)	15	B1		1'875	B	561	745										
4600	0888.2	Ersatz Fahrzeuge (2021 -)	3	B1		3'479	N			495	605	400	799	475	*115*	*430*	120	40	
4800		***STADTENTWÄSSERUNG***				***49'650***		***24'701***	***2'420***	***5'032***	***2'355***	***1'800***	***1'800***	***1'800***	***1'800***	***1'800***	***1'800***	***1'800***	***1'800***
4800	0771	Vorflutleitung Zugersee bis Industriestrasse/ Aarbach: Aufbau	8	A1		24'400	B	22'920											
4800	1018	Stadtentwässerung: **Objektkredit 2018**	8	A1		3'000	B	1'578		522									
4800	1019	Stadtentwässerung: **Objektkredit 2019**	8	A1		1'800	B	203	620	850	315								
4800	1020	Stadtentwässerung: **Objektkredit 2020**	8	A1		2'450	B		1800	1'860	240								
4800	1021..	Stadtentwässerung: Objektkredite 2021 - 2030	8	A1		18'000	N			1'800	1800	1800	**1'800**	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
5		***SOZIALES, UMWELT, SICHERHEIT***			**95**	**14'287**		**1'263**	**1'504**	**2'975**	**1'050**	**680**	**1'240**	**1'750**	**1'460**	**1'340**	**300**	**120**	**820**
5300		***FACHSTELLE ALTER UND GESUNDHEIT***				***1'183***		***394***	***394***	***395***									
5300	0095	Alterswohnungen Waldheim: Beitrag	14	A3		1'183	B	394	394	395									
5600		***PARKRAUMBEWIRTSCHAFTUNG***				***594***			***300***	***230***	***190***								
5600	0161	Bodensensoren für Parkleitsystem	15	A2		170	N		50	120	50								
5600	0162	TOM 94 und TOM 2008: Aufrüstung	11	A1		244	B		250	70									
5600	0172	Neuer Parkplatz auf GS 4107, Brüggli (Zwischennutzung)	15	A2		180	N			40	140								
5700		***VERKEHR***			***95***	***5'030***		***869***	***600***	***1'760***	***450***	***410***	***410***	***590***					
5700	0050	Knotenumbau Grienbachstrasse/ Baarermatte: Neue LSA; Anteil Stadt	15	B2		150	N		50	150									
5700	0051	Bahnhof Zug: Bike & Ride Station	14	A3		1'000	N			1'000									
5700	0066	Behindertengerechte Bushaltestellen einführen	15	A1		3'300	B	777	360	460	400	360	360	590					
5700	0128	Erstellung Buswarteunterstände	15	A1		300	B	12	80	50	50	50	50						
5700	0947	Industriestrasse/Lüssiweg: Totalersatz LSA	11	A1	95	280	T	80	110	100									
5800		***FEUERWEHR***				***7'480***			***210***	***590***	***410***	***270***	***830***	***1'160***	***1'460***	***1'340***	***300***	***120***	***820***
5810	0053.20	Einsatzleitfahrzeug Kolin 9	15	B1		180	B		210										
5810	0052.21	Dienstfahrzeug Kolin 8	12	B1		85	N			85									
5810	0052.21	Rettungsboot Kolin 10	12	B1		420	N			420									
5810	0052.22	BS (Bevölkerungsschutz)-Defender Kolin 131	12	B1		85	N				85								
5810	0052.22	BS-Fahrzeug Kolin 133	12	B1		55	N				55								

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Gesetzes-grundlage	Priorität	Teil-kredit bewilligt	Bruttokredit	B bewilligt N Nicht bew. T T'kredit b.	Ausgaben bis Ende 2019	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	2023	2024	Aus den strategischen Planungen 2025	2026	2027	2028	2029	2030
5810	0052.22	Transportfahrzeug Kolin 14	12	B1		150	N				150								
5810	0052.22	Transportfahrzeug Kolin 22	12	B1		120	N				120								
5810	0052.23	BS-Fahrzeug Kolin 132	12	B1		120	N					120							
5810	0052.23	Verkehrsdienstfzg. Kolin 19	12	B1		150	N					150							
5810	0052.24	Dienstfahrzeug Kolin 15	12	B1		90	N						90						
5810	0052.25	Transportfahrzeug Kolin 26	12	B1		120	N							120					
5810	0052.26	Mannschaftstransportfzg. Kolin 11	12	B1		120	N								120				
5810	0052.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 5	12	B1		670	N									670			
5810	0052.28	Manschaftstransportfzg. Kolin 21	12	B1		150	N										150		
5810	0052.29	Transportfahrzeug Kolin 25	12	B1		120	N											120	
5810	0052.30	Hubrettungsfahrzeug Kolin 2	12	B1		820	N												820
5820	0053.21	Dienstfahrzeug Kolin 7	12	B1		85	N			85									
5820	0053.24	Pionierfahrzeug Kolin 13	12	B1		620	N						620						
5820	0053.24	Mannschaftstransporter Kolin 23	12	B1		120	N						120						
5820	0053.25	Universallöschfahrzeug Kolin 3	12	B1		1'040	N							1'040					
5820	0053.26	Autodrehleiter Kolin 1	12	B1		1'220	N								1'220				
5820	0053.26	Mannschaftstransporter Kolin 12	12	B1		120	N								120				
5820	0053.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 4	12	B1		670	N									670			
5820	0053.28	Mannschaftstransportfzg. Kolin 24	12	B1		150	N										150		
		TOTAL BRUTTOAUSGABEN			**9'590**	**385'256**		**53'312**	**42'405**	**47'817**	**57'817**	**67'558**	**38'067**	**31'286**	**17'445**	**5'120**	**4'320**	**10'360**	**9'720**

Gebunden

* Ein Kreditbeschluss für alle Fahrzeuge, welche pro Jahr angeschafft werden (Mindest-Grenze Investition CHF 100'000.00), ansonsten über Erfolgsrechnung

Gesetzesgrundlagen/Finanzkompetenzen

1	Sozialhilfegesetz, § 12 bis Ziff. 3	SHG	7	Gesetz über Strassen und Wege, §	GSW	12	Gesetz über den Feuerschutz, BGS 722.21
2	Militärgesetz, SR Nr. 510.10	MG	8	Gesetz über die Gewässer, BGS 73	GewG	13	Urnenabstimmung
3	Gemeindegesetz, § 58 ff.	GG	9	Einführungsgesetz	EG USG	14	Kompetenz GGR
4	Finanzverordnung, § 6	FV		Umweltschutz, BGS 811.1		15	Kompetenz Stadtrat
5	Denkmalschutzgesetz, BGS 423.11		10	Gesetz über den öffentlichen Verk	GöV	16	Departementsvorsteher
6	Spitalgesetz, § 10, Abs. 2		11	VO Strassenverkehr und Signalisation, BGS 751.21			

Priorisierungsraster (gemäss Stadtratsklausur vom 2. Mai 2005):

	zeitlich		**thematisch**
A	dringend, Planung sofort angehen	1	zwingende öffentliche Aufgaben
B	notwendig, Planung in zwei Jahren starten	2	bringt Standortvorteil
C	wünschbar, Planung in fünf bis zehn Jahren prüfen/streichen	3	optimiert Leistungserbringung, verbessert Lebensqualität und Wohnlichkeit

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Einnahmen / Subventionen / Entnahmen

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Einnahmen	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	Finanzplan 2023	Finanzplan 2024	Aus den strategischen Planungen 2025	2026	2027	2028	2029	2030
1		***PRÄSIDIALDEPARTEMENT***	**350**	**150**	**100**	**100**	**50**							
1800		***Kultur***	***350***	***150***	***100***	***100***	***50***							
1800	0152	Zukunftsprojekte (Smart City)	350	150	100	100	50							
2		***FINANZDEPARTEMENT***	**103'556**	**3'450**	**2'976**	**7'300**	**25'000**	**18'058**	**20'000**	**8'000**		**2'000**	**8'000**	**7'000**
2222/6		***LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN***	***103'556***	***3'450***	***2'976***	***7'300***	***25'000***	***18'058***	***20'000***	***8'000***		***2'000***	***8'000***	***7'000***
2223	0131	Gubelstrasse 22: PV Anlage	50											
2223	960	Stadtarchiv: ZSA Parkhaus; Umbau												
~~2224~~	~~0016~~	~~Arenaplatz: Multifunktionsanlage zwischen Trainings- und Dreifachturnhalle; Kt. Beitrag (50%)~~	~~200~~	~~200~~					2019 abgerechnet					
2224	0122	General-Guisan-Strasse 2, Sporthalle: Kantonsbeitrag	1'000				1'000							
2230	0082	General-Guisan-Strasse 24 - 30: Erneuerung Gebäudehülle	676		676									
2250	0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: Neubau; Entnahme	10'580	1'200	500	1'000	4'000	5'080						
2250	0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: Neubau; Beitrag Kanton	10'000						10'000					
2250	0123	Loreto: Photovoltaikanlage	50	50					abrechnen					
2250	0963	Loreto, Oberstufe: Entnahme Vorfinanzierung Schulbauten	16'000		1'200	5'000	8'000	978						
2250	0966	SH Herti: Entnahme Vorfinanzierung Schulbauten	65'000	2'000	600	1'300	12'000	12'000	10'000	8'000		2'000	8'000	7'000
3		***BILDUNGSDEPARTEMENT***	**252**	**84**		**84**	**84**	**84**						
3900		***BIBLIOTHEK***	***252***	***84***		***84***	***84***	***84***						
3900	0158	doku-zug: Digitalisierung Dokumentationen	252	84		84	84	84						
4		***BAUDEPARTEMENT***	**9'945**	**2'255**	**1'000**	**850**	**850**	**850**	**1'100**	**800**	**800**	**800**	**800**	**800**
4400		***STRASSEN***	***2'410***	***720***	***300***	***150***	***150***	***150***	***400***	***100***	***100***	***100***	***100***	***100***
4400	0039	Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung	1'500				1'500							
4400	0048.1	Zuger-/Baarerstrasse: Ausführung Umgestaltung und Lärmsanierung	15'000				5'000	5'000	5'000					
4400	0143	Blasenbergstrasse: Ausbau	350				350							
4400	0873.1	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrassen/Wege	800	500					300					
4400	0978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	1'410	120	200	150	150	150	100	100	100	100	100	100
4400	0999	Kunstbauten	200	100	100									
4500		***ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER***	***535***	***535***										
4500	0940	Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach	535	535					2019 abgerechnet					
4800		***STADTENTWÄSSERUNG***	***7'000***	***1'000***	***700***	***700***	***700***	***700***	***700***	***700***	***700***	***700***	***700***	***700***
4800	0100	Anschlussgebühren	7'000	1'000	700	700	700	700	700	700	700	700	700	700

Investitionsprogramm 2021 - 2030

Einnahmen / Subventionen / Entnahmen

Kst.	Objekt	Bezeichnung	Einnahmen	Budget 2020	Budget 2021	Finanzplan 2022	2023	2024	Aus den strategischen Planungen 2025	2026	2027	2028	2029	2030
5		***DEPARTEMENT SUS***	**4'208**	**120**	**103**	**100**	**56**	**662**	**844**	**861**	**837**	**180**	**100**	**320**
5700		***VERKEHR***	***121***											
5700	0066	Behindertengerechte Bushaltestellen	121											
5800		***FEUERWEHR***	***4'087***	***120***	***103***	***100***	***56***	***662***	***844***	***861***	***837***	***180***	***100***	***320***
5810	0052.21	Dienstfahrzeug Kolin 8	32		32									
5810	0052.22	Transportfahrzeug Kolin 14	56			56								
5810	0052.22	Transportfahrzeug Kolin 22	44			44								
5810	0052.23	Verkehrsdienstfzg. Kolin 19	56				56							
5810	0052.24	Dienstfahrzeug Kolin 15	32					32						
5810	0052.25	Transportfahrzeug Kolin 26	44						44					
5810	0052.26	Mannschaftstransportfzg. Kolin 11	44							44				
5810	0052.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 5	260								260			
5810	0052.28	Manschaftstransportfzg. Kolin 21	56									56	56	
5810	0052.29	Transportfahrzeug Kolin 25	44										44	
5810	0052.30	Hubrettungsfahrzeug Kolin 2	320											320
5810	0053.20	Einsatzleitfahrzeug Kolin 9	80	120										
5820	0053.21	Dienstfahrzeug Kolin 7	71		71									
5820	0053.24	Pionierfahrzeug Kolin 13	533					533						
5820	0053.24	Mannschaftstransporter Kolin 23	97					97						
5820	0053.25	Universallöschfahrzeug Kolin 3	800						800					
5820	0053.26	Mannschaftstransporter Kolin 12	97							97				
5820	0053.26	Autodrehleiter Kolin 1	720							720				
5820	0053.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 4	577								577			
5820	0053.28	Mannschaftstransportfzg. Kolin 24	124									124		
		TOTAL EINNAHMEN	**118'311**	**6'059**	**4'179**	**8'434**	**26'040**	**19'654**	**21'944**	**9'661**	**1'637**	**2'980**	**8'900**	**8'120**

Gesetzesgrundlagen

Abkürzung	Bezeichnung
BG	Bundesgesetz
BO	Bauordnung
BSA	Bereitstellungsanlage (Zivilschutz)
BVG	Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen-und Invalidenvorsorge
EG USG	Einführung zum Bundesgesetz über den Umweltschutz
EK	Eigenkapital
FHG	Finanzhaushaltgesetz
FV	Finanzverordnung der Stadt Zug
FB	Freizeitbetreuung
GewG	Gesetz über die Gewässer
GRB	Beschluss des Grossen Gemeinderates
GöV	Gesetz über den öffentlichen Verkehr
GS	Grundstück
GSchG	Gewässerschutzgesetz
GSW	Gesetz über Strassen und Wege
KRB	Kantonsratsbeschluss
MG	Militärgesetz
LPG	Lehrpersonalgesetz
LSA	Lichtsignalanlage
LV	Leistungsvereinbarung
OR	Schweizerisches Obligationenrecht
ÖV	Öffentlicher Verkehr
PBG	Planungs- und Baugesetz
Personalreglement	Reglement über das Arbeitsverhältnis des Gemeindepersonals der Stadt Zug 2q
QM	Qualitätsmanagement
RPG	Raumplanungsgesetz
RRB	Regierungsratsbeschluss
SchulG	Schulgesetz
SHG	Sozialhilfegesetz
StRB	Stadtratsbeschluss
SZA	Stiftung Zugersiche Alterssiedlungen
USG	Umweltschutzgesetz
VO SBK	Verordnung Stadtbildkommission
ZEBA	Zweckverband der Zuger Einwohnergemeinden für die Bewirtschaftung von Abfällen
ZFA	Zuger Finanz- und Aufgabenreform