

Stadtrat Jahresrechnung 2021

GGR-Vorlage Nr. 2714 vom 29. März 2022



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	64
 Anhang zur Jahresrechnung	65
 Anhang Liegenschaftsverzeichnis	80

Grosser Gemeinderat, Vorlage

Jahresrechnung 2021

Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2714 vom 29. März 2022

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

1. Das Wichtigste im Überblick

Die Jahresrechnung 2021 schliesst mit CHF 77.2 Mio. positiv ab (Budget CHF 0.5 Mio.). Das Vorjahrsergebnis betrug CHF 13.7 Mio.

Die Steuereinnahmen 2021 erreichten CHF 288.8 Mio. (Budget CHF 221.6 Mio.). Die Abweichungen zum Budget von CHF 67.2 Mio. sind durch folgende Sondereffekte entstanden:

- Höhere Fiskalerträge bei den natürlichen Personen von CHF 16.8 Mio. betreffen nicht in dieser Höhe erwarteten Nachbuchungen bei der definitiven Veranlagung zur provisorischen Rechnungen der Jahre 2014 bis 2020 sowie steigende Erträge bei Kapitaleistungen (BVG, Lottogewinne etc.) und Quellensteuern-Korrekturen der Vorjahre.
- Höhere Fiskalerträge bei den juristischen Personen von CHF 21.9 Mio. entstanden durch wesentliche, bei der Budgetierung nicht bekannte Nachbuchungen bei der definitiven Veranlagung zur provisorischen Rechnungen der Jahre 2015 bis 2019 und Zuzüge von Unternehmen mit hohem steuerbaren Kapital.
- Die Sondersteuern fielen um CHF 28.5 Mio. besser an als budgetiert (einmaliger, hoher Steuerfall bei der Grundstückgewinnsteuer).
- Geringere Aufwände von CHF 9.8 Mio. und weniger Erträge ohne Fiskalerträge von CHF 0.3 Mio. als in den Departementen budgetiert.

Die Ziele der Finanzstrategie 2019 - 2025 wurden in der Jahresrechnung 2021 umgesetzt:

- Das Vermögen pro Einwohner/in beträgt CHF 11'561.00 und übersteigt die Vorgabe von CHF 1'000.00.
- Die EK-Quote beträgt 84.04% und ist somit höher als das finanzpolitische Ziel von 50%.
- Die Investitionen ins Verwaltungsvermögen betrugen 2021 netto CHF 19.5 Mio. (Vorjahr 16.0 Mio.). Der Selbstfinanzierungsgrad ergab 447.2% (Vorjahr 226.9%).

2. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2021 erreichte einen Aufwand von CHF 286.4 Mio. und einen Ertrag von CHF 363.6 Mio. Die Erfolgsrechnung 2021 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 77.2 Mio. (Budget CHF 0.5 Mio., Vorjahr: Ertragsüberschuss CHF 13.7 Mio.) ab.

3. Bilanz

Die wichtigsten Bilanzpositionen betragen:

Tabelle 1: Bilanzpositionen Mio. CHF

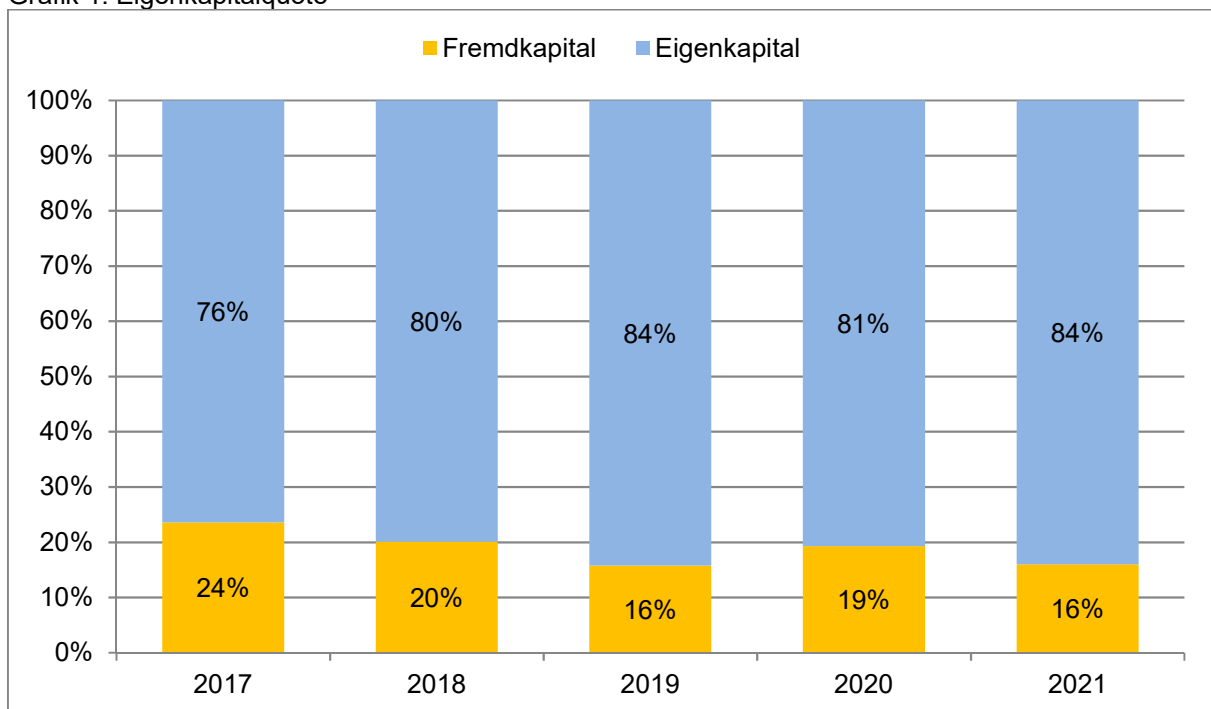
	Rechnung 2021	Rechnung 2020
AKTIVEN	838.1	777.6
Finanzvermögen	491.4	440.9
Verwaltungsvermögen	346.7	336.7
PASSIVEN	838.1	777.6
Fremdkapital	133.8	149.8
Eigenkapital	704.3	627.8
Eigenkapitalquote	84.04%	80.70%

Quelle Finanzdepartement

4. Eigenkapitalquote

Die Stadt Zug verfügt über gesunde Gemeindefinanzen. Das Eigenkapital entwickelte sich positiv und die Eigenkapitalquote beträgt 84%. Die Eigenkapitalquote ist somit wesentlich besser als die strategische Zielgrösse der Finanzstrategie von 50%.

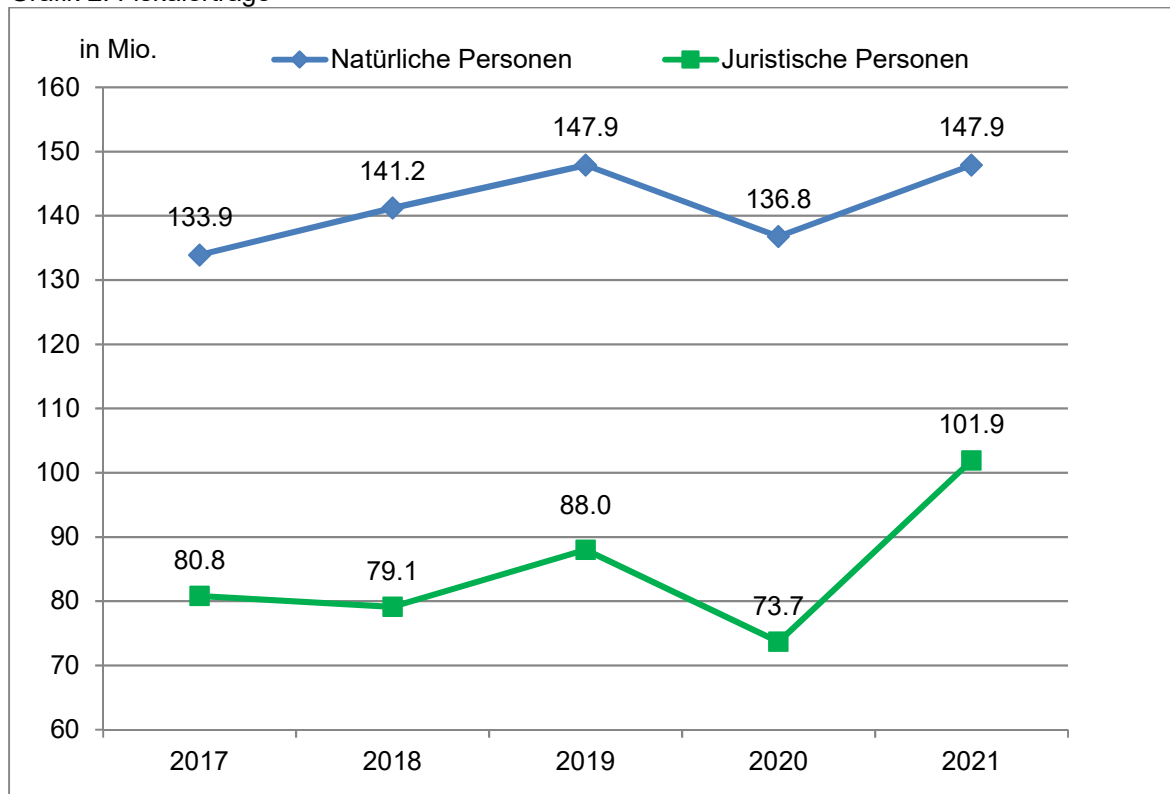
Grafik 1: Eigenkapitalquote



Quelle Finanzdepartement

5. Fiskalerträge

Grafik 2: Fiskalerträge



Quelle: Finanzdepartement

Die Fiskalerträge 2021 bei den natürlichen Personen betragen CHF 147.9 Mio. (Budget: CHF 131.1 Mio.). Diese sind somit um CHF 16.8 Mio. höher als budgetiert und betreffen nicht in dieser Höhe erwarteten Nachbuchungen bei der definitiven Veranlagung zur provisorischen Rechnungen der Jahre 2014 bis 2020, steigende Erträge bei Kapitalleistungen (BVG, Lottogewinne etc.) und Quellensteuern-Korrekturen der Vorjahre.

Höhere Fiskalerträge bei den juristischen Personen. Diese schliessen mit rekordhohen CHF 101.9 Mio. (Budget CHF 80.0) um CHF 21.9 Mio. über dem Budgetwert und CHF 28.2 Mio. über dem Vorjahr ab. Entstanden sind die positiven Abweichungen durch wesentliche, bei der Budgetierung nicht bekannte Nachbuchungen bei der definitiven Veranlagung zur provisorischen Rechnungen der Jahre 2015 bis 2019 und Zuzüge von Unternehmen mit hohem steuerbaren Kapital.

Tabelle 2: Übersicht der Sondersteuern in Mio. CHF

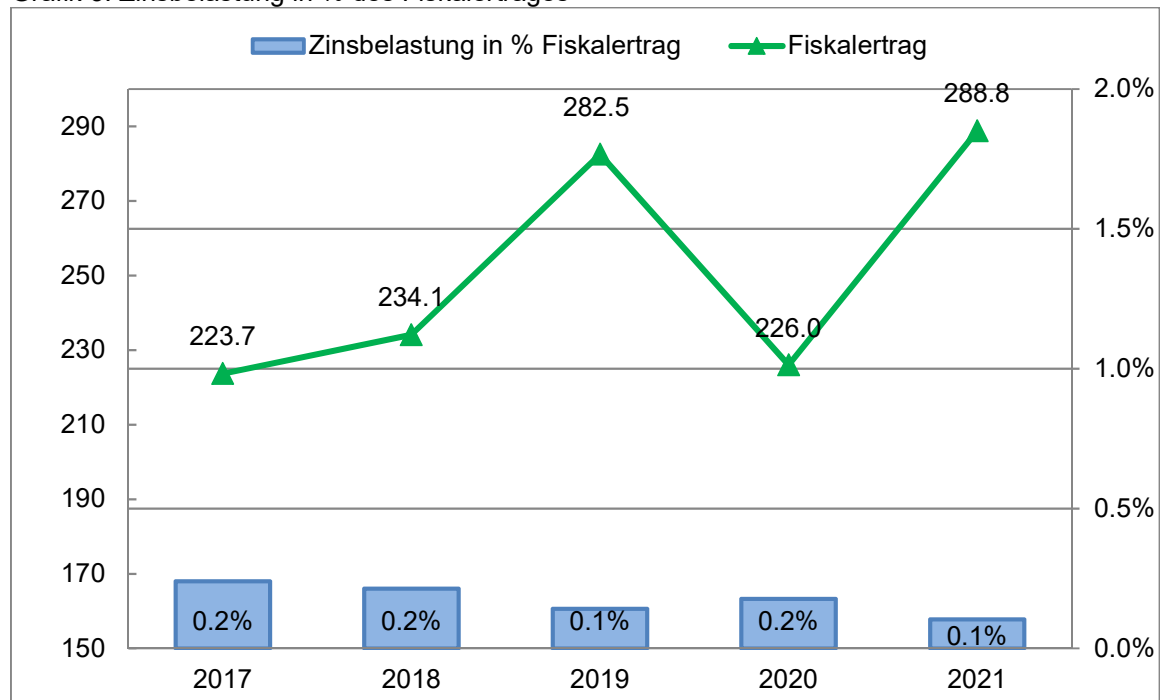
Bezeichnung	2021	Budget 2021	2020
Grundstückgewinnsteuern	33.7	7.0	9.8
Erbschaftsteuern	2.2	2.8	3.1
Schenkungssteuern	3.1	0.7	2.6
Total Sondersteuern	39.0	10.5	15.5

Quelle: Finanzdepartement

Die Grundstückgewinnsteuern schliessen mit begründet durch einen einmalig hohen Geschäftsfall mit CHF 33.7 Mio. ab und übertreffen das Budget um CHF 26.7 Mio.

