

Stadtrat Jahresrechnung 2020

GGR-Vorlage Nr. 2638 vom 30. März 2021



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	3
Hauptzahlen	12
Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht	13
Bilanz	14
Geldflussrechnung	16
Erfolgsrechnung nach Sacharten	17
Institutionelle Gliederung (Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung)	18
Übersicht Departemente	
<i>Präsidialdepartement/Finanzdepartement</i>	19
<i>Bildungsdepartement/Baudepartement</i>	20
<i>Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)</i>	21
Erfolgsrechnung (Detailkonti)	22
Investitionsrechnung (Detailkonti)	60
Abgerechnete Verpflichtungskredite	65
Anhang zur Jahresrechnung	66
Anhang Liegenschaftsverzeichnis	80

Bericht und Antrag des Stadtrates

Sehr geehrter Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

1. Das Wichtigste im Überblick

Die Jahresrechnung 2020 schliesst mit CHF 13.7 Mio. ab (Budget CHF 0.3 Mio). Das Vorjahresultat betrug CHF 77.0 Mio. Dies beinhaltet wesentliche Einmaleffekte, wie z.B. eine Erbschaftssteuer von CHF 37.4 Mio.

Die Steuereinnahmen 2020 erreichten CHF 226.0 Mio. (Budget CHF 223.9 Mio., Vorjahr CHF 282.5 Mio.). Die Abweichungen zum Budget sind folgende:

- Höhere Fiskalerträge bei den natürlichen Personen von CHF 3.1 Mio. betreffen hauptsächlich die Differenzen zwischen der definitiven Veranlagung zur provisorischen Rechnungen.
- Die Ertrags- und Kapitalsteuern wurden bis auf CHF 0.2 Mio. zum budgetierten Ertrag von CHF 79.8 Mio. erreicht. Anfangs Februar 2021 traf eine unerwartete Steuerauscheidung ein, welche jedoch noch das Rechnungsjahr 2020 betraf. Somit schmälerten sich die juristischen Steuereinnahmen um CHF 6.9 Mio. auf CHF 73.7 Mio.
- Die Sondersteuern fielen um CHF 5.1 Mio. besser aus als budgetiert (Details Seite 5).
- Geringere Aufwände von CHF 10.3 Mio. und Mehrerträge ohne Fiskalerträge von CHF 1.0 Mio. als in den Departementen budgetiert (Details Seite 18).

Die Ziele der Finanzstrategie 2019 - 2025 wurden in der Jahresrechnung 2020 umgesetzt:

- Das Vermögen pro Einwohner beträgt CHF 9'508.00 und übersteigt die Vorgabe von CHF 1'000.00.
- Die EK-Quote beträgt 80.7% und ist somit höher als das finanzpolitische Ziel von 50%.
- Die Investitionen ins Verwaltungsvermögen betrugen 2020 netto CHF 16.0 Mio. (Vorjahr 29.2 Mio.).
- Der Selbstfinanzierungsgrad ergab 226.9% (Vorjahr 165.0%).

2. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2020 erreichte einen Aufwand von CHF 288.7 Mio. und einen Ertrag von CHF 302.4 Mio. Die Erfolgsrechnung 2020 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 13.7 Mio. (Budget CHF 0.3 Mio., Vorjahr: Ertragsüberschuss CHF 77.0 Mio.) ab.

3. Bilanz

Die wichtigsten Bilanzpositionen betragen:

Tabelle 1: Bilanzpositionen Mio. CHF

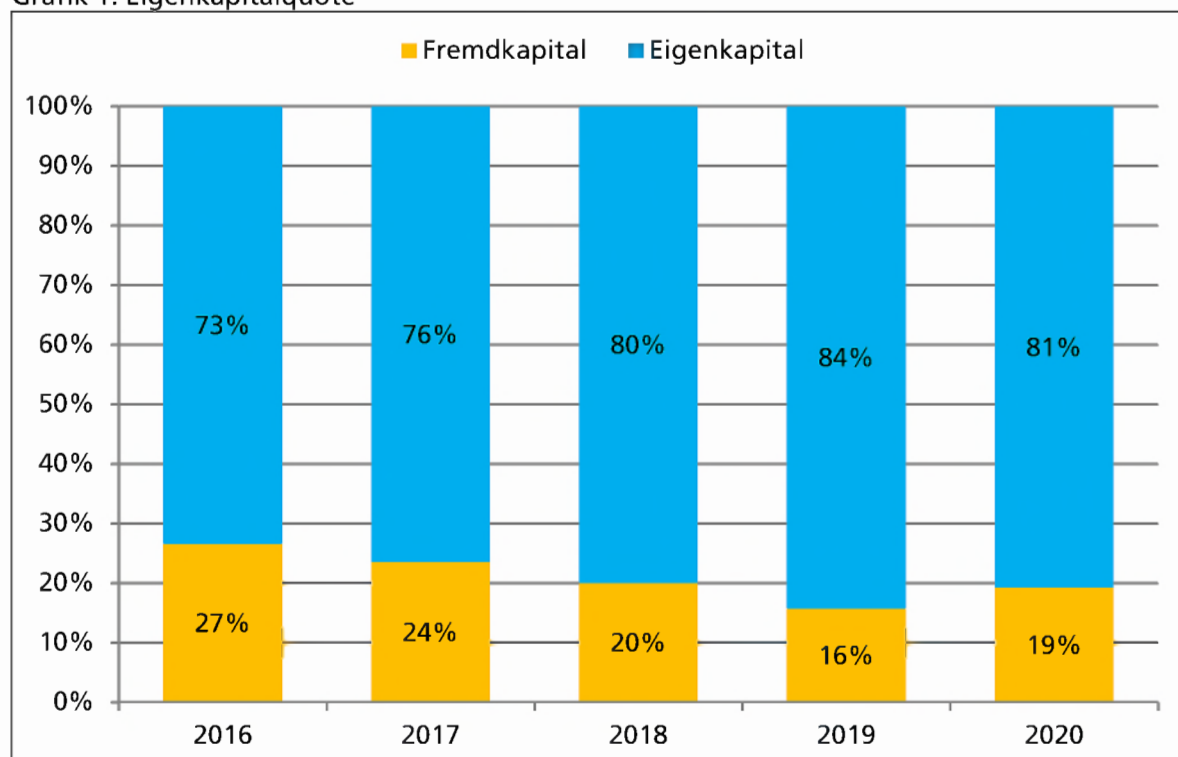
	Rechnung 2020	Rechnung 2019
AKTIVEN	777.6	708.3
Finanzvermögen	440.9	364.2
Verwaltungsvermögen	336.7	344.1
PASSIVEN	777.6	708.3
Fremdkapital	149.8	111.6
Eigenkapital	627.8	596.7
Eigenkapitalquote	80.7%	84.3%

Quelle Finanzdepartement

4. Eigenkapitalquote

Die Stadt Zug verfügt über gesunde Gemeindefinanzen. Das Eigenkapital entwickelte sich positiv und die Eigenkapitalquote beträgt 80.7%. Die Eigenkapitalquote ist somit wesentlich besser als die strategische Zielgrösse der Finanzstrategie von 50%.

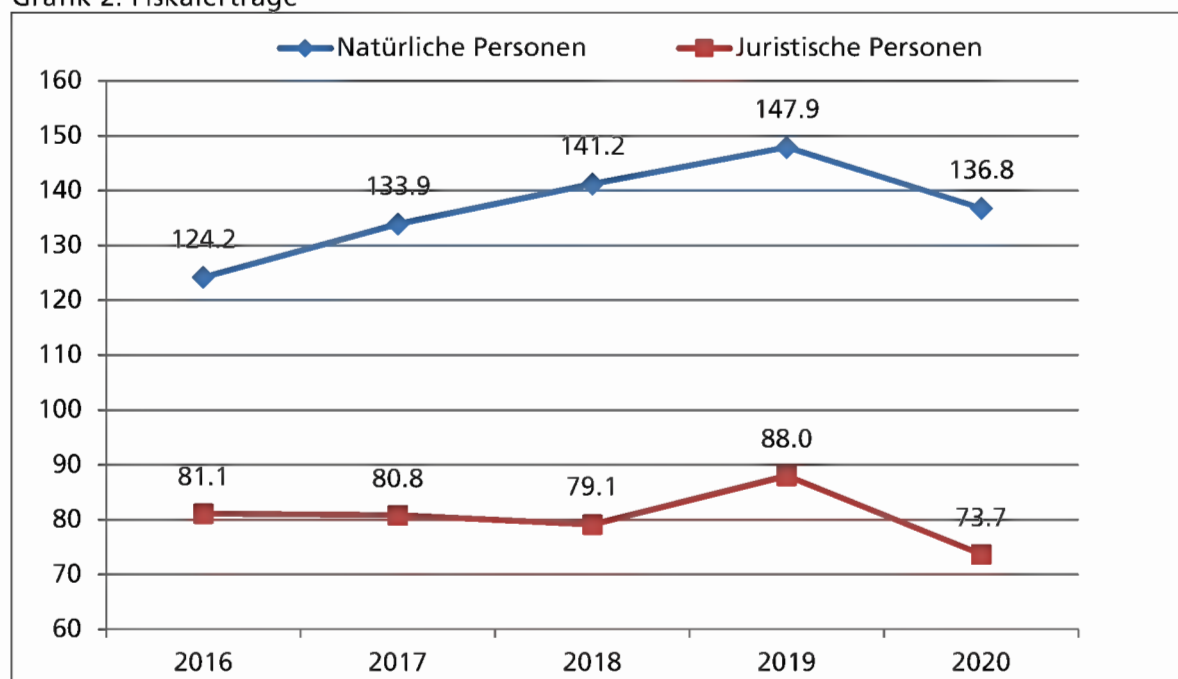
Grafik 1: Eigenkapitalquote



Quelle Finanzdepartement

5. Fiskalerträge

Grafik 2: Fiskalerträge



Quelle: Finanzdepartement

Die Fiskalerträge 2020 bei den natürlichen Personen betragen CHF 136.8 Mio. (Budget: CHF 133.7 Mio.) Diese sind somit um CHF 3.1 Mio. höher als budgetiert und jedoch um CHF 11.2 Mio. tiefer als im Vorjahr, welches Einmaleffekte beinhaltete. Die Fiskalerträge der juristischen Personen schliessen mit CHF 73.7 Mio. (Budget CHF 79.8 Mio.) um CHF 14.3 Mio. unter dem Vorjahr ab. Das Budget 2020 wäre moderat übertroffen worden, aber eine wesentliche negative Steuerauscheidung der Jahre 2014 bis 2017 verhinderte dies.

Tabelle 2: Übersicht der Sondersteuern in Mio. CHF

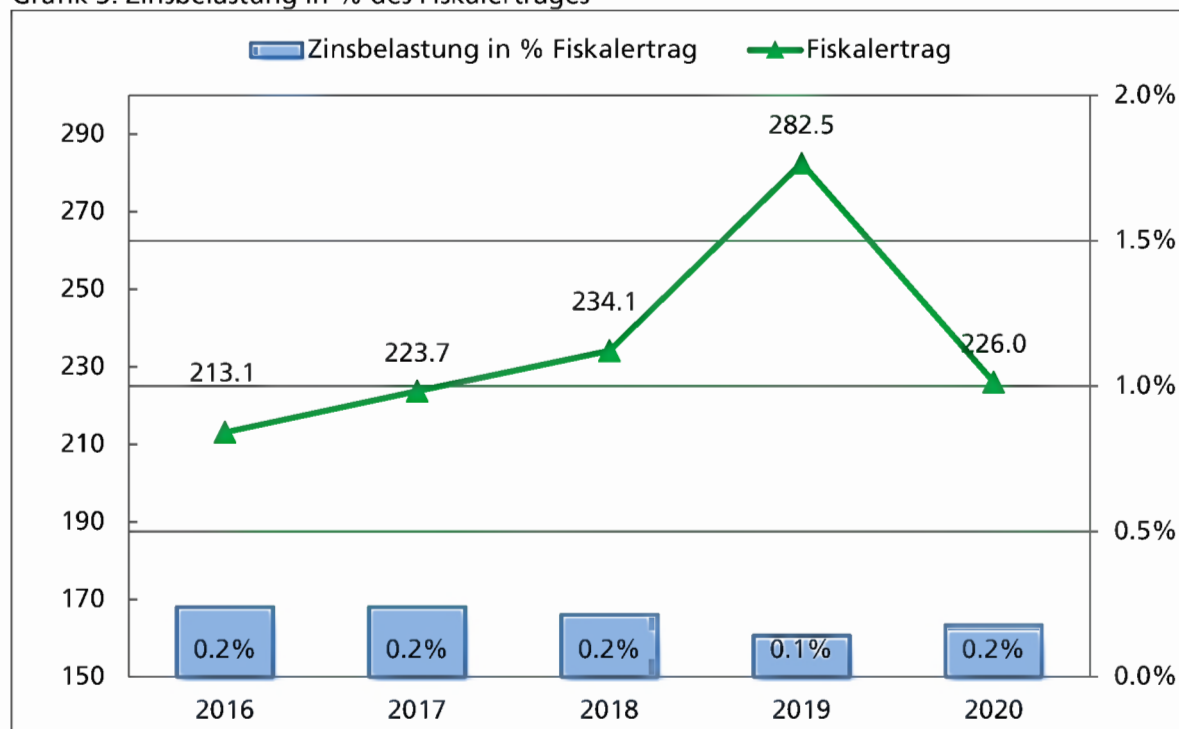
	2020	Budget 2020	2019
Grundstückgewinnsteuern	9.8	7.0	10.0
Erbschaftsteuern	3.1	2.8	32.6
Schenkungssteuern	2.6	0.6	3.9
Total Sondersteuern	15.5	10.4	46.5

Quelle: Finanzdepartement

Die Grundstückgewinnsteuern schliessen mit CHF 9.8 Mio. auf dem hohen Vorjahresniveau ab und übertreffen das Budget um CHF 2.8 Mio. Der Coronavirus hatte weder auf die Anzahl der Verkäufe von Grundstücken noch auf die daraus resultierenden Gewinne einen Einfluss.

6. Zinsbelastung

Grafik 3: Zinsbelastung in % des Fiskalertrages



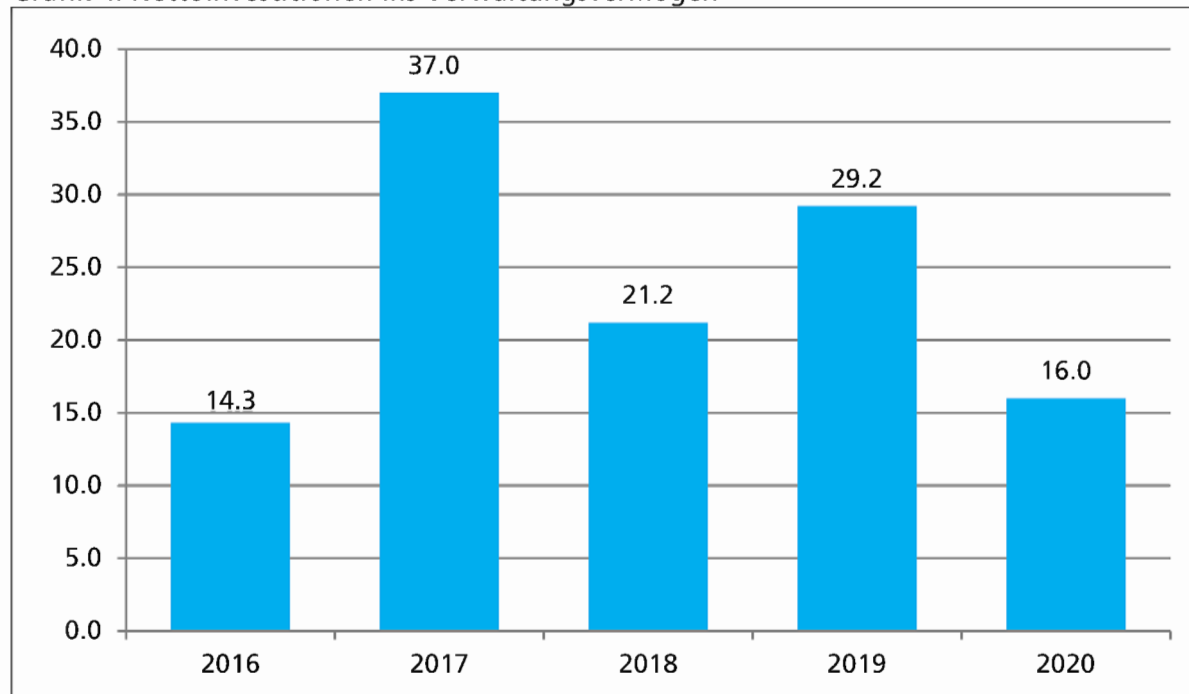
Quelle: Finanzdepartement

Die Finanzstrategie 2019 bis 2025 legt eine maximale Zinsbelastung von 2% der jährlichen Fiskalerträge fest. Dieses Ziel wird in der Jahresrechnung 2020 erreicht.

7. Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2020 schliesst mit Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen von CHF 16.0 Mio. (Budget CHF 36.3 Mio.) Im 5-Jahresdurchschnitt betrugen die Nettoinvestitionen CHF 23.5 Mio.

Grafik 4: Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen

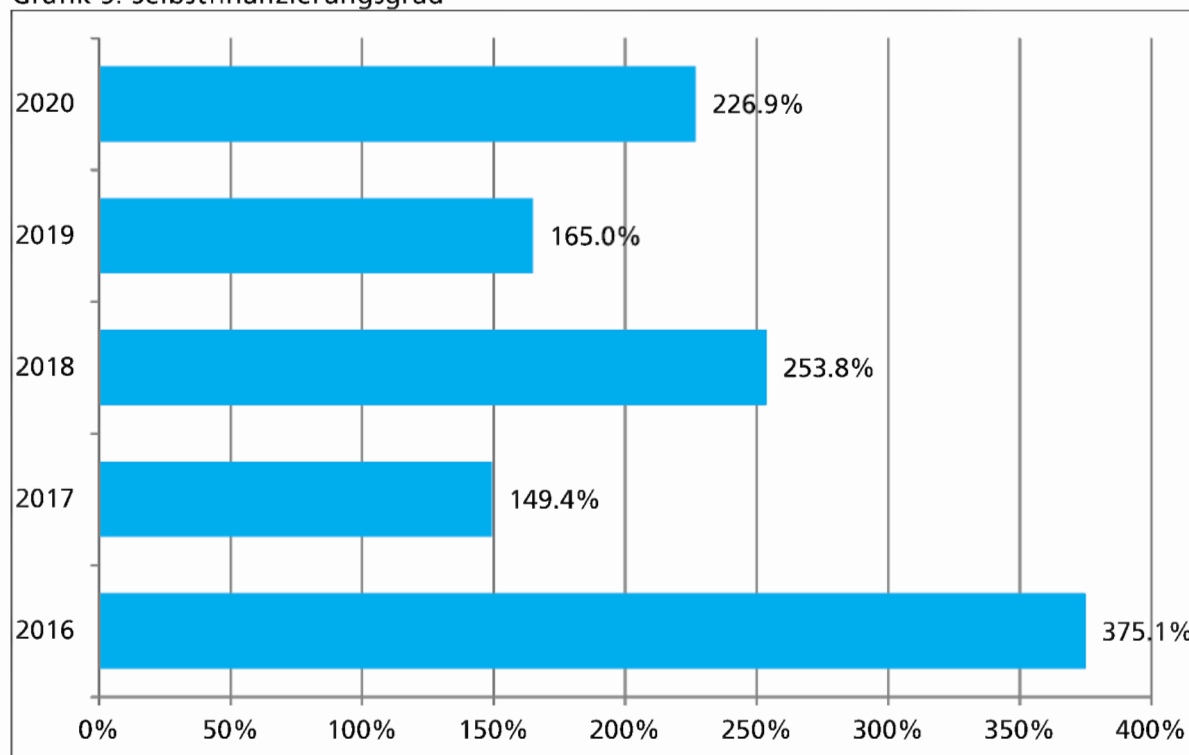


Quelle: Finanzdepartement

7.1. Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad erreichte im 5- Jahresdurchschnitt 234.0%.

Grafik 5: Selbstfinanzierungsgrad



Quelle: Finanzdepartement

7.2. Wesentliche Investitionen brutto

Tabelle 3: Wesentliche Investitionen brutto ins Verwaltungsvermögen

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	
2222 Wohnen und Aufenthalt	0.1
Notzimmer/Unterkunft Asylsuchende, Chamerstrasse 1	
2223 Betriebsliegenschaften	0.6
Neuer Ökihof, Stadtarchiv: Umbau ZSA PH Casino	
2224 Sport und Freizeit	1.7
Sportplätze Herti, Siehbach Männerbadi	
2225 Kultur und Geselligkeit	0.7
Parktower, Theater Casino: Eingang und Bühnentechnik	
2250 Schulanlagen	5.2
Schulhaus Oberwil, Riedmatt, Loreto; Oberstufe Erweiterung und Heizanlage	
2400 Informatik	0.5
Bildungsdepartement	
3060 Schulinformatik	0.2
Media-Geräte, Bibliothekssoftware	
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung, Strassen	7.8
Brücke Mänibachstrasse Verbreiterung und Tieferlegung, Räbmatt Oberwil Verbreiterung Unterführung, Gotthardstrasse neue Personenunterführung, Weststrasse Anhebung Wanne, Brücke Hofstrasse (SBB), Kreisel Aabach- und Gubelstrasse, Unterflurcontainer, Kunstbauten	
4500 Anlagen, Plätze, Gewässer	0.2
Trubikerbach Hochwasser-Schutz, Seeufergestaltung	
4600 Werkhof	0.1
Ersatz Fahrzeuge	
4800 Stadtentwässerung	2.1
Vorflutleitung Zugersee und diverse Projekte	
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5600 Parkraumbewirtschaftung	0.2
Aufrüstung Parkuhren	
5700 Verkehr	0.1
Behindertengerechte Bushaltestellen, Erstellen neuer Buswarteunterstände	
5800 Feuerwehr	0.1
Einsatzleitfahrzeug Kolin 9	
Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	19.6

Quelle: Finanzdepartement, Details sind in der Investitionsrechnung ersichtlich

7.3. Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Tabelle 4: Einnahmen im Verwaltungsvermögen

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
2223 Betriebsliegenschaften	0.1
Gubelstrasse 22 Beitrag an PV Anlage	
2250 Schulanlagen	0.5
Entnahmen aus Vorfinanzierungen	
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung Strassen	1.2
Kunstabauten, Lüssi/Göbli	
4800 Stadtentwässerung	1.7
Kanalisation: Anschlussgebühren, Beitrag an Vorflutleitung	
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5700 Verkehr	
Behindertengerechte Bushaltestellen	0.1
Total Einnahmen im Verwaltungsvermögen in der Investitionsrechnung	3.6
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	16.0

Quelle: Finanzdepartement

8. Verwendung Ertragsüberschuss

Grundsätzlich ist der Ertragsüberschuss nach HRM2 und nach dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltsgesetz, FHG) §18, Abs. 1 auf dem Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre zu verbuchen. Auf Beschluss der Legislative kann von diesem Grundsatz abgewichen werden FHG § 18, Abs. 2.

9. Antrag

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- die Jahresrechnung 2020 und den Jahresbericht 2020 im Sinne von § 16 Abs. 2 Bst. d der Gemeindeordnung der Stadt Zug zu genehmigen,
- den Ertragsüberschuss von CHF 13'672'049.52 auf das Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, zu verbuchen,
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2020 auf Seite 65 aufgeführten 15 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 17'339'870.10 und getätigten Ausgaben von CHF 16'588'218.02 sowie die Desinvestition von CHF 2'131'273.50 zu genehmigen.

Zug, 30. März 2021

Karl Kobelt
Stadtpäsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Beilagen:

1. Beschlussentwurf
2. Jahresrechnung 2020
3. Jahresbericht 2020

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

[REDACTED]

[REDACTED]

Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.

betreffend Jahresrechnung und Jahresbericht 2020

Der Grosse Gemeinderat von Zug beschliesst in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2638 vom 30. März 2021:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2020 werden genehmigt.
2. Der Ertragsüberschuss von CHF 13'672'049.52 wird auf das Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, verbucht.
3. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2020 auf Seite 65 aufgeführten 15 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 17'339'870.10 und getätigten Ausgaben von CHF 16'588'218.02 sowie die Desinvestition von CHF 2'131'273.50 werden genehmigt.
4. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
5. Gegen diesen Beschluss kann
 - a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtspflegegesetzes beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 20 Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.
 - b) gemäss § 17^{bis} des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes wegen Verletzung des Stimmrechts beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Stimmrechtsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 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,

Tabea Zimmermann Gibson
Präsidentin

Martin Würmli
Stadtschreiber

Hauptzahlen

		Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
1. Erfolgsrechnung				
Gesamtertrag	*	302'351'748.55	299'242'400	357'175'893.73
Gesamtaufwand	*	288'679'699.03	298'969'900	280'164'729.79
Rechnungsergebnis		13'672'049.52	272'500	77'011'163.94
2. Investitionsrechnung				
Ausgaben		19'660'736.23	42'405'000	33'992'411.42
Einnahmen		3'633'456.09	6'059'000	4'820'669.65
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		16'027'280.14	36'346'000	29'171'741.77
3. Bilanz				
AKTIVEN		777'616'674.18	655'580'000	708'305'243.30
Finanzvermögen		440'957'887.23	312'110'000	364'167'065.02
Verwaltungsvermögen		336'658'786.95	343'470'000	344'138'178.28
PASSIVEN		777'616'674.18	655'580'000	708'305'243.30
Fremdkapital		149'829'361.65	132'260'000	111'565'178.61
Eigenkapital		627'787'312.53	523'320'000	596'740'064.69
Eigenkapitalquote		80.73%	79.83%	84.25%
4. Fiskalerträge und ZFA/NFA				
Steuern natürliche Personen		136'756'252.82	133'700'000	147'943'170.37
Steuern juristische Personen		73'671'964.75	79'800'000	88'014'941.65
Zwischentotal		210'428'217.57	213'500'000	235'958'112.02
Sondersteuern		15'553'220.55	10'400'000	46'561'559.15
Total Steuern		225'981'438.12	223'900'000	282'519'671.17
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		55'980'927.00	55'982'400	53'454'488.00
Beitrag an NFA		18'011'924.00	18'012'000	16'574'714.00
Total ZFA/NFA		73'992'851.00	73'994'400	70'029'202.00
5. Anzahl Personaleinheiten				
Mitarbeitende Verwaltung		249.57	253.84	246.29
Pädagogikbereich		355.75	363.00	339.84
Total		605.32	616.84	586.13
Stellenpool		0.00	0.00	0.00
Total		605.32	616.84	586.13
6. Kennziffern				
Steuerfuss		54	54	54
Steuerertrag pro Einwohner	1)	6'873	6'977	7'726

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

1) ohne Sondersteuern

Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

	2016	2017	2018	2019	2020
Selbstfinanzierungsgrad	375.1%	149.4%	253.8%	*165.0%	226.9%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welcher aus eigenen Mitteln finanziert wird				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%,				
Selbstfinanzierungsanteil	20.7%	20.4%	17.7%	28.8%	12.3%
Definition:	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages				
Aussage:	Anteil des Ertrages, der zur Finanzierung der Investitionen aufgewendet wird				
Richtwert:	> 20% = gut, 10 - 20% = mittel, < 10% = schlecht				
Investitionsanteil	6.9%	14.6%	8.7%	*21.4%	7.0%
Definition:	Anteil der Bruttoinvestitionen zu den Gesamtausgaben				
Aussage:	Zeigt die Aktivität im Bereich der Investitionen				
Richtwert:	20% - 30% = stark, 10% - 20% = mittel, < 10% = schwache Investitionstätigkeit				
Zinsbelastungsanteil	-0.1%	0.0%	0.0%	-2.0%	0.0%
Definition:	Nettozinsen in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den der Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum im Zusammenhang mit der Aufnahme von Fremdkapital				
Richtwert:	0 - 4% = gut, 4 - 9% = genügend, > 10% = schlecht				
Kapitaldienstanteil	7.8%	6.8%	6.3%	4.3%	7.3%
Definition:	Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + Abschreibungen) in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Wert zeigt auf, in welchem Umfang der Laufende Ertrag durch den Zinsdienst und die Abschreibungen belastet ist				
Richtwert:	bis 5% = geringe Belastung, 5 - 15% = tragbare Belastung				
Bruttoverschuldungsanteil	24.7%	25.9%	17.5%	14.6%	11.7%
Definition:	Bruttoschulden in % des Laufenden Ertrages				
Aussage:	Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation				
Richtwert:	50 - 100% gut, 100 - 150% mittel, 150 - 200% schlecht				
Nettoverschuldungsquotient	-68.0%	-81.4%	-91.0%	-89.4%	-128.8%
Definition:	Nettoschulden durch Fiskalertrag				
Aussage:	Welcher Anteil des Fiskalertrages erforderlich ist, um die Nettoschulden abzutragen.				
Richtwert:	Minuswerte zeigen ein Nettoguthaben = sehr gut				
Nettoschuld pro Einwohner	-4'952	-6'105	-7'053	-8'271	-9'508
Definition:	Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen				
Aussage:	Negative Werte bedeuten ein Guthaben pro Einwohner/in				
Richtwert:	grösser > -5'000 sehr gute Vermögenslage				

*) Die bilanzielle Bereinigung in der Jahresrechnung 2019 wurde bei der Berechnung der Finanzkennzahlen als Investition berücksichtigt

Bilanz

Konto	Vermerk	31. Dezember 2020	01. Januar 2020
1 Aktiven		777'616'674	708'305'243
10 Finanzvermögen		440'957'887	364'167'065
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	1	45'129'985	54'987'234
1000 Kasse		5'171	6'225
1001 Post		16'286'485	30'923'680
1002 Bank		28'837'729	24'056'743
1004 Debit- und Kreditkarten		600	586
101 Forderungen	2	23'312'767	40'467'890
1010 Forderungen aus Lieferungen/Leistungen an Dritte		4'882'055	2'202'000
1011 Kontokorrente mit Dritten		84'948	87'949
1012 Steuerforderungen		16'145'400	35'461'500
1013 Anzahlungen an Dritte		222'198	245'699
1015 Interne Kontokorrente		380	
1016 Vorschüsse		787'440	787'440
1019 Übrige Forderungen		1'190'346	1'683'302
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	3	56'704'075	4'293'338
106 Vorräte		52'389	57'720
107 Finanzanlagen	4	154'474'825	104'474'945
108 Sachanlagen FV	5	161'283'846	159'885'938
14 Verwaltungsvermögen VV		336'658'787	344'138'178
140 Sachanlagen VV	6	218'757'566	224'679'043
1400 Grundstücke VV unüberbaut		18'556'983	18'744'428
1401 Strassen/Verkehrswege		25'970'990	22'501'110
1402 Wasserbau		1'333'902	1'352'233
1403 Übrige Tiefbauten		35'841'625	37'301'979
1404 Hochbauten		118'914'810	129'475'171
1406 Mobilien VV		435'851	873'717
1407 Anlagen im Bau VV		15'536'834	12'561'796
1408 Informatik (Infrastruktur/Anwendungen)		732'159	620'623
1409 Übrige Sachanlagen		1'434'412	1'247'986
141 Pflichtwohnungen		99'083'515	100'392'314
142 Immaterielle Anlagen	7	3	3
144 Darlehen VV	8	520'101	545'101
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen		180'000	190'000
1445 Darlehen an private Unternehmungen		340'101	355'101
145 Beteiligungen	9	16'280'559	16'280'559
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		16'141'459	16'141'459
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen		139'100	139'100
146 Investitionsbeiträge	10	2'017'042	2'241'158

Konto	Vermerk	31. Dezember 2020	01. Januar 2020
2 Passiven		777'616'674	708'305'243
20 Fremdkapital		149'829'362	111'565'179
200 Laufende Verbindlichkeiten	11	21'753'213	17'650'535
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter		11'677'290	8'377'898
2001 Kontokorrente mit Dritten		13'135	20'998
2002 Steuern		217'238	292'820
2003 Anzahlungen von Dritten		69'253	95'508
2004 Transfer-Verbindlichkeiten		41'892	34'345
2005 Interne Kontokorrente		2'405'604	3'729'129
2006 Depotgelder und Kautionen		7'328'800	5'099'837
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	12	6'000'000	20'000'000
204 Passive Rechnungsabgrenzung	13	82'105'163	8'271'867
205 Kurzfristige Rückstellungen	14	2'319'721	2'232'350
2050 Kurzfr. Rückst. Mehrleistungen Personal		1'691'220	1'597'597
2056 Kurzfr. Rückst. Vorsorgeverpflichtungen		610'481	609'952
2057 Kurzfr. Rückst. Vorsteuerkürzungen			
2058 Kurzfr. Rückst. Investitionsrechnung		18'019	24'801
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15	7'004'000	13'879'000
2060 Hypotheken		4'000	4'000
2064 Darlehen, Schuldscheine		7'000'000	13'875'000
208 Langfristige Rückstellungen	16	30'647'265	49'531'427
2081 Langf. Rückst. Ansprüche des Personals		2'648'904	2'865'936
2085 Langf. Rückst. übrige betriebliche Tätigkeiten		13'583'987	32'331'718
2086 Langf. Rückst. Überbrückungsrenten		431'738	590'307
2089 Langf. Rückst. übrige der Erfolgsrechnung		13'982'636	13'743'466
29 Eigenkapital	17	627'787'312	596'740'064
2900 Spezialfinanzierung im Eigenkapital	18	-244'014	1'882'068
2910 Fonds im Eigenkapital	19	224'593	107'911
2930 Vorfinanzierungen	20	147'737'289	67'852'690
2940 Finanzpolitische Reserve	21	119'422'149	119'422'149
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		360'647'295	407'475'246
2990 Jahresergebnis		13'672'049	77'011'164
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		346'975'246	330'464'082

Finanzdepartement der Stadt Zug

André Wicki, Stadtrat

Andreas Rupp, Finanzsekretär

Zug, 9. März 2021

Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung

Geldflussrechnung

in CHF 1'000

	2020	2019
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Erträge	308'783	300'903
davon Steuererträge netto	273'754	257'146
davon übrige Erträge	35'029	43'757
- Liquiditätswirksame Aufwände	-234'183	-230'131
davon Personalaufwand	-94'554	-94'073
davon übrige Aufwände	-139'629	-136'058
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	74'600	70'772
Cash Flow aus Investitionstätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	2'886	1'633
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-20'532	-33'715
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-17'646	-32'082
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Finanzeinnahmen 1)	13'101	35'267
- Finanzausgaben 2)	-79'913	-47'502
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-66'812	-12'235
Geldfluss Fonds "Geld"		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	-9'858	26'455
Nachweis Bilanz		
Flüssige Mittel 1. Januar	54'987	28'532
Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember	45'129	54'987
Veränderung flüssige Mittel	-9'858	26'455

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

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

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

Erfolgsrechnung nach Sacharten

Gestufferter Erfolgsausweis

	Rechnung 2020	Budget 2020	Rechnung 2019
30 Personalaufwand	-93'294'670	-96'608'700	-92'508'933
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-40'838'802	-48'257'400	-44'528'290
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-21'456'687	-22'494'800	-22'037'172
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	-116'682	-130'000	-107'911
36 Transferaufwand/Beiträge	-49'033'616	-47'950'400	-46'732'247
36 ZFA/NFA	-73'992'851	-73'994'400	-70'029'202
39 Interne Verrechnungen	-2'328'484	-2'313'300	-2'441'473
Total betrieblicher Aufwand	-281'061'792	-291'749'000	-278'385'228
40 Fiskalertrag	225'981'438	223'900'000	282'519'671
41 Regalien und Konzessionen	0	0	26'603
42 Entgelte	18'852'761	19'925'800	20'015'820
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	2'126'082	2'772'900	2'408'748
46 Transferertrag/Beiträge	29'827'984	30'383'000	29'657'142
49 Interne Verrechnungen	2'328'484	2'313'300	2'441'473
Total betrieblicher Ertrag	279'116'749	279'295'000	337'069'457
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-1'945'043	-12'454'000	58'684'229
34 Finanzaufwand	-1'125'522	-714'200	3'653'995
44 Finanzertrag	19'772'161	19'125'700	19'412'179
Ergebnis aus Finanzierung	18'646'639	18'411'500	23'066'174
Operatives Ergebnis	16'701'596	5'957'500	81'750'403
38 Ausserordentlicher Aufwand	-8'820'869	-8'820'000	-7'874'970
48 Ausserordentlicher Ertrag	5'791'322	3'135'000	3'135'731
Ausserordentliches Ergebnis	-3'029'547	-5'685'000	-4'739'239
Aufwand-/Ertragsüberschuss	13'672'049	272'500	77'011'164

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	20'055'468	5'925'910	17'759'500	2'636'400	18'410'512	2'425'140
2 Finanzdepartement	133'988'507	251'619'113	139'646'100	249'553'400	127'231'499	308'731'100
3 Bildungsdepartement	72'304'936	27'366'134	76'184'300	27'730'300	72'086'881	27'496'406
4 Baudepartement	26'666'388	8'163'092	27'958'600	8'906'500	26'545'770	8'683'912
5 Departement SUS	37'992'884	11'605'983	39'734'700	12'729'100	38'331'540	12'280'808
Total	291'008'183	304'680'232	301'283'200	301'555'700	282'606'202	359'617'366
Rechnungsergebnis	13'672'049		272'500		77'011'164	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement			50'000	150'000		
2 Finanzdepartement	8'821'212	592'077	22'911'000	3'450'000	20'303'107	3'525'586
3 Bildungsdepartement	159'156		565'000	84'000	481'855	
4 Baudepartement	10'200'007	2'920'297	17'375'000	2'255'000	12'379'427	1'045'817
5 Departement SUS	480'361	121'082	1'504'000	120'000	828'023	249'266
Total	19'660'736	3'633'456	42'405'000	6'059'000	33'992'412	4'820'670
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		16'027'280		36'346'000		29'171'742

Präsidialdepartement/Finanzdepartement

Übersicht

Kst. Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement						
1000 Grosser Gemeinderat	320'456		374'400		286'203	
1100 Stadtrat	1'220'680	56'971	1'236'100	37'000	1'281'758	50'416
1200 Stadtkanzlei, Archiv	1'935'490	143'459	2'014'100	101'300	2'141'627	136'762
1250 Kommunikation	676'227		679'200		659'685	
1300 Zentrale Dienste	949'143	7'829	991'400	8'200	1'353'133	8'259
1400 Rechtsdienst	716'958	631'823	731'500	700'000	740'277	668'352
1500 Personaldienst	4'016'766	368'585	4'672'000	440'800	4'503'877	361'098
1600 Kultur	4'496'345	333'998	4'276'600	50'000	4'090'035	50'100
1700 Einwohnerdienste	4'674'287	4'032'862	1'586'500	999'100	1'460'935	928'203
1800 Stadtentwicklung	1'049'116	350'383	1'197'700	300'000	1'892'982	221'950
Total	20'055'468	5'925'910	17'759'500	2'636'400	18'410'512	2'425'140
Netto		14'129'558		15'123'100		15'985'372

Kst. Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Finanzdepartement						
2000 Departementssekretariat	505'225		500'500		540'960	
2100 Buchhaltung	413'362	15'906	419'800	16'000	413'065	16'541
2110 Zinsen	449'189	3'908'188	331'000	4'431'500	-5'571'363	4'599'079
2120 Abschreibungen	18'256'905	1'014'900	21'332'000	1'014'900	23'056'760	1'127'700
2130 Steuern	77'009'269	226'007'456	77'113'200	223'925'000	72'170'374	282'545'099
2200 Immobilien allgemein	1'171'731		1'151'500		1'010'843	
2210 Liegenschaften Finanzvermögen	850'247	4'418'533	519'000	3'024'200	1'690'098	3'307'459
2222 Wohnen und Aufenthalt	808'910	2'116'825	771'200	2'160'800	749'423	2'078'912
2223 Betriebsliegenschaften	4'301'905	1'367'325	4'317'700	1'309'100	5'203'546	1'936'747
2224 Sport und Freizeit	4'212'845	885'007	5'160'900	759'500	4'423'218	1'032'048
2225 Kultur und Geselligkeit	2'608'126	1'912'883	3'208'200	2'435'200	2'590'149	1'655'077
2226 Unbebaute Grundstücke	1'425	38'266	1'400	35'500	-2'164'675	38'860
2230 Städtischer Wohnungsbau	2'907'146	6'649'468	2'896'400	6'586'700	2'779'574	6'483'743
2250 Schulanlagen	13'279'784	482'444	13'503'700	1'335'500	13'601'349	1'297'230
2400 Informatik	5'355'346	1'158'947	6'509'300	1'099'500	5'180'640	850'178
2500 Betriebsamt	1'560'630	1'435'778	1'632'300	1'330'000	1'174'816	1'522'427
2600 Übriger Aufwand	216'462	157'187	198'000	40'000	152'722	40'000
2870 Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	80'000	50'000	80'000	50'000	230'000	200'000
Total	133'988'507	251'619'113	139'646'100	249'553'400	127'231'499	308'731'100
Netto	117'630'606		109'907'300		181'499'601	

Bildungsdepartement/Baudepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Bildungsdepartement						
3000	Departementssekretariat inkl. Hallenbäder	917'411	93'621	1'083'500	210'000	868'673	193'693
3050	Rektorat	6'400'312	46'942	6'044'500	80'500	6'658'747	63'700
3060	Schulinformatik	1'473'506	169'149	1'686'300	179'900	1'354'519	181'559
3100	Kindergarten	5'569'832	2'688'163	5'851'500	2'655'300	5'450'296	2'710'301
3200	Primarschule	20'422'088	7'930'593	20'511'100	7'890'400	19'966'187	7'842'901
3250	Integrationsklasse	408'711	342'296	416'300	318'400	414'119	329'791
3300	Tagesschule	1'636'338	518'414	1'701'500	542'900	1'679'932	556'393
3400	Kooperative Oberstufe	7'858'578	3'883'077	8'439'100	3'816'900	7'796'735	3'868'466
3520	Psychomotorik	398'247	144'110	417'500	77'900	388'360	146'816
3600	Heilpädagogische Schule	4'575'960	5'380'462	4'754'000	5'260'500	4'427'181	5'056'594
3700	Freizeitangebote	228'116	50'034	330'000	138'700	266'587	139'262
3710	Sport	1'092'938	74'588	1'255'700	113'600	1'180'791	60'495
3800	Kind Jugend Familie	10'102'098	915'688	11'923'100	972'300	10'349'317	910'867
3850	Musikschule	7'809'089	3'974'916	8'157'300	4'187'000	7'795'811	4'239'005
3900	Bibliothek Zug	3'411'712	1'154'081	3'612'900	1'286'000	3'489'626	1'196'563
Total		72'304'936	27'366'134	76'184'300	27'730'300	72'086'881	27'496'406
Netto			44'938'802		48'454'000		44'590'475

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Baudepartement						
4000	Departementssekretariat	977'751		1'164'100		1'040'472	173
4100	Stadtplanung	1'610'728		1'537'300		1'408'211	
4200	Hochbau	822'698		822'100		797'339	
4250	Städtebau	1'245'242		1'156'100		1'112'460	
4300	Baubewilligungen	1'026'797	549'574	1'065'900	500'000	1'035'997	489'263
4400	Verkehrsplanung, Strassen	4'267'103	72'704	4'237'500	75'000	4'133'308	77'434
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer	711'488	62'738	745'100	22'500	673'084	77'491
4600	Werkhof	8'247'133	903'570	8'806'200	1'205'100	8'484'653	1'225'842
4700	Abfallbewirtschaftung	1'219'782	36'840	1'351'400	31'000	1'078'009	31'472
Subtotal vor Spezialfinanzierungen		20'128'722	1'625'426	20'885'700	1'833'600	19'763'533	1'901'675
Spezialfinanzierungen							
4800	Stadtentwässerung	6'537'666	6'537'666	7'072'900	7'072'900	6'782'237	6'782'237
Total		26'666'388	8'163'092	27'958'600	8'906'500	26'545'770	8'683'912
Netto			18'503'296		19'052'100		17'861'858

Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)						
5000	Departementssekretariat	301'749		305'400		323'359	
5100	Soziale Dienste	2'188'152	2'719	2'332'500	100	2'173'723	1'801
5150	Alimentenbevorschussung	832'676	384'369	969'000	400'000	894'443	330'002
5170	Wirtschaftliche Hilfe	7'801'009	3'618'845	8'825'100	4'008'300	8'129'803	4'111'550
5190	Beiträge	1'622'346	14'487	2'198'600	10'000	1'813'977	8'991
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit	12'844'223	25'629	12'614'100	3'000	12'611'032	3'628
5400	Umwelt und Energie	911'855	88'038	978'700	145'500	987'395	142'299
5500	Sicherheit	1'542'013	1'636'078	1'285'200	1'271'300	1'124'179	1'111'506
5600	Parkraumbewirtschaftung	3'001'149	3'956'010	3'095'600	4'967'500	3'098'404	4'599'310
5700	Verkehr	3'879'691	79'620	3'886'900	10'000	4'039'392	10'795
5800	Feuerwehr	2'621'746	1'606'156	2'766'500	1'728'800	2'697'025	1'765'665
5850	Feuerschau	446'275	194'032	477'100	184'600	438'808	195'261
	Total	37'992'884	11'605'983	39'734'700	12'729'100	38'331'540	12'280'808
	Netto		26'386'901		27'005'600		26'050'732

Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	20'055'468	5'925'910	17'759'500	2'636'400	18'410'512	2'425'141	
1000	Grosser Gemeinderat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	111'635		160'000		109'525		
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	46'787		50'000		38'980		
3000.32	Bau- und Planungskommission	13'593		35'000		10'543		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	26'534		32'000		29'840		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	7'268		13'200		6'639		
3102.10	Drucksachen	1'849		3'000		1'610		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	7'091		4'000		2'693		
3170.10	Reisekosten und Spesen	58'500		30'000		39'175		
3636.01	Fraktionsentschädigungen	47'200		47'200		47'200		
1000	Total Grosser Gemeinderat	320'456		374'400		286'204		Coronasituation; Sitzungen im Casino Zug dito.
1100	Stadtrat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	835'527		832'000		832'043		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	66'443		65'200		65'199		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	118'963		119'000		118'963		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'338		13'300		15'541		
3132.10	Beratungen und Experten	39'100		30'000		29'940		Entwicklungsstrategie Stadtrat
3170.10	Reisekosten und Spesen	47'748		47'000		47'971		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	75'405		80'000		75'580		
3637.10	Bevölkerungsanlässe	24'156		49'600		96'520		Ein Neuzugöeranlass entfallen
4260.10	Rückstellungen Dritter		56'971		37'000		50'416	
1100	Total Stadtrat	1'220'680	56'971	1'236'100	37'000	1'281'758	50'416	
1200	Stadtkanzlei, Archiv							
3000.30	Kommissionen			600				
3000.40	Entschädigung an Stimmenzähler und Urnenbeamte	25'300		26'000		49'275		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'082'300		1'102'900		1'163'139		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	224'260		220'200		169'047		
3010.40	Sonderentschädigungen	19'097		29'000		14'219		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	104'990		103'700		106'122		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	151'381		156'700		162'220		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'228		21'000		24'731		
3090.10	Fachausbildung	2'423		3'900		3'050		
3102.10	Drucksachen	8'853		27'000		8'842		Nur eine gemeindliche Abstimmung
3130.16	Projekte	45'059		50'000		130'000		
3130.28	Verwaltungsorganisation	12'700		13'000		13'990		
3132.20	Revisionskosten	39'775		30'000		36'386		Sonderprüfungen (GPK, Kultur)
3170.10	Reisekosten und Spesen	29'499		28'000		87'902		
3199.11	Jungbürgeraufnahme	14'295		17'500		8'107		
3199.12	Altersehrungen	31'420		35'000		28'566		
3199.14	Wirtschaftspflege	27'225		68'000		70'719		Wirtschaftsmittag entfallen (Corona)
3199.16	Archiv	50'541		50'000		48'868		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	40'000		25'000		10'500		Beitrag an Historischen Verein Zug, Publikation Zurlaubenhof StRB

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	3'700		3'700		3'700		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'445		2'900		2'245		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		142'899				136'082	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte							
4250.10	Verkäufe		560				680	
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv	1'935'490	143'459	2'014'100	101'300	2'141'627	136'762	
1250	Kommunikation							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	255'316		247'800		243'225		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'657		19'700		19'313		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'378		34'900		34'751		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'391		4'300		4'879		
3090.10	Fachausbildung			4'000		1'973		
3102.10	Drucksachen	113'059		137'000		147'335		
3102.20	Publikationen / Inserate	21'299		30'000		20'554		
3103.10	Fachzeitschriften	22'356		10'000		15'699		
3170.10	Reisekosten und Spesen	174		1'000		17		
3199.15	Kommunikation	203'596		190'500		171'939		
1250	Total Kommunikation	676'227		679'200		659'685		Zentralisierung Abonnemente Verwaltung; Abonnementslaufzeiten bis ins 2021
1300	Zentrale Dienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	328'357		355'700		210'700		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					27'192		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	26'567		28'100		18'892		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'788		46'900		29'263		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'778		6'200		4'777		
3090.10	Fachausbildung			1'000				
3100.10	Büromaterial	49'162		65'000		46'887		
3102.10	Drucksachen	34'631		35'000		37'816		
3110.20	Kauf Büromaschinen			9'000		2'929		
3130.10	Dienstleistungen Dritter					382'248		
3130.25	Frankaturen, Frachten	404'575		380'000		574'181		Neu Kostenteiler mit Betriebsamt (Schätzung); Corona bedingt: Zustelldienst Stadtbibliothek; Schulen, Fernunterricht
3150.20	Unterhalt Büromaschinen							
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	4'507		3'500		1'310		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'092		8'000		7'132		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	44'467		50'000				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen	1'219	1'550	3'000	2'500	9'806		
4260.10	Rückstellungen Dritter		6'279		5'700		5'779	
1300	Total Zentrale Dienste	949'143	7'829	991'400	8'200	1'353'133	8'259	
1400	Rechtsdienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	541'168		543'700		556'405		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	43'427		42'900		43'825		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	73'696		73'300		75'309		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'053		9'100		10'896		
3090.10	Fachausbildung	250		1'500		1'000		
3103.10	Fachzeitschriften	7'586		7'500		5'724		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'498		5'000		7'142		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	37'279		48'000		39'803		
3170.10	Reisekosten und Spesen			500		174		
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		631'823		700'000		668'352	
1400	Total Rechtsdienst	716'958	631'823	731'500	700'000	740'277	668'352	
1500	Personaldienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	564'878		555'600		547'241		Weniger Weiterbeschäftigungen nach Lehrende
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	197'322		232'500		183'391		Nicht alle Lehrstellen besetzt
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	334'993		455'600		385'602		Nicht budgetiert- bzw. voraussehbar
3010.80	Ferien- und Mehrzeit-Guthaben	93'623				66'684		
3010.90	Realloohnerhöhung Verwaltung	123'097		340'200		154'637		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	80'896		139'500		80'794		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	19'076		20'600		21'490		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'080'489		2'127'000		2'500'039		
3064.10	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	13'329		14'000		5'490		
3090.10	Fachausbildung	32'003		51'900		33'861		Nicht alle Lehrstellen besetzt
3090.30	Fachausbildung: Personal in Ausbildung	168'871		214'500		155'805		Kursabsagen aufgrund Covid-19
3090.60	Weiterbildung allgemein	51'282		65'700		60'368		Weniger Kündigungen. Weniger Inserate
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	160'517		246'600		191'366		Personalfest / Pensionierungsausflug 2020 wurden verschoben auf 2021
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)							
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	85'658		100'000		102'338		
3103.10	Fachzeitschriften	568		1'000		682		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	255		2'000		2'149		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	7'500		22'000		9'179		E-Learning-Tool wurde von Informatik übernommen
3170.10	Reisekosten und Spesen	820		2'000		972		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'590		1'800		1'790		
4250.10	Verkäufe		1'360				472	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		529				249	
4260.20	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		362'247		375'900		355'520	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		4'450		4'900		4'857	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK				60'000			Personalfest findet im 2021 statt
1500	Total Personaldienst	4'016'766	368'585	4'672'000	440'800	4'503'877	361'098	
1600	Kultur							
3000.30	Kommissionen	4'432		8'000		6'224		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	191'706		193'900		157'700		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	73'616		75'700		41'363		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	21'776		21'300		17'509		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'408		29'400		20'830		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'663		4'800		4'553		
3090.10	Fachausbildung	4'685		5'000		4'410		
3102.10	Drucksachen	28'340		28'500		21'222		
3103.10	Fachzeitschriften	337		1'000		574		
3130.16	Projekte	76'235		78'000		64'784		
3134.10	Sachversicherungen	6'081		6'000		4'461		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	9'635		10'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'726		8'500		7'002		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.13	Freier Kulturkredit	20'000		20'000		5'650		Beitrag aus Coronafonds
3634.01	Stiftung Theater Casino	742'602		622'000		622'602		dito.
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	445'175		402'400		402'394		
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000		120'000		Beitrag aus Coronafonds
3635.02	Freizeitanlagen	282'262		262'300		262'262		
3635.04	Chollerhalle	180'000		180'000		180'000		
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	232'160		230'000		232'160		
3636.02	Fasnachtsanlässe	66'000		64'000		60'000		
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	412'000		412'000		412'000		
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	250'687		249'600		218'800		
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	702'206		640'000		640'000		Beitrag aus Coronafonds
3636.10	IG Kultur	49'500		49'500		49'500		
3636.12	Akkordeonfestival	30'000		30'000		30'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	307'774		310'000		293'825		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	150'043		162'200		154'200		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	190		500		190		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	50'000		50'000		50'000		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'106		2'000		5'821		
4250.10	Verkäufe						100	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		50'000		50'000		50'000	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		283'997					
1600	Total Kultur	4'496'345	333'998	4'276'600	50'000	4'090'035	50'100	
1700	Einwohnerdienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	852'283		845'500		853'076		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	24'370		33'000		10'780		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	70'859		69'700		69'507		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	81'658		82'400		78'544		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'505		15'500		17'400		
3090.10	Fachausbildung	2'043		5'200		4'915		
3102.10	Drucksachen	2'000		2'000		1'600		
3103.10	Fachzeitschriften	1'267		500		264		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	238'000		238'000		238'084		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	151'643		166'800		164'309		
3130.20	Bank- und Postspesen	4'488		3'300		3'895		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	3'077		3'600		3'564		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	8'160		10'500		1'360		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'551		1'400		183		
3181.10	Debitorenverluste	3'573		800		898		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	33		10'000		8'204		Neuzugersets Corona bedingt entfallen
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	63'864		98'000		4'044		Effektiver Bedarf
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	70		300		310		
3637.11	Pro Zug GS für Bevölkerung	3'149'843						
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		449'713		430'000		378'828	
4210.50	Gebühren Zivilstandskreis		204'148		181'000		207'282	
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		36'966		35'000		36'393	
4250.44	Verkäufe		146'960		253'000		236'588	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		68'182		100'000		69'112	
4637.17	Rückstattung Bestattungskosten				100			

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		3'126'893					
1700	Total Einwohnerdienste	4'674'287	4'032'862	1'586'500	999'100	1'460'935	928'203	
1800	Stadtentwicklung							
3090.10	Fachausbildung	4'159		3'000		1'682		
3102.20	Publikationen / Inserate	28'248		30'000		29'766		
3103.10	Fachzeitschriften	573		700		481		
3130.16	Projekte	53'055		50'000		44'231		
3130.95	Zukunftsprojekte (Vorfinanzierung)	287'383		300'000		197'450		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'001		3'000		2'676		
3635.10	Zug Tourismus	115'000		90'000		90'000		Beitrag aus Coronafonds
3635.12	Eidg. Schwing- und Älplerfest 2019					853'568		Beitrag aus Coronafonds
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen							
3636.13	Mittelalterfest	30'000				30'000		
3636.14	Verein IG Zuger Chriesi	18'000		30'000		30'000		
3636.20	Beiträge an Tagungen	20'500		45'000		23'712		
3636.71	Ornithologischer Verein	120'000		128'000		130'720		
3636.72	Seefest	30'000		119'000		114'000		
3636.73	Bundesfeier	47'138		39'000		37'242		
3636.74	Märlisunntig	70'000		80'000		80'000		
3636.75	Garden of Tolerance					15'000		
3636.76	Beiträge an Aushang von Vereinsplakaten	80'775		75'000				
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	48'256		45'000		44'917		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	95'028		160'000		167'538		Corona bedingt weniger Beiträge
4250.10	Verkäufe						24'500	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		287'383		300'000		197'450	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		63'000					
1800	Total Stadtentwicklung	1'049'116	350'383	1'197'700	300'000	1'892'982	221'950	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	133'988'507	251'619'113	139'646'100	249'553'400	127'231'499	308'731'100	
2000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	397'866		391'500		390'155		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	31'730		30'700		30'532		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	50'971		50'600		50'272		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'078		6'100		6'924		
3090.10	Fachausbildung	3'392		5'000		921		
3100.10	Büromaterial	322		500				
3102.10	Drucksachen	924		1'000		579		
3103.10	Fachzeitschriften	813		800		765		
3132.10	Beratungen und Expertisen	3'852		5'000		50'925		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'018		5'000		5'627		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'260		4'300		4'260		
2000	Total Departementssekretariat	505'225		500'500		540'960		
2100	Buchhaltung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	309'308		306'200		301'173		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	13'121		21'500		15'073		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	26'111		26'000		25'474		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	37'083		36'800		36'802		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'614		5'600		6'439		
3090.10	Fachausbildung	175		1'000		3'979		
3103.10	Fachzeitschriften	200		200		33		
3130.16	Projekte	5'971		5'000		6'423		
3130.22	Betriebskosten	12'669		15'000		16'398		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'482		1'000		282		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'628		1'500		990		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		15'906		16'000		16'542	
2100	Total Buchhaltung	413'362	15'906	419'800	16'000	413'065	16'542	
2110	Zinsen							
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand					-370'608		
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	142'394		7'000		33'759		Anstieg der Minuszinsen infolge hoher Liquidität
3406.10	Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten	303'270		314'000		369'478		
3409.10	Übriger Zinsaufwand					-7'000'000		
3440.10	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	120				1'381'115		
3499.20	Steuerskonti, Vergütungsinsen	3'405		10'000		14'893		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		630				630	
4401.10	Verzugszinsen auf Forderungen		278'286		162'000		341'023	Höhere Zinsen auf verzögerten Steuereinzahlungen
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen >90 Tage		84'459		400		6'039	Verzinsung von Anlagen der Vorfinanzierung
4420.10	Dividenden		1'658'250		2'010'000		2'010'048	Keine Zusatzdividende ausbezahlt
4450.10	Erträge aus Darlehen VV		499		1'100		499	
4451.10	Erträge aus Beteiligungen VV		1'658'565		2'010'800		2'010'341	Keine Zusatzdividende ausbezahlt
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		227'500		247'200		230'500	
2110	Total Zinsen	449'189	3'908'188	331'000	4'431'500	-5'571'363	4'599'079	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2120	Abschreibungen							
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkrede)	-2'215'861				3'455'548		Geringes Investitionsvolumen
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	18'447'781		19'247'000		18'957'783		
3660.10	Ordentliche Abschreibungen	224'116		285'000		288'459		
	Investitionsbeiträge							
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	1'800'869		1'800'000		354'970		
3876.10	Zusätzliche Abschreibungen auf							
4950.10	Investitionsbeiträgen VV		1'014'900		1'014'900		1'127'700	
	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen							
2120	Total Abschreibungen	18'256'905	1'014'900	21'332'000	1'014'900	23'056'760	1'127'700	
2130	Steuern							
3000.30	Kommissionen	9'529		15'000		9'858		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	230'468		226'600		214'209		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	11'002		20'200		12'849		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'122		20'100		17'702		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'811		28'300		28'260		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'775		3'800		4'117		
3090.10	Fachausbildung	863		3'500		980		
3103.10	Fachzeitschriften	278		500		78		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'298'288		2'298'300		1'481'690		Mehr Einsparungen und Gerichtsfälle
3132.10	Beratungen und Experten	34'657		20'000		20'760		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'422		2'500		1'497		
3181.30	Erlass und Abschreibung Steuerguthaben	377'204		480'000		349'170		
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	18'011'924		18'012'000		16'574'714		
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	55'980'927		55'982'400		53'454'488		
4000.00	Einkommenssteuern NP		95'567'996		84'800'000		99'519'733	Höhere definitive Veranlagungen, als die provisorischen Berechnungsgrundlagen
4001.00	Vermögenssteuern NP		33'903'455		33'200'000		35'806'422	dito.
4002.00	Quellensteuern NP		6'678'318		14'620'000		10'311'367	Wesentliche Abgänge
4009.10	Nach- und Strafsteuern		606'484		1'080'000		2'305'648	Geringe Anzahl Fälle
4010.00	Gewinnsteuern JP		62'037'195		68'700'000		75'406'508	Steuerauscheidungen Vorjahre höher als Fünfjahres-Durchschnitt
4011.00	Kapitalsteuern JP		11'634'770		11'100'000		12'608'434	
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		9'768'770		7'000'000		10'015'811	Mehrere grössere Fälle
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'784'551		3'400'000		36'462'108	
4033.10	Hundesteuern		-100				83'640	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		26'018		25'000		25'428	
2130	Total Steuern	77'009'269	226'007'456	77'113'200	223'925'000	72'170'374	282'545'099	
2200	Immobilien allgemein							
3000.30	Kommissionen	2'030		3'800		2'380		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	725'603		703'500		623'581		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	60'727		84'600		17'939		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	63'131		62'300		51'477		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	86'183		84'500		70'220		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'442		13'600		13'213		
3090.10	Fachausbildung	13'088		24'500		16'777		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3102.10	Drucksachen	1'069		700		537		Erhöhter Aufwand Machbarkeitsstudie Bossard Arena
3102.20	Publikationen / Inserate	517		200				
3103.10	Fachzeitschriften	532		1'000		536		
3132.10	Beratungen und Expertisen	194'309		155'000		195'478		
3170.10	Reisekosten und Spesen	10'850		17'500		18'457		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		300		250		
2200	Total Immobilien allgemein	1'171'731		1'151'500		1'010'843		
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	70'779		70'700		70'387		Erhöhter Aufwand div. Mieterwechsel Insgesamt geringerer Aufwand v.a. bei den unbebauten Grundstücken
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'465		10'300		9'720		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'962		6'100		5'995		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	10'243		10'200		10'172		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'276		1'200		1'462		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			700		237		
3130.20	Bank- und Postspesen	357				1'546		
3132.10	Beratungen und Expertisen					17'534		
3137.20	Konzessionsgebühren	325		400		325		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	13'196		19'000		16'067		
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	469'945		256'500		1'268'955		Aufwand Hauswartung Leerstände 2019, Ausbuchung im Rahmen der NK-Abrechnung 2020
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	16'833		31'500		2'831		
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen			300				Mietzinsausfall; Corona-Fonds
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	51'434		4'000		44'294		
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	13'815		10'800		9'852		
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	71'733		48'500		159'216		
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	7'928		6'300		6'249		Mietzins unbebaute Grundstücke/Parzellen doppelt (TCHF 100 unter 4430.10 und 4430.15) budgetiert
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	42'990		24'300		55'387		
3439.60	Liegenschaften FV Verwaltungskosten	1'310				125		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	28'495						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	37'161		18'200		9'744		Neu-Bewertung von Grundstücken Beitrag PV-Anlage Stadtverwaltung
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV							
4430.15	Mietzins Parkplätze							
4430.20	Baurechtszinssertrag Liegenschaften FV							
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen							
4439.10	Übriger Liegenschaftenertrag FV							
4443.10	Wertberichtigung Liegenschaften FV							
4630.10	Beiträge vom Bund							
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK							
4893.20	Entnahme aus Coronafonds							
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	850'247	4'418'533	519'000	3'024'200	1'690'098	3'307'459	
2222	Wohnen und Aufenthalt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	120'810		120'800		121'170		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'447		2'400		2'400		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'601		9'400		9'447		Erhöhter Unterhaltsaufwand Frauensteinmatt 1 (Ersatz Kompressor Kühlanlage, Ersatz Schliessanlage)
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	15'908		15'900		15'836		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'055		2'000		2'396		
3101.11	Reinigungsmaterial			200				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			1'300				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			300				
3120.10	Energie	50'756		54'900		73'875		
3120.20	Abwasser	1'466		2'900		2'834		
3134.10	Sachversicherungen	29'377		28'000		29'384		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	235'982		236'200		34'031		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	204'871		156'700		274'928		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			400				Mietzinsausfall; Corona-Fonds
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen			200				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	10'337		12'100		15'166		
3160.40	Baurechtszins	111'042		110'000		110'850		
3181.10	Debitorenverluste					24'300		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	3'250		17'500		32'806		Umstellung Liegenschaft auf pauschale Nebenkostenabrechnung
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'011						
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		1'974'465		2'035'400		1'923'062	
4470.20	Baurechtszinsbetrag		64'088		64'000		64'088	Umstellung Liegenschaft auf pauschale Nebenkostenabrechnung
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		32'740		19'800		32'690	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		274				263	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		3'408		3'000		20'210	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		3'250					
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	808'910	2'116'825	771'200	2'160'800	749'423	2'078'912	
2223	Betriebsliegenschaften							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	559'045		611'900		600'707		Erhöhter Reinigungsaufwand
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	256'425		190'900		224'148		
3010.40	Sonderentschädigungen	1'450				250		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	64'729		62'500		64'266		Erhöhter Aufwand Pandemie
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	91'889		92'900		95'714		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	21'482		21'100		22'136		
3101.11	Reinigungsmaterial	121'741		20'000		43'832		
3110.10	Kauf Büromobiliar	125'774		124'500		318'171		Ersatz Tresor Stadthaus
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	17'750		43'100		26'433		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'778		6'400		11'386		
3120.10	Energie	312'368		325'000		309'592		
3120.20	Abwasser	20'722		22'200		24'479		Verminderter Aufwand Friedhof, Schiessstand (tw. Zurückstellen von Projekten)
3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'016		109'600		73'806		
3134.10	Sachversicherungen	93'380		400				
3137.20	Konzessionsgebühren			243'200		219'894		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	138'117						
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'327'784		2'280'200		2'890'300		PV-Anlage Friedhofsgebäude (StRB Nr. 400.20)

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3150.10	Unterhalt Büromobiliar	23'435		36'900		54'425		Verzicht auf Fremdanmietung Notzimmer Rechnung Baurechtszins ausstehend
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	19'826		15'600		10'400		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	47'579		43'500		35'394		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	3'845		39'700		151'042		
3160.40	Baurechtszins	27'170		28'100		27'170		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	4'602					731	Verminderter Ertrag, bedingt durch Pandemie
4240.28	Benützungsgebühren		837'921		794'400		540'674	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		11'180		11'500		12'755	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		8'534		18'200		30'159	
4472.10	Benützungsgebühren Immobilien		13'000		9'000		9'000	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		9'000		26'000		26'030	Beitrag pronovo PV-Anlage Schiessstand
4631.10	Beiträge vom Kanton		47'649		310'000		1'177'399	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		295'440		140'000		140'000	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		4'602		1'309'100		1'936'747	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		1'367'325					
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
2223	Total Betriebsliegenschaften	4'301'905	1'367'325	4'317'700	1'309'100	5'203'547	1'936'747	
2224	Sport und Freizeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	443'776		423'400		393'872		Verschiebung div. Anschaffungen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	54'576		69'800		100'623		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	37'501		36'200		35'666		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'930		48'700		46'778		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'776		7'900		9'142		
3101.11	Reinigungsmaterial	47'338		57'700		58'547		Zusatzleistungen Hauswartung Sporthalle
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	43'774		37'000		37'094		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'085		40'200		4'282		
3120.10	Energie	225'666		258'600		240'346		
3120.20	Abwasser	56'985		64'700		59'279		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	286'314		233'000		235'691		Erhöhung Konzessionsgebühren
3134.10	Sachversicherungen	98'503		101'900		99'856		
3137.20	Konzessionsgebühren	87'946		71'300		87'946		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	25'759		9'700		11'418		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	286'632		474'500		609'694		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV							Abwicklung Projekt über die Investitionsrechnung (Tartan-Laufbahn)
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'063'540		2'987'600		1'726'143		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	15'344		23'000		6'176		
				69'700		15'396		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	145'268		146'000		145'268		Verzögerung Projekt (Erweiterung/Ausbau Gastronomie Bossard Arena)
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	247'132				500'000		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK		8'496		13'000		10'482	
4240.28	Benützungsgebühren		22'438		101'000		101'002	
4240.29	Werbung		101'002		269'500		269'106	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		188'589					Mietzins/Umsatzmiete
4470.10	Pacht- und Mietzinse							
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster		2'269		1'300		3'828	Mietzins/Umsatzmiete
4470.20	Baurechtszinsentrag		18'957				2'269	
4470.25	Mietzinse Parkplätze/Platz Antennen							

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		5'500		6'800		5'500	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		228'401		233'100		233'201	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		46'312		60'500		387'481	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		13'110		12'300		13'068	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		2'801		62'000		6'111	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		247'132					
2224	Total Sport und Freizeit	4'212'845	885'007	5'160'900	759'500	4'423'218	1'032'048	
2225	Kultur und Geselligkeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	168'650		168'200		170'118		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	9'233		9'500		6'994		
3010.40	Sonderentschädigungen	3'000				3'550		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'635		14'200		14'344		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	18'127		23'300		22'417		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'066		3'000		3'561		
3101.11	Reinigungsmaterial	12'243		6'200		6'235		
3110.10	Kauf Büromobiliar	3'080						
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'299		22'000		5'381		Ersatz Tischplatten (Saal-Mobiliar)
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'606		10'400		935		Verzicht auf eine Geräteaanschaffung
3120.10	Energie	86'582		109'200		118'602		
3120.20	Abwasser	1'924		6'800		2'575		
3130.15	Verwaltungskosten			500		1'200		
3134.10	Sachversicherungen	97'918		102'700		98'498		
3137.20	Konzessionsgebühren	568		500		568		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	21'467		114'500		99'772		Verzögerung Geländeanpassungen Galvanik
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'824'544		2'500'500		1'962'766		erhöhter Planungsaufwand
								Sicherheitsmassnahmen, Ausführung im Folgejahr
3150.10	Unterhalt Büromobiliar	1'127		700				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	427		6'300		117		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	24'578		33'700		10'696		
3181.10	Debitorenverluste	1'633				840		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	249'636						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	61'784		76'000		60'980		Mietzinsausfall; Corona-Fonds
4240.28	Benützungsgebühren		13'000		13'000		13'000	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'351'900		1'292'300		1'283'742	
4470.20	Baurechtszinsvertrag		10'788		15'000		21'000	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		8'040		800		840	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		2'800		2'800		2'800	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		85'182		135'000		128'205	Absagen Saalmieten wg. Pandemie
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		1'903		800		2'133	
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'482		5'500		5'482	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		184'152		970'000		197'876	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		249'636					
2225	Total Kultur und Geselligkeit	2'608'126	1'912'883	3'208'200	2'435'200	2'590'149	1'655'077	
2226	Unbebaute Grundstücke							
3137.20	Konzessionsgebühren	1'425		1'400		1'825		
3192.10	Heimfallentschädigung					-2'166'500		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		13'244		10'500		13'837	
4470.20	Baurechtszinsvertrag		25'023		25'000		25'023	
2226	Total Unbebaute Grundstücke	1'425	38'267	1'400	35'500	-2'164'675	38'860	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2230	Städtischer Wohnungsbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	186'673		205'700		199'599		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	12'790		3'300		11'550		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'771		16'600		16'679		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	21'325		24'200		22'968		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'437		3'600		4'240		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			2'000		337		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			5'500				
3120.10	Energie	26'962		21'600		24'754		
3120.20	Abwasser	5'354		3'700		5'640		
3130.15	Verwaltungskosten	17'046		19'100		16'800		
3130.20	Bank- und Postspesen	251		300		229		
3134.10	Sachversicherungen	85'312		91'300		87'779		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	2'943						
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	31'059		16'000		39'619		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	970'867		989'600		860'976		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			1'700		125		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen			500				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'360		4'500		4'500		
3160.40	Baurechtszins	166'042		168'000		165'850		
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	1'308'799		1'311'800		1'308'799		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	37'940						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'218		7'400		9'132		
4470.10	Pacht- und Mietzinse							
4470.20	Baurechtszinsertrag		5'794'685		5'895'100		5'939'962	MWSt-pflichtige Parkplätze neu unter 4470.25
4470.25	Mietzinse Parkplätze/Platz Antennen		191'855		192'000		191'855	Parkplatzzerträge, welche neu MWST-pflichtig sind
			84'085				7'250	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		46'086		7'300		332'474	
4631.10	Beiträge vom Kanton		366'302		327'300		12'202	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		128'514		165'000			
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		37'940					
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	2'907'146	6'649'468	2'896'400	6'586'700	2'779'574	6'483'743	
2250	Schulanlagen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	139'477		138'200		135'517		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'167		18'000		7'864		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	11'561		12'400		11'505		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	20'828		20'300		20'179		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'438		2'700		2'886		
3101.11	Reinigungsmaterial	456'251		148'200		153'405		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	32'761		42'500		72'226		Erhöhter Aufwand infolge der Pandemie
3120.10	Energie	992'614		1'054'300		1'054'799		
3120.20	Abwasser	158'231		183'800		151'257		
3134.10	Sachversicherungen	205'306		198'400		206'063		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	625'560		609'600		421'677		Erhöhter Planungsaufwand Sicherheitsmassnahmen, Ausführung Folgejahre
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	3'062'607		3'839'900		4'050'237		StRB 16.20: Modulbauten Kirchmatt und Herti
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	14'146		14'500		7'432		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	554'838		220'900		306'302		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK							
4470.10	Pacht- und Mietzinse	7'000'000	278'878	7'000'000	277'900	7'000'000	280'551	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		14'108		15'600		15'047	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		4'293		17'000		41'406	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		185'165		1'025'000		960'226	Geplante Sicherheitsmassnahmen konnten durch erhöhten Planungsaufwand nicht umgesetzt werden
2250	Total Schulanlagen	13'279'784	482'444	13'503'700	1'335'500	13'601'349	1'297'230	
2400	Informatik							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'515'878		1'549'600		1'416'385		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	138'043		146'000		76'796		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	134'805		133'700		117'342		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	194'782		202'700		170'876		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	28'471		28'500		29'125		
3090.10	Fachausbildung	39'133		40'000		33'286		
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	56'735		60'000		33'908		
3102.30	Kopierkosten	130'585		170'000		126'025		Weniger Druckjobs ausgeführt, vor allem während der verordneten Homeoffice-Pflicht und grosse Fortschritte in der Digitalisierung erreicht
3103.10	Fachzeitschriften	1'146		2'000		252		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	1'345'387		1'935'500		1'149'513		Verzögerungen wegen Zeitmangel für IT-Projekte bei den Abteilungen
3120.10	Energie	62'063		80'000		26'930		Weniger Dienstleistungen von Dritten bezogen. Die Informatik-Abteilung konnte einen grossen Teil der Arbeiten durch das interne Know How abdecken, welches dank Weiterbildungen erweitert werden konnte
3130.10	Dienstleistungen Dritter	54'086		87'500				Telefonie-Verträge mit der Swisscom konnten günstiger erneuert werden. Kanton Zug (AIO) verzichtet einmalig auf Verrechnung der Gesprächskosten
3130.26	Telefonie	284'696		425'000		479'665		
3130.90	Internet / Intranet	344'190		371'000		428'597		
3134.10	Sachversicherungen	3'076		2'800		2'807		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	1'007'833		1'252'000		1'075'639		Diverse Updates wurden aus Zeit- und Ressourcenmangel nicht durchgeführt. Durch die Corona-Pandemie kam es bei geplanten Hardware-Ersatzbeschaffungen zu Lieferverzögerungen bis ins 2021
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'670		20'000		12'843		Events und Veranstaltungen wurden wegen der Corona-Pandemie abgesagt oder Online durchgeführt
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge							
4240.40	Dienstleistungen für Dritte	4'768	38'630	3'000	51'500	650	30'552	Insbesondere von den AZZ weniger Dienstleistungen bezogen und IT-Aufträge verschoben

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		908'857		823'000		608'166	Von den angeschlossenen Gemeinden wurden vermehrt IT-Dienstleistungen bezogen. Insbesondere für den Ausbau des WLAN und Erweiterung zum standortunabhängigen Arbeiten
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		211'460		225'000		211'460	
2400	Total Informatik	5'355'346	1'158'947	6'509'300	1'099'500	5'180'640	850'178	
2500	Betriebsamt							Doppelbesetzung
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	989'290		960'600		923'572		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	25'333		26'400		23'226		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	81'616		77'900		74'656		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	116'503		114'900		107'115		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	17'786		17'200		19'000		
3090.10	Fachausbildung	10'540		18'000		15'270		Wegen Corona Absage der Kurse
3102.10	Drucksachen	649		3'000		3'000		
3102.20	Publikationen / Inserate	6'927		5'000				
3103.10	Fachzeitschriften	2'766		4'000		3'499		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art	24'000		30'000				
3113.40	Anschaffungen Hard- und Software	9'278		19'400				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	96'837		122'000				Geplantes Projekt war nicht durchführbar (Datenschutz)
3130.20	Bank- und Postspesen	9'009		4'500				Rund 10% weniger Betreibungen
3130.25	Frankaturen, Frachten	125'907		180'000				Neuer Vertrag SecurePost/Mehr Gebühren
3134.10	Sachversicherungen	285						Interne Prozessoptimierung
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	371		1'500				
3153.40	Unterhalt Hard- und Software	36'500		36'500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'466		3'000		1'429		
3181.10	Debitorenverluste	961		3'000		4'049		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'856		4'500				
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	750		900				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		1'435'778		1'200'000		1'522'427	Umstellung auf HRM2, Verbuchung Bruttogebühren
4612.10	Entschädigung von Gemeinden				130'000			
2500	Total Betriebsamt	1'560'630	1'435'778	1'632'300	1'330'000	1'174'816	1'522'427	
2600	Übriger Aufwand							Massiver Anstieg von Gebühren und Spesen
3130.20	Bank- und Postspesen	59'876		20'000		26'467		
3134.10	Sachversicherungen	116'297		117'000		130'858		
3190.10	Schadenersatzleistungen	19'942		40'000		-24'453		Weniger Schadenfälle eingetreten
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	347		1'000		-149		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000		20'000		
4260.10	Rückstellungen Dritter		137'245				40'000	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		19'942		40'000		40'000	s. Konto 3190.10
2600	Total Übriger Aufwand	216'462	157'187	198'000	40'000	152'722	40'000	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2870	Städtische Beiträge / Hilfeleistungen							
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland	30'000		30'000		30'000		
3638.95	Beiträge aus Vorfinanzierung	50'000		50'000		200'000		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		50'000		50'000		200'000	
2870	Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen	80'000	50'000	80'000	50'000	230'000	200'000	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	72'304'936	27'366'134	76'184'300	27'730'300	72'086'881	27'496'407	
3000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	457'471		455'300		435'102		Betrieb u. Intendanz SO20 mit internen Ressourcen gewährleistet
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	182'697		287'800		173'895		
3010.40	Sonderentschädigungen	5'040		5'000		5'040		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	51'902		59'500		51'246		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	56'741		73'400		61'933		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'177		12'200		11'580		
3090.10	Fachausbildung	6'188		22'000		5'820		Weiterbildung für Lehr- und Betreuungspersonen coronabedingt abgesagt
3102.10	Drucksachen	1'165		4'800		5'263		
3106.10	Medizinisches Material	71		1'600		46		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	984		2'000		1'509		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			3'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'692		5'000		2'551		
3130.16	Projekte	55'500		55'500		45'664		
3132.10	Beratungen und Experten	59'678		58'000		41'272		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	2'329		5'600		4'794		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'216		3'800		4'075		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	6'852		13'500		11'749		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'615		3'500		1'137		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	10'039		10'000		3'944		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'054		2'000		2'054		
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder		93'621		210'000		193'693	Hallenbäder coronabedingt geschlossen
3000	Total Departementssekretariat	917'411	93'621	1'083'500	210'000	868'673	193'693	
3050	Rektorat							
3000.30	Kommissionen	5'016		11'400		14'688		Ausfall Schulbesuche/Sitzungen -> Covid-19
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'196'500		1'149'400		1'210'075		Dienstaltersgeschenk MA Rektorat u. Beförderungen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	17'551		25'000		49'818		Weniger Aushilfen nötig -> Covid-19
3010.40	Sonderentschädigungen	42'911		59'500		55'306		Weniger Aufwand aufgrund Ausfall Raumbelastungen Dritter -> Covid-19
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	111'182		111'900		115'305		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	160'269		159'600		168'218		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'502		20'000		24'699		
3090.10	Fachausbildung	162'404		162'700		180'713		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	5'713		12'000		7'183		Ausschreibungen vermehrt online zu hoch budgetiert
3102.10	Drucksachen	1'682		2'600		1'648		Bedarf vermehrt online gedeckt
3103.10	Fachzeitschriften	810		2'000		-124		
3106.10	Medizinisches Material	6'550		6'000		8'701		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	6'353		6'000		4'833		Ausfall Kurier in Schulhäuser während Schulschliessung -> Covid-19
3130.10	Dienstleistungen Dritter	7'698		9'000		9'000		Diverse Absagen (Känguru-Test, Nightingale KIP II) -> Covid-19
3130.16	Projekte	20'415		24'600		23'051		
3130.30	Schulartzdienst	35'167		35'200		35'105		
3130.31	Schulzahn Dienst	216'683		220'100		224'272		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.10	Beratungen und Expertisen	47'819		75'400		73'892		Beratung Schulraumplanung via Baudepartement
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	18'356		19'500		19'554		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	54'030		54'200		54'191		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'746		5'600		4'405		Weniger Dienstfahrten u. Beziehungspflege -> Covid-19
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	17'364		30'900		29'500		Div. Absagen (Eröffnungsfeier, Schulschluss, Pensionierten-Anlass) -> Covid-19
3171.12	Transportkosten / Schulbus	24'203		31'000		27'770		Ausfall Schulbus Zugerberg während Schulschliessung -> Covid-19
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	90'741		134'000		124'992		Weniger Klassenfahrten -> Covid-19
3181.10	Debitorenverluste	186				4'852		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'592		7'900		3'936'756		Mehr Schülerinnen u. Schüler, je nach Kompetenzzentrum teurere Sonderschulmassnahmen gem. LV Kt. mit Sonderschule
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'877'935		3'419'400				Mitgliedschaften aufgrund Personalwechsel nicht erneuert
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'001		1'600		1'287		
3637.30	Beiträge an Busspass Schüler	195'745		205'000		210'059		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	46'189		43'000		39'000		
4260.10	Rückstellungen Dritter		2'503		1'500		1'300	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		44'440		79'000		62'400	Mietertragsausfälle (SWCH u. andere Belegungen) -> Covid-19
3050	Total Rektorat	6'400'312	46'943	6'044'500	80'500	6'658'747	63'700	
3060	Schulinformatik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	303'638		324'100		310'378		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'452		25'500		24'199		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'224		35'800		34'025		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'947		5'400		5'876		
3090.10	Fachausbildung	1'040		1'000		1'201		
3104.10	Schulmaterialien	64'018		71'300		29'594		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	688'874		727'200		518'692		Aufgeschobene Anschaffungen aufgrund Fokus Homeoffice/Fernunterricht -> Covid-19
3113.31	Anschaffung Präsentationstechnik	25'955		27'000		10'519		
3113.35	Pädagogische Software	29'154		37'000		30'672		Aufgeschobene Anschaffungen aufgrund Fokus Homeoffice/Fernunterricht -> Covid-19
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	275'369		405'500		363'143		ditto.
3153.31	Unterhalt Präsentationstechnik	22'404		25'000		26'062		Günstiger aufgrund Kostenteiler mit Verwaltung
3170.10	Reisekosten und Spesen	431		1'500		157		Weniger Dienstfahrten -> Covid-19
4260.10	Rückstellungen Dritter		3'703				1'878	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		165'447		179'900		179'681	
3060	Total Schulinformatik	1'473'506	169'149	1'686'300	179'900	1'354'519	181'559	
3100	Kindergarten							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	211'813		219'000		214'287		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'702		44'600		23'129		Zusätzl. Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt -> Schulschliessung Covid-19 Unter Stellenplan
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	4'125'801		4'339'900		4'063'667		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	213'705		201'000		183'545		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	368'880		382'500		352'904		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	480'210		494'000		458'611		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	81'386		85'400		90'930		
3104.10	Schulmaterialien	51'834		59'600		47'843		Weniger Neuanschaffungen nötig; Altbestand aus Kiga Riedmatt (alt) übernommen
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'259		2'100		74		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	9'134		19'800		12'404		Weniger Neuanschaffungen nötig; Altbestand aus Kiga Riedmatt (alt) übernommen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			1'000		567		Keine Reparaturen nötig
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	875		1'200		875		dito.
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'231		1'400		1'460		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		80'775		48'000			
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'607'387		2'607'300		140'239	Mehr Rückerstattungen von Sonderschulen für mehr integrative SonderschülerInnen
3100	Total Kindergarten	5'569'832	2'688'163	5'851'500	2'655'300	5'450'296	2'570'063 2'710'301	
3200	Primarschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	946'111		997'600		934'859		Unter Stellenplan, Container Herti/Kirchmatt erst ab August
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	140'967		163'200		129'194		Zusätzl. Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt -> Schulschliessung Covid-19
3010.42	Hausaufgabenstunden	26'880		32'000		32'880		Ausfall während Schulschliessung -> Covid-19
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	14'403'229		14'314'600		14'071'876		Über Stellenplan
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	554'785		519'000		550'503		Stellvertretungen Mutterschaften u. Krankheitsausfälle -> Covid-19
3020.40	Sonderentschädigungen	28'200		28'800		27'850		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'302'007		1'282'200		1'245'970		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'593'921		1'591'400		1'581'341		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	283'478		284'000		319'235		
3090.10	Fachausbildung	25'802		26'000		19'981		
3104.10	Schulmaterialien	427'850		438'400		417'928		
3104.20	Mediothek	45'145		48'000		43'608		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	36'469		37'500		29'581		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	266'058		281'400		102'753		Honorare Schulleitung ad interim Jan-März 2020
3130.10	Dienstleistungen Dritter	36'517		11'800		36'888		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	19'541		21'000		13'050		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	12'499		12'800		5'419		
3160.40	Baurechtszins	32'550		32'600		33'090		
3170.10	Reisekosten und Spesen	23'769		29'000		28'547		Ausfälle Rekognoszierungen -> Covid-19
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	106'029		125'500		112'286		Absage Zirkuswoche und Schultheater -> Covid-19
3171.13	Schullager	65'054		181'000		191'205		Absage Schullager -> Covid-19

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	45'227		53'300		38'143		Weniger intern. Verrechnung da Bruttoaufwand Schulinformatik geringer als budgetiert
4231.10	Elternbeiträge		23'250		25'900		27'062	Weniger angemeldete SchülerInnen Hausaufgabenstunden
4240.50	Elternbeiträge		9'040		47'000		48'030	Absage Schullager -> Covid-19
4260.10	Rückstellungen Dritter		385'403		282'900		341'554	Mehr Rückstellungen von Sonderschulen für mehr integrative SonderschülerInnen
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'512'901		7'534'100		7'426'255	4 SchülerInnen weniger als budgetiert
4632.10	Beiträge von Gemeinden				500			
3200	Total Primarschule	20'422'088	7'930'593	20'511'100	7'890'400	19'966'187	7'842'902	
3250	Integrationsklasse							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	8'146		8'000		8'108		Zusätzl. Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt -> Schulschliessung Covid-19
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	1'112		4'300		2'110		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	204'392		191'600		197'031		Weniger Krankheitsausfälle; keine Mittagsbetreuung während Schulschliessung > Covid-19
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	59'320		68'800		62'169		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'067		21'600		21'472		Keine Weiterbildung
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'652		33'500		34'536		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'953		4'700		5'503		Kein Bedarf Ersatzbeschaffungen dlo.
3090.10	Fachausbildung			500				
3104.10	Schulmaterialien	2'530		2'300		1'720		Weniger SchülerInnen durch KJF betreut
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			1'000				Keine Verpflegung während Schulschliessung > Covid-19
3130.10	Dienstleistungen Dritter	8'440		12'500		21'275		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	19'850		23'000		21'618		Keine Reparaturen nötig dlo.
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			200				
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen			200				Mehr SchülerInnen als budgetiert
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	35'979		36'800		31'708		
3170.10	Reisekosten und Spesen	312		400		411		Mehr SchülerInnen als budgetiert
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	683		600		697		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'275		5'800		5'762		Mehr SchülerInnen als budgetiert dlo.
4260.10	Rückstellungen Dritter				500			
4611.10	Entschädigung vom Kanton		99'915		61'500		112'265	Gemeindeanteile tiefer aufgrund mehr Normpauschalen
4631.10	Beiträge vom Kanton		58'917		42'700		69'000	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		183'463		213'700		148'526	
3250	Total Integrationsklasse	408'712	342'296	416'300	318'400	414'119	329'791	
3300	Tagesschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	164'282		162'800		154'524		Zusätzl. Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt -> Schulschliessung Covid-19
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'334		13'000		11'013		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	952'928		990'000		991'078		Unter Stellenplan

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	44'080		30'800		21'534		Aushilfe für verunfallte Lehrperson
3020.40	Sonderentschädigungen	900		900		900		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	93'804		94'700		92'411		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	119'905		122'700		122'662		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'119		20'900		24'001		Budget nicht eingehalten Weniger Anschaffungen nötig als angenommen dito. Keine Verpflegung während Schulschliessung - > Covid-19 Weniger Reparaturen nötig dito.
3090.10	Fachausbildung	2'770		3'000		2'830		
3104.10	Schulmaterialien	20'723		23'100		21'227		
3104.20	Mediothek	2'157		1'800		1'489		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	624		1'000		384		Absage Ausflug nach Bern -> Covid-19 Absage Schullager -> Covid-19
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'608		4'000		17'004		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	55'411		77'000		70'626		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	970		2'500		1'224		
3159.10	Unterhalt Mobiliar / Einrichtungen	364		1'300		9		Rückzahlung Ausfall Mittagsverpflegung -> Covid-19
3160.40	Baurechtszins	129'306		129'400		129'306		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'709		3'300		1'604		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	6'249		7'500		5'911		
3171.13	Schullager	1'500		11'800		10'196		Zusätzl. Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt -> Schulschliessung Covid-19 Teil Entschädigung aus 2019 erst im 2020 belastet Unter Stellenplan Mutterschaften und Krankheitsausfälle ->Covid-19 2 Funktionsentschädigungen weniger
3181.10	Debitorenverluste	4'594	155'693		169'600		177'575	
4240.50	Elternbeiträge				100		200	
4260.10	Rückerstattungen Dritter				373'200		378'578	
4631.10	Beiträge vom Kanton		362'581				40	Mehr digitale, günstigere Medien; weniger Anschaffungen aufgrund Schulschliessung -> Covid-19
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		140					
3300	Total Tagesschule	1'636'338	518'414	1'701'500	542'900	1'679'932	556'393	
3400	Kooperative Oberstufe							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	327'947		353'000		365'268		Zusätzl. Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt -> Schulschliessung Covid-19 Teil Entschädigung aus 2019 erst im 2020 belastet Unter Stellenplan Mutterschaften und Krankheitsausfälle ->Covid-19 2 Funktionsentschädigungen weniger
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	57'282		66'000		69'685		
3010.42	Hausaufgabenstunden	20'825		14'200		7'595		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'528'393		5'919'000		5'444'569		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	199'977		160'000		193'230		Mehr digitale, günstigere Medien; weniger Anschaffungen aufgrund Schulschliessung -> Covid-19
3020.40	Sonderentschädigungen	30'500		35'500		35'500		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	498'392		519'900		479'029		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	571'727		618'700		581'827		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	106'700		113'800		121'685		Mehr digitale, günstigere Medien; weniger Anschaffungen aufgrund Schulschliessung -> Covid-19
3090.10	Fachausbildung	4'000		4'000		3'089		
3104.10	Schulmaterialien	178'337		183'200		130'554		
3104.20	Mediothek	8'629		15'700		11'478		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'387		8'600		3'566		Keine Therapieleistungen Dritter
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	105'774		110'500		109'514		
3130.10	Dienstleistungen Dritter			5'000		3'720		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	35'059		38'900		37'729		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'350		6'900		6'902		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	11'031		14'400		7'429		Weniger Reparaturen nötig
3160.10	Miet- und Pachtzinsen					1'261		
3160.40	Baurechtszins					11'030		
3170.10	Reisekosten und Spesen	13'882		13'400		9'937		Absage Schülerverabschiedung, weniger Projekte -> Covid-19
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	34'461		48'200		51'712		Absage Schullager -> Covid-19
3171.13	Schullager	57'106		72'000		39'713		
3181.10	Debitorenverluste	864						
3199.55	Verpflegungskosten	27'827		54'500		35'192		Weniger Kochunterricht aufgrund LP21
3611.10	Entschädigungen an Kantone	24'129		63'700		30'066		Weniger SchülerInnen im Integrationsbrückenangebot
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
4231.10	Elternbeiträge		42'398		42'200		47'621	
4240.50	Elternbeiträge				3'800			Absage Schullager -> Covid-19
4260.10	Rückerstattungen Dritter		99'239		20'200		79'405	Mehr Vergütungen für Praxiscoaches PHLU u. IS-Leistungen für Sonderschulen
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'741'440		3'732'200		3'741'440	Schulungen von SchülerInnen aus anderen Gemeinden abgebrochen
4632.10	Beiträge von Gemeinden				18'500			
3400	Total Kooperative Oberstufe	7'858'578	3'883'077	8'439'100	3'816'900	7'796'735	3'868'466	
3520	Psychomotorik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	261'916		279'100		243'679		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	32'865		20'000		34'557		Zusätzl. Mitarbeiterin für Therapiestunden Horbach
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'987		23'800		23'748		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'895		24'800		24'272		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'118		5'200		5'785		
3090.10	Fachausbildung	2'923		7'100		6'212		Absage -> Covid-19
3104.10	Schulmaterialien	2'094		3'500		3'111		Weniger Therapie-/Büro- und Verbrauchsmaterial nötig -> Covid-19
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'685		2'400		1'745		Klavierstimmungen tiefer ausgefallen
3160.40	Baurechtszins	19'530		19'600		19'850		
3170.10	Reisekosten und Spesen	591		1'200		283		Weniger Reisetätigkeit -> Covid-19
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	24'642		30'800		25'118		Weniger intern. Verrechnung da Bruttoaufwand Schulinformatik geringer als budgetiert
4632.10	Beiträge von Gemeinden		144'110		77'900		146'816	Mehr Beiträge für Therapieleistungen SchülerInnen anderer Gemeinden od. Sonderschulen
3520	Total Psychomotorik	398'247	144'110	417'500	77'900	388'360	146'816	
3600	Heilpädagogische Schule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	136'929		136'100		136'951		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	12'818		45'400		13'620		Zusätzl. Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt -> Schulschliessung Covid-19
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	172'312		182'900		154'770		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'751'826		2'766'300		2'558'068		Unter Stellenplan

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	87'680		171'000		185'255		Kleinere Klassen, dadurch weniger Aushilfen für Schwimmen/Turnen nötig. Weniger Stundenabrechnungen -> Covid-19
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	254'989		263'200		242'607		Absagen -> Covid-19
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	309'430		310'400		296'368		Weniger Anschaffungen getätigt
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	57'118		58'100		62'928		Weniger Anschaffungen getätigt
3090.10	Fachausbildung	18'187		37'200		27'501		Weniger Anschaffungen getätigt
3104.10	Schulmaterialien	31'392		33'100		27'418		Weniger Anschaffungen getätigt
3104.20	Mediothek	1'349		2'300		1'406		Weniger Anschaffungen getätigt; budgetierte Turnmatten über Mobiliarkonto verbucht
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'951		15'400		5'432		Mehr verrechnete Pensien integrative Sonderschulung von Kindergarten- und Primarschullehrpersonen
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	6'367		7'100		8'962		Keine Mittagsverpflegung während Schulschliessung -> Covid-19
3130.10	Dienstleistungen Dritter	243'723		201'000		233'574		Weniger Reparaturen nötig
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	57'506		72'800		62'158		ditto.
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'494		3'400		2'332		Miete 1 Parkplatz zusätzlich; nicht budgetiert
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	4'528		5'600		1'249		Absagen Gesamtschulanlässe -> Covid-19
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	3'500		2'400		1'650		1 Schullager weniger
3160.40	Baurechtszins	141'050		141'100		132'360		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'009		8'100		7'661		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	6'558		18'900		13'061		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	169'578		155'300		146'764		
3171.13	Schullager	14'839		20'000		13'384		
3181.10	Debitorenverluste	709						
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'575		5'900		1'357		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	77'541		91'000		90'344		Bewilligungsgebühr von Verband u. Kanton für Physio/Ergo blieb aus
4230.10	Schulgelder		50'920		54'300		49'725	Weniger intern. Verrechnung da Bruttoaufwand Schulinformatik geringer als budgetiert
4260.10	Rückerstattungen Dritter		36'122		9'200		11'628	
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'075'533		4'964'800		4'775'417	Mehr Verrechnungen Physio- und Ergotherapie an Dritte
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		92'147		95'000		97'467	Pauschalenerhöhung um 4'000.- / Kind
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		125'739		137'200		122'357	
3600	Total Heilpädagogische Schule	4'575'960	5'380'462	4'754'000	5'260'500	4'427'181	5'056'594	
3700	Freizeitangebote							
3010.43	Schulsport, Schultheater	98'318		89'600		91'099		Mehr Angebote durch qualifizierte Leitende
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'896		6'700		5'558		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	2'248		2'100		2'211		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	642		500		823		Keine Rekognoszierungen Freizeitlager;
3170.10	Reisekosten und Spesen	111		1'900		1'069		Weniger Beziehungspflege -> Covid-19
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	2'659		9'000		7'952		Absage Chlausschwimmen u. Fussballturniere -> Covid-19
3171.11	Freizeitlager	117'242		220'200		157'875		Absage Velo- und Sommerlager -> Covid-19

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.50	Elternbeiträge		38'449		115'700		111'500	Absage Velo-, Sommerlager 2020, Absage Wintersportlager 2021 -> Covid-19
4631.10	Beiträge vom Kanton		11'585		23'000		27'762	Weniger Beiträge J+S aufgrund Kursausfälle -> Covid-19
3700	Total Freizeitangebote	228'116	50'034	330'000	138'700	266'587	139'262	
3710	Sport							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	289'192		307'100		301'493		Lohnzahlungen Interimsbadmeister Strandbad
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	150'882		140'000		150'233		Chamer Fussweg
3010.40	Sonderentschädigungen	35'668		40'000		38'794		Geringere Auslastung der Turnhallen wegen Covid-19 Lockdown
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	36'293		38'600		38'762		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'235		39'500		36'631		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'951		7'800		8'858		
3090.10	Fachausbildung	8'860		10'400		2'766		Fachausbildungen konnten wegen Covid-19 Lockdown nicht durchgeführt werden
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	3'473		7'000		7'458		Tiefere Ausgaben für Badeanlagen wegen späterem Badesaisonbeginn nach Covid-19 Lockdown
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	58'776		70'000		67'996		Weniger Sportmaterial verbraucht wegen Sportanlagenschliessung während Covid-19 Lockdown
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	63'172		63'200		66'528		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'220		3'300		2'212		Tiefere Auslagen infolge Covid-19 Schutzmassnahmen
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	95'946		100'000		102'143		Beitragsleistungen konnten nicht ausgelöst werden, weil diverse wiederkehrende Veranstaltungen wegen Covid-19
3636.31	Sportvereine	243'469		327'000		311'241		Schutzmassnahmen abgesagt werden mussten
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'800		1'800		1'800		Geplante Beitragsleistungen konnten nicht ausgelöst werden, weil die Veranstaltungen wegen Covid-19 Schutzmassnahmen abgesagt werden mussten
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	64'000		100'000		43'877		Strandbad: Tiefere Einnahmen bei der Saisonvermietung der Kabinen und Schliessfächer infolge späterer Öffnung der Badeanlage wegen Covid-19 Lockdown
4240.01	Benützungsgebühren (ohne MWST)		5'250		6'600		6'600	Die KBZ-Rückertung "Sporthalle Zug" (50% Anschaffung und Unterhalt Sportmaterial) fiel infolge kleiner Sportmaterialbestellung 2020 tiefer aus
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'338		7'000		10'019	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		64'000		100'000		43'877	
3710	Total Sport	1'092'938	74'588	1'255'700	113'600	1'180'791	60'495	
3800	Kind Jugend Familie							
3000.30	Kommissionen	1'400		3'000		2'660		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	3'422'203		3'634'600		3'111'000		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	302'690		391'600		487'594		Ferienbetreuung Frühling abgesagt; Während Lockdown nur Notbetreuung Anschaffungen durch Abt. Immobilien (Sonnenschutz usw.) und Lieferant menu and more (Steamer) Bauverzögerung Kleinschulhaus Riedmatt Diverse Projekte wegen Corona nicht oder später durchgeführt. Ferienbetreuung Frühling abgesagt; Während Lockdown nur Notbetreuung Wegen Corona nicht durchgeführt Weniger Betreuungsverhältnisse als erwartet Steigerung massgebendes Einkommen bezugsberechtigter Haushalte +7% (Hauptgrund); weiter werden 2.7% weniger Kinder betreut; Betreute Kinder belegen 5.7% weniger Plätze Bauverzögerung Kleinschulhaus Riedmatt; neue Gruppe konnte nicht eröffnet werden Bauverzögerung Kleinschulhaus Riedmatt Ferienbetreuung Frühling nicht durchgeführt; Lockdown
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	352'214		444'200		341'382		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	332'698		355'700		314'248		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	411'512		459'800		383'058		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	74'010		83'000		82'052		
3090.10	Fachausbildung	15'267		24'000		20'776		
3103.10	Fachzeitschriften	419		1'000		396		
3104.30	Betreuungsmaterialien	54'553		78'000		70'256		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	531		22'000		3'579		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	6'149		75'000		19'786		
3130.16	Projekte	99'807		136'000		72'498		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	465'855		599'000		544'966		
3160.40	Baurechtszins	23'870		24'300		24'270		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'652		11'000		9'082		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen			5'200		2'323		
3181.10	Debitorenverluste	2'290				4'592		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	4'245		5'000		50		
3634.30	Beiträge an Kinderbetreuung (KiBeBe)	43'834		49'000		40'000		Weniger Betreuungsverhältnisse als erwartet Steigerung massgebendes Einkommen bezugsberechtigter Haushalte +7% (Hauptgrund); weiter werden 2.7% weniger Kinder betreut; Betreute Kinder belegen 5.7% weniger Plätze Bauverzögerung Kleinschulhaus Riedmatt; neue Gruppe konnte nicht eröffnet werden Bauverzögerung Kleinschulhaus Riedmatt Ferienbetreuung Frühling nicht durchgeführt; Lockdown
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000		40'000		
3636.32	Mütter- und Väterberatung	16'465		32'000		31'739		
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	849'000		849'000		845'000		
3636.35	Spielgruppen	43'490		45'000		43'960		
3636.36	Jugendarbeit	34'123		40'000		38'290		
3636.37	Tagesfamilien	145'834		240'000		240'209		
3636.38	Spielplätze	100'000		102'000		49'880		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	15'113		15'000		1'917		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	311'689		316'500		317'312		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'043		4'000		2'608		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	2'783'644		3'700'000		3'105'138		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch	138'500	669'523	138'200	703'000	138'695	643'919	
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		169'915		177'000		170'198	Weniger Betreuungsverhältnisse als erwartet Steigerung massgebendes Einkommen bezugsberechtigter Haushalte +7% (Hauptgrund); weiter werden 2.7% weniger Kinder betreut; Betreute Kinder belegen 5.7% weniger Plätze Bauverzögerung Kleinschulhaus Riedmatt; neue Gruppe konnte nicht eröffnet werden Bauverzögerung Kleinschulhaus Riedmatt Ferienbetreuung Frühling nicht durchgeführt; Lockdown
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		76'250		92'300		96'750	
3800	Total Kind Jugend Familie	10'102'098	915'688	11'923'100	972'300	10'349'317	910'867	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3850	Musikschule							
3000.30	Kommissionen	11'073		16'000		8'897		MSK/MAK-Sitzungen und Sitzungen von Arbeitsgruppen konnten Corona-bedingt nicht stattfinden
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'898'424		6'004'700		5'704'833		Weniger Unfälle und Krankheiten von Lehrpersonen. Wegen geringer Konzerttätigkeiten waren weniger Stellvertretungen notwendig
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	143'331		170'700		215'182		
3020.40	Sonderentschädigungen	106'168		105'000		107'921		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	492'336		498'600		471'741		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	682'309		703'800		669'418		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	108'312		110'100		121'354		
3090.10	Fachausbildung	9'326		9'300		6'870		
3102.10	Drucksachen	18'535		28'000		29'617		Keine Drucksachen für 120 abgesagte Konzerte
3103.10	Fachzeitschriften	2'431		4'600		4'488		
3104.10	Schulmaterialien	23'085		21'400		20'322		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'029		2'100		1'854		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	18'009		17'000		17'551		
3119.20	Übrige Anschaffungen	90'071		85'000		86'321		Absage Vivace 2020 wegen Lockdown
3130.16	Projekte	20'378		100'000		80'669		
3134.10	Sachversicherungen	5'436		7'000		5'436		
3159.20	Übriger Unterhalt	86'366		80'000		76'254		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	52'510		85'000		52'530		Neue Zumietung von externen Unterrichts- und Ensemble-Räumen fielen kostengünstiger aus als geplant
3170.10	Reisekosten und Spesen	14'783		14'000		14'299		120 Konzerte konnten Corona-bedingt nicht durchgeführt werden
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	19'408		92'000		97'103		
3181.10	Debitorenverluste	1'513						
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'257		3'000		3'151		
4231.10	Elternbeiträge		748'961		770'000			Reduktion der Semestergebühren für Fernunterricht im Lockdown
4231.20	Schulgeld Erwachsene						787'215	
4240.01	Benützungsgebühren		621'855		670'000		687'935	dito.
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		33'433		35'000		39'801	
4631.10	Beiträge vom Kanton		11'377		12'000		10'788	
3850	Total Musikschule	7'809'089	3'974'916	8'157'300	4'187'000	7'795'812	4'239'005	Neues Berechnungsmodell des Kantons
3900	Bibliothek Zug							
3000.30	Kommissionen	1'400		2'000		1'844		Coronahalber ist eine Sitzung ausgefallen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'734'352		1'828'000		1'756'128		Fluktuationsgewinn und teilweise unbesetzte Stellen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	116'629		133'600		190'314		Coronahalber weniger Aushilfen im Publikumsbereich
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	22'318		23'900		21'840		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	150'698		158'300		157'506		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	199'640		221'200		219'786		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	33'121		34'600		39'701		
3090.10	Fachausbildung	7'915		8'800		7'005		Coronahalber Ausfall an WB-Angeboten

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3101.11	Reinigungsmaterial	7'671		7'000		4'685		Coronahalber höherer Verbrauch Hygienematerial
3102.10	Drucksachen	36'777		52'500		42'944		Ankündigung neues CI Stadt Zug - abwarten
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	410'030		400'000		377'755		Aufstockung digitale Medien während Lockdown
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	23'372		35'000		32'471		Coronahalber weniger Veranstaltungen, deshalb kleinerer Materialverbrauch
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	17'577		18'500		8'516		Kein Austausch der Sitzgelegenheiten während Corona
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	11'829		12'000		10'864		Erneuerung stromsparendere Beleuchtung
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	20'351		25'000		34'286		
3120.10	Energie	44'017		60'000		53'089		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	43'209		46'000		54'582		
3134.10	Sachversicherungen	1'999		3'000		2'101		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	19'715		21'000		19'377		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	47'110		52'000		52'792		Verzicht auf Hublets infolge Kostenrehöhung
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	81'873		68'000		18'386		Integration doku-zug hat Signaletik verteuert
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'735		9'000		7'924		Coronahalber weniger Weiterbildungen
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	14'346		20'500		18'273		Coronahalber weniger Veranstaltungen
3181.10	Debitorenverluste	178				406		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'855		3'000		2'915		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	354'996		370'000		354'136		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		39'290		60'000		58'898	Fehlende Einnahmen infolge Lockdown
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'114'791		1'226'000		1'137'665	Besser abgeschlossene Rechnung
3900	Total Bibliothek Zug	3'411'712	1'154'081	3'612'900	1'286'000	3'489'626	1'196'563	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	26'666'388	8'163'092	27'958'600	8'906'500	26'545'770	8'683'912	
4000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	696'845		697'700		719'559		Statt Aushilfen externe Vergabe von
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	21'303		148'200		71'409		Aufträgen: siehe Stadtplanung Nachtragskredit
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	57'457		66'700		62'259		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	91'248		99'400		96'910		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'636		15'100		14'024		
3090.10	Fachausbildung	17'228		45'000		34'853		Ausbildungen nicht durchgeführt aufgrund Corona
3100.10	Büromaterial	2'289		4'000		1'832		Tieferer Büromaterialbezug
3102.10	Drucksachen	28		1'000				
3103.10	Fachzeitschriften	9'026		9'500		9'148		
3132.10	Beratungen und Experten			8'000		81		Kein Beizug von Experten erforderlich
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'668		11'000		15'678		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	46'687		44'000				Digitale Kommunikationsinstrumente
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	15'338		14'500		14'721		
4250.10	Verkäufe						173	
4000	Total Departementssekretariat	977'751		1'164'100		1'040'472	173	
4100	Stadtplanung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	609'596		631'600		622'697		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	48'970		50'000		49'240		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	70'240		71'300		71'103		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'016		11'400		11'102		
3130.40	Studien und Planungen	363'301		300'000		277'686		Nachtragskredit externe Unterstützung BBP vom 22.09.20, StRB Nr. 482.20
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	151'912		130'000		69'372		Spezialplattform Ortsplanung Zug, coronabedingter Mehraufwand
3130.44	Erschliessung	301'840		290'000		214'746		Nachtragskredit externe Unterstützung BBP vom 22.09.20, StRB Nr. 482.20
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'530		3'000		2'587		
3199.45	Stadtmodell					20'481		
3199.46	Siedlung und Landschaft	51'322		50'000		63'271		
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit					5'926		
4100	Total Stadtplanung	1'610'728		1'537'300		1'408'211		
4200	Hochbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	632'496		627'000		610'987		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	50'330		49'000		47'625		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	77'659		77'000		72'097		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'137		11'100		10'510		
3130.16	Projekte	26'888		28'000		26'159		
3132.10	Beratungen und Experten	23'708		25'000		23'852		
3170.10	Reisekosten und Spesen	480		5'000		2'944		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit					3'166		
4200	Total Hochbau	822'698		822'100		797'339		
4250	Städtebau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	509'995		504'300		497'481		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'121		39'900		39'976		Coronabedingte Verzögerung/Verschiebung in Projektablaufen
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	53'056		52'600		53'404		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'429		9'300		9'241		
3130.16	Projekte	10'000		15'000		28'881		
3130.40	Studien und Planungen	189'574		210'000		245'032		Coronabedingte Verzögerung/Verschiebung
3132.10	Beratungen und Expertisen	14'548		20'000		15'000		
3170.10	Reisekosten und Spesen	366		5'000		1'012		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit					22'873		
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	417'153		300'000		199'561		Budget basiert auf Erfahrungswerten, mehr Realisationen
4250	Total Städtebau	1'245'242		1'156'100		1'112'461		
4300	Baubewilligungen							8 statt 12 Sitzungen, teilweise halbtags
3000.30	Kommissionen	30'960		50'000		23'620		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	792'618		805'200		807'507		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	65'049		68'600		64'629		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	108'127		109'900		107'228		Lärmschutzgutachten infolge Einsprachen, Gebühren wurden weiterverrechnet Kto. 4210.10
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'006		14'200		14'244		
3132.10	Beratungen und Expertisen	14'314		11'000		14'660		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'722		7'000		4'109		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		549'574		500'000		489'263	Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
4300	Total Baubewilligungen	1'026'797	549'574	1'065'900	500'000	1'035'997	489'263	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							Höherer Energiepreis WWZ
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	429'342		431'000		430'532		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	34'310		33'800		33'855		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	53'235		52'400		52'268		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'849		7'900		7'787		Art. 58 OR/GSW (Gesetz über Strassen und Wege)
3120.20	Abwasser	513'132		516'000		513'132		
3120.40	Energie Strassenbeleuchtung	280'732		260'000		266'132		Weniger Schäden an Kandelabern
3130.40	Studien und Planungen	136'329		140'000		144'554		
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	2'431'072		2'400'000		2'425'666		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung							
3141.41	Unterhalt Wanderwege	5'873		20'000		25'435		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3170.10	Reisekosten und Spesen	143'912		140'000				
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	4'140		6'400		4'147		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte	227'178		230'000		229'801		
4631.10	Beiträge vom Kanton		100				1'600	
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	4'267'103	72'604	4'237'500	75'000	4'133'308	75'835	
			72'704		75'000		77'435	
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							Verzögerung historische Brunnen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	164'802		161'300		169'527		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'130		12'700		13'260		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	21'128		20'700		20'705		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'947		2'900		2'997		
3134.10	Sachversicherungen	178		500		196		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	487'276		500'000		434'857		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3142.10	Unterhalt Wasserbau	21'718		45'000		30'951		Weniger Hochwasserereignisse
3170.10	Reisekosten und Spesen	311		2'000		591		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
4200.30	Ersatzabgaben für Spielplätze						53'850	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		1'158		4'000		5'141	Absage Zuger Messe
4631.10	Beiträge vom Kanton		49'752		18'500		18'500	Denkmalpflege-Beitrag Brunnen
4632.10	Beiträge von Gemeinden		11'828					dito.
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	711'488	62'738	745'100	22'500	673'084	77'491	
4600	Werkhof							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'481'405		5'626'100		5'495'126		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	255'700		306'500		269'394		
3010.40	Sonderentschädigungen	79'257		87'900		84'767		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	465'958		479'700		457'811		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	660'093		679'300		657'188		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	237'020		248'900		221'988		
3090.10	Fachausbildung	17'971		50'500		34'375		Coronabedingt Ausbildungen nicht durchgeführt
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	228'251		240'000		222'417		
3103.10	Fachzeitschriften	943		1'200		922		Traktorkauf verschoben deshalb auch kein Kauf von Anbaugeräten
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	90'531		155'000		28'319		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	36'545		40'000		24'899		Wenig Veranstaltungen / weniger Ersatz notwendig
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	14'592		25'000		19'940		
3120.10	Energie	34'869		32'000		35'774		Coronabedingt WC-Anlagen weniger in Gebrauch
3120.20	Abwasser	15'951		24'000		19'390		Verschiedene Sicherheitsprojekte über Immobilien abgerechnet
3132.10	Beratungen und Expertisen	11'000		25'000		6'917		
3134.10	Sachversicherungen	38'991		39'000		39'087		
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	44'843		48'000		47'371		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	22'234		35'800		34'878		Wenig Veranstaltungen / wenig Einnahmen
3141.12	Winterdienst	38'701		85'000		85'978		Unterdurchschnittlicher Winter
3141.41	Unterhalt Wanderwege					131'612		
3141.42	Gärtnerarbeiten, Gründeponien	29'323		60'000		59'592		Weniger ext. Baumpflege (wenig Schneebruch, wenig Sturmschäden)
3141.43	Betrieblicher Unterhalt Strassen	215'792		225'000		248'157		Tieferer Aufwand, Toiletten wurden 2019 für ESAF teilweise saniert
3144.40	Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen	82'200		100'000		113'003		Keine grossen Reparaturen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	44'228		50'000		48'258		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	45'058		90'000		47'791		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	36'352		33'000		32'462		
3170.10	Reisekosten und Spesen	17'326		19'300		17'237		
3181.10	Debitorenverluste	2'000						
4240.28	Benützungsgebühren		111'948		320'000		299'980	Wenig Veranstaltungen / wenig Einnahmen
4240.42	Dienstleistungen für ZEBA		109'282		70'000		76'174	MWST-technische Umbuchung
4240.46	Dienstleistungen für ZEBA (ab 2020)				330'000		300'804	MWST-technische Umbuchung
4240.90	Dienstleistungen für Dritte		138'168					Wenig Veranstaltungen / wenig Einnahmen
4240.95	Dienstleistungen für Dritte (ab 2020)		21'460		30'000		30'661	FFZ weniger Einsätze und Übungen
4250.40	Treibstoffverkäufe		13'270		20'000		22'496	Wenig Veranstaltungen / weniger Verkäufe
4250.41	Verkäufe							

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4632.40	ZEBA: Rückvergütung GLSA		66'003		66'000		65'952	Weniger Veranstaltungen, Personal anders intern eingesetzt
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		443'439		369'100		429'775	
4600	Total Werkhof	8'247'133	903'570	8'806'200	1'205'100	8'484'653	1'225'842	
4700	Abfallbewirtschaftung							Deponie Büessikon, Schmutzabwasser-Anfall ist wetterabhängig Sicherheitsdienst Ökihof (Coronabedingt) Nachtragskredit vom 18.08.20, StRB Nr. 384.20
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	28'629		28'600		26'520		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'316		2'300		2'106		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	2'040		2'000		1'890		Weniger Verrechnung ZEBA
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	501		500		461		
3120.20	Abwasser	7'582		18'000		8'494		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	101'522		40'000		34'797		Rückerstattung Miete Brockenhaus (Corona)
3159.20	Übriger Unterhalt	101		2'000		1'148		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	210'799		212'000		211'295		
3612.10	Entschädigung ZEBA	803'041		990'000		734'787		Rückerstattung Miete Brockenhaus (Corona)
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	57'883		56'000		56'512		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	5'368						
4470.10	Pacht- und Mietzins		31'472		31'000		31'472	Rückerstattung Miete Brockenhaus (Corona)
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		5'368					
4700	Total Abfallbewirtschaftung	1'219'782	36'840	1'351'400	31'000	1'078'009	31'472	
4800	Stadtentwässerung							Höherer Energiepreis WWZ
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	309'071		309'000		332'405		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'828		24'400		26'132		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'146		33'100		38'948		Kein Beratungsbedarf nötig Unerwarteter Aufwand im jährlichen Unterhalt (Leitungen Spülen, sanieren) und dringende Schadensbehebungen Keine Anlässe (Corona)
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'691		5'700		5'997		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'731		2'000		1'348		
3120.10	Energie	6'559		4'000		5'090		Geringere Kosten GVRZ als budgetiert Verstärkter Unterhalt Pumpstationen und Baustellenkontrollen (Kanalgruppe Werkhof)
3130.15	Verwaltungskosten	46'725		48'000		48'902		
3132.10	Beratungen und Expertisen	896		10'000		5'744		
3143.10	Unterhalt Kanalisation	1'063'254		900'000		978'987		Geringere Kosten GVRZ als budgetiert Verstärkter Unterhalt Pumpstationen und Baustellenkontrollen (Kanalgruppe Werkhof)
3170.10	Reisekosten und Spesen	811		4'000		3'251		
3181.10	Debitorenverluste	322				245		
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung Kanalisation	1'700'107		1'936'000		1'770'591		Geringere Kosten GVRZ als budgetiert Verstärkter Unterhalt Pumpstationen und Baustellenkontrollen (Kanalgruppe Werkhof)
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesenham	2'858'902		3'372'000		3'095'460		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	319'623		240'000		307'136		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	165'000		184'700		162'000		Geringere Kosten GVRZ als budgetiert Verstärkter Unterhalt Pumpstationen und Baustellenkontrollen (Kanalgruppe Werkhof)
4240.44	Abwassergebühr		4'411'584		4'300'000		4'341'626	
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK		2'126'082		2'772'900		2'408'748	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag						31'863	Geringere Kosten GVRZ als budgetiert Verstärkter Unterhalt Pumpstationen und Baustellenkontrollen (Kanalgruppe Werkhof)
4800	Total Stadtentwässerung	6'537'666	6'537'666	7'072'900	7'072'900	6'782'237	6'782'237	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Departement SUS	37'992'884	11'605'983	39'734'700	12'729'100	38'331'540	12'280'808	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	243'412		238'800		252'086		Keine ext. Seminare/Fachkurse infolge COVID-19
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'303		18'600		19'570		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	31'907		31'400		31'297		Externe Kadermeetings abgesagt
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'858		3'800		4'541		Weniger Repräsentationsaufwände
3090.10	Fachausbildung			3'400		1'398		
3102.10	Drucksachen	415		500		356		
3103.10	Fachzeitschriften			400		60		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'612		6'900		13'172		
3199.10	Diverse übriger Betriebsaufwand	242		1'600		879		
5000	Total Departementssekretariat	301'750		305'400		323'359		
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Kommissionen	700		1'300		1'785		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'557'191		1'606'000		1'617'120		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	152'539		40'000		39'440		Zusätzliche Aushilfen infolge Mutterschaften
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	40'863		44'900		38'870		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	145'840		134'100		135'038		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	184'926		176'000		174'234		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	31'504		29'800		34'824		Verschiedene Weiterbildungen wurden infolge COVID-19 nicht durchgeführt
3090.10	Fachausbildung	25'060		32'000		32'109		Keine externen Druckaufträge
3102.10	Drucksachen			1'000				Mehraufwand 20 Jahre Jubiläum
3103.10	Fachzeitschriften	1'469		1'300		940		Schulsozialarbeit
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	10'371		9'000		7'543		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	9'116		9'800		4'016		Weniger juristische Abklärungen
3132.10	Beratungen und Expertisen	42'575		60'800		44'985		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'018		6'000		6'288		Kein Spesenaufwand für die Geschäftsstelle
3631.10	Beiträge an Kantone			3'000		531		SOVOKO
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'100		7'500		7'100		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenenschutzbehörde	-26'119		170'000		28'901		(SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82, weniger ambulante Massnahmen KESB, Rückvergütung Sozialversicherung
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		719				801	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		2'000		100		1'000	
5100	Total Soziale Dienste	2'188'152	2'719	2'332'500	100	2'173'723	1'801	
5150	Alimentenbevorschussung							
3636.50	Alimenteninkassostelle	194'924		219'000		198'468		Gesetz über Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen (BGS 213.711) vom 29.04.93
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente							dito.
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten	637'753	384'369	750'000	400'000	695'976	330'002	dito.
5150	Total Alimentenbevorschussung	832'676	384'369	969'000	400'000	894'443	330'002	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5170	Wirtschaftliche Hilfe							
3181.10	Debitorenverluste	467						
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	25'274		30'000		27'547		
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten	132'280		250'000		234'433		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 06.09.79 (BGS 823.5)
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	490'527		664'000		561'531		Eingeschränkte Betriebe infolge COVID-19 und weniger Platzierungen in der Arbeitsintegration
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	6'883'268		7'600'000		7'053'134		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	269'194	212'985	281'100	183'300	253'158	240'274	Höhere Auslastung der Notzimmer/Notwohnungen
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		66'572		125'000		186'124	Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 06.09.79 (BGS 823.5)
4631.10	Beiträge vom Kanton							§ 7/8/9
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton		-8'493				-5'171	Bundesgesetz über die Zuständigkeit Bedürftiger (ZUG, Art. 14) vom 24.06.77
4637.50	Sozialhilfe		3'347'780		3'700'000		3'690'324	
5170	Total Wirtschaftliche Hilfe	7'801'010	3'618'845	8'825'100	4'008'300	8'129'803	4'111'550	
5190	Beiträge							
3612.15	Entschädigung Durchführungsstelle KVG	19'431		20'000		20'068		
3612.16	Geschäftsstelle SOVOKO	8'908		9'100		9'389		
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	233'921		635'000		426'686		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und Insolvenzentschädigung (BGS 845.5) vom 29.08.96, Guthaben per 31.12.19 wurde verrechnet
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention							
3636.52	Drogenabhängige	30'296		31'000		30'533		
3636.53	Fachstelle Migration	83'919		90'000		85'195		
3636.54	Pro Infirmis	10'000		10'000		10'000		
3636.55	Pro Arbeit	30'609		31'000		30'542		
3636.55	Podium 41	411'555		355'000		335'000		Ausgleich Ergebnisvortrag aus der Leistungsperiode 2016 - 2019; SRB Nr. 408.20 vom 25.08.20
3636.56	Drogenkonferenz	231'973		336'500		278'305		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 06.09.79 (BGS 823.5); Rückerstattung Gemeindebeiträge 2019 SRB Nr. 534.15 vom 30.08.15
3636.58	Pro Senectute							
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	68'293		72'000		49'965		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	9'500		10'000		9'121		Anlässe von Vereinen konnten infolge COVID-19 nicht durchgeführt werden
3637.52	Soziale Integration	35'273		49'000		42'773		Weniger Deutschkurse infolge COVID-19
3637.52	Forderung Prämien KVG	132'179		145'000		133'071		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.02.96, weniger Verlustscheine zur Übernahme
3637.65		150'049		175'000		190'956		
3637.69	AHV-Mindest-Beiträge	106'440		120'000		100'690		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3637.90	Beiträge an private Haushalte	60'000		110'000		61'685		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82; weniger ausserordentliche Beiträge an Privathaushalte Gemeindeanteil für Deutschkurse
4632.10	Beiträge von Gemeinden		14'487		10'000		8'991	
5190	Total Beiträge	1'622'346	14'487	2'198'600	10'000	1'813'977	8'991	
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							Weniger Sitzungen
3000.30	Kommissionen	840		2'000		1'960		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	215'449		219'400		249'961		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'156		10'000		10'489		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'527		18'300		21'339		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	27'079		30'500		34'731		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'865		4'000		5'467		Keine externen Fachtagungen infolge COVID-19 besucht
3090.10	Fachausbildung			1'200		11'700		Keine externen Druckaufträge
3102.10	Drucksachen			500				Minderaufwand der Kommission
3103.10	Fachzeitschriften			300		174		Umsetzung Massnahmen Altersstrategie mit internen Ressourcen
3130.10	Dienstleistungen Dritter	32'379		41'000		37'866		
3132.10	Beratungen und Expertisen	6'975		15'000		3'104		Durchschnittlich tiefere Pflegestufen
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'160		1'500		284		Kein Gesuch eingegangen
3634.50	Beiträge an stationäre Leistungserbringer	6'392'477		6'700'000		6'942'284		Mehraufwand infolge vermehrter Nachfrage, Mehraufwand zu Lasten Coronafonds
3634.52	Beiträge Anlage-/Mietkosten Alterszentren	1'488'000		1'500'000		1'474'800		
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen			3'300				
3635.50	Beiträge an ambulante Leistungserbringer	4'296'760		3'800'000		3'590'312		
3635.51	Hebammenwartegeld	114'000		110'000		99'800		
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	180'000		100'000		75'980		Systemwechsel vom Defizitbeitrag zum wiederkehrenden Beitrag; GGR Nr. 1698 vom 10.09.2019; SRB Nr. 234.20 vom 12.05.20
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen			1'600		2'000		Keine Gesuche eingegangen
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	55'056		53'000		46'782		Mehraufwand zu Lasten Coronafonds
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'500		2'500		2'000		Mehrertrag durch häufigere Sitzungen Kommission Langzeitpflege GGR Beschluss Nr. 2617
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		6'992		3'000		3'628	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		18'637					
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	12'844'223	25'629	12'614'100	3'000	12'611'032	3'628	
5400	Umwelt und Energie							
3000.30	Kommissionen	6'652		7'300		4'760		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	284'305		297'400		277'607		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'512		24'200		22'541		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'035		39'100		36'269		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'135		5'100		5'756		Kursangebot 2020 infolge COVID-19 stark eingeschränkt
3090.10	Fachausbildung	55		2'000		790		
3103.10	Fachzeitschriften	655		1'000		599		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			1'000		515		Ersatz Messgeräte nicht notwendig
3130.10	Dienstleistungen Dritter	18'138		20'000		16'953		Wildstauden- und Veloprojekt waren günstiger als geplant
3130.16	Projekte	12'836		25'000		25'000		Keine ausserordentlichen Expertisen notwendig
3132.10	Beratungen und Expertisen	582		5'000		22'619		Weniger Reisespesen infolge COVID-19
3159.20	Übriger Unterhalt	807		1'000		492		Mehraufwand durch ausserordentliche Nachmessungen
3170.10	Reisekosten und Spesen	716		2'000		216		Gesteigerte Nachfrage
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	4'400		9'000		9'045		Beitrag Hochstammabäume kleiner (weniger Bäume)
3199.50	Feuerungskontrolle	13'441		8'000		7'754		Weniger Aktivitäten und Gesuche
3199.51	Pilzkontrolle	10'984		9'000		8'857		Nachtragskredit gemäss StRB Nr. 293.20
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	4'350		5'500		5'194		Änderung Verteilsschlüssel des Bundes (siehe auch Kto. 4699.10)
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	10'958		12'100		11'626		
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte	1'658		5'000		2'500		
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	437'897		400'000		436'733		
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	39'740		100'000		91'571		
4240.41	Feuerungskontrolle		40'485		38'000		40'574	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		7'813		7'500		10'154	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		39'740		100'000		91'571	
5400	Total Umwelt und Energie	911'855	88'038	978'700	145'500	987'395	142'299	
5500	Sicherheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	418'475		415'100		363'465		Weniger Einsatztage Skirettungsdienst Zugerberg; weniger Einsatzstunden Lotsendienst wegen COVID-19
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	147'178		173'500		168'121		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	42'060		41'800		37'699		Keine externen Kurse/Fachtagungen infolge COVID-19
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	52'226		51'800		45'596		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'099		8'000		8'437		
3090.10	Fachausbildung			3'000		3'207		
3102.10	Drucksachen	3'916		4'000		3'002		
3102.20	Publikationen / Inserate	7'801		13'000		13'223		Weniger Werbeaufwand durch Ausfall von Jahrmärkten im Zusammenhang mit COVID-19
3103.10	Fachzeitschriften	321		700		698		Weniger Stromverbrauch durch Ausfall von Jahrmärkten im Zusammenhang mit COVID-19
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	3'283		4'000		2'764		Ersatzbeschaffung verschiedener Kleingeräte nicht notwendig
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	298		3'000		953		Ersatz Signalisations-Transporter günstiger als vorgesehen
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art	51'158		70'000				Ersatz Leitplanen Schlittelstrasse Zugerberg
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	6'810		5'000		5'958		Kontrollaufwand Taxi wurde mittels Jahreseinkauf von SiAss finanziert
3130.10	Dienstleistungen Dritter	330'088		360'000		364'994		
3134.10	Sachversicherungen	4'575		4'000		3'735		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	18'941		40'800		22'343		Steuerbetrag kleiner da Umsatzabgaben Aussenwerbung infolge COVID-19 markant niedriger
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'164		6'000		3'225		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	2'253		7'000		8'048		Weniger Unterhaltskosten durch Neuanschaffung Signalisations-Transporter
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	3'042		4'000		917		Unterhaltskosten Rettungsgeräte geringer
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	59'723		60'500		60'176		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'739		9'000		7'618		Weniger externe Fachtagungen infolge COVID-19
3181.10	Debitorenverluste			1'000				
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	369'862						Gebührenerlasse zu Lasten Coronafonds (GGR Beschluss Nr. 2617)
4120.10	Konzessionen						26'604	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		130'451		150'000		168'662	Mindererträge infolge COVID-19
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		333'708		350'000		337'926	dito.
4240.29	Werbung		565'699		570'800		344'470	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		805		500		277	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		236'315		200'000		233'568	Busseneinnahmen durch SiAss höher als vorgesehen
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		369'100					GGR Beschluss Nr. 2617
5500	Total Sicherheit	1'542'013	1'636'078	1'285'200	1'271'300	1'124'179	1'111'506	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	343'768		343'300		342'770		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'814		27'300		27'217		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'228		44'200		40'808		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'945		5'900		6'893		
3090.10	Fachausbildung	1'654		2'000		2'305		
3101.11	Reinigungsmaterial	3'104		2'000		189		Mehraufwand Desinfektionsmittel Parkhäuser infolge COVID-19
3102.10	Drucksachen	31'759		34'000		32'794		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	25'668		47'000		24'567		Installation von E-Autoladestationen dringlicher und günstiger als zusätzliches Kassenterminal
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	17'120		16'000		978		
3120.10	Energie	117'038		110'000		113'399		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	591'351		615'000		666'353		Weniger Nutzerabgaben an Parkleitsystem Zug AG infolge COVID-19
3134.10	Sachversicherungen	41'220		43'000		43'395		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	68'726		86'000		77'785		Steuerbetrag kleiner da Einnahmen Parkhausgebühren infolge COVID-19 markant niedriger
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	180'407		175'000		91'200		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	64'722		80'000		68'055		Weniger Reparaturkosten durch Neubeschaffung von Parkuhren
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	31'013		30'000		30'294		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	89'867		105'000		105'044		Weniger Mietaufwand für Parkplätze aufgrund Mindereinnahmen von Parkgebühren (COVID-19)

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.40	Baurechtszins	118'042		117'500		117'850		Kosten nicht voraussehbar Abbau Lagerbestand Verbrauchsmaterial Weniger Ertrag aus Nachtparkgebühren
3170.10	Reisekosten und Spesen	958		1'000		859		
3181.10	Debitorenverluste	1'650		1'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'016		3'000		1'537		
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	116'682		130'000		107'911		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	62'500		62'500		68'500		
3950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen	1'014'900		1'014'900		1'127'700		
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		2'024		20'000		-45'000	Abgaben nicht voraussehbar Weniger Einnahmen von Parkgebühren infolge COVID-19
4240.02	Parkingmeter		1'589'380		2'200'000		2'006'198	
4240.03	Nachtparkgebühren		118'708		130'000		102'911	
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		195'796		180'000		212'571	
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		1'953'655		2'322'000		2'224'151	Weniger Einnahmen von Parkhausgebühren infolge COVID-19
4240.25	Sonderbewilligungen		83'736		110'000		87'700	Zu hoch budgetiert Nachzahlung Plakatwerbung Parkhaus Altstadt-Casino 2019
4240.29	Werbung		6'441				4'841	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte				500			
4260.10	Rückerstattungen Dritter		6'270		5'000		5'939	
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	3'001'149	3'956'011	3'095'600	4'967'500	3'098'404	4'599'310	
5700	Verkehr							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	517'741		523'600		536'663		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'500		41'400		42'408		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	67'607		71'800		73'017		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'778		8'900		10'747		Keine externen Fachkurse/-Tagungen infolge COVID-19
3090.10	Fachausbildung			1'000		710		
3101.12	Signalisation	127'783		130'000		137'195		Es sind keine Drucksachen angefallen
3102.10	Drucksachen			500		894		
3103.10	Fachzeitschriften	1'173		1'500		1'173		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	532		2'000		584		Stromanschluss Klinik Zugersee zur Sanierung Bushaltestelle benützt
3120.10	Energie	4'091		2'500		2'068		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	228		500				Mehraufwand zu Lasten Coronafonds Aufwand kleiner als Budgetvorgabe ZBB Aufwand kleiner als Budgetvorgabe Kanton Zug (ARV)
3130.40	Studien und Planungen	29'236		30'000		34'531		
3134.10	Sachversicherungen	1'320		3'000		1'523		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	20'365		20'000		41'803		
3170.10	Reisekosten und Spesen	17		1'000		227		
3634.55	Beitrag an Schiffahrtsgesellschaft	205'705		138'000		124'030		
3634.56	Leistungsauftrag Zugerbergbahn AG	495'578		510'000		605'374		
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'357'264		2'400'000		2'425'524		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	654		700		654		
3637.59	Aktionen	120		500		267		
4240.01	Benützungsgebühren		9'620		10'000		10'795	Velohaus Bahnhof Zug GGR Beschluss Nr. 2617
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		70'000					
5700	Total Verkehr	3'879'691	79'620	3'886'900	10'000	4'039'392	10'795	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5800	Feuerwehr							
3000.30	Kommissionen	2'100		2'100		1'820		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'055'063		1'049'300		901'581		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	140'094		148'700		171'210		
3010.40	Sonderentschädigungen	303'239		393'600		441'042		Weniger Kursbesoldungen infolge COVID-19
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	103'873		101'400		96'391		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	135'680		135'700		127'873		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	28'751		28'800		29'244		Weniger externe Fachausbildung infolge COVID-19
3090.10	Fachausbildung	39'356		46'900		36'262		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	7'209		8'000		6'927		
3099.40	Ärztliche Untersuchungen	31'460		31'500		31'198		Weniger Ehrungen anlässlich Generalversammlung
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	4'777		7'300		4'661		
3099.60	Besoldung Einsätze	35'608		35'000		49'296		
3101.11	Reinigungsmaterial	3'096		2'700		1'912		
3101.13	Material für Einsätze	8'696		6'500		8'930		Einsatzabhängig
3102.10	Drucksachen	15'496		19'500		13'050		Vermehrt elektronischer Versand von Unterlagen
3103.10	Fachzeitschriften	4'469		4'700		4'345		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	29'444		34'700		32'206		Weniger Verbrauchsmaterial für Brandschutzkurse infolge COVID-19
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	46'023		46'300		37'610		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art	13'269		12'600				
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	46'910		47'700		37'459		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	7'546		9'200		4'864		
3119.20	Übrige Anschaffungen	46'739		46'000		26'530		
3120.10	Energie	782		600		586		
3132.10	Beratungen und Expertisen	23'850		1'000		850		Externe Überprüfung Stützpunktaufwand (StRB Nr. 355.20)
3134.10	Sachversicherungen	30'469		31'400		31'900		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'854		3'900		25'174		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	49'608		54'100		89'987		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	132'689		146'700		174'087		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	4'425		5'500		6'280		
3159.20	Übriger Unterhalt	51'633		64'300		70'217		Weniger Unterhalt Hydrantennetz (Aufwand WWZ)
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'026		9'400		7'417		Minderaufwand für externe Klausurtagungen infolge COVID-19
3181.10	Debitorenverluste	2'676				2'600		
3190.10	Schadenersatzleistungen	2'999		2'000				Nachzahlung für Schaden 2019
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	4'210		5'500		4'766		Weniger Büro-Verbrauchsmaterial
3199.55	Verpflegungskosten	46'967		68'000		65'989		Minderaufwand für Kursverpflegungen infolge COVID-19
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	150'994		152'400		150'984		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'669		2'500		1'781		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			1'000				Keine verrechnete Werkhofleistungen
4200.10	Feuerwehrrpflcht-Ersatzabgaben		888'600		900'000		897'140	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2019		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		20'016		58'000		123'297	Weniger Brandschutzkurse für Externe infolge COVID-19
4250.10	Verkäufe		3'133		2'000		2'663	Mehrverkäufe Verbrauchsmaterial an Partnerorganisationen
4260.55	Rückstellungen Einsätze		154'836		208'000		212'052	Weniger kostenpflichtige Einsätze
4631.10	Beiträge vom Kanton		492'001		525'800		478'162	Weniger Kurs-Soldrückzahlungen infolge COVID-19
4632.10	Beiträge von Gemeinden		47'570		35'000		52'352	Zusätzlicher Beitrag an Seerettung aus kantonaler Schiffssteuer
5800	Total Feuerwehr	2'621'746	1'606'156	2'766'500	1'728'800	2'697'025	1'765'665	
5850	Brandschutz							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	363'453		358'800		356'861		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			16'000				Kurzzeitige Doppelbesetzung infolge Pensionierung über Stellenplan abgerechnet
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	29'050		29'500		27'986		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	40'063		44'300		42'556		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'302		6'400		7'081		
3090.10	Fachausbildung	4'916		16'800		-808		Keine Ausbildungskosten nach Stellen-Neubesetzung
3103.10	Fachzeitschriften	835		1'000		1'020		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500		160		Kein Ersatz von Kleingeräten
3119.20	Übrige Anschaffungen	625		1'500		3'174		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500		110		Keine Reparaturen an Kleingeräten
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	565		600		355		
3170.10	Reisekosten und Spesen	226		1'000		73		Zu hoch budgetiert
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	240		200		240		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		1'755		4'600		11'800	Weniger Brandschutzkontrollen bei Veranstaltungen infolge COVID-19
4631.10	Beiträge vom Kanton		192'277		180'000		183'461	
5850	Total Brandschutz	446'275	194'032	477'100	184'600	438'808	195'261	

Investitionsrechnung 2020

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.20	Einnahmen 31.12.20
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
1	Präsidialdepartement										
1800	Stadtentwicklung										
0152	Zukunftsprojekte			50'000	150'000						
1800	Total Stadtentwicklung			50'000	150'000						
2	Finanzdepartement										
2210	Liegenschaften Finanzvermögen										
0151	Schochenmühle: Instandsetzung			1'200'000		StRB	27.08.2013	880'000		638'886	
780.3	Kirchenstrasse 7	7'908				UA	08.03.2015	12'178'300		11'311'825	
0001	Kolingeiert Gesamtprojekt: Baukredit	7'908						13'058'300	1'891'000	63'691'740	2'857'761
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen		592'077	24'111'000	3'450'000			103'147'055			
2222	Wohnen und Aufenthalt										
0004	Kirchmattstrasse 1-3: Planung Arealentwicklung	-20'905				StRB	21.02.2017	400'000		374'289	
0072	Notzimmer/Unterkunft Asylsuchende: Neubau	94'553		800'000		GGR	19.03.2019	440'000		102'633	
0961	Chamerstrasse 1 (GS 254): Sanierung	67'000				GGR	28.08.2018	2'010'000	1'000'000	1'815'307	1'000'000
	Übergangswohnheim										
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	140'648		800'000				2'850'000	1'000'000	2'292'230	1'000'000
2223	Betriebsliegenschaften										
0099	LG 22: Zentrale Verwaltung	2'771				GGR	27.06.2017	4'902'000		4'863'519	
0109	Neubau Recyclingcenter mit Ökiohof	528'811		1'550'000		UA	27.09.2020	20'920'000		943'237	
	LG 22: Brandschutzmassnahmen					StRB	03.07.2018	791'000	791'000	1'001'229	1'001'229
0121	Öffentliche WC-Anlagen: Instandsetzung	23'910		170'000		StRB	25.06.2019	570'000		211'081	
0131	Gubelstrasse 22: PV-Anlage	20'519	50'000			StRB	14.05.2019	132'722	50'000	182'662	50'000
0132	St. Oswalds-Gasse 20: Nachnutzung Liegenschaft; Projekt			400'000							
0960	Stadtarchiv: Umbau ZSA PH Casino in Archiv	56'406	2'564			GGR	21.03.2017	2'026'000		1'822'585	35'136
2223	Total Betriebsliegenschaften	632'417	52'564	2'120'000				29'341'722	841'000	9'024'312	1'086'365
2224	Sport und Freizeit										
0016	Arenaplatz: Multifunktionsanlage				200'000						
0017	Chamerstr. 11, Schützenmatt-TH, Schwinghalle: Optimierung Gebäude			1'500'000		GGR	12.04.2016	465'000		463'588	231'883
0122	Gen.-Guisan-Strasse 2, Sporthalle: Sanierung	25'709		1'500'000		StRB	30.09.2020	2'990'000		82'624	
0133	Gebäudeh.+Div.Anpassungen										
	Curlinghalle: Auf-/Umbau EVZ-Fanbereich, Erweitern EVZ-Bürräume			200'000							
0134	Sportplätze Herti: Fussballrasen und Laufbahn	1'498'388		2'600'000		StRB	07.01.2020	1'750'000		1'498'388	
	Leichtathletikanlage										
0135	Skateranlage: Neubau Rampen und Einrichtungen			120'000							
0136	Siebach Männerbadi: Kioskausbau/bauliche Anpassungen	157'855		100'000		StRB	25.02.2020	180'000		157'855	
2224	Total Sport und Freizeit	1'681'952		6'020'000	200'000			5'385'000		2'202'455	231'883

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.20	Einnahmen 31.12.20
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
2225	Kultur und Geselligkeit									
0021	Parktower: Ausbau öffentliche Nutzung	624'165		237'000		GGR	625'000		624'165	
0061	Röthelberg Ökonomiegebäude: Ausbau			500'000		StRB	1'250'000		13'712	
0138	Hafenplatz 2; UG Hafenrestaurant: Erweiterung	13'712		765'000		StRB	1'420'000		3'587	
0153	Hafenrestaurant: Erweiterung Küche/Lüftung	3'587		1'400'000		UA	1'300'000		1'289'590	
782.1	Casino: Projektierungskredit; 2. Etappe	1'102				UA	13'640'000		13'573'868	
782.2	Casino Baukredit; 2. Etappe	44'186				GGR	4'720'000		3'864'874	
0018	Theater Casino, 2. Etappe, Eingang und Bühnentechnik	29'079								
2225	Total Kultur und Geselligkeit	715'831		2'902'000			22'955'000		19'369'796	
2230	Städtischer Wohnungsbau									
0082	General-Guisan-Str. 24-30: Erneuerung Gebäudehülle			300'000		StRB	230'000			
2230	Total Städtischer Wohnungsbau			300'000			230'000			
2250	Schulanlagen									
0022	Schulhaus Oberwil: Gesamterneuerung			2'600'000		GGR	4'930'000		2'048'943	
0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: HPS	1'898'025		600'000	1'200'000					
0027	Fadenstrasse 15: Gesamterneuerung									
0028	Grünring 7: Aussensanierung			200'000		GGR	2'250'000		170'806	
0031	Riedmatt 3: Sanierung	170'806				StRB	150'000	50'000	173'892	50'000
0123	Loreto SH: Photovoltaikanlage		50'000	150'000						
0140	Neustadt 1 Musikschule: Überdachte Veloabstellplätze									
0154	Herti Hallenbad: Erweiterung			500'000		GGR	1'535'000		419'067	419'067
0963	Loreto, Oberstufe: Erweiterung	396'882	419'067	950'000		StRB	462'033		231'017	
0965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung	231'017				GGR	700'000		70'446	
0966	Herti: Erweiterung Schulanlage; Neubau	70'446	70'446	2'000'000		UA	16'500'000		14'510'973	
0967	Riedmatt: An- / Ausbau Schulhaus	2'442'702		2'400'000	2'000'000					
2250	Total Schulanlagen	5'209'878	539'514	9'400'000	3'250'000		26'527'033	50'000	17'625'144	539'514
2400	Informatik									
0155	Roboter 'Kolin Pepper' (Smart City)			100'000		StRB	1'000'000		51'350	
0156	Digitaler Stadtladen	51'350		400'000						
0157	LoRaWAN Aufbau für IoT			150'000						
0996	Erneuerung Server und Infrastruktur	252'657		469'000		StRB	1'300'000		917'750	
0997	Einführung ERMS, Stadtarchiv	136'479		250'000		StRB	500'000		257'991	
2400	Total Informatik	440'486		1'369'000			2'800'000		1'227'091	
3	Bildungsdepartement	159'156		565'000	84'000		1'266'525		951'023	
3060	Schulinformatik									
0085	Standortunabhängige Geräte in Klassenzimmern			215'000		StRB	943'000		595'029	
0124	Telefoninfrastruktur Schulhäuser: IP-Technologie	123'615				StRB	250'000		276'808	
3060	Total Schulinformatik	123'615		215'000			1'193'000		871'836	
3900	Bibliothek Zug									
0125	Bibliotheksoftwaresystem: Ersatz Server/Software					StRB	73'525		79'186	
0158	doku-zug: Digitalisierung Dokumentationen	35'541		350'000	84'000					
3900	Total Bibliothek Zug	35'541		350'000	84'000		73'525		79'186	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.20	Einnahmen 31.12.20
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
4	Baudepartement	10'200'007	2'920'297	17'375'000	2'255'000		72'232'098	220'000	54'942'423	7'511'544
4400	Verkehrsplanung, Strassen									
0036	BGK Alpenstr.: Umgest. Dreispitzplatz	17'428		300'000		StRB	185'000		101'747	
0037	St.-Johannes-Strasse: Umgestaltung			340'000		StRB	190'000			
0039	Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung					StRB	1'000'000		846'608	
0041	Aabachstr.: Kreisel Gubel- bis Chamerstr.	222'181		2'000'000		StRB	3'280'000		2'997'316	
0045	Brücke Mänibachstrasse:	2'933'354		300'000		StRB				
0046	Knoten Baarerstrasse: Umbau			100'000		StRB	180'000			
0048	Zuger-/Baarerstrasse: Planung			500'000		StRB				
	Umgestaltung/Lärmsanierung									
0048.1	Zuger-/Baarerstrasse: Ausführung									
	Umgestaltung/Lärmsanierung									
0087	Räbmatt, Oberwil: Verbreiterung Unterführung	911'844		1'000'000		StRB	1'363'000		1'180'869	
0088	Hänibüel - Klinik Zugersee: Höhenweg			400'000		StRB				
0096	Neuer Ökiohof: Erschliessungsstrasse, Anpassung	139'661		200'000		StRB	4'460'000		2'694'847	
	Tangente					DV	20'000			
0103	Brücke Chamer Fussweg, Bruggli: Ersatz			470'000						
0104	Gubelloch: Aufwertung									
0105	Gotthardstrasse: Neue Personenunterführung	645'845		1'100'000		StRB	1'300'000		697'125	
0117	Alpenstrasse: Projektierungskredit	55'558		500'000		StRB	390'000		310'769	
0126	Brücke Lorze (Freimann): Ersatz	3'244				StRB	900'000		828'124	
0142	Weststrasse: Anhebung Wanne	404'550		450'000		StRB	450'000		404'550	
0143	Blasenbergstrasse: Ausbau			50'000						
0159	Grienbachstrasse: Erneuerung			200'000						
0160	Poststrasse: Sanierung Werkleitungen			300'000		StRB	190'000			
0163	Industriestrasse: Ahorn- bis Göblistrasse	125'000				StRB	830'000		125'000	
0693	Lärmsanierung Stadtstrassen	630				StRB	268'000		208'876	
0748	Brücke Hofstrasse (SBB): Erneuerung	510'348		1'200'000		StRB	1'865'000		594'205	
0752	Industriestrasse: Sanierung/Verkehrsberuhigung					StRB	90'000		55'557	
0845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse	722'884		300'000		StRB	2'650'000		2'591'549	77'500
0878	Gimenenstrasse: Ausbau inkl. Buswendeschlaufe					StRB	190'000			
0924	Zeughaus-/St.Antons-Gasse/Umgeb. H.Zentrum: Umgestaltung					StRB	943'000		887'291	
0926	Unterer Postplatz: Sanierung / Umgestaltung					StRB	150'000		83'877	
0935	Fridbachweg: Ausbau			320'000		StRB	40'000			
0936	Chollerstrasse: Vorprojekt					StRB	100'000		19'521	
0975	Gen.-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	2'533		1'600'000		StRB	200'000		176'729	
0978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	349'750	90'000	300'000	120'000	StRB	3'860'000		1'437'230	200'984
0999	Kunstabauten: Werterhalt; Rahmenkredit	718'692	535'836	480'000	100'000	StRB	4'606'000		3'650'299	1'169'709
873.1	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege	9'475	585'476		500'000	StRB	1'800'000		1'715'165	766'476
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	7'772'976	1'211'312	12'410'000	720'000		31'500'000		21'607'255	2'214'669
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer									
0065	Mänibach: Holzrechen/Geschiebesammler					StRB	315'000		233'829	
0144	Beflaggung der Innenstadt	3'025				DV	89'098		87'625	
0145	Steinbach: Geschiebesammler	3'082		540'000		StRB	600'000		3'082	
0164	Dreiangelplatz: Neugestaltung - Projekt	5'166				StRB	40'000		5'166	
0478	Seeufergestaltung: Seeuferweg Öschwiese	48'465				UA	534'000		114'609	
0755	Oberer Postplatz: Neugestaltung	8'077				UA	1'945'000		1'776'134	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.20	Einnahmen 31.12.20
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
0939	Trubikerbach mit Holz-/Geschiebesammler:	126'799		400'000		StRB	430'000	170'000	497'882	142'216
0940	HW-Schutz									
0941	Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach	18'145			535'000	StRB	550'000		548'788	
49	Plan Lumière: Projekt			500'000		GGR	394'000		400'976	
	Strandbaderweiterung									
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	212'759		1'440'000	535'000		4'897'098	170'000	3'668'092	142'216
4600	Werkhof									
0106	Gärtnermagazin Herti: Umzäuntes Freilager mit Pressmulde					StRB	170'000		166'606	
0127	Ersatz Maschinen/Geräte (2018-22)					StRB	340'000	50'000	340'000	56'000
0147	Neue Maschinen/Geräte (2019-2022)			360'000						
0888.1	Ersatz Fahrzeuge: 2016 - 2020	144'367		745'000		StRB	1'875'000		704'965	25'500
4600	Total Werkhof	144'367		1'105'000			2'385'000	50'000	1'211'571	81'500
4800	Stadtentwässerung									
0100	Kanalisation: Anschlussgebühren		808'985		1'000'000					4'173'159
0771	Vorflutleitung Zugersee: Industriestrasse/Aarbach	1'314'836	900'000			StRB	24'400'000		24'235'075	900'000
1016	Stadtentwässerung: Objektkredit 2016					StRB	1'800'000		1'683'741	
1018	Stadtentwässerung: Objektkredit 2018	130'095				StRB	3'000'000		1'708'526	
1019.0	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2019	340'004		620'000		StRB	1'800'000		543'194	
1020.0	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2020	284'969		1'800'000		StRB	2'450'000		284'969	
4800	Total Stadtentwässerung	2'069'904	1'708'985	2'420'000	1'000'000		33'450'000		28'455'505	5'073'159
5	Departement SUS									
0095	Fachstelle Alter und Gesundheit	480'361	121'082	1'504'000	120'000		5'535'340	116'840	1'977'449	159'991
5300	Alterswohnungen Waldheim: Beitrag									
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit			394'000		GGR	1'183'234		394'411	
				394'000			1'183'234		394'411	
5600	Parkraumbewirtschaftung									
0161	Bodensensoren für Parkleitsystem			50'000						
0162	TOM 94 und TOM 2008: Aufrüstung	217'600		250'000		StRB	244'000		217'600	
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	217'600		300'000			244'000		217'600	
5700	Verkehr									
0050	Knotenumbau Grienbachstrasse/Baarermatte:			50'000						
	Neue LSA									
0066	Behindertengerechte Bushaltestellen	79'046	121'082	360'000		StRB	3'300'000		856'507	121'082
0092	Verbesserung Schulwegsicherheit					StRB	150'000		150'000	
0128	Erstellung Buswarteunterstände	63'829		80'000		StRB	300'000		75'428	
0947	Industriestrasse/Lüssiweg: LSA Totalersatz			110'000		StRB	94'505		79'844	
5700	Total Verkehr	142'875	121'082	600'000			3'844'505		1'161'780	121'082
5800	Feuerwehr									
0052.19	Transportfzg. Kolin 25					StRB	83'772	38'909	83'772	38'909
0053.20	Einsatzleitfahrzeug Kolin 9	119'886		210'000	120'000	StRB	179'829	77'932	119'886	
5800	Total Feuerwehr	119'886		210'000	120'000		263'601	116'840	203'658	38'909

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.20	Einnahmen 31.12.20
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
	Tottal Bruttoinvestitionen	19'668'644	3'633'456	43'605'000	6'059'000			182'181'018	2'227'840	121'562'635	10'529'296
	./. Finanzvermögen	7'908		1'200'000				13'058'300		11'950'711	
	BRUTTO-Investitionene ins Verwaltungsvermögen	19'660'736	3'633'456	42'405'000	6'059'000			169'122'718		109'611'924	10'529'296
	NETTO-Investitionen ins Verwaltungsvermögen		16'027'280		36'346'000						
	Im Jahr 2020 abgerechnete Kredite										
	Bereits im Jahr 2019 abgerechnete Kredite										

*
**

Abgerechnete Verpflichtungskredite

Im Jahr 2020 wurden folgende Kredite abgerechnet:

KST	Nr.	Objekt	Investitionen / Investitionskredite			Ausgaben	Abweichung	Einnahmen Subvention, Entnahme Vorfin.
			Kreditbeschluss	Bruttokredit				
2222	Wohnen und Aufenthalt							
	0004	Kirchmattstrasse 1-3 Planung Arealentwicklung	StRB	21.02.2017		400'000.00		
	0961	Chamerstrasse 1 (GS 254) Sanierung Übergangswohnheim	GRB	28.08.2018		2'010'000.00	374'289.10 1'815'307.36	-25'710.90 -194'692.64 1'000'000.00
2223	Betriebsliegenschaften							
	0099	LG 22; Zentrale Verwaltung	GRB	27.06.2017		4'902'000.00	4'863'519.28	-38'480.72
	0120	Gubelstrasse 22; Brandschutzmassnahmen	StRB	03.07.2018		791'000.00	1'001'229.00	210'229.00 1'001'229.00
	0960	Zivilschutzanlage Casino Umnutzung ZSA in Stadtarchiv	GRB	21.03.2017		2'026'000.00	1'822'584.56	-203'415.44 35'135.50
2225	Kultur und Geselligkeit							
	0021	Parktower: 24. OG Ausbau öffentliche Nutzung	GRB GRB	19.03.2019 12.05.2020	457'000.00 168'000.00	625'000.00	624'165.00	-835.00
4400	Verkehrsplanung, Strassen							
	0126	Brücke Lorze (Freimann) Ersatz	StRB	20.11.2018		900'000.00	828'124.15	-71'875.85
	0924	Zeughaus-/St.Antons-Gasse/Umgebung H.Zentrum	StRB	27.05.2014		943'000.00	887'291.20	-55'708.80
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							
	0065	Mänibach; Holzrechen/Geschiebesammler	StRB	22.01.2019		315'000.00	233'829.40	-81'170.60
	0144	Beflagung der Innenstadt	DV	11.09.2019		89'097.80	87'625.40	-1'472.40
	0755	Oberer Postplatz; Neugestaltung	UA	01.06.2008		1'945'000.00	1'776'133.95	-168'866.05
4600	Werkhof							
	0106	Gärtnermagazin Herti, umzäumtes Freilager mit Pressmulde	StRB	26.03.2019		170'000.00	166'606.10	-3'393.90
	0127	Ersatz Maschinen und Geräte	StRB	03.04.2018		340'000.00	340'000.00	56'000.00
4800	Stadtentwässerung							
	1016	Stadtentwässerung: Objektkredit 2016	StRB	15.03.2016		1'800'000.00	1'683'741.22	-116'258.78
5800	Feuerwehr							
	0052.19	Transportfahrzeug Kolin 25	StRB	18.06.2019		83'772.30	83'772.30	38'909.00
		Total				17'339'870.10	16'588'218.02	-667'879.78 2'131'273.50

Legende:

UA = Urnenabstimmung

GRB = Beschluss des Grossen Gemeinderates

StRB = Beschluss des Stadtrates

DV = Beschluss des Departements

Anhang zur Jahresrechnung 2020

Grundlagen der Rechnungslegung

Die Haushaltsführung richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit. Die vorliegende Jahresrechnung der Stadt Zug basiert auf dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltsgesetz; FHG) vom 31. August 2006 (BGS 611.1), welches per 1. Januar 2018 teilrevidiert wurde. Die Rechnungslegung erfolgt nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden HRM2, herausgegeben am 25. Januar 2008 von der Konferenz der kantonalen Finanzdirektoren.

Zur Fachempfehlung "Nr. 03: Kontenrahmen HRM2 und funktionale Gliederung" liegen folgende Abweichungen vor:

- a) Die Kontengruppe "3113 Hardware" wird als "Informatik (Hardware, Software)" bezeichnet und verwendet. Auf eine Unterteilung in "3113 Hardware" und "3118 Immaterielle Anlagen" wird verzichtet. Die Kontengruppe "3118 Immaterielle Anlagen" wird nicht verwendet.

Zur Fachempfehlung "Nr. 06: Wertberichtigungen" sind folgende Abweichungen zu vermerken:

- a) Die Bewertung der Grundstücke des Finanzvermögens erfolgt mindestens alle zehn Jahre statt alle drei bis fünf Jahre.
- b) Die Wertberichtigungen zum Verwaltungsvermögen (Abschreibungen) werden direkt auf den Anlagen gebucht statt auf einem Minus-Aktivkonto.

Die Fachempfehlung "Nr. 07: Steuererträge" wird folgendermassen angewendet:

Steuererträge werden nach dem Steuer-Soll-Prinzip abgegrenzt. Dabei werden die Steuererträge nicht im Moment der Zahlung, sondern bei der Rechnungsstellung verbucht. Das heisst, dass Ende Jahr alle Steuerguthaben für das betreffende Jahr verbucht sind, für die Rechnungen ausgestellt wurden.

Bei der Fachempfehlung "Nr. 16: Anhang zur Jahresrechnung" bestehen folgende Abweichungen:

- a) Wesentliche weitere Beteiligungen und Zahlungsströme oder Aussagen zu spezifischen Risiken sowie eine konsolidierte Bilanz und Erfolgsrechnung der Organisation werden nicht im Anhang offengelegt.
- b) Der Gewährleistungsspiegel enthält keine Typologie der Rechtsbeziehung, keine Aussagen zu Eigentümern der empfangenden Einheit, Zahlungsströmen oder Angaben zu den mit der Gewährleistung gesicherten Leistungen.
- c) Auf den Ausweis der finanziellen Zusicherungen wird verzichtet.

Bilanz**Finanzvermögen****1 Flüssige Mittel**

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

2 Forderungen

Diese Position beinhaltet Vorschüsse, Kontokorrente, Steuerguthaben, übrige Debitoren und Festgeldanlagen. Die Guthaben sind zu Nominalwerten ausgewiesen. Die Kantonale Steuerverwaltung Zug veranlagt die Steuererklärungen und nimmt das Inkasso der Steuerguthaben vor. Gefährdete Forderungen und Forderungen mit einer Überfälligkeit von mehr als einem Jahr werden entsprechend wertberichtigt. Auf dem restlichen Steuerguthaben und den übrigen Debitoren werden 5% Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Das Delkredere per 31. Dezember 2020 beträgt CHF 3'418'925.34 (Vorjahr: CHF 5'634'785.88).

3 Aktive Rechnungsabgrenzungen

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

4 Finanzanlagen

Bezeichnung	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
WWZ AG	Strom, Gas, Wasser	5'000'000	10.050%	15'596'993	69'470'625
Rigi Bahnen AG	Tourismus	18'000'000	0.002%	1'020	4'200
Total				15'598'013	69'474'825

Die Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert.

Grundstücke des Finanzvermögens werden mindestens alle 10 Jahre neu bewertet. Die Wertanpassungen zum Finanzvermögen erfolgen erfolgswirksam.

Die Verkehrswert-Bewertung per 31. Dezember 2020 auf den Aktien WWZ AG resultierte zum Kurs von CHF 13'825.00 (Vorjahr: CHF 13'825.00). Die Dividenden der WWZ AG für das Jahr 2020 betrugen insgesamt CHF 3'316'500.00 (Vorjahr: CHF 4'020'000.00).

Die Aktien der Rigi Bahnen AG wurden von CHF 4'320.00 um CHF 120.00 auf CHF 4'200.00 abgewertet.

Die Kunstsammlung der Stadt Zug ist nicht bilanziert.

5 Sachanlagen im Finanzvermögen

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2020	37'179'880	69'385'873	106'565'753
Zugänge		7'908	7'908
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2020	37'179'880	69'393'781	106'573'661

Kumulierte Wertberichtigungen

Stand 01.01.2020	50'534'655	2'785'530	53'320'185
Neubewertung (-)			
Neubewertung (+)	1'390'000		
Umgliederungen			
Stand 31.12.2020	51'924'655	2'785'530	54'710'185
Buchwert 31.12.2020	89'104'535	72'179'311	161'283'846

Verwaltungsvermögen**6 Sachanlagen**

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2020	24'505'164	514'142'163	230'023'321	130'879'872	14'692'890	914'243'410
Zugänge		4'381'895	10'076'525		1'737'764	16'196'184
Umgliederungen						0
Abgänge/Einnahmen		223'646	2'920'297			3'143'943
Stand 31.12.2020	24'505'164	518'300'412	237'179'549	130'879'872	16'430'654	927'295'651

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2020	5'760'737	384'666'991	168'868'000	30'487'558	11'950'564	601'733'849
ordentliche Abschreibungen	187'444	13'363'342	5'131'048	1'308'799	1'466'054	21'456'687
ausserplanmässige Abschreibungen		1'355'269	33'984		411'615	1'800'868
Impairments						
Umgliederungen						
Stand 31.12.2020	5'948'181	399'385'602	174'033'032	31'796'356	13'828'233	624'991'404
Buchwert 31.12.2020	18'556'983	118'914'810	63'146'517	99'083'515	2'602'421	302'304'247
Brandversicherungs- wert		743'033'800		116'650'200		859'684'000

Degressive Abschreibungssätze des Verwaltungsvermögens:

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

Im Zusammenhang mit den Spezialfinanzierungen der Stadtentwässerung besteht eine Ausnahmeregelung bei den Abschreibungen. Gemäss § 14 Abs. 5 FHG hat die Finanzdirektion des Kantons Zug für maximal drei Jahre (2018 bis und mit 2020) eine Reduktion des Abschreibungssatzes von 10% auf 5% genehmigt. Per 1. Januar 2021 wird gemäss der Teilrevision FHG generell die lineare Abschreibungsmethode angewendet. Bei Beeinträchtigung der Werthaltigkeit werden zusätzliche Abschreibungen vorgenommen. Für die Wohnbauten der Pflichtwohnungs-Initiative aus dem Jahre 1981 hat der Regierungsrat des Kantons Zug aufgrund einer Beschwerde entschieden, dass diese im Verwaltungsvermögen zu bilanzieren und mit 1% abzuschreiben sind.

7 Immaterielle Anlagen

Bezeichnung	Nutzungsrechte
Anschaffungskosten	
Stand 01.01.2020	2'228'280
Zugänge	
Umgliederungen	
Abgänge	
Stand 31.12.2020	2'228'280
Kumulierte Abschreibungen	
Stand 01.01.2020	2'228'277
ordentliche Abschreibungen	
Impairments	
Stand 31.12.2020	2'228'277
Buchwert 31.12.2020	3

8 Darlehen Verwaltungsvermögen

Die folgende Tabelle zeigt die Details der Darlehen:

Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019
Schiffahrtsgesellschaft Zugersee: Darlehen	180'000.00	190'000.00
Bootshafengenossenschaft: Darlehen	272'798.90	272'798.90
Stiftung Theater Casino	1.00	1.00
Stiftung Freizeitanlage Oberwil	1.00	1.00
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	57'300.00	57'300.00
Loipe Zugerberg	10'000.00	25'000.00
Total Darlehen	520'100.90	545'100.90

Die Schifffahrtsgesellschaft Zugersee tätigte im Jahr 2020 eine Amortisation von CHF 10'000.00. Der Bootshafengenossenschaft wurden für den Hafenbau nachrangige Darlehen von CHF 1'831'945.00 gewährt.

2015 flossen CHF 85'000.00 an die Loipe Zugerberg als Finanzierungsbeitrag für den Erwerb eines neuen Pisten- und Loipenfahrzeuges. Im Jahr 2020 wurde eine Amortisation von CHF 15'000.00 vorgenommen.

9 Beteiligungen

Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen:

Aktien	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Zugerland Verkehrsbetriebe AG	Öffentlicher Verkehr	9'600'000	0.01%	500	500
Zugerbergbahn AG	Öffentlicher Verkehr	600'000	52.12%	312'500	312'500
Schifffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG	Tourismus	1'450'000	12.18%	176'600	1'756
Parkleitsystem Zug AG	Parking	413'900	55.43%	229'410	229'410
Wasserwerke Zug AG	Elektrizität/Wasser	5'000'000	10.05%	15'596'993	15'596'993
eOperations Schweiz AG (SIK)	Informatik	100'000		300	300
Total				16'316'303	16'141'459

Ausser die Wasserwerke Zug AG haben die Unternehmen keine Dividenden ausgerichtet.

Beteiligungen an privaten Unternehmungen:

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

Total Beteiligungen Verwaltungsvermögen				16'459'403	16'280'559
--	--	--	--	-------------------	-------------------

10 Investitionsbeiträge

Bezeichnung	An Kanton	An Private	Total
Anschaffungskosten			
Stand 01.01.2020	10'242'000	30'444'235	40'686'235
Zugänge			
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2020	10'242'000	30'444'235	40'686'235

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2020	10'242'000	28'203'077	38'445'077
ordentliche Abschreibungen		224'116	
ausserplanmässige Abschreibungen (Impairments)			
Umgliederungen			
Stand 31.12.2020	10'242'000	28'427'193	38'445'077
Buchwert 31.12.2020	0	2'017'042	2'017'042

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

11 Laufende Verbindlichkeiten

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

12 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
6'000'000	1.11%	17. September 2021
6'000'000		Total

2012 wurde ein Darlehen aufgenommen, welches im 2021 zur Rückzahlung fällig wird.

13 Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung.

14 Kurzfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2020	Bildung	Auflösung	Übertrag langfristige Rückstellung	31.12.2020
Ferien und Überzeit	1'597'597.55	93'622.88			1'691'220.43
Rückstellung AHV- Überbrückungsrenten	609'952.30	528.80			610'481.10
Investitionsrechnung	24'800.45		6'781.20		18'019.25
Total	2'232'350.30	94'151.68	6'781.20	0.00	2'319'720.78

Ferien und Überzeit

Am Jahresende werden die Veränderung des Bestandes der Ferienguthaben sowie die Gleitzeitsaldi zurückgestellt.

Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten

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

Investitionsrechnung

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

15 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
7'000'000	1.12%	19. September 2022
4'000	2.50%	Hypothek
7'004'000		Total

Es erfolgte 2020 folgende vertraglich vereinbarte Amortisation: Finanzverbindlichkeit mit der Fälligkeit am 19. September 2022 mit CHF 375'000.00.

Die Verbindlichkeit über CHF 6 Mio., Fälligkeit 17. September 2021 wurde in die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten umgebucht.

16 Langfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2020	Bildung	Auflösung/ Umgliederung	31.12.2020
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte	2'865'936.00		217'032.00	2'648'904.00
Wohnungsbau/Landerwerb	6'605'158.15		6'605'158.15	0.00
Instandhaltung Immobilien AZZ	13'436'186.20			13'436'186.20
Sanierung Maria Opferung	10'580'000.00		10'580'000.00	0.00
Sanierung Herti V	676'583.85		676'583.85	0.00
Liegenschaft Zugerbergstrasse 10	873'812.25		873'812.25	0.00
Sanierung Kehrrechtdeponie	159'977.35		12'176.65	147'800.70
Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten	590'307.00		158'568.70	431'738.30
Risiken aus Enteignungen	125'266.40		7'643.20	117'623.20
Mehrwertabschöpfungen	809'600.00			809'600.00
Steuerausscheidung	12'808'600.00			12'808'600.00
Naming 'Bossard Arena'		246'812.50		246'812.50
Total	49'531'427.20	246'812.50	19'130'974.80	30'647'264.90

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

Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte

An ehemalige Stadträte wurden CHF 217'032.00 (gemäss altem Reglement) ausbezahlt und der Rückstellung entnommen.

Wohnungsbau/Landerwerb

Die Rückstellung Wohnungsbau/Landerwerb dient dem preisgünstigen Wohnungsbau. Diese Rückstellung stellt eine Vorfinanzierung dar und wurde entsprechend umgegliedert.

Instandhaltung Immobilien

Im Zusammenhang mit dem Finanzhaushaltsgesetz § 7 und § 13 sowie dem kantonalen Spitalgesetz wurden die Immobilien der Alters- und Pflegeheime überprüft und durch einen Externen bewertet. Es wurde dabei 2007 ein Rückstellungsmanko für Instandhaltung und Substanzerhaltung von rund CHF 17 Mio. festgestellt, welches die Stadt Zug finanzieren muss.

Sanierung Maria Opferung

Gebäudesanierung Heilpädagogische Schule Maria Opferung Zug. Diese Rückstellung stellt eine Vorfinanzierung dar und wurde entsprechend umgegliedert.

Sanierung Herti V

Sofortmassnahmenpaket für die Sanierung. Diese Rückstellung stellt eine Vorfinanzierung dar und wurde entsprechend umgegliedert.

Liegenschaft Zugerbergstrasse 10

Restbetrag aus Leistung der Gebäudeversicherung nach Brandschaden, wird zum Neuaufbau der Liegenschaft verwendet. Diese Rückstellung stellt eine Vorfinanzierung dar und wurde entsprechend umgegliedert.

Sanierung Kehrrechtdeponie

An die Sanierung der Deponie Baarburg wurden 2020 CHF 12'176.65 bezahlt.

Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten

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

Naming 'Bossard Arena'

Verlängerung der Namensrechte für die 'Bossard Arena' über fünf Jahre.

17 Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2020	Erhöhung	Reduktion	31.12.2020
Spezialfinanzierung	1'882'067.81		2'126'082.10	-244'014.29
Fonds im Eigenkapital	107'911.00	116'682.00		224'593.00
Vorfinanzierungen	67'852'690.48	86'303'587.90	6'418'989.48	147'737'288.90
Steuerausgleichsreserve	119'422'149.32			119'422'149.32
Jahresergebnis		13'672'049.52		13'672'049.52
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	330'464'082.14	16'511'163.94		346'975'246.08
Total	519'728'900.75	116'603'483.36	8'545'071.58	627'787'312.53

18 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital

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

Bezeichnung	01.01.2020	Einlagen	Entnahme	31.12.2020
Stadtentwässerung	1'882'067.81		2'126'082.10	-244'014.29
Total	1'882'067.81	0.00	2'126'082.10	-244'014.29

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 6'537'766.30 (Vorjahr: CHF 6'782'236.74). Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Erfolgsrechnung um CHF 4'411'584.20 (Vorjahr: CHF 4'341'625.95) oder mit rund 1.3 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Anschlussgebühren werden der Investitionsrechnung gutgeschrieben. Aus der Unterdeckung der Stadtentwässerung müssen 2020 CHF 2'126'082.10 aus der Spezialfinanzierung entnommen werden. Im Zusammenhang mit den Spezialfinanzierungen der Stadtentwässerung besteht eine Ausnahmeregelung bei den Abschreibungen. Gemäss § 14 Abs. 5 FHG hat die Finanzdirektion des Kantons Zug für maximal drei Jahre (2018 bis und mit 2020) eine Reduktion des Abschreibungssatzes von 10% auf 5% genehmigt.

19 Fonds im Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2020	Einlagen	Entnahme	31.12.2020
Parkplatzbeschaffung	107'911.00	116'682.00		224'593.00
Total	107'911.00	116'682.00	0.00	224'593.00

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

20 Vorfinanzierungen

Bezeichnung	01.01.2020	Bildung/ Umgliederung	Entnahme	31.12.2020
Hilfeleistungen	218'053.85	500'000.00	50'000.00	668'053.85
Kulturbeiträge	450'000.00		50'000.45	399'999.55
Sportbeiträge	723'075.30		64'000.00	659'075.30
Zukunftsprojekte	502'894.90		287'383.12	215'511.78
Reserven für Schadenfälle	552'715.70	20'000.00	19'942.20	552'773.50
Anerkennung für das Personal	501'037.80			501'037.80
Ökologische Massnahmen	212'933.05			212'933.05
CO2 Abgabe	266'217.53	9'740.05	100'000.00	175'957.58
Sicherheitsmassnahmen Immobilien	7'425'762.35		811'806.05	6'613'956.30
Schulbauten	55'000'000.00	57'000'000.00	489'513.50	111'510'486.50
Sportanlagen Herti Nord	2'000'000.00			2'000'000.00
Wohnungsbau / Landerwerbe		6'605'158.15		6'605'158.15
Gebäude Maria Opferung		10'580'000.00		10'580'000.00
Herti V		676'583.85		676'583.85
LS Zugerbergstrasse		873'812.25		873'812.25
Coronafonds		10'000'000.00	4'508'050.56	5'491'949.44
Total	67'852'690.48	86'265'294.30	6'380'695.88	147'737'288.90

Die meisten Positionen wurden zweckgebunden aus den Überschüssen von früheren Jahren gebildet. Im Zusammenhang mit der Vorfinanzierung der Schulbauten bestehen zweckgebundene Finanzanlagen in der Höhe von CHF 85 Mio. Die Entnahme aus dem Coronafonds erfolgte aufgrund der GGR-Vorlage Nr. 2617.

21 Finanzpolitische Reserve

Bezeichnung	31.12.2020	31.12.2019
Steuerausgleichsreserven	119'422'149.32	119'422'149.32
Total Finanzpolitische Reserven	119'422'149.32	119'422'149.32

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

Eventualverbindlichkeiten

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

Defizitgarantien

Es bestehen keine Defizitgarantien.

Leasingverträge

Am Abschlussstichtag bestehen keine Leasingverträge.

Verbindlichkeiten Pensionskasse

Bei der Pensionskasse der Stadt Zug handelt es sich um eine Vorsorgeeinrichtung die nach dem Grundsatz der Vollkapitalisierung ausgerichtet. Die Eventualverpflichtungen, Rückstellungen sowie die Staatsgarantie betragen CHF 0.00.

Sonstige Garantien

Am Abschlussstichtag bestehen keine Garantieverpflichtungen.

Verpfändete Aktiven

Am Abschlussstichtag bestehen keine verpfändeten Aktiven.

Aktiven mit Eigentumsvorbehalt

Am Abschlussstichtag besitzt die Stadt Zug keine Aktiven mit Eigentumsvorbehalt.

Nicht bilanzierbare Forderungen

Mit Ausnahme der Alimentenbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 8'862'823.70. (Vorjahr: CHF 8'726'210.48) sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert. Im Jahr 2020 wurden CHF 116'770.00 ausserbilanzmässige Abschreibungen vorgenommen.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Es bestehen keine wesentlichen Ereignisse nach dem Bilanzstichtag.

Erfolgsrechnung**30 Personalaufwand**

	2020	2019
Total	93'294'670	92'508'933
Vergütungen an gewählte Behörden	1'135'507	1'150'702
Löhne Angestellte der Verwaltung	37'729'769	37'285'487
Löhne Lehrpersonal	35'932'058	35'203'324
Arbeitgeberbeiträge	15'312'013	15'157'074
Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal	2'080'489	2'500'039
Übriger Personalaufwand	1'104'834	1'212'307

Beim übrigen Personalaufwand handelt es sich um Aus- und Weiterbildung, Fachausbildung, Personalbeschaffung, Inserate, Personalanlässe, Besoldung Einsätze, Beiträge an Zuger Job-Abo oder Halbtax-Abo.

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

	2020	2019
Total	40'838'802	44'528'290
Material- und Warenaufwand	3'267'248	2'819'232
Nicht aktivierbare Anlagen	3'453'366	2'953'245
Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	3'026'443	3'112'116
Dienstleistungen und Honorare	10'194'418	9'571'110
Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	16'515'776	17'882'455
Unterhalt Mobilien	2'337'718	2'467'565
Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	2'001'817	1'913'119
Spesenentschädigungen	1'194'893	1'545'086
Wertberichtigungen auf Forderungen	-1'815'042	3'838'600
Übriger Betriebsaufwand	662'165	-1'574'238

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

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

	2020	2019
Total	21'456'687	22'037'172
Sachanlagen	21'456'687	22'037'172

35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen

Bei der Stadtentwässerung konnten 2020 keine Einlagen vorgenommen werden.

36 Transferaufwand

	2020	2019
Total	123'026'467	116'761'449
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'013'063	1'056'289
Finanz- und Lastenausgleich ZFA/NFA	73'992'851	70'029'202
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	47'756'697	45'295'928
Abschreibungen Investitionsbeiträge	224'116	288'458
Verschiedener Transferaufwand	39'740	91'571

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

40 Fiskalerträge

	2020	2019
Total	225'981'438	282'519'671
Direkte Steuern natürliche Personen	136'756'253	147'943'170
Direkte Steuern juristische Personen	73'671'965	88'014'942
Übrige direkte Steuern	15'553'320	46'477'919
Besitz- und Aufwandsteuern	-100	83'640

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

42 Entgelte

	2020	2019
Total	18'852'761	20'015'820
Ersatzabgaben	890'624	905'990
Gebühren für Amtshandlungen	3'638'099	3'685'209
Schul- und Kursgelder	1'487'385	1'599'558
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	11'078'669	12'025'726
Erlös aus Verkäufen	186'744	318'333
Rückerstattungen	1'332'925	1'246'436
Bussen und Strafbefehle	238'315	234'568

45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit der Stadtentwässerung mussten 2020 CHF 2'126'082.10 Entnahmen vorgenommen werden.

46 Transfererträge

	2020	2019
Total	29'827'984	29'657'142
Entschädigungen von Gemeinwesen	1'114'349	825'758
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	28'673'895	28'739'813
Verschiedener Transferertrag	39'740	91'571

34 Finanzaufwand

	2020	2019
Total	1'125'523	-3'653'995
Zinsaufwand	445'664	-6'596'763
Realisierte Kursverluste	347	-149
Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	675'987	1'546'909
Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	120	1'381'115
Verschiedener Finanzaufwand	3'405	14'893

44 Finanzerträge

	2020	2019
Total	19'772'161	19'412'179
Zinsertrag	363'375	347'692
Beteiligungsertrag	1'658'250	2'010'048
Liegenschaftsertrag Finanzvermögen	2'960'745	3'043'968
Wertberichtigungen Anlagen	1'390'000	
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	1'659'063	2'010'840
Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	11'740'728	11'999'631

38 Ausserordentlicher Aufwand

	2020	2019
Total	8'820'869	7'874'970
Zusätzliche Abschreibungen	1'800'869	
Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge		354'970
Einlagen in das Eigenkapital	7'020'000	7'520'000

48 Ausserordentlicher Ertrag

	2020	2019
Total	5'791'322	3'135'731
Ausserordentliche verschiedene Erträge	140	31'903
Entnahmen aus dem Eigenkapital	5'791'182	3'103'828

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objektyp)
Finanzvermögen				52'564'000	161'283'846	
1080 Liegenschaften						
1080.01 Unüberbaute Grundstücke					89'104'535	
Artherstrasse (Roost) 6300 Zug	1475	218				Landwirtschaft
An der Aa/Dammstrasse 6300 Zug	2025	1234				Öffentliche Parkplätze / Bauland
Dammstrasse 6300 Zug	2121	811				Öffentliche Parkplätze
Industriestrasse 6300 Zug	2976	5856				Parkplätze/Lager
Alte Kläranlage 6300 Zug	216	7869	3206g			Bootsparkplätze
Juhée 6300 Zug	72	299				Wiese
Zugerbergstrasse 10 6300 Zug	1373	602				Abbruchgebäude
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	2906	3509				Landwirtschaft
Chamerstrasse 6300 Zug	4107	2214				Landwirtschaft
Aegeristrasse 75 6300 Zug	626	173				Landwirtschaft
Griembachbachstrasse, 6300 Zug	3638	1858				Parkplätze
Löberen 6300 Zug	1301	934				Gartenland
Letzi 6300 Zug	3305	1143				Landwirtschaft
An der Letzi 6300 Zug	3637	2462				Landwirtschaft
Auf der Lorzen 6300 Zug	3684	4268				Landwirtschaft
Lorzenebene 6300 Zug	3782	5119				Landwirtschaft
Steinhausstrasse 6300 Zug	3899	12375				Landwirtschaft
Sonnenhof Baar 6340 Baar	1214	8783				Landwirtschaft
Fröschenmatt (Auf der Lorzen) 6300 Zug	3681	5044				Landwirtschaft, Spielplatz, Familiengärten
Loreto 6300 Zug	3843	1613				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend 6300 Zug	4291	13016				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend 6300 Zug	4292	1511				Landwirtschaft
St. Verena 6300 Zug	1741	34542	411a			Wohnhaus/Grundstück Oelf
Steinhuserbrugg 6300 Zug	4130	6220				Gartenhaus
Ziegelmatte 6300 Zug	1410	1861				Parkanlage
Beim Knopfliweg 6300 Zug	1778	724				Gartenland
Knopfliweg 6300 Zug	1302	299				Parkplätze
Obersack 6300 Zug	3630	4592				Landwirtschaft, Parkplätze
Obersack 6300 Zug	3890	7660				Landwirtschaft
Lorzen 6300 Zug	3683	1548				Landwirtschaft
Löchlileist 6300 Zug	1105	667				Baurecht/Konzession

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Schmalzgrueb 6300 Zug	3255	11285				Landwirtschaft
Fridbach	4966	444				Restgrundstück aus Tausch
Baarerstrasse Gubelstrasse	2988	522				Parkplätze
1080.02 Gebäude mit Grund				52'564'000	72'179'311	
Unter Altstadt 16 6300 Zug	1100	103	14a			Wohnhaus mit Laden
Dammstrasse 10 6300 Zug	2703	670	1811a			12-Familienhaus
Aegeristrasse 96 6300 Zug	634	291	637a+b			2-Familienhaus, Gartenhaus/Autounterstand
Bleichmattweg 6 6300 Zug	586	541	841a			Wohnhaus/Gewerbebetrieb
Chamerstrasse 68d/e 6300 Zug	2695/2696	1505	1860a+b			9-Familienhaus
Äussere Güterstrasse 1 6300 Zug	467	536	1731a			Wohn- und Geschäftshaus
Kirchenstrasse 3+5 6300 Zug	1196/1200	295	263a/262a			Wohn- und Geschäftshaus
Fridbachweg 25 6300 Zug	1483	1516	578a			3-Familienhaus
Schochenmühlestrasse 2 6300 Zug	77	85602	553a-b			Scheune, leer stehendes MFH
Kirchmattstrasse 10 6300 Zug	1361	2381	384a			Wohnhaus/Ladenlokal
Knopfliweg 4 6300 Zug	1297	1078	166a-c			Mehrfamilienhaus
Unter Altstadt 21 6300 Zug	1141	58	21a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 7 6300 Zug	283	461	979a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 13 6300 Zug	280	443	2833a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 11 6300 Zug	281	443	2282a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 21 6300 Zug	275	465	2258a+b			Einfamilienhaus
Artherstrasse 132 6317 Oberwil b. Zug	1507	738	339a+b			Einfamilienhaus, Gartenhaus
Zugerbergstrasse 6 - 10 6300 Zug	1372	865	300a/301a/2802a			Wohnhaus und Kinderhort, Feuerwehrdepot
Bärengasse 6317 Oberwil b. Zug	1538	139	1035a			Altes Feuerwehrmagazin
Kolinplatz 19 6300 Zug	1194	99	265a			Wohn- und Geschäftshaus
Knopfliweg 6 6300 Zug	1295	252	3576a			Garagen/Lager
Aegeristrasse 40 6300 Zug	1297		166b			Brockenhaus
Kirchenstrasse 7 6300 Zug	1201	83	261a			Verein Zuger Jugendtreffpunkte
Gubelstrasse 22 6300 Zug	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude, Stockwerke 4-6
Giminenweg 5/7 Bröchli 6317 Oberwil b. Zug	3839	28585	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus
Chamerstrasse 115, 6300 Zug	2348	1680	1615a/2200b			Wohn- und Geschäftshaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objektyp)
Verwaltungsvermögen						
1400 Grundstücke				859'684'000	236'555'309	
1400.01 Unbebaute Grundstücke					18'556'983	
Tellenörtli 6300 Zug	1497	419				Landwirtschaft/Pumpstation
Gimenen 6300 Zug	3172	14147				Landwirtschaft
Oberwil 6300 Zug	1513	1216				Parkanlage
Trubikon 6300 Zug	1938	898				Land mit Pumpstation
Vorstadtquai 6300 Zug	205	68603				Grundstück inkl. PP
Riedmatt 6300 Zug	4383	4646				Landwirtschaft
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	4864	333				Garten, Weg
Industriestrasse/Neuhausweg 6300 Zug	4972	2599				Grundstück, Weg
Neufeldweg 6300 Zug	3674	15487				Baurecht Tennisclub im nördlichen Grundstück
Göbli, 6300 Zug	1763	18868				Grundstück
1404 Hochbauten				743'033'800	118'914'811	
1404.01 Betriebsliegenschaften				133'362'000	37'739'920	
Kolinplatz 4 6300 Zug	951	171	103a			Verwaltungsgebäude, Polizei
Kolinplatz 14 6300 Zug	1184	169	192a			Verwaltungsgebäude, Zollhaus, Ladenlokal
Fischmarkt 10 6300 Zug	1159	151	192a			Zollhaus, Ladenlokal
Kolinplatz 15 6300 Zug	1192	414	195a			Verwaltungsgebäude, Stadthaus
Aegeristrasse 7 6300 Zug	1037	191	200a			Verwaltungsgebäude, Geschäftshaus
St.-Oswalds-Gasse 20 6300 Zug	1217	407	282a			Verwaltungsgebäude, Baudepartment
St.-Oswalds-Gasse 21 6300 Zug	1226	4746	3012a			Bibliothek
Weststrasse 8 6300 Zug	35	76078	3497a			Gärtnermagazin
Göblistrasse 7 6300 Zug	357	11137	445a+b+e			Werkhof, Magazin, Salz- und Splittsilo
Ahornstrasse 10 FFZ 6300 Zug	357		445a			Feuerwehr
Ahornstrasse 6 FFZ 6300 Zug	2488	1013	445d			Fahrzeughalle
Frauensteinmatt 3	4726	914	3873a			Feuerwehrgebäude
Landsgemeindeplatz, GS 2030 6300 Zug	2030	1015	3054a			Betriebsgebäude/Lager/Werkhof/Kiosk
Chamer Fussweg 61 6300 Zug	2964	13595	1732a+c, e			Schützenhaus, Scheibenstand 300 m
Chamer Fussweg 63 6300 Zug	2964		1732b+d			Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
Allmendstrasse/Stierenmarktareal 6300 Zug	3362		2110a-c			Militär: Unterkunft, Küche, WC
Walldheimstrasse 39 6300 Zug	3274		418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2 6300 Zug	624	27562	2406f			Zivilschutzanlage
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772b			Zivilschutzanlage

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	1426		2942a			Zivilschutzanlage (Grund gehört Kanton)
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	1500	8280	3112a			Zivilschutzanlage
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788b			Zivilschutzanlage
Allmendstrasse 6300 Zug	35	76078				Ortskommandoposten
SSR Schulhaus Kirchmatt 6300 Zug	1345	11077				Zivilschutzanlage
Waldheimstrasse 20 6300 Zug	2737	19704	389a+b/3650a			Friedhof: Gebäude, Friedhofgräber St. Michael
Gubelstrasse 22 6300 Zug	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude, UG - 3. Stockwerk
1404.02 Kultur und Geselligkeit				135'452'400	21'104'304	
Chamerstrasse 173 6300 Zug	114		548a			Kulturzentrum Galvanik/Land im BR
Artherstrasse 2 6300 Zug	1390	1440	839b			Theater
Artherstrasse 4 6300 Zug	1389	2639	839a			Casino
Artherstrasse 112 6300 Zug	1517	1703	309a			Freizeitzentrum
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788a			Jugendzentrum
Unter Altstadt 14 6300 Zug	1098	992	13a			Altstadthalle, Fischereimuseum
St.-Johannes-Strasse 38-40 6300 Zug	19	4920	617a-g			Gewürzmühle, Scheune, Lagerhalle, Nebengebäude
Chamerstrasse 33 6300 Zug	205		530a			Vereinshaus (Siehbachsaal)
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Burgbach
Grabenstrasse 6 6300 Zug	1160	113	73a			Zuwebe
Gottschalkenberg 1 6315 Oberägeri	863	41695	137a-g			Ferienheim, Magazininstall und 2 Kleintierställe
Gottschalkenberg 2 6315 Oberägeri	1172	976	601a			Mehrfamilienhaus
Chamerstrasse 41 6300 Zug	205		3490a			Jugendbeiz
Hafenplatz 2 6300 Zug	194	642	3965a			Hafenrestaurant
Pavillon Alpenquai 6300 Zug	205		3825a			Kiosk (Speck)
Oberwil Kreuz 6317 Oberwil	1493	1029				Baurecht / Restaurant
Allmend 6300 Zug	220	3289				im Baurecht: Jugendherberge
Blasenbergrasse 15 6300 Zug	1718	3241	408a-b,d			Restaurant Röthelberg
General-Guisan-Strasse 22 6300 Zug	3897	9119	3248b			Gewerbeflächen
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843				Schopf (nicht versichert)/Grundstück
Metallstrasse 18 6300 Zug	3868		844a			Centro Italiano
Chamerstrasse 169 6300 Zug	125	1945	3095a			Centro Español
Ob. Altstadt 18a/Grabenstr. 18 6300 Zug	1166	171	60a			Ladenlokal Ankenwaage
General-Guisan-Strasse 13 6300 Zug	3362		1682a			Alte Jugi (Pacht Korporation)
Blumenweg 1 6300 Zug	2713	1893	892a-b			Atelier, Schopf
Hafenplatz 1 6300 Zug	205		3964a			Segelsporthaus
Bergli 6300 Zug	3868	17241	1618a			Pfadhütte: Vereinslokal
Unterführung Metalli Zentrum 6300 Zug						Schaufenster (nicht im Eigentum)

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Kolinplatz 12 6300 Zug	930	40	75a			Zytturm
Schanz 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinerturm
Daheim 6300 Zug	1310		247a			Huwylerturm
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
Stadtmauer im Dorf 6300 Zug	4488	86	3815a			Stadtmauer
1404.03 Sport und Freizeit				109'962'000	14'337'345	
Allmendstrasse 24 6300 Zug	35	76079	808a-b			Garderobengebäude/Leichtathletiktribüne
Allmendstrasse 20 6300 Zug	35		2626a, 633a			Fussballtribüne inkl. Fussballfelder
Riedmattweg 18 6300 Zug	97		3240a			Garderoben
Herti-Nord/Feldstrasse 22 6300 Zug	33		3436a			Garderoben (im Baurecht von der Korporation)
General-Guisan-Strasse 2 6300 Zug	36	30289	3432a			Sporthalle
Weststrasse 9 6300 Zug	4499	5424	3397a			Trainingshalle
Bossard Arena 6300 Zug	36	30289	3848a			Eishockey-Stadion, Kunsteisbahn, Restaurant
Feldstrasse 20 6300 Zug	33	4854	3797a			SAC-Clubhaus/Bocciodromo
Chamerstrasse 11 6300 Zug	205	68603	827a			Turnhalle Schützenmatt inkl. Wohnung
Löberensteig 6300 Zug	3753	17408	3588a			Minigolfanlage/Landwirtschaftsland
Steinhausbrücke 6300 Zug	2886	2001				BMX-Bahn
Allmend 6300 Zug	96	26815				Baurecht Tennisanlage
Sportplatz Riedmatt 6300 Zug	97	10608				Sportplatz Riedmatt
Fröschenmatt Spielplatz 6300 Zug	77	85602	3639a-c			Pavillon Spielplatz
Strandbad Zug 6300 Zug	190	1010				Spielwiese
Chamer Fussweg 13 6300 Zug	185	6509	3398a			Strandbad
Seeliken 6300 Zug	1391	2800	555b			Seebad
Siebach 6300 Zug	205		664a			Seebad
Trubikon 6317 Oberwil b. Zug	1615	399	1317a			Seebad
Rebmatt 6317 Oberwil b. Zug	2231	476				Liegewiese Seebad Trubikon
Tellenörtli 6317 Oberwil b. Zug	1494	1623				Seebad
Tellenörtli 6300 Zug	1495	2716	2842a			Bootshaus
Unter Altstadt 6300 Zug	1098	992	2850a			Bootshaus
Hafenweg 6300 Zug	205		3262a			Dienstgebäude: Hafenplatz 3
Fischerboots- und Segelhafen 6300 Zug	205					Hafen
Hafenparkplätze/Kippbühne 6300 Zug	205					Hafenparkplätze/Kippbühne
Hafenareal 6300 Zug	203	1625				Gebäude See-Club-Zug im BR abgegeben
Landsgemeindeplatz 6300 Zug	769	12427	769a			Fasanengarten
Chamerstrasse 6300 Zug	205		793a			Hirschgehege/Futterhütte Rehgarten

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objektyp)
1404.04 Bildung				279'461'400	22'607'931	
St.-Oswalds-Gasse 3 6300 Zug	1250	4030	255a			Schulgebäude Burgbach, Trafostation
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Turnhalle Burgbach
Klosterstrasse 2a 6300 Zug	1707		3634a-b			Schulzentrum Maria Opferung Baurecht
Klosterstrasse 4 6300 Zug	1707		388a			Tagesschule Maria Opferung Baurecht
Kirchmattstrasse 7-11 6300 Zug	1345	11077	2288a			Schulanlage Kirchmatt
Fadenstrasse 15 6300 Zug	647	1040	671a			Schulgebäude
Kirchenstrasse 15a 6300 Zug	1310	7438	680a			Wohnhaus mit Kindergarten
Loretostrasse 2-10 6300 Zug	624	27562	2406a-e			Schulgebäude
Löbernstrasse 36 6300 Zug	2713	1893	2127a			Schulpavillon Loreto
Grünring 7 6300 Zug	761	1380	1434a			Schulgebäude
Gimenenstrasse 7-9 6300 Zug	3172	3070	2180a-b			Schulpavillon Gimenen, Schulgebäude
Bundesstrasse 2 6300 Zug	235	2626	847a			Schulgebäude
Mattenstrasse 2 6300 Zug	483	14279	1835a-d+f			Schulgebäude, Schulpavillon
Artherstrasse 101 6317 Oberwil b. Zug	1500	8280	917a-b			Schulhaus Oberwil, Mehrzweckg. m. Turnhalle
Bruderklausenweg 3 6317 Oberwil b. Zug	1572	2486	3351a			Schulgebäude
Brunnenmattstrasse 9 6317 Oberwil b. Zug	2199		3992a			Schulpavillon
Riedmatt 3 6300 Zug	3492	1276	2530a			Kindergarten
Riedmatt 41 6300 Zug	96	26815	3437a-d			Schulgebäude
Riedmatt 38 6300 Zug	96		3945a			Freizeit-Pavillon
Letzistrasse 16 6300 Zug	2451	5719	2222c			Schulpavillon
Letzistrasse 18+20 6300 Zug	2451		2222a-b			Schulgebäude, Kindergarten
St.-Johannes-Strasse 11 6300 Zug	3144		2488a			Doppelkindergarten; Baurecht
St.-Johannes-Strasse 32-36 6300 Zug	3604	28415	2588a-c			Schulhaus Herti, Aulatrakt, Sporttrakt
St.-Johannes-Strasse 42 6300 Zug	3414	3447	3859a/3859b			Schulpavillon
Eichwaldstrasse 19 6300 Zug	3604		3946a			Freizeit-Pavillon
1404.05 Verkehrsanlagen				43'589'000	9'134'523	
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772a			Parkhaus Altstadt-Casino
Bundesstrasse 4 6300 Zug	235	2626	3484a			Parkhaus Neustadtplatz
Frauensteinmatt 6300 Zug	4821	2056	3867a			Parkhaus Frauensteinmatt
General-Guisan-Strasse 4 6300 Zug	36	30289	3892a			Parkhaus Bossard Arena
1404.09 Wohnen und Aufenthalt				41'207'000	13'990'788	
Lüssiweg 17 6300 Zug	417	6946	439c			Wohnhaus/Tagesheim
Lüssiweg 19 6300 Zug	417		439a+b			Wohnhaus + Werkstatt
Hofstrasse 8 6300 Zug	4726	914	303b			EFH
Kirchmattstrasse 1 6300 Zug	1351	5738	399b			MFH/Landwirtschaft

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Kirchmattstrasse 3 6300 Zug	1351		399a			Wohnung/Landwirtschaft
Baarerstrasse 130-142 6300 Zug	3881	5123				Grundstück im Baurecht an WGZ
Göblistrasse 7 6300 Zug	357		445a			Wohnhaus
Chamerstrasse 171 6300 Zug	124	1022	619a+b			2-Familienhaus, Doppelgarage + Pergola
Kirchstrasse1, 6300 Zug	1159	189	264a			Jugendwohnungen und Ladenlokal
Frauensteinmatt 1 6300 Zug	4822		3874a			Alters-/Pflegeheim
Bundesstrasse 6300 Zug	4330	2690				Betagtenzentrum Neustadt im Baurecht
Chamerstrasse 1 6300 Zug	254	901	518a			Übergangswohnheim
1410 Pflichtwohnungen				116'650'200	99'083'515	
Frauensteinmatt 4+6 6300 Zug	4822	5724				Familien- und Alterswohnungen mit Kinderkrippe
Fridbachweg 1, 3 6300 Zug	4817	3442	3916a-b			20-Familienhaus, Velounterstand
Fridbachweg 11, 13, 15, 17 6300 Zug	1482	12705	3918a, 3920a			38-Familienhaus, Einstellhalle
Fridbachweg 5, 7, 9 6300 Zug	4818	5266				Baurecht GEWOBA
Fridbachweg 19, 21, 23 6300 Zug	1482					Teil Baurecht AWZ
Gotthardstrasse 29 6300 Zug	232	1550	2349a			Neustadt 2: Alterswohnungen
Vorstadt 2 6300 Zug	780	7777	3229a			Eigentumswohnung STWEG 10300
Hertallmend 6300 Zug	4526	2779				Baurecht AWZ, Wohnhaus und Kinderhort
Aegerstrasse 9 6300 Zug	1038	297	202a			Wohngebäude mit Büros und Laden
Widenstrasse 10 6300 Zug	3337	1532	3208a			Feuerwehrdepot mit Wohnungen
Metallstrasse 10 6300 Zug	3868	17241	3127a			11-Familienhaus
Metallstrasse 12 6300 Zug	3868		3130a			10-Familienhaus
Metallstrasse 14 6300 Zug	3868		3128a			12-Familienhaus
Metallstrasse 16 6300 Zug	3868		3129a, 3131b			12-Familienhaus, Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus/Einstellhalle
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			5 Wohnungen
Müllmatt 6317 Oberwil	3933	2353	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Gen.-Guisan-Str. 24, 26, 28, 30 6300 Zug	3897	9119	3248a			48-Familienhaus/Atelier/Einstellhalle