6. Zinsbelastung

Grafik 3: Zinsbelastung in % des Fiskalertrages



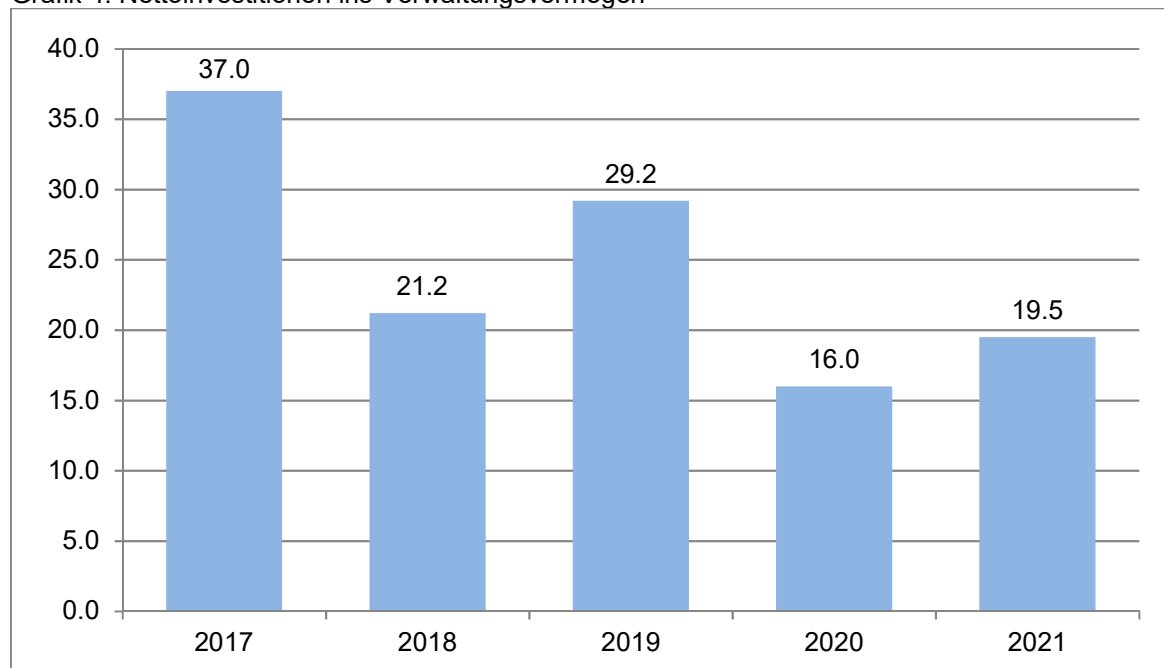
Quelle: Finanzdepartement

Die Finanzstrategie 2019 bis 2025 legt eine maximale Zinsbelastung von 2% der jährlichen Fiskalerträge fest. Dieses Ziel wird in der Jahresrechnung 2021 erreicht.

7. Investitionsrechnung

Die Investitionsrechnung 2021 schliesst mit Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen von CHF 19.5 Mio. (Budget CHF 43.6 Mio.) Im 5-Jahresdurchschnitt betrugen die Nettoinvestitionen CHF 24.6 Mio.

Grafik 4: Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen

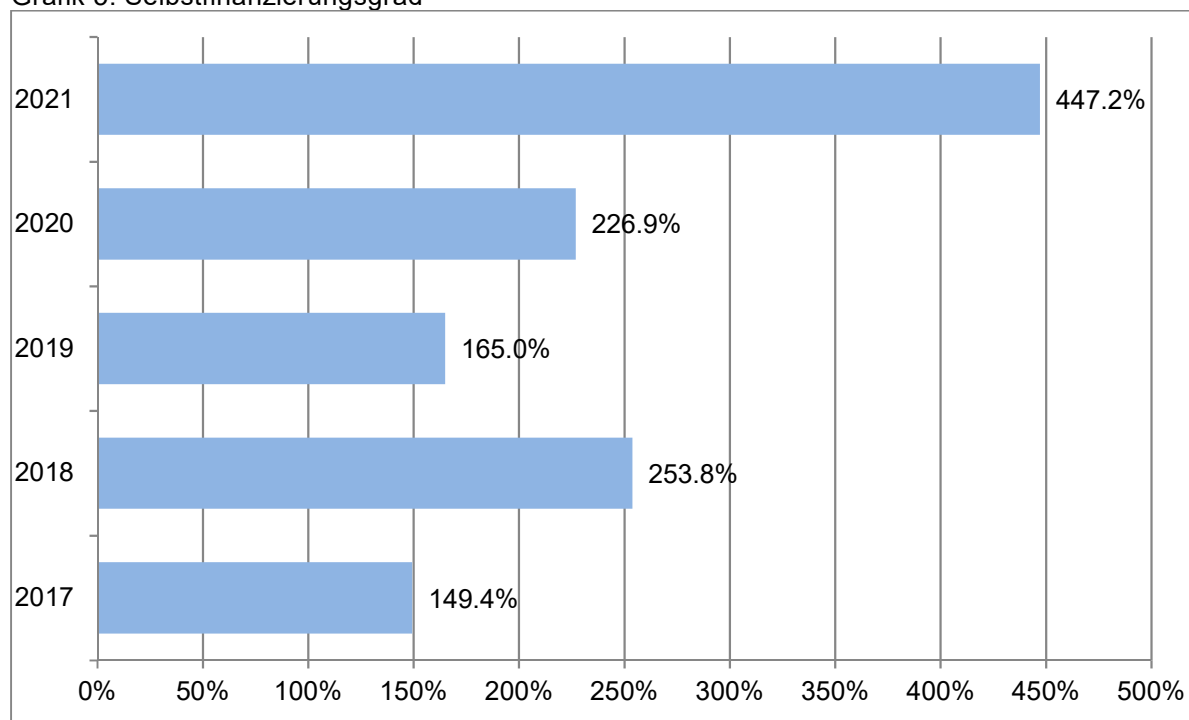


Quelle: Finanzdepartement

7.1. Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad erreichte im 5- Jahresdurchschnitt 248.5%.

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	
2223 Betriebsliegenschaften	6.9
Neuer Ökihof	
2224 Sport und Freizeit	1.3
Sporthalle, Sportplätze Herti	
2225 Kultur und Geselligkeit	0.7
Röthelberg, Hafenrestaurant, Gottschalkenberg Glasfaserleitung	
2250 Schulanlagen	4.8
Schulhaus Oberwil, Riedmatt, Loreto; Oberstufe Erweiterung	
2400 Informatik	0.6
Bildungsdepartement	
3060 Schulinformatik	0.2
Media-Geräte, Bibliothekssoftware	

Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung, Strassen	3.3
St.-Johannes-Strasse, Brücke Mänibachstrasse Verbreiterung und Tieferlegung, Räbmatt Oberwil Verbreiterung Unterführung, Erschliessungsstrasse Tangente, Alpen- und Gotthardstrasse, Poststrasse, Industriestrasse, Brücke Hofstrasse, Unterflurcontainer, Kunstbauten	
4500 Anlagen, Plätze, Gewässer	0.5
Steinbach, Dreiangelplatz, Trubikerbach Hochwasser-Schutz	
4600 Werkhof	0.3
Ersatz Fahrzeuge	
4800 Stadtentwässerung	2.2
Vorflutleitung Zugersee und diverse Projekte	
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5300 Fachstelle Alter	0.4
Beitrag an Alterswohnungen Waldheim	
5700 Verkehr	0.4
Behindertengerechte Bushaltestellen, Erstellen neuer Buswarteunterstände	
5800 Feuerwehr	0.2
Ersatz Fahrzeuge	
Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	21.9

Quelle: Finanzdepartement, Details sind in der Investitionsrechnung ersichtlich

7.3. Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Tabelle 4: Einnahmen im Verwaltungsvermögen

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
2222 Wohnen und Aufenthalt	0.1
Chamerstrasse 1 Übergangwohnheim	
2224 Sport und Freizeit	0.2
Sporthalle	
2250 Schulanlagen	0.9
Entnahmen aus Vorfinanzierungen	
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung Strassen	0.4
Kreisel Aabach- und Gubelstrasse, Unterflurcontainer	
4800 Stadtentwässerung	0.7
Kanalisation: Anschlussgebühren	
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5800 Feuerwehr	
Ersatz Fahrzeuge	0.1
Total Einnahmen im Verwaltungsvermögen in der Investitionsrechnung	2.4
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	19.5

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 2021 und den Jahresbericht 2021 im Sinne von § 16 Abs. 2 Bst. d der Gemeindeordnung der Stadt Zug zu genehmigen,
- den Ertragsüberschuss von CHF 77'165'690.08 auf das Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, zu verbuchen,
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2021 auf Seite 64 aufgeführten elf Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 5'152'076.20 und getätigten Ausgaben von CHF 3'691'300.55 zu genehmigen.

Zug, 29. März 2022

Dr. Karl Kobelt
Stadtpräsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Beilagen

- Beschlussentwurf
- Jahresrechnung 2021
- Jahresbericht 2021

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

Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.

betreffend Jahresrechnung und Jahresbericht 2021

Der Grosse Gemeinderat von Zug beschliesst in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2714 vom 29. März 2022:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2021 werden genehmigt.
2. Der Ertragsüberschuss von CHF 77'165'690.08 wird auf das Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, gebucht.
3. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2021 auf Seite 64 aufgeführten elf Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 5'152'076.20 und getätigten Ausgaben von CHF 3'691'300.55 werden genehmigt.
4. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Er wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.
5. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
6. Gegen diesen Beschluss kann
 - a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des 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 § 17bis des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes wegen Verletzung des Stimmrechts beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Stimmrechtsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt zehn Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug,

Tabea Zimmermann Gibson
Präsidentin

Martin Würmli
Stadtschreiber

Hauptzahlen

		Rechnung 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
1. Erfolgsrechnung				
Gesamtertrag	*	363'636'573.45	296'729'200	302'351'748.55
Gesamtaufwand	*	286'470'883.37	296'222'800	288'679'699.03
Rechnungsergebnis		77'165'690.08	506'400	13'672'049.52
2. Investitionsrechnung				
Ausgaben		21'916'491.19	47'817'000	19'660'736.23
Einnahmen		2'432'138.35	4'179'000	3'633'456.09
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		19'484'352.84	43'638'000	16'027'280.14
3. Bilanz				
AKTIVEN		838'114'844.30	723'480'000	777'616'674.18
Finanzvermögen		491'423'575.96	364'870'000	440'957'887.23
Verwaltungsvermögen		346'691'268.34	358'610'000	336'658'786.95
PASSIVEN		838'114'844.30	723'480'000	777'616'674.18
Fremdkapital		133'792'918.03	111'765'000	149'829'361.65
Eigenkapital		704'321'926.27	611'715'000	627'787'312.53
Eigenkapitalquote		84.04%	84.55%	80.73%
4. Fiskalerträge und ZFA/NFA				
Steuern natürliche Personen		147'949'302.44	131'100'000	136'756'252.82
Steuern juristische Personen		101'878'410.69	80'000'000	73'671'964.75
Zwischentotal		249'827'713.13	211'100'000	210'428'217.57
Sondersteuern		38'969'386.30	10'500'000	15'553'220.55
Total Steuern		288'797'099.43	221'600'000	225'981'438.12
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		60'198'676.00	60'204'100	55'980'927.00
Beitrag an NFA		19'818'671.00	19'818'700	18'011'924.00
Total ZFA/NFA		80'017'347.00	80'022'800	73'992'851.00
5. Anzahl Personaleinheiten				
Mitarbeitende Verwaltung		255.19	257.54	249.57
Pädagogikbereich		366.95	378.55	355.75
Total		622.14	636.09	605.32
6. Kennziffern				
Steuerfuss		54	54	54
Steuerertrag pro Einwohner/in	¹⁾	8'076	6'832	6'873

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

¹⁾ ohne Sondersteuern

Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

	2017	2018	2019	2020	2021
Selbstfinanzierungsgrad	149.4%	253.8%	*165.0%	226.9%	447.2%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welcher aus eigenen Mitteln finanziert wird				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%,				
Selbstfinanzierungsanteil	20.4%	17.7%	28.8%	12.3%	24.2%
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	14.6%	8.7%	*21.4%	7.0%	7.6%
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	0.0%	0.0%	-2.0%	0.0%	-0.1%
Definition:	Nettozinsen in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den der Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum im Zusammenhang mit der Aufnahme von Fremdkapital				
Richtwert:	0 - 4% = gut, 4 - 9% = genügend, > 10% = schlecht				
Kapitaldienstanteil	6.8%	6.3%	4.3%	7.3%	2.5%
Definition:	Kapitaldienst (Nettozinsaufwand + Abschreibungen) in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Wert zeigt auf, in welchem Umfang der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist				
Richtwert:	bis 5% = geringe Belastung, 5 - 15% = tragbare Belastung				
Bruttoverschuldungsanteil	25.9%	17.5%	14.6%	11.7%	5.6%
Definition:	Bruttoschulden in % des Laufenden Ertrages				
Aussage:	Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation				
Richtwert:	50 - 100% gut, 100 - 150% mittel, 150 - 200% schlecht				
Nettoverschuldungsquotient	-81.4%	-91.0%	-89.4%	-128.8%	-123.8%
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/in	-6'105	-7'053	-8'271	-9'508	-11'561
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 2021	1. Januar 2021
1 Aktiven		838'114'844	777'616'674
10 Finanzvermögen		491'423'576	440'957'887
100 <i>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</i>	1	35'539'455	45'129'985
1000 Kasse		8'267	5'171
1001 Post		11'997'481	16'286'485
1002 Bank		23'532'939	28'837'729
1004 Debit- und Kreditkarten		768	600
101 <i>Forderungen</i>	2	17'332'735	23'312'767
1010 Forderungen aus Lieferungen/Leistungen an Dritte		2'658'000	4'882'055
1011 Kontokorrente mit Dritten		87'480	84'948
1012 Steuerforderungen		12'874'500	16'145'400
1013 Anzahlungen an Dritte		481'439	222'198
1015 Interne Kontokorrente		9'819	380
1016 Vorschüsse		13'470	787'440
1019 Übrige Forderungen		1'208'027	1'190'346
102 <i>Kurzfristige Finanzanlagen</i>		10'000'000	
104 <i>Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	3	36'896'006	56'704'075
106 <i>Vorräte</i>		61'195	52'389
107 <i>Finanzanlagen</i>	4	230'310'339	154'474'825
108 <i>Sachanlagen FV</i>	5	161'283'846	161'283'846
14 Verwaltungsvermögen VV		346'691'268	336'658'787
140 <i>Sachanlagen VV</i>	6	231'374'047	218'757'566
1400 Grundstücke VV unüberbaut		18'556'984	18'556'983
1401 Strassen/Verkehrswege		27'906'635	25'970'990
1402 Wasserbau		1'714'997	1'333'902
1403 Übrige Tiefbauten		36'908'300	35'841'625
1404 Hochbauten		135'273'734	118'914'810
1406 Mobilien VV		713'077	435'851
1407 Anlagen im Bau VV		7'975'081	15'536'834
1408 Informatik (Infrastruktur/Anwendungen)		1'047'794	732'159
1409 Übrige Sachanlagen		1'277'445	1'434'412
141 <i>Pflichtwohnungen</i>		96'080'979	99'083'515
142 <i>Immaterielle Anlagen</i>	7	3	3
144 <i>Darlehen VV</i>	8	617'302	520'101
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen		170'000	180'000
1445 Darlehen an private Unternehmungen		447'302	340'101
145 <i>Beteiligungen</i>	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 <i>Investitionsbeiträge</i>	10	2'338'378	2'017'042

Konto	Vermerk	31. Dezember 2021	1. Januar 2021
2 Passiven		838'114'844	777'616'674
20 Fremdkapital		133'792'918	149'829'362
200 Laufende Verbindlichkeiten	11	13'661'597	21'753'213
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter		9'070'458	11'677'290
2001 Kontokorrente mit Dritten		7'993	13'135
2002 Steuern		195'817	217'238
2003 Anzahlungen von Dritten		103'394	69'253
2004 Transfer-Verbindlichkeiten		90'261	41'892
2005 Interne Kontokorrente		3'593'534	2'405'604
2006 Depotgelder und Kautionen		600'140	7'328'800
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	12	6'625'000	6'000'000
204 Passive Rechnungsabgrenzung	13	81'403'562	82'105'163
205 Kurzfristige Rückstellungen	14	1'833'667	2'319'721
2050 Kurzf. Rückst. Mehrleistungen Personal		1'368'922	1'691'220
2056 Kurzf. Rückst. Vorsorgeverpflichtungen		384'745	610'481
2058 Kurzf. Rückst. Investitionsrechnung		80'000	18'019
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15	4'000	7'004'000
2060 Hypotheken		4'000	4'000
2064 Darlehen, Schuldscheine			7'000'000
208 Langfristige Rückstellungen	16	30'265'092	30'647'265
2081 Langf. Rückst. Ansprüche des Personals		2'431'872	2'648'904
2085 Langf. Rückst. übrige betriebliche Tätigkeiten		13'571'603	13'583'987
2086 Langf. Rückst. Überbrückungsrenten		334'879	431'738
2089 Langf. Rückst. übrige der Erfolgsrechnung		13'926'738	13'982'636
29 Eigenkapital	17	704'321'926	627'787'312
2900 Spezialfinanzierung im Eigenkapital	18	-1'578'156	-244'014
2910 Fonds im Eigenkapital	19	6'010'268	224'593
2930 Vorfinanzierungen	20	142'804'679	147'737'289
2940 Finanzpolitische Reserve	21	119'422'149	119'422'149
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		437'662'986	360'647'295
2990 Jahresergebnis		77'165'690	13'672'049
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		360'497'296	346'975'246

Finanzdepartement der Stadt Zug

André Wicki, Stadtrat

Andreas Rupp, Finanzsekretär

Zug, 8. März 2022

Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung

Geldflussrechnung

in CHF 1'000

	2021	2020
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Erträge	346'989	308'783
davon Steuererträge netto	299'170	273'754
davon übrige Erträge	47'819	35'029
- Liquiditätswirksame Aufwände	-244'987	-234'183
davon Personalaufwand	-97'698	-94'554
davon übrige Aufwände	-147'289	-139'629
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	102'002	74'600
Cash Flow aus Investitionstätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	1'178	2'886
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-20'479	-20'532
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-19'301	-17'646
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Finanzeinnahmen 1)	7'477	13'101
- Finanzausgaben 2)	-99'768	-79'913
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	-92'291	-66'812
Geldfluss Fonds "Geld"		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	-9'590	-9'858
Nachweis Bilanz		
Flüssige Mittel 1. Januar	45'129	54'987
Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember	35'539	45'129
Veränderung flüssige Mittel	-9'590	-9'858

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 2021	Budget 2021	Rechnung 2020
30 Personalaufwand	-95'573'514	-99'454'500	-93'294'670
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-48'402'701	-50'753'850	-40'838'802
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-9'475'998	-10'430'800	-21'456'687
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	-105'782	-130'000	-116'682
36 Transferaufwand/Beiträge	-45'336'151	-48'594'550	-49'033'616
36 ZFA/NFA	-80'017'347	-80'022'800	-73'992'851
39 Interne Verrechnungen	-1'634'974	-1'688'700	-2'328'484
Total betrieblicher Aufwand	-280'546'467	-291'075'200	-281'061'792
40 Fiskalertrag	288'797'099	221'600'000	225'981'438
42 Entgelte	19'972'895	20'212'400	18'852'761
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'484'142	1'919'200	2'126'082
46 Transferertrag/Beiträge	30'507'501	31'377'900	29'827'984
49 Interne Verrechnungen	1'634'974	1'688'700	2'328'484
Total betrieblicher Ertrag	342'396'611	276'798'200	279'116'749
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	61'850'144	-14'277'000	-1'945'043
34 Finanzaufwand	-1'539'390	-816'300	-1'125'522
44 Finanzertrag	18'650'904	18'864'700	19'772'161
Ergebnis aus Finanzierung	17'111'514	18'048'400	18'646'639
Operatives Ergebnis	78'961'658	3'771'400	16'701'596
38 Ausserordentlicher Aufwand	-6'020'000	-6'020'000	-8'820'869
48 Ausserordentlicher Ertrag	4'224'032	2'755'000	5'791'322
Ausserordentliches Ergebnis	-1'795'968	-3'265'000	-3'029'547
Aufwand-/Ertragsüberschuss	77'165'690	506'400	13'672'049

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	17'623'051	3'651'074	18'421'900	2'621'200	20'055'468	5'925'910
2 Finanzdepartement	132'746'932	313'838'724	133'177'000	246'483'300	133'988'507	251'619'113
3 Bildungsdepartement	74'958'075	28'545'048	78'782'700	28'291'700	72'304'936	27'366'134
4 Baudepartement	26'394'995	7'315'431	28'010'600	8'178'100	26'666'388	8'163'092
5 Departement SUS	36'382'804	11'921'270	39'519'300	12'843'600	37'992'884	11'605'983
Total	288'105'857	365'271'547	297'911'500	298'417'900	291'008'183	304'680'232
Rechnungsergebnis	77'165'690		506'400		13'672'049	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement			50'000	100'000		
2 Finanzdepartement	14'440'690	1'167'276	22'743'000	2'976'000	8'821'212	592'077
3 Bildungsdepartement	243'665				159'156	
4 Baudepartement	6'272'785	1'109'749	22'049'000	1'000'000	10'200'007	2'920'297
5 Departement SUS	959'351	155'113	2'975'000	103'000	480'361	121'082
Total	21'916'491	2'432'138	47'817'000	4'179'000	19'660'736	3'633'456
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		19'484'353		43'638'000		16'027'280

Präsidialdepartement/Finanzdepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidialdepartement						
1000	Grosser Gemeinderat	435'644		468'100		320'456	
1100	Stadtrat	1'270'015	54'393	1'298'500	37'000	1'220'680	56'971
1200	Stadtkanzlei, Archiv	1'995'445	163'625	1'970'900	101'100	1'935'490	143'459
1250	Kommunikation	790'858		757'200		676'227	
1300	Zentrale Dienste	943'364	6'552	935'200	5'700	949'143	7'829
1400	Rechtsdienst	754'204	737'794	740'100	700'000	716'958	631'823
1500	Personaldienst	3'530'979	379'427	4'814'200	476'300	4'016'766	368'585
1600	Kultur	5'008'369	869'113	4'534'400	90'000	4'496'345	333'998
1700	Einwohnerdienste	1'623'156	1'010'658	1'624'600	940'100	4'674'287	4'032'862
1800	Stadtentwicklung	1'271'017	429'512	1'278'700	271'000	1'049'116	350'383
	Total	17'623'051	3'651'074	18'421'900	2'621'200	20'055'468	5'925'910
	Netto		13'971'977		15'800'700		14'129'558

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Finanzdepartement						
2000	Departementssekretariat	503'019		507'100		505'225	
2100	Buchhaltung	423'707	12'583	455'600	16'000	413'362	15'906
2110	Zinsen	725'536	4'235'108	226'400	3'911'100	449'189	3'908'188
2120	Abschreibungen	7'902'659	276'800	6'551'300	276'800	18'256'905	1'014'900
2130	Steuern	84'011'534	288'823'393	83'568'700	221'625'000	77'009'269	226'007'456
2200	Immobilien allgemein	1'231'820		1'646'000		1'171'731	
2210	Liegenschaften Finanzvermögen	914'780	3'075'396	742'100	3'052'200	850'247	4'418'533
2222	Wohnen und Aufenthalt	766'401	2'300'161	612'900	2'199'700	808'910	2'116'825
2223	Betriebsliegenschaften	2'423'304	1'023'022	3'274'800	1'838'700	4'301'905	1'367'325
2224	Sport und Freizeit	4'958'291	1'363'962	4'784'900	963'900	4'212'845	885'007
2225	Kultur und Geselligkeit	4'128'853	1'932'998	4'262'900	1'668'800	2'608'126	1'912'883
2226	Unbebaute Grundstücke		99'587	1'400	35'500	1'425	38'266
2230	Städtischer Wohnungsbau	4'916'795	6'431'109	4'967'900	6'493'800	2'907'146	6'649'468
2250	Schulanlagen	12'426'727	1'024'066	13'564'500	1'453'300	13'279'784	482'444
2400	Informatik	5'628'857	1'282'675	6'100'800	1'308'500	5'355'346	1'158'947
2500	Betreibungsamt	1'437'433	1'534'494	1'591'700	1'500'000	1'560'630	1'435'778
2600	Übriger Aufwand	272'216	348'370	218'000	40'000	216'462	157'187
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	75'000	75'000	100'000	100'000	80'000	50'000
	Total	132'746'932	313'838'724	133'177'000	246'483'300	133'988'507	251'619'113
	Netto	181'091'792		113'306'300		117'630'606	

Bildungsdepartement/Baudepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Bildungsdepartement						
3000	Departementssekretariat	812'826		787'600		917'411	93'621
3050	Rektorat	6'144'479	50'855	6'495'700	56'000	6'400'312	46'942
3060	Schulinformatik	1'640'896	253'970	1'798'100	252'700	1'473'506	169'149
3100	Kindergarten	5'912'321	2'639'937	5'992'700	2'712'000	5'569'832	2'688'163
3200	Primarschule	21'085'746	8'266'447	21'400'400	8'020'100	20'422'088	7'930'593
3250	Integrationsklasse	442'472	373'420	428'000	344'500	408'711	342'296
3300	Tagesschule	1'713'538	551'672	1'705'000	542'000	1'636'338	518'414
3400	Kooperative Oberstufe	8'206'288	4'064'049	8'460'400	4'044'300	7'858'578	3'883'077
3520	Psychomotorik	421'179	169'238	435'800	110'000	398'247	144'110
3600	Heilpädagogische Schule	4'781'092	5'490'854	4'905'000	5'330'100	4'575'960	5'380'462
3700	Freizeitangebote	128'805	55'343	330'700	125'400	228'116	50'034
3710	Sport	1'466'680	136'582	1'712'600	113'600	1'092'938	74'588
3800	Kind Jugend Familie	10'571'488	1'013'479	12'068'000	1'249'500	10'102'098	915'688
3850	Musikschule	8'018'387	4'266'881	8'409'100	4'037'000	7'809'089	3'974'916
3900	Bibliothek Zug	3'611'878	1'212'321	3'853'600	1'354'500	3'411'712	1'154'081
	Total	74'958'075	28'545'048	78'782'700	28'291'700	72'304'936	27'366'134
	Netto		46'413'027		50'491'000		44'938'802

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Baudepartement						
4000	Departementssekretariat	1'051'982	22	1'140'600		977'751	
4100	Stadtplanung	1'582'802	2'500	1'751'300		1'610'728	
4200	Hochbau	1'082'330		1'350'600		822'698	
4250	Städtebau	798'742		1'252'300		1'245'242	
4300	Baubewilligungen	1'155'381	571'723	1'106'900	600'000	1'026'797	549'574
4400	Verkehrsplanung, Strassen	4'385'255	74'913	4'266'600	75'000	4'267'103	72'704
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer	1'011'272	26'126	820'600	78'300	711'488	62'738
4600	Werkhof	8'646'600	934'705	8'799'800	1'174'600	8'247'133	903'570
4700	Abfallbewirtschaftung	1'012'582	37'393	1'302'700	31'000	1'219'782	36'840
	Subtotal vor Spezialfinanzierungen	20'726'946	1'647'382	21'791'400	1'958'900	20'128'722	1'625'426
	Spezialfinanzierungen						
4800	Stadtentwässerung	5'668'049	5'668'049	6'219'200	6'219'200	6'537'666	6'537'666
	Total	26'394'995	7'315'431	28'010'600	8'178'100	26'666'388	8'163'092
	Netto		19'079'564		19'832'500		18'503'296

Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2020		Budget 2020		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)						
5000	Departementssekretariat	305'626		313'900		301'749	
5100	Soziale Dienste	2'215'060	652	2'349'100	100	2'188'152	2'719
5150	Alimentenbevorschussung	850'480	499'420	963'000	400'000	832'676	384'369
5170	Wirtschaftliche Hilfe	7'037'619	3'497'521	8'907'000	4'005'000	7'801'009	3'618'845
5190	Beiträge	1'514'072	17'372	1'983'100	10'000	1'622'346	14'487
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit	12'116'622	159'816	12'976'300	3'000	12'844'223	25'629
5400	Umwelt und Energie	1'195'363	22'212	1'299'900	100'000	911'855	88'038
5500	Sicherheit	1'636'292	1'752'863	1'186'600	1'293'500	1'542'013	1'636'078
5600	Parkraumbewirtschaftung	2'214'849	4'026'198	2'350'500	4'698'500	3'001'149	3'956'010
5700	Verkehr	4'030'605	52'082	3'973'600	21'000	3'879'691	79'620
5800	Feuerwehr	2'781'798	1'682'022	2'729'800	2'088'000	2'621'746	1'606'156
5850	Feuerschau	484'418	211'112	486'500	224'500	446'275	194'032
Total		36'382'804	11'921'270	39'519'300	12'843'600	37'992'884	11'605'983
Netto			24'461'534		26'675'700		26'386'901

Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	17'623'051	3'651'074	18'421'900	2'621'200	20'055'468	5'925'910	Budgetierung zu hoch Rechtsberatung Ratssekretariat; Programmierung Abstimmungsanlage Sitzungskosten Casino Teilrevision des Reglements über die Entschädigungen der Behörden und Kommissionsmitglieder; GRB Nr. 1717 vom 17.11.20 Absage Neuzuzugserlass aufgrund Corona- Situation Eine zusätzliche gemeindliche Abstimmung Fehler bei Budgetierung, StRB Nr. 725.21 vom 21.12.21; zusätzliche Abstimmung
1000	Grosser Gemeinderat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	157'610		195'000		111'635		
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	46'019		50'000		46'787		
3000.32	Bau- und Planungskommission	20'900		35'000		13'593		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	24'439		32'000		26'534		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'401		13'400		7'268		
3102.10	Drucksachen	1'955		3'000		1'849		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	15'859		5'500		7'091		
3170.10	Reisekosten und Spesen	98'462		87'000		58'500		
3636.01	Fraktionsentschädigungen	56'000		47'200		47'200		
1000	Total Grosser Gemeinderat	435'644		468'100		320'456		
1100	Stadtrat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	832'043		834'200		835'527		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	66'653		66'400		66'443		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	118'756		119'000		118'963		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'338		13'300		13'338		
3132.10	Beratungen und Experten	36'725		30'000		39'100		
3170.10	Reisekosten und Spesen	47'748		47'000		47'748		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	112'893		95'000		75'405		
3637.10	Bevölkerungsanlässe	41'858		93'600		24'156		
4260.10	Rückersattungen Dritter		54'393		37'000		56'971	
1100	Total Stadtrat	1'270'015	54'393	1'298'500	37'000	1'220'680	56'971	
1200	Stadtkanzlei, Archiv							
3000.30	Kommissionen	700		700				
3000.40	Entschädigung an Stimmzähler und Urnenbeamte	41'222		26'000		25'300		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'089'861		1'073'100		1'082'300		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	229'467		211'500		224'260		
3010.40	Sonderentschädigungen	20'753		29'000		19'097		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	106'633		102'700		104'990		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	158'935		155'400		151'381		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'701		20'100		20'228		
3090.10	Fachausbildung	5'046		2'800		2'423		
3102.10	Drucksachen	33'925		27'000		8'853		
3130.16	Projekte	47'259		50'000		45'059		
3130.28	Verwaltungsorganisation	8'727		13'000		12'700		
3132.20	Revisionskosten	26'710		34'000		39'775		
3170.10	Reisekosten und Spesen	43'269		500		29'499		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.11	Jungbürgeraufnahme	13'891		17'500		14'295		Coronabedingte Absage von zwei Anlässen Weniger Beitragsgesuche als budgetiert
3199.12	Altersehrungen	25'994		35'000		31'420		
3199.14	Wirtschaftspflege	24'647		61'000		27'225		
3199.16	Archiv	56'061		50'000		50'541		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	34'000		55'000		40'000		Zunahme Geschäftsfälle beim Friedensrichteramts
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	3'900		3'700		3'700		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'745		2'900		2'445		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		163'105		100'000		142'899	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte				500			Ermächtigung zur Kreditüberschreitung von CHF 50'000 für Umsetzung neues Erscheinungsbild gem. StRB Nr. 689 vom 7.12.21
4250.10	Verkäufe		520		600		560	
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv	1'995'445	163'625	1'970'900	101'100	1'935'490	143'459	
1250	Kommunikation							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	293'023		311'100		255'316		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'742		25'200		20'657		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	38'867		41'500		35'378		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'117		5'400		4'391		
3090.10	Fachausbildung	4'308		4'000				
3102.10	Drucksachen	139'711		137'000		113'059		
3102.20	Publikationen / Inserate	26'594		30'000		21'299		
3103.10	Fachzeitschriften	23'840		18'000		22'356		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'567		1'000		174		Ermächtigung zur Kreditüberschreitung von CHF 50'000 für Umsetzung neues Erscheinungsbild gem. StRB Nr. 689 vom 7.12.21
3199.15	Kommunikation	234'090		184'000		203'596		
1250	Total Kommunikation	790'858		757'200		676'227		
1300	Zentrale Dienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	330'551		330'100		328'357		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	26'827		26'700		26'567		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'758		44'200		44'788		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'729		5'700		5'778		Eine zusätzliche, gemeindliche Volksabstimmung
3090.10	Fachausbildung			1'000				
3100.10	Büromaterial	50'624		50'000		49'162		
3102.10	Drucksachen	20'432		26'000		34'631		
3110.20	Kauf Büromaschinen (ohne Computer und Drucker)			5'000				
3130.25	Frankaturen, Frachten	414'466		380'000		404'575		
3150.20	Unterhalt Büromaschinen (ohne Informatik)	1'516		4'500		4'507		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	4'548		8'000		5'092		
3170.10	Reisekosten und Spesen	40'167		45'000		44'467		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'748		9'000		1'219		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		340				1'550	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		6'212		5'700		6'279	
1300	Total Zentrale Dienste	943'364	6'552	935'200	5'700	949'143	7'829	
1400	Rechtsdienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	565'163		554'700		541'168		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	45'416		44'500		43'427		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	75'789		75'900		73'696		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'310		9'200		9'053		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.10	Fachausbildung	2'480		1'500		250		
3103.10	Fachzeitschriften	8'214		7'500		7'586		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'263		5'000		4'498		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	43'530		41'300		37'279		
3170.10	Reisekosten und Spesen	39		500				
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		737'794		700'000		631'823	Über 5-Jahresdurchschnitt
1400	Total Rechtsdienst	754'204	737'794	740'100	700'000	7'16'958	631'823	
1500	Personaldienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	575'754		570'800		564'878		Weniger Weiterbeschäftigungen nach Lehr-Ende
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	208'445		261'300		197'322		Nicht alle Lehr- bzw. Praktikumsstellen besetzt
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	330'659		382'500		334'993		worden
3010.80	Ferien- und Mehrzeit-Guthaben	-322'299				93'623		Weniger Guthaben; neue Berechnungsansätze
3010.90	Realloohnerhöhung Verwaltung			351'300				Aufwand wird in den Kostenstellen gebucht
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	114'678		145'900		123'097		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	84'859		88'600		80'896		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'617		19'700		19'076		
3064.10	Ruhegelder, Zusatzbeiträge auf Renten	1'869'380		2'189'000		2'080'489		Weniger frühzeitige Pensionierungen
3090.10	Fachausbildung	9'041		14'000		13'329		
3090.30	Fachausbildung: Personal in Ausbildung	42'113		49'000		32'003		
3090.60	Weiterbildung allgemein	266'481		299'500		168'871		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	64'947		65'700		51'282		
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)	161'585		239'500		160'517		Personalfest verschoben auf 2022
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	83'248		105'000		85'658		Coronabedingt weniger Beiträge
3103.10	Fachzeitschriften	692		1'000		568		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	1'743		5'600		255		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	16'543		22'000		7'500		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'853		2'000		820		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'640		1'800		1'590		
4250.10	Verkäufe		2'920				1'360	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		409				529	
4260.20	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		371'648		386'400		362'247	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		4'450		4'900		4'450	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK				85'000			
1500	Total Personaldienst	3'530'979	379'427	4'814'200	476'300	4'016'766	368'585	
1600	Kultur							
3000.30	Kommissionen	8'340		8'000		4'432		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	239'235		231'000		191'706		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	61'575		68'800		73'616		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'593		24'000		21'776		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'299		34'200		29'408		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'311		4'900		4'663		
3090.10	Fachausbildung	5'977		7'200		4'685		
3102.10	Drucksachen	23'884		29'000		28'340		
3103.10	Fachzeitschriften	823		800		337		
3130.16	Projekte	24'649		78'500		76'235		Coronabedingt Verschiebung von diversen Projekten
3134.10	Sachversicherungen	6'141		11'000		6'081		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	769		10'500		9'635		Überprüfung des Zustands der Kunstwerke verschoben
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'183		9'500		3'726		Coronabedingt weniger Besuche von Veranstaltungen
3199.13	Freier Kulturkredit	19'062		20'000		20'000		
3634.01	Stiftung Theater Casino	786'000		700'000		742'602		Zusätzliche Beiträge aus dem Coronafonds
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	746'540		402'400		445'175		dito.
3635.01	Kellertheater Burgbach	133'335		120'000		120'000		dito.
3635.02	Freizeitanlagen	262'262		262'300		282'262		
3635.04	Chollerhalle	228'815		180'000		180'000		Zusätzliche Beiträge aus dem Coronafonds
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	250'710		230'000		232'160		dito.
3636.02	Fasnachtsanlässe	42'500		66'000		66'000		Coronabedingte Absage der Fasnacht
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	462'000		462'000		412'000		
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	256'150		249'600		250'687		
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	660'000		660'000		702'206		
3636.10	IG Kultur	49'500		49'500		49'500		
3636.12	Akkordeonfestival			30'000		30'000		Coronabedingt abgesagt
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	533'946		330'000		307'774		Zusätzliche Beiträge aus dem Coronafonds
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	95'900		162'700		150'043		Coronabedingte Absagen von Veranstaltungen
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	490		500		190		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen / Fonds	43'279		90'000		50'000		Verabschiedung Kulturstrategie Ende 2021; Jubiläumsprojekt 50 Jahre Frauenstimmrecht nicht realisiert
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100		2'000		1'106		Coronabedingt wenig Werkhofsleistungen bezogen
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		43'279		90'000		50'000	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		825'834				283'997	GRB Nr. 1724 vom 18.5.21 und Nr. 1737 vom 30.11.21
1600	Total Kultur	5'008'369	869'113	4'534'400	90'000	4'496'345	333'998	
1700	Einwohnerdienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	864'243		860'200		852'283		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	13'322		33'000		24'370		Weniger Aushilfe benötigt als geplant
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	71'098		72'200		70'859		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	85'499		87'800		81'658		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'455		15'600		15'505		
3090.10	Fachausbildung	1'408		6'200		2'043		
3102.10	Drucksachen	1'600		2'000		2'000		
3103.10	Fachzeitschriften	1'847		1'500		1'267		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	238'000		238'000		238'000		Weniger Barspesen für schweizerische Zivilstandsurlkunden; keine Aufträge an Behördenvertretung
3130.10	Dienstleistungen Dritter	144'702		172'300		151'643		
3130.20	Bank- und Postspesen	4'696		3'800		4'488		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	3'963		3'600		3'077		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	10'880		11'900		8'160		
3170.10	Reisekosten und Spesen	189		1'400		1'551		
3181.10	Debitorenverluste	961		800		3'573		Neuzuzüger Geschenk Mehrfartenkarte ZVB nicht mehr abgegeben; ZVB bietet diese nicht mehr in der gleichen Form an
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	191		10'000		33		
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	119'071		104'000		63'864		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.92 3637.11	Mitglieder- und Verbandsbeiträge Pro Zug GS für Bevölkerung	130 45'900		300		70 3'149'843		GRB Nr. 1737 vom 30.11.21; vgl. auch Kto. 4893.20
4210.10 4210.50 4210.60 4250.44	Gebühren für Amtshandlungen Gebühren Zivilstandskreis Beglaubigungen / Beurkundungen Verkäufe		429'414 213'428 45'861 209'836		410'000 182'000 35'000 253'000	449'713 204'148 36'966 146'960		Coronabedingt weniger SBB Tageskarten verkauft
4612.10 4637.17 4893.20	Entschädigung von Gemeinden Rückerstattung Bestattungskosten Entnahme aus Coronafonds		66'219 45'900		60'000 100	68'182 3'126'893		GRB Nr. 1724 vom 18.5.21 und Nr. 1737 vom 30.11.21
1700	Total Einwohnerdienste	1'623'156	1'010'658	1'624'600	940'100	4'674'287	4'032'862	
1800	Stadtentwicklung							
3090.10 3102.20 3103.10 3130.16 3130.95 3170.10 3635.10	Fachausbildung Publikationen / Inserate Fachzeitschriften Projekte Zukunftsprojekte Reisekosten und Spesen Zug Tourismus	2'813 47'768 282 101'594 264'917 752 280'000		3'000 50'000 700 120'000 271'000 3'000 90'000		4'159 28'248 573 53'055 287'383 1'001 115'000		Unterstützung aus Coronafonds, StRB Nr. 151.21 vom 16.3.21
3635.90 3636.13 3636.14 3636.20	Beiträge an private Unternehmungen Mittellalterfest Verein IG Zuger Chriesi Beiträge an Tagungen	30'000 15'000 21'000		30'000 30'000 45'000		30'000 18'000 20'500		Reduzierte Durchführungen von Tagungen (Corona)
3636.71 3636.72	Ornithologischer Verein Seefest	120'000 39'441		128'000 119'000		120'000 30'000		Coronabedingt kein Seefest; stattdessen Feuerwerk am 1. August, StRB Nr. 310.21 vom 25.5.21
3636.73 3636.74	Bundesfeier Märliisunntig	38'403 60'000		39'000 80'000		47'138 70'000		Reduzierte Durchführung wegen Corona, folglich kleinerer Beitrag in Absprache mit dem Verein
3636.76 3636.90	Beiträge an Aushang von Vereinsplakaten Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	80'775 46'498		75'000 35'000		80'775 48'256		Mehrwertsteuer nicht berücksichtigt Unterstützung aus Coronafonds, StRB Nr. 180.21 vom 30.3.21
3636.91 4893.10 4893.20	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK Entnahme aus Coronafonds	121'774 215'512 214'000		160'000	271'000	95'028 287'383 63'000		Coronabedingte Absagen von Veranstaltungen GRB Nr. 1724 vom 18.5.21 und Nr. 1737 vom 30.11.21
1800	Total Stadtentwicklung	1'271'017	429'512	1'278'700	271'000	1'049'116	350'383	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	132'746'932	313'838'724	133'177'000	246'483'300	133'988'507	251'619'113	
2000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	399'341		396'400		397'866		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	31'956		31'700		31'730		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	53'929		53'800		50'971		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'206		5'000		6'078		
3090.10	Fachausbildung	2'260		5'000		3'392		
3100.10	Büromaterial	408		500		322		
3102.10	Drucksachen	938		1'000		924		
3103.10	Fachzeitschriften	823		800		813		
3132.10	Beratungen und Expertisen	1'410		6'000		3'852		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'548		5'500		5'018		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200		200		4'260		
2000	Total Departementssekretariat	503'019		507'100		505'225		
2100	Buchhaltung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	316'272		317'500		309'308		Geplanter zusätzlicher Projektmitarbeiter nicht benötigt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	19'610		36'500		13'121		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	26'934		28'700		26'111		Kein ansprechendes Kursangebot (Corona), interne Weiterbildungen besucht
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	41'294		42'200		37'083		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'671		6'000		5'614		Projektverzögerung
3090.10	Fachausbildung			1'000		175		
3103.10	Fachzeitschriften			200		200		
3130.16	Projekte	1'120		5'000		5'971		
3130.22	Betriebungskosten	10'121		16'000		12'669		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'272		1'000		1'482		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'413		1'500		1'628		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		12'583		16'000		15'906	
2100	Total Buchhaltung	423'707	12'583	455'600	16'000	413'362	15'906	
2110	Zinsen							
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	129'408		90'000		142'394		Kurzfristige Negativzinsen auf hohen Geldeingängen
3406.10	Zinsaufwand Finanzverbindlichkeiten							Anpassungen Buchwerte an Jahresendkurse ist höher als Fünfjahresdurchschnitt
3440.10	Wertberichtigungen Finanzanlagen FV	139'203		126'400		303'270		
3499.20	Steuerskonti, VergütungsZinsen	420'806				120		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten	36'120		10'000		3'405		
4401.10	Verzugszinsen auf Forderungen		160				630	
4407.10	Zinsertrag Finanzanlagen		526'107		250'000		278'286	
4420.10	Dividenden		168'841		100'000		84'459	
4450.10	Erträge aus Darlehen VV		1'658'250		1'658'300		1'658'250	
4451.10	Erträge aus Beteiligungen VV		405		500		499	
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		1'658'546		1'659'000		1'658'565	
			222'800		243'300		227'500	
2110	Total Zinsen	725'536	4'235'108	226'400	3'911'100	449'189	3'908'188	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2120	Abschreibungen							
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	2'207'916				-2'215'861		Einzelwertberichtigungen auf langjährigen Forderungen
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	5'621'669		6'467'500		18'447'781		Investitionen tiefer als budgetierte Realisierungsquote
3660.10	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	73'075		83'800		224'116		
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV					1'800'869	1'014'900	
4950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen		276'800		276'800			
2120	Total Abschreibungen	7'902'659	276'800	6'551'300	276'800	18'256'905	1'014'900	
2130	Steuern							
3000.30	Kommissionen	9'870		15'000		9'529		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	232'429		230'300		230'468		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	9'383		15'200		11'002		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'237		20'100		19'122		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'617		34'400		28'811		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'801		3'700		3'775		
3090.10	Fachausbildung			3'500		863		
3103.10	Fachzeitschriften	467		500		278		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'702'863		2'702'900		2'298'288		
3132.10	Beratungen und Experten	33'070		40'000		34'657		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'647		3'000		2'422		
3181.30	Erläss und Abschreibung Steuerguthaben	946'804		477'300		377'204		Anstieg der nicht einbringbaren Steuerforderungen aus Vorjahren
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	19'818'671		19'818'700		18'011'924		
3622.70	Innenkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	60'198'676		60'204'100		55'980'927		
4000.00	Einkommenssteuern NP		95'348'005		92'500'000		95'567'996	Höhere Besteuerung von Kapitaleinkünften
4001.00	Vermögenssteuern NP		40'257'276		32'700'000		33'903'455	Definitive Veranlagungen höher als provisorische Rechnungen
4002.00	Quellensteuern NP		11'348'873		4'600'000		6'678'318	Nachbuchungen Quellensteuern Vorjahre (ab 2018)
4009.10	Nach- und Strafsteuern		995'148		1'300'000		606'484	Tiefer als Fünfjahresdurchschnitt
4010.00	Gewinnsteuern JP		83'590'922		69'000'000		62'037'195	Sondereffekte und höhere definitive Veranlagungen in den Jahren 2015 bis 2019
4011.00	Kapitalsteuern JP		18'287'488		11'000'000		11'634'770	Zuzüge von Unternehmen mit hohem Kapital
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		33'651'152		7'000'000		9'768'770	Sondereffekt aus einmaligem Fall
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		5'318'234		3'500'000		5'784'551	Erbschaftsteuern übertreffen den Fünfjahresdurchschnitt
4033.10	Hundesteuern						-100	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		26'294		25'000		26'018	
2130	Total Steuern	84'011'534	288'823'393	83'568'700	221'625'000	77'009'269	226'007'456	
2200	Immobilien allgemein							
3000.30	Kommissionen	900		3'200		2'030		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	653'363		661'700		725'603		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	107'897		234'900		60'727		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	62'608		72'200		63'131		Portfoliomanager/in für 2021 budgetiert, Besetzung erst im März 2022 (über den Stellenplan)
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	94'361		108'000		86'183		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'091		15'500		13'442		Pandemiebedingte Minderausgaben
3090.10	Fachausbildung	6'346		17'500		13'088		
3102.10	Drucksachen					1'069		
3102.20	Publikationen / Inserate	81		200		517		Verzögerung versch. Projekte (Ahorn- und Schleifepark)
3103.10	Fachzeitschriften	554		1'000		532		
3132.10	Beratungen und Expertisen	278'919		510'000		194'309		
3170.10	Reisekosten und Spesen	13'450		21'500		10'850		Pandemiebedingte Minderausgaben
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		300		250		
2200	Total Immobilien allgemein	1'231'820		1'646'000		1'171'731		
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	71'038		71'100		70'779		Kreditüberschreitung gem. StRB Nr. 439.21 (Heizungsersatz)
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	38'915		25'100		6'465		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	8'570		7'500		5'962		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	13'417		12'200		10'243		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'922		1'800		1'276		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			700				
3130.20	Bank- und Postspesen	1'802				357		
3137.20	Konzessionsgebühren	325		300		325		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	13'774		12'600		13'196		
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	583'525		458'500		469'945		
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	16'273		19'000		16'833		Verwaltungskosten für die Erstellung von Nebenkostenabrechnungen Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 4893.20)
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen			300				
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	10'560		5'000		51'434		
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	9'597		9'500		13'815		
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	60'388		52'200		71'733		
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	5'517		5'200		7'928		
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	39'938		39'200		42'990		
3439.60	Liegenschaften FV Verwaltungskosten	187				1'310		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	17'592				28'495		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	21'440		21'900		37'161		
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		2'763'766		2'786'900		2'682'771	Nachführung Budget Referenzzinssatzsenkung ausstehend
4430.15	Mietzins Parkplätze						256'233	Einspeisevergütung Solarenergie
4430.20	Baurechtszinsentrag Liegenschaften FV		897		900		897	
4430.25	Mietzinse Parkplätze FV		259'198		247'500		16'262	
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		11'374		16'900		4'582	
4439.10	Übriger Liegenschaftenertrag FV		22'570				1'390'000	
4443.10	Wertberichtigung Liegenschaften FV						26'966	Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 3635.90)
4630.10	Beiträge vom Bund						12'327	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		17'592				28'495	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds							
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	914'750	3'075'396	742'100	3'052'200	850'247	4'418'533	
2222	Wohnen und Aufenthalt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	120'291		121'100		120'810		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'400		2'400		2'447		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	586'966		1'068'500		2'327'784		Ausstehende Nebenkostenabrechnung Gubelstrasse 22, Verzögerung Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen Weniger Büroumbauten wie geplant
3150.10	Unterhalt Büromobilar	2'260		35'900		23'435		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	16'285		14'000		19'826		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	44'598		41'300		47'579		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	930				3'845		
3160.40	Baurechtszins	27'170		28'100		27'170		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	3'013				4'602		Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 4893.20)
4470.10	Pacht- und Mietzinse		810'514		844'000		837'921	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		12'080		491'500		11'180	Interne Nebenkosten Gubelstrasse fälschlicherweise budgetiert
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		8'685		18'200		8'534	Pandemiebedingter Minderertrag
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		344				13'000	Verwaltungskosten für Nebenkostenabrechnungen
4631.10	Beiträge vom Kanton		9'000		9'000		9'000	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		26'620		26'000		47'649	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		12'767		310'000		295'440	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		3'013				4'602	Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 3635.90)
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		140'000		140'000		140'000	
2223	Betriebsliegenschaften	2'423'304	1'023'022	3'274'800	1'838'700	4'301'905	1'367'325	
2224	Sport und Freizeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	414'961		418'400		443'776		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	77'391		82'800		54'576		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	36'464		36'600		37'501		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	38'717		36'900		35'930		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'517		7'700		6'776		
3101.11	Reinigungsmaterial	42'093		57'700		47'338		Anschaffung Ersatzgeräte nach Brandfall (infolge Sturmschaden) für das Strandbad
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	72'557		39'000		43'774		Geringerer Bedarf Aufwand nach Abrechnung/Bedarf
3119.10	Kauf Mobilar / Einrichtungen	7'338		40'200		4'085		
3120.10	Energie	205'434		266'200		225'666		
3120.20	Abwasser	43'628		64'700		56'985		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	278'991		233'000		286'314		Zusätzlicher Auftrag Mehrleistungen Hauswartung
3134.10	Sachversicherungen	96'364		100'300		98'503		
3137.20	Konzessionsgebühren	89'371		87'400		87'946		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	14'141		16'900		25'759		Projekte günstiger abgeschlossen
3140.20	Unterhalt Tiefbauten	1'049'379		1'185'500		286'632		Teilweise Projekte günstiger abgeschlossen oder verschoben
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'785'328		1'873'900		2'063'540		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	25'605		23'000		15'344		Verzögerung Projekt (Umbau Rest. Bossard Arena)
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen			68'700				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	146'270		146'000		145'268		Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 4893.20)
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	526'743			13'000	247'132	8'496	Pandemiebedingter Minderertrag
4240.28	Benutzungsgebühren		5'687				22'438	Naming-Rights Bossard Arena (antellig)
4240.29	Werbung		53'850				101'002	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		101'002		101'000		188'589	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		262'569		269'800		2'269	
4470.20	Baurechtsinzertrag		2'269		2'300			

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4470.25	Mietzinse Parkplätze/Platz Antennen		18'957		33'100		18'957	Pandemiebedingter Minderertrag dito.
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		5'500		6'800		5'500	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		228'401		233'100		228'401	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		24'667		60'500		46'312	
4472.30	Benutzungsgebühren Hallenbäder		103'266		170'000		13'110	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		13'004		12'300		2'801	Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 3635.90)
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		18'047		62'000		247'132	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		526'743				885'007	
2224	Total Sport und Freizeit	4'958'291	1'363'962	4'784'900	963'900	4'212'845		
2225	Kultur und Geselligkeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	164'729		169'600		168'650		Anschaffungen nach Bedarf (geringerer Aufwand Podium 41 und Casino) Erwerb Mobiliar Restaurant Röthelberg (gemäss Pachtvertrag) Aufwand nach Abrechnung/Bedarf
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	46'065		40'900		9'233		
3010.40	Sonderentschädigungen	1'740				3'000		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'906		17'000		14'635		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	25'791		26'500		18'127		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'501		3'600		3'066		
3101.11	Reinigungsmaterial	7'378		8'200		12'243		
3110.10	Kauf Büromobiliar	5'855		500		3'080		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'154		25'300		1'299		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	18'445		8'200		2'606		
3120.10	Energie	93'084		122'800		86'582		Abrechnung Sachversicherung Dorfstrasse 12 (Burgbachsaal) gesamthaft über Kst. 2250 (Burgbachschulhaus)
3120.20	Abwasser	4'261		7'000		1'924		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	518		3'000				Aufwand nach Abrechnung (günstigere Ausführung Belagsarbeiten)
3134.10	Sachversicherungen	96'703		107'500		97'918		
3137.20	Konzessionsgebühren	568		600		568		Teilweise Abrechnung Projekt Hafenrestaurant über Investitionsrechnung, Verzögerung Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen (Ausführung und erneute Budgetierung 2022)
3140.20	Unterhalt Tiefbauten	153'644		135'700		21'467		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'984'697		3'503'500		1'824'544		Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 4893.20)
3150.10	Unterhalt Büromobiliar							
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate							
3159.10	Unterhalt Mobiliar / Einrichtungen	542		4'000		1'127		
3181.10	Debitorenverluste	9'378		13'200		427		
3635.90	Beiträge an private Unternehmen					24'578		Kein Leerstand
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					1'633		
4240.28	Benutzungsgebühren	420'072		65'800		249'636		
4470.10	Pacht- und Mietzinse	66'821				61'784		
4470.20	Baurechtszinsvertrag							
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen							Pandemiebedingter Minderertrag
4470.40	Mietzinse Bootsplätze							
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien							
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV							
4631.10	Beiträge vom Kanton							

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		148'214		310'500		184'152	Gegenbuchung Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		420'072				249'636	Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 3635.90)
2225	Total Kultur und Geselligkeit	4'128'853	1'932'998	4'262'900	1'668'800	2'608'126	1'912'883	
2226	Unbebaute Grundstücke							
3137.20	Konzessionsgebühren			1'400		1'425		Konzessionsgebühr unter Kst. 2224 gebucht
4470.10	Pacht- und Mietzinse		13'244		10'500		13'244	
4470.20	Baurechtszins		25'023		25'000		25'023	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		61'320					Grenzreinigung Tangente/Göbli
2226	Total Unbebaute Grundstücke		99'587	1'400	35'500	1'425	38'267	
2230	Städtischer Wohnungsbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	210'501		207'800		186'673		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	182				12'790		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'046		16'800		16'771		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	22'898		22'600		21'325		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'650		3'600		3'437		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	246		2'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'975		4'500				
3120.10	Energie	27'739		22'500		26'962		
3120.20	Abwasser	5'419		3'500		5'354		
3130.15	Verwaltungskosten	16'740		18'800		17'046		
3130.20	Bank- und Postspesen	231		300		251		
3134.10	Sachversicherungen	85'279		90'500		85'312		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	3'210		3'200		2'943		
3140.20	Unterhalt Tiefbauten	69'799		56'500		31'059		Erhöhter Aufwand (über alle Liegenschaften)
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'249'874		1'325'400		970'867		Verzögerung Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen (Ausführung und erneute Budgetierung 2022)
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'406		1'000				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen			500				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'500		4'500		4'360		
3160.40	Baurechtszins	166'052		168'000		166'042		
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	3'002'536		3'002'500		1'308'799		
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	9'559				37'940		Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 4893.20)
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	17'954		13'400		9'218		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		5'663'240		5'596'700		5'794'685	Geringerer Leerstand
4470.20	Baurechtszins		191'943		192'000		191'855	
4470.25	Mietzinse Parkplätze/Platz Antennen		91'700		91'000		84'085	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		6'970		7'300		46'086	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		24'895		23'200			
4631.10	Beiträge vom Kanton		380'575		359'100		366'302	Beiträge WFG (nach Anspruchsberechnung des Kantons)
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		62'227		224'500		128'514	Gegenbuchung Vorfinanzierung Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		9'559				37'940	Coronafonds Mieterlasse (Gegenkto.: 3635.90)
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	4'916'795	6'431'109	4'967'900	6'493'800	2'907'146	6'649'468	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2250	Schulanlagen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	221'208		258'300		139'477		Stellenbesetzung per Mai 2022
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'477		18'000		3'167		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'234		22'400		11'561		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'269		32'000		20'828		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'880		4'700		2'438		
3101.11	Reinigungsmaterial	373'475		150'200		456'251		Pandemiebedingter Mehraufwand
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	64'338		66'500		32'761		
3120.10	Energie	996'175		1'111'500		992'614		Aufwand nach Bedarf
3120.20	Abwasser	143'053		182'600		158'231		Aufwand nach Abrechnung
3134.10	Sachversicherungen	210'305		198'400		205'306		Günstiger Abschluss Baumaßnahmen
3140.20	Unterhalt Tiefbauten	438'512		457'600		625'560		Verzögerung diverse Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen (Ausführung und erneute Budgetierung 2022)
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	3'552'856		4'182'900		3'062'607		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'038		13'500		14'146		Verzögerung Miet-Schulpavillon und günstigere Mietkonditionen für bestehende Pavillons aufgrund längerer Laufzeit
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	366'905		865'900		554'838		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	6'000'000	271'427	6'000'000	260'900	7'000'000	278'878	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		13'666		13'400		14'108	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		5'996		17'000		4'293	Pandemiebedingter Minderertrag
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		732'977		1'162'000		185'165	Gegenbuchung Vorfinanzierungen Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK							
2250	Total Schulanlagen	12'426'727	1'024'066	13'564'500	1'453'300	13'279'784	482'444	
2400	Informatik							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'561'164		1'517'900		1'515'878		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	139'196		145'500		138'043		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	141'660		133'600		134'805		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	206'470		196'900		194'782		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	29'685		28'000		28'471		Zusätzliche Ausbildungen in Cyber-Abwehr
3090.10	Fachausbildung	50'342		40'000		39'133		Weniger Druck- und Kopieraufträge wegen "Digitalisierung und Corona"
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	65'583		60'000		56'735		
3102.30	Kopierkosten	131'512		170'000		130'585		
3103.10	Fachzeitschriften	955		2'000		1'146		Schnittstelle "Scolaris-Abacus" nicht realisiert; Umsetzung Gastgewerbelösung nicht erfolgt; digitales Stadtmodell verzögert
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	1'275'940		1'563'000		1'345'387		Die neuen Hardwaregenerationen sind ressourcenschonender; Optimierung Kühlleistungen
3120.10	Energie	45'921		80'000		62'063		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	87'740		87'500		54'086		Zusätzliche Massnahmen Corona (Team-Desk
3130.26	Telefonie	381'784		325'000		284'696		Schaltungen, Rufumleitungen) und Beschaffung Head-Set

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.90	Internet / Intranet	274'199		326'000		344'190		Weniger Anpassungen Website und Intranet; Auslagerungen Servicedienstleistungen ins App eZug
3134.10	Sachversicherungen	3'637				3'076		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	1'214'869		1'400'400		1'007'833		Tiefere Betriebskosten bei diversen Anwendungen (Abacus, i-City, NSP, Stadtiarchiv, Gemdat 5 usw.) Diverse Veranstaltungen per Remote (Corona)
3170.10	Reisekosten und Spesen	13'813		20'000		9'670		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'389		5'000		4'768		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		30'517		51'500		38'630	Keine neuen Aufträge wegen Neuorientierung Hard- und Software durch AZZ; Investitionsstopp
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		1'030'249		1'037'000		908'857	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		221'909		220'000		211'460	
2400	Total Informatik	5'628'857	1'282'675	6'100'800	1'308'500	5'355'346	1'158'947	
2500	Betriebsungssamt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	907'838		956'600		989'290		Zwei Abgänge und Reduktion der Stv.-Leiterin auf 70%
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					25'333		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	75'066		77'100		81'616		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	101'148		111'800		116'503		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'145		16'700		17'786		Fachausbildung wurde wegen Corona nicht durchgeführt. Günstigere Onlinkurse
3090.10	Fachausbildung	4'128		25'000		10'540		
3102.10	Drucksachen	727		3'000		649		
3102.20	Publikationen / Inserate	2'400		5'000		6'927		
3103.10	Fachzeitschriften	3'798		4'000		2'766		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art					24'000		
3113.40	Anschaffungen Hard- und Software	6'314		27'000		9'278		Geplante Schnittstelle zum Handelsregisteramt konnte nicht realisiert werden
3130.10	Dienstleistungen Dritter	121'816		122'000		96'837		Geldtransport wurde massiv teurer (Vertragsänderung)
3130.20	Bank- und Postspesen	12'901		9'000		9'009		Gesetzliche Zustellvorschriften wurden mit der Corona-Notverordnung des Bundes vorübergehend angepasst. Dadurch tiefere Portogebühren
3130.25	Frankaturen, Frachten	135'316		180'000		125'907		
3134.10	Sachversicherungen	405				285		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	253		1'500		371		
3153.40	Unterhalt Hard- und Software	40'218		40'000		36'500		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'428		4'000		1'466		
3181.10	Debitorenverluste	2'109		3'000		961		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'615		5'000		3'856		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	810		1'000		750		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		1'534'494		1'350'000		1'435'778	Zunahme der Verfahren
4612.10	Entschädigung von Gemeinden				150'000			Ist in Gebühreneinnahmen enthalten (siehe Kto. 4210.10)
2500	Total Betriebsungssamt	1'437'433	1'534'494	1'591'700	1'500'000	1'560'630	1'435'778	
2600	Übriger Aufwand							
3130.20	Bank- und Postspesen	37'511		40'000		59'876		
3134.10	Sachversicherungen	117'048		117'000		116'297		
3190.10	Schadenersatzleistungen	9'789		40'000		19'942		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	-1'073		1'000		347		Aufwände Geldanlagen/Vermögensverwaltungen Überschussbeteiligungen Versicherungspolice
3420.10	Kommissionen- und Gebühren Finanzanlagen	88'941				20'000		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000			137'245	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		335'314					
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		3'267				19'942	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		9'789		40'000			Geringe Anzahl an Gesuche Siehe Kto. 3636.94
2600	Total Übriger Aufwand	272'216	348'370	218'000	40'000	216'462	157'187	
2870	Städtische Beiträge / Hilfeleistungen							
3636.94	Hilfsaktionen Inland	25'000		50'000		30'000		
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland					50'000		
3638.95	Beiträge aus Vorfinanzierung/Fonds	50'000		50'000			50'000	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		75'000		100'000			
2870	Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen	75'000	75'000	100'000	100'000	80'000	50'000	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	74'958'075	28'545'048	78'782'700	28'291'700	72'304'936	27'366'134	Beratung für SO20 hier budgetiert, aber unter Kto. 3132.10 verbucht
3000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	468'469		469'800		457'471		Kreditüberschreitung StRB Nr. 279.21; Beratung für SO20 hier verbucht, jedoch unter Kto. 3010.20 budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'200		92'000		182'697		
3010.40	Sonderentschädigungen					5'040		Bildungstag virtuell, keine Kaderausbildung, weniger Nachqualifikationen (Corona), Referenten Strategie-Workshop vom Kanton Zug
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	39'493		45'500		51'902		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	58'905		69'400		56'741		Ausschreibungen vermehrt online, zu hoch budgetiert
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'707		10'100		10'177		
3090.10	Fachausbildung	4'491		8'000		6'188		Jährliche Überprüfung Erste-Hilfe-Koffer neu ab 2021
3102.10	Drucksachen	6'308		5'100		1'165		
3106.10	Medizinisches Material					71		Weniger Bedarf als angenommen
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche					984		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'156		5'000		3'692		
3130.16	Projekte	5'848		5'000		55'500		
3132.10	Beratungen und Expertisen	180'066		51'000		59'678		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand							
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'686		2'200		2'329		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	11'873		13'500		2'216		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	373		400		6'852		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	9'600		10'000		2'615		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'650		600		10'039		
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder					2'054		
3000	Total Departementssekretariat	812'826		787'600		917'411	93'621	
3050	Rektorat						93'621	
3000.30	Kommissionen	6'960		13'000		5'016		Ausfall Schulbesuche/reduzierte Sitzungsteilnahmen (Corona)
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'140'236		1'151'300		1'196'500		Tiefere Kosten Vertretung Mutterschaftsurlaub und weniger Mehraufwand Projekt LLZ
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	41'174		69'500		17'551		
3010.40	Sonderentschädigungen	52'775		59'500		42'911		Weniger Aufwand aufgrund Ausfall Raumbelegungen Dritter (Corona)
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	109'924		120'000		111'182		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	151'075		155'100		160'269		Bildungstag virtuell, keine Kaderausbildung, weniger Nachqualifikationen (Corona), Referenten Strategie-Workshop vom Kanton Zug
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'609		20'700		20'502		
3090.10	Fachausbildung	143'373		221'900		162'404		Ausschreibungen vermehrt online, zu hoch budgetiert
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate							
3102.10	Drucksachen	3'627		10'000		5'713		Jährliche Überprüfung Erste-Hilfe-Koffer neu ab 2021
3103.10	Fachzeitschriften	1'827		2'000		1'682		
3106.10	Medizinisches Material	769		1'500		810		Weniger Bedarf als angenommen
		5'374		4'400		6'550		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche							
3130.10	Dienstleistungen Dritter	6'371		8'000		6'353		
		8'933		9'500		7'698		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.16	Projekte	30'945		36'700		20'415		Weniger Auslagen Integrative Begabungsförderung und Weiterentwicklung KORST (Corona)
3130.30	Schularztdienst	34'489		38'200		35'167		
3130.31	Schulzahn Dienst	225'298		243'800		216'683		
3132.10	Beratungen und Experten	71'607		76'000		47'819		
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	19'836		20'000		18'356		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	49'837		52'200		54'030		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'037		5'600		1'746		Weniger Dienstfahrten u. Beziehungspflege (Corona)
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	23'654		29'900		17'364		Absagen Endjahres-/Schlussabschluss-Apéro, Pensionierten-Anlass (Corona)
3171.12	Transportkosten / Schulbus	30'827		32'300		24'203		
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	123'802		135'000		90'741		
3181.10	Debitorenverluste	108				186		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	5'705		7'000		7'592		Weniger Repräsentationsauslagen und spezifische Papeterieartikel
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'599'842		3'719'400		3'877'935		Weniger teure Sonderschulmassnahmen
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'542		1'600		1'001		
3637.30	Beiträge an Busspass Schüler	197'728		209'600		195'745		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	34'199		42'000		46'189		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		8'080		1'000		2'503	Weniger Rückerstattungen Schulzahn Dienst Mehr Rückerstattungen für Logopädie von PrivatschülerInnen wohnhaft Stadt Zug, mehr Einnahmen Zweitausstellung Railcheck/Zahngutschein
4470.10	Pacht- und Mietzinse		40'365		55'000		44'440	Weniger Belegungen Schulräume durch Dritte (Corona)
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		2'410					Einnahme aus Betreuung Zahnarztkosten
3050	Total Rektorat	6'144'480	50'855	6'495'700	56'000	6'400'312	46'943	
3060	Schulinformatik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	338'269		344'700		303'638		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'473		27'700		24'452		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	38'843		39'200		33'224		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'498		5'600		4'947		Keine Weiterbildungen besucht
3090.10	Fachausbildung			1'000		1'040		
3104.10	Schulmaterialien	22'243		25'000		64'018		Ersatz PC-Feststationen reduziert zugunsten mobiler Geräte; Erweiterung Speicherplatz aufgeschoben, da Speicherort mehrheitlich in MS-Cloud
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	694'262		781'200		688'874		
3113.31	Anschaffung Präsentationstechnik	18'130		20'000		25'955		Günstigere Konditionen für Lernsoftware durch konsolidierte Beschaffung und Wechsel zu günstigeren Lernplattformen anstatt Software
3113.35	Pädagogische Software	41'510		48'000		29'154		Ausbau SCCM-Umgebung auf 2022 verschoben; diverse Einsparungen durch Zusammenlegung Infrastruktur
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	435'023		474'700		275'369		Beschaffung diverser Gerätschaften nicht möglich, Lieferverzögerungen aufgrund Corona; Überbrückung durch Reparaturen erfolgt
3153.31	Unterhalt Präsentationstechnik	19'407		30'000		22'404		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.10	Reisekosten und Spesen	239		1'000		431		Weniger Dienstreisen (Corona)
4260.10	Rückstellungen Dritter		1'270				3'703	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		252'700		252'700		165'447	
3060	Total Schulinformatik	1'640'896	253'970	1'798'100	252'700	1'473'506	169'149	
3100	Kindergarten							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	229'432		235'000		211'813		Weniger Aushilfen, zusätzliche Reinigungen durch hauptamtliches Reinigungspersonal ausgeführt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	32'720		39'000		22'702		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	4'262'487		4'360'500		4'125'801		Mehr Aushilfen für Mutterschaften, Krankheit und Unfall
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	276'094		200'000		213'705		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	389'943		391'500		368'880		Günstigere Anschaffungskonditionen als budgetiert Neueröffnung KG Zentrum/Guthirt nicht erfolgt Keine Reparaturen notwendig Weniger Reparaturen notwendig
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	492'590		505'200		480'210		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	83'934		85'700		81'386		
3104.10	Schulmaterialien	46'381		50'800		51'834		Günstigere Anschaffungskonditionen als budgetiert
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	897		1'400		2'259		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	96'042		120'400		9'134		Weniger Rückerstattungen von Sonderschulen, zwei integrative SonderschülerInnen weniger Weniger Normpauschalen aufgrund tieferer SuS-Zahl als angenommen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			800				
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	700		1'000		875		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'101		1'400		1'231		Weniger Rückerstattungen von Sonderschulen, zwei integrative SonderschülerInnen weniger Weniger Normpauschalen aufgrund tieferer SuS-Zahl als angenommen
4260.10	Rückstellungen Dritter		32'550		78'000		80'775	
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'607'387		2'634'000		2'607'387	
3100	Total Kindergarten	5'912'321	2'639'937	5'992'700	2'712'000	5'569'832	2'688'163	
3200	Primarschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'008'772		1'065'500		946'111		Weniger Hauswarte-Pensen aufgrund Ausbleiben Schulraumerweiterungen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	161'134		150'000		140'967		
3010.42	Hausaufgabenstunden	27'634		34'000		26'880		Weniger Stundenanwendung
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	14'821'985		14'984'900		14'403'229		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	638'835		593'000		554'785		Mehr Aushilfen für Mutterschaften, Krankheiten
3020.40	Sonderentschädigungen	28'500		30'900		28'200		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'352'841		1'369'100		1'302'007		Ausfall schulinterne Weiterbildungen (Corona)
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'676'447		1'689'300		1'593'921		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	294'318		298'100		283'478		
3090.10	Fachausbildung	14'794		30'000		25'802		Kreditüberschreitung bewilligt, StRB Nr. 519.21, Neuanschaffung Werkzeugmaschinen aufgrund Sicherheitslücken Günstigere Beschaffung Mobiliar SH Oberwil im Zuge der Sanierung Teilweise Ausfall Generationen im Klassenzimmer (ProSenectute) (Corona)
3104.10	Schulmaterialien	432'292		424'900		427'850		
3104.20	Mediothek	45'691		46'800		45'145		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	48'824		40'800		36'469		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	118'899		177'200		266'058		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'050		10'800		36'517		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	10'355		21'300		19'541		Sicherheitskontrollen Werkmaschinen verschoben, weniger Reparaturen dafür mehr Neuanschaffungen nötig
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	8'024		8'600		12'499		
3160.40	Baurechtszins	34'140		34'200		32'550		
3170.10	Reisekosten und Spesen	29'866		30'200		23'769		Absage Veranstaltungen/Exkursionen (Corona)
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	84'015		134'800		106'029		Schulgelder für Zuger SchülerInnen in anderen Gemeinden
3171.13	Schullager	189'161		181'000		65'054		
3632.10	Beiträge an Gemeinden	10'664						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	44'503		45'000		45'227	23'250	Mehr Teilnahmen Hausaufgabenstunden; zu tief budgetiert
4231.10	Elternbeiträge		29'969		19'400			
4240.50	Elternbeiträge		37'000		37'600		9'040	
4260.10	Rückersparungen Dritter		550'605		321'900		385'403	Mehr Rückersparungen von Sonderschulen für mehr integrative SonderschülerInnen
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'644'274		7'640'700		7'512'901	Beitrag an Klassenassistenz für SchülerInnen aus anderer Gemeinde
4632.10	Beiträge von Gemeinden		4'599		500			
3200	Total Primarschule	21'085'746	8'266'447	21'400'400	8'020'100	20'422'088	7'930'593	
3250	Integrationsklasse							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	8'185		8'200		8'146		Aushilfe Reinigungsarbeit zu hoch budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	300		2'800		1'112		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	199'914		195'800		204'392		Mehr Assistenzen/Praktikanten; Stellvertretungen (Corona)
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	93'261		68'500		59'320		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'155		22'300		22'067		Keine Weiterbildungen absolviert
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'470		34'600		35'652		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'021		4'800		4'953		
3090.10	Fachausbildung			500				
3104.10	Schulmaterialien	1'503		1'900		2'530		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	85		300				
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	306		800				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	8'195		20'500		8'440		Weniger SchülerInnen durch KJF betreut
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	23'493		23'000		19'850		Keine Reparaturen notwendig
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			200				dito.
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen			200				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	36'559		36'800		35'979		
3170.10	Reisekosten und Spesen	581		400		312		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	645		600		683		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'800		5'800	100	5'275		
4260.10	Rückersparungen Dritter							
4611.10	Entschädigung vom Kanton		132'313		91'500		99'915	Mehr SchülerInnen als budgetiert
4631.10	Beiträge vom Kanton		50'053		42'700		58'917	dito.
4632.10	Beiträge von Gemeinden		191'054		210'200		183'463	Gemeindeanteil tiefer aufgrund mehr Normpauschalen
3250	Total Integrationsklasse	442'472	373'420	428'000	344'500	408'712	342'296	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300	Tagesschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	167'658		166'200		164'282		Zusätzliche Reinigungen/Arbeiten durch hauptamtliche Hauswartung ausgeführt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'694		13'000		10'334		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	997'661		993'700		952'928		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	48'977		25'700		44'080		
3020.40	Sonderentschädigungen	900		900		900		Kreditüberschreitung bewilligt, StRB Nr. 666.21; doppelte Betreuung (zwei Mittagsgruppen), kein Elterneinsatz
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	99'387		96'800		93'804		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	126'884		126'300		119'905		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	21'246		21'000		20'119		
3090.10	Fachausbildung	415		3'000		2'770		Ausfall schulinterne Weiterbildung (Corona)
3104.10	Schulmaterialien	20'076		23'100		20'723		
3104.20	Mediothek	1'349		1'400		2'157		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'112		2'300		624		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'651		2'400		2'608		Weniger Reparaturen notwendig
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	69'044		75'000		55'411		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'129		2'400		970		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	963		1'000		364		
3160.40	Baurechtszins	129'306		129'400		129'306		Absage Veranstaltungen/Exkursionen (Corona)
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'694		3'300		2'709		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	3'318		6'100		6'249		
3171.13	Schullager	11'073		12'000		1'500		
3181.10	Debitorenverluste		177'124		168'700		155'693	
4240.50	Elternbeiträge		162		100			
4260.10	Rückersparungen Dritter		373'246		373'200		362'581	
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'140				140	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		551'672		542'000		518'414	
3300	Total Tagesschule	1'713'538		1'705'000		1'636'338		Einnahmen aus Betreuung Schulgeld
3400	Kooperative Oberstufe							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	353'033		346'200		327'947		Mehraufwand Testing Corona; Aushilfe für Krankheitsfall Reinigungsmitarbeiter Höherer Stundenaufwand (zwei Gruppen) Eine Klasse weniger als budgetiert Insgesamt weniger Ausfälle als Erfahrungswert Vorjahre; zu hoch budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	99'920		67'200		57'282		
3010.42	Hausaufgabenstunden	21'983		14'200		20'825		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5744'661		5'894'400		5'528'393		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	135'825		175'000		199'977		Virtuelle Durchführung schulinterne Weiterbildung; Referenten vom Kanton
3020.40	Sonderentschädigungen	30'500		30'500		30'500		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	514'428		528'500		498'392		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	613'800		624'600		571'727		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	109'665		113'300		106'700		Weniger Anschaffungen Kreditüberschreitung bewilligt, StRB Nr. 519.21, Neuanschaffung Werkmaschinen aufgrund Sicherheitslücken
3090.10	Fachausbildung	984		4'000		4'000		
3104.10	Schulmaterialien	213'322		229'100		178'337		
3104.20	Mediothek	11'684		16'400		8'629		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	13'117		8'100		8'387		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	95'368		112'000		105'774		Neumöblierung Klassenzimmer günstiger als budgetiert Keine Therapieleistungen Dritter
3130.10	Dienstleistungen Dritter			4'500		35'059		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	38'920		38'900		7'350		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	9'848		10'400		11'031		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	15'863		11'800		13'882		
3170.10	Reisekosten und Spesen	17'456		58'200		34'461		Absage Veranstaltungen/Exkursionen; keine Projektstage und -Wochen (Corona)
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen							
3171.13	Schullager	62'662		66'000		57'106		
3181.10	Debitorenverluste					864		
3199.55	Verpflegungskosten	29'696		40'000		27'827		Weniger Kochunterricht aufgrund LP21
3611.10	Entschädigungen an Kantone	65'383		60'000		24'129		
4231.10	Elternbeiträge		44'308		46'000		42'398	
4240.50	Elternbeiträge				5'100			
4260.10	Rückerstattungen Dritter		82'623		66'200		99'239	Absage Schullager Gottschalkenberg (Corona)
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'937'119		3'917'800		3'741'440	Mehr Vergütungen für Praxiscoaching
4632.10	Beiträge von Gemeinden				9'200			Normpauschale; zwei SchülerInnen mehr
3400	Total Kooperative Oberstufe	8'206'288	4'064'050	8'460'400	4'044'300	7'858'578	3'883'077	Keine SchülerInnen aus anderen Gemeinden
3520	Psychomotorik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	273'940		277'200		261'916		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	37'673		40'000		32'865		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'115		25'600		22'987		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	26'426		27'100		23'895		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'502		5'700		5'118		
3090.10	Fachausbildung	2'772		7'500		2'923		Ausfälle interne und individuelle Weiterbildungen (Corona)
3104.10	Schulmaterialien	2'529		2'900		2'094		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'163		2'400		1'685		
3160.40	Baurechtszins	19'210		19'300		19'530		
3170.10	Reisekosten und Spesen	463		900		591		Weniger Reisetätigkeit (Corona)
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	25'386		27'200		24'642		
4632.10	Beiträge von Gemeinden		169'238		110'000		144'110	Mehr Beiträge für Therapieleistungen SchülerInnen anderer Gemeinden oder Sonderschulen
3520	Total Psychomotorik	421'179	169'238	435'800	110'000	398'247	144'110	
3600	Heilpädagogische Schule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	139'993		137'900		136'929		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	14'727		30'000		12'818		Zusätzl. Reinigungen/Arbeiten durch hauptamtliche Hauswartung ausgeführt
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	122'501		152'900		172'312		Praktikumsabbruch Verpflegung, tiefere Praktikums-Pensen
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte							
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	2'741'946		2'787'900		2'751'826		Stellvertretungen (Corona); Aushilfsbedarf für nicht besetzte Praktikumsstelle
		220'814		191'600		87'680		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	262'046		267'400		254'989		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	335'993		332'700		309'430		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	58'283		57'900		57'118		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.10	Fachausbildung	10'162		37'200		18'187		Ausfall diverse Weiterbildungen (Corona); oder günstigere Angebote genutzt
3104.10	Schulmaterialien	31'608		37'600		31'392		Jahresbericht nur noch digital
3104.20	Mediothek	1'924		2'300		1'349		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'352		6'000		3'951		Keine Anschaffungen für Physiomaterial getätigt
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	7'082		6'200		6'367		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	286'935		273'100		243'723		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	62'322		70'900		57'506		Günstigere Bezugsquelle Gemüse
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	928		3'400		1'494		Weniger Reparaturen notwendig
3159.10	Unterhalt Mobiliar / Einrichtungen	4'703		6'300		4'528		dito.
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	3'400		2'400		3'500		Miete ein Parkplatz zusätzlich; nicht budgetiert
3160.40	Baurechtszins	134'440		134'500		141'050		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'620		8'300		8'009		Absage Veranstaltungen/Exkursionen (Corona)
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	6'349		18'400		6'558		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	221'845		223'300		169'578		Absage ein Schullager (Corona)
3171.13	Schullager	10'103		20'000		14'839		
3181.10	Debitorenverluste					709		Zu hoch budgetiert
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'116		5'900		2'575		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	88'900		90'900		77'541		Elternbeiträge 2. Quartal (Kostgeld) nicht in Rechnung gestellt (Personalvakanz- und wechsel)
4230.10	Schulgelder		39'355		51'900		50'920	Weniger Kinder mit Therapieleistungen durch Krankenversicherung gedeckt
4260.10	Rückerstattungen Dritter		11'978		17'200		36'122	Pauschalserhöhung um CHF 4'000/Kind
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'191'925		5'063'700		5'075'533	Mehr Beiträge von IV da mehr IV-Kinder in Therapien
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		120'801		70'000		92'147	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		126'795		127'300		125'739	
3600	Total Heilpädagogische Schule	4'781'092	5'490'854	4'905'000	5'330'100	4'575'960	5'380'462	
3700	Freizeitangebote							
3010.43	Schulsport, Schultheater	94'467		90'600		98'318		Weniger Rekognoszierungen Freizeitlager und sonstige Auslagen (Corona)
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'286		6'900		6'896		Absage Chlausschwimmen und Schülerfussballturniere (Corona)
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	2'244		2'100		2'248		Absage Wintersportlager und Velolager (Corona)
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	499		500		642		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'211		1'900		111		
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen			8'500		2'659		
3171.11	Freizeitlager	23'968		220'200		117'242		
3181.10	Debitorenverluste	130						Absage Velolager 2021 und Wintersportlager 2022 (Corona)
4240.50	Elternbeiträge		38'860		105'400		38'449	Keine Beiträge J+S für abgesagtes Wintersportlager 2021 (Corona)
4631.10	Beiträge vom Kanton		16'483		20'000		11'585	
3700	Total Freizeitangebote	128'805	55'343	330'700	125'400	228'116	50'034	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3710	Sport							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	303'209		307'000		289'192		Lohnzahlungen Interimsbademeisterin Hallenbad Herti, Lohnzahlungen zusätzlicher Aushilfen wegen eines monatelangen Personalausfalls im Hallenbad Loreto und Erweiterung des Sicherheitsdispositivs im Bereich der Betriebs- und Wasseraufsicht (Seebäder)
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	343'294		305'000		150'882		
3010.40	Sonderentschädigungen	39'922		45'000		35'668		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	54'569		52'800		36'293		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	45'698		37'900		32'235		Infolge eines Personalaustritts im Hallenbad Herti wurde der geplante Badeangestellten-Kurs igba (BAKU) nicht absolviert
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'170		9'500		6'951		
3090.10	Fachausbildung	7'092		17'000		8'860		
3103.10	Fachzeitschriften	72		200				
3106.10	Medizinisches Material	135		1'000				Die Betriebs- und Wasseraufsicht (Seebäder) konnte mit internem Personal sichergestellt werden
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	10'252		12'000		3'473		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	73'119		70'000		58'776		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	2'161		4'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	3'027		5'000				Absage der Winteruniversiade wegen Corona-Massnahmen des Bundes Absage der Zuger Springkonkurrenz wegen Corona-Massnahmen des Bundes
3130.10	Dienstleistungen Dritter	530		11'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	47'041		48'000		63'172		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'945		5'100		2'220		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	131		1'000				GRB Nr. 1724 vom 18.5.21
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	116'896		350'000		95'946		
3636.31	Sportvereine	303'272		327'000		243'469		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'004		4'100		1'800		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen / Fonds	98'142		100'000		64'000		Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert, weniger Personal benötigt dito.
4240.01	Benützungsgebühren		6'650		6'600		5'250	
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'917		7'000		5'338	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		98'142		100'000		64'000	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds	23'873						
3710	Total Sport	1'466'680	136'582	1'712'600	113'600	1'092'938	74'588	
3800	Kind Jugend Familie							
3000.30	Kommissionen	1'200		3'000		1'400		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	3'496'640		3'820'300		3'422'203		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	416'627		599'600		302'690		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	477'014		496'200		352'214		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	356'890		400'100		332'698		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	424'533		477'700		411'512		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	79'499		90'100		74'010		Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert, Ausgleich der Saldi führte zu tieferen Auszahlungen Klärung der Zuständigkeiten zwischen KJF und Informatik, CHF 25'000 fällt in Zuständigkeit Informatik
3090.10	Fachausbildung	24'421		30'000		15'267		
3103.10	Fachzeitschriften	272		500		419		
3104.30	Betreuungsmaterialien	55'263		88'200		54'553		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	15'454		45'000		531		Klärung der Zuständigkeiten zwischen KJF und Informatik, CHF 11'000 fällt in Zuständigkeit Informatik
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	80'971		98'000		6'149		Mehrere Projekte konnten wegen Corona nicht umgesetzt werden (BAG Massnahmen, Personalressourcen)
3120.10	Energie			11'000				
3130.16	Projekte	19'013		125'000		99'807		Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert, Ausgleich der Saldi der FB führte zu tieferen Auszahlungen
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	581'403		664'000		465'855		Klärung der Zuständigkeiten zwischen KJF und Informatik, CHF 21'000 fällt in Zuständigkeit Informatik
3153.40	Unterhalt Hard- und Software			21'000				Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert, Ausgleich der Saldi FB führte zu tieferen Auszahlungen
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	2'520		4'600		23'870		
3160.40	Baurechtszins	25'610		25'600		7'652		Elterncoaching wird ab 2020 vom Kanton Zug bezahlt
3170.10	Reisekosten und Spesen	10'212		16'500				
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen			5'200				Weniger Betreuungsstunden, höhere Einkommen der Familien
3181.10	Debitorenverluste	1'830		2'000		2'290		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	706		1'500		4'245		Höhere Einkommen der Familien mit Betreuungsgutscheinen
3634.30	Beiträge an Kinderbetreuung (KiBeBe)	43'667		49'000		43'834		
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	48'072		40'000		40'000		Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert; Erhöhung der Elterbeiträge für 2021 budgetiert; Umsetzung frühestens 2022
3636.32	Mütter- und Väterberatung	13'685		32'000		16'465		
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	849'000		849'000		849'000		Höhere Einkommen der Familien mit Betreuungsgutscheinen
3636.35	Spielgruppen	42'115		45'000		43'490		
3636.36	Jugendarbeit	26'360		40'000		34'123		Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert; Erhöhung der Elterbeiträge für 2021 budgetiert; Umsetzung frühestens 2022
3636.37	Tagesfamilien	146'099		220'000		145'834		
3636.38	Spielplätze	102'000		102'000		100'000		Höhere Einkommen der Familien mit Betreuungsgutscheinen
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	6'300		15'000		15'113		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	316'017		331'000		311'689		Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert; Erhöhung der Elterbeiträge für 2021 budgetiert; Umsetzung frühestens 2022
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'262		6'800		3'043		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	2'687'929		3'100'000		2'783'644		Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert; Erhöhung der Elterbeiträge für 2021 budgetiert; Umsetzung frühestens 2022
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	214'906		213'100		138'500		
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch		724'694		751'500		669'523	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		179'963		404'000		169'915	Eröffnung geplanter Standorte mit zusätzlichen Plätzen hat sich verzögert; Erhöhung der Elternbeiträge für 2021 budgetiert; Umsetzung frühestens 2022
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		100'750		94'000		76'250	
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		8'072					
3800	Total Kind Jugend Familie	10'571'488	1'013'479	12'068'000	1'249'500	10'102'098	915'688	
3850	Musikschule							
3000.30	Kommissionen	10'690		16'000		11'073		MSK/MAK-Arbeitsgruppen weniger Sitzungen als geplant
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'949'771		6'215'200		5'898'424		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	176'915		170'700		143'331		
3020.40	Sonderentschädigungen	109'403		105'000		106'168		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	499'663		523'600		492'336		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	711'978		730'200		682'309		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	109'640		115'000		108'312		
3090.10	Fachausbildung	10'206		9'300		9'326		
3102.10	Drucksachen	27'710		28'000		18'535		
3103.10	Fachzeitschriften	4'768		4'600		2'431		
3104.10	Schulmaterialien	20'023		21'400		23'085		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'535		2'100		2'029		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	43'180		45'000		18'009		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	17'235		17'000		90'071		
3119.20	Übrige Anschaffungen	88'239		85'000		20'378		Absage Vivace 2022 wegen Corona-Einschränkungen
3130.16	Projekte	7'230		40'000				
3134.10	Sachversicherungen	5'436		7'000		5'436		
3159.20	Übriger Unterhalt	74'832		80'000		86'366		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	55'170		85'000		52'510		Zumietung von externen Unterrichts- und Ensemble-Räumen fielen kostengünstiger aus als geplant
3170.10	Reisekosten und Spesen	14'102		14'000		14'783		Die Hälfte der Veranstaltungen/Konzerte konnten coronabedingt nicht durchgeführt werden
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	75'400		92'000		19'408		
3181.10	Debitorenverluste	1'197		3'000		1'513		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'066				3'257		Steuerbedingt weniger Ermässigungen als im Vorjahr
4231.10	Elternbeiträge		789'621		770'000		748'961	
4231.20	Schulgeld Erwachsene		750'887		670'000		621'855	
4240.01	Benützungsgebühren		32'800		35'000		33'433	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		14'723		12'000		11'377	
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'678'850		2'550'000		2'559'290	Zu tief budgetiert, mehr Unterrichtsstunden
3850	Total Musikschule	8'018'387	4'266'881	8'409'100	4'037'000	7'809'089	3'974'916	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3900	Bibliothek Zug							
3000.30	Kommissionen			2'000		1'400		Weniger Teilnehmende, weniger Sitzungsgelder
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'200		1'866'900		1'734'352		Todesfall bei MA, pandemiebedingt keine
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	1'763'364		234'800		1'16'629		Forcierung von Wiederbesetzungen
		17'1'693						
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	20'020		23'900		22'318		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	159'830		172'600		150'698		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	203'240		225'700		199'640		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	35'009		37'000		33'121		
3090.10	Fachausbildung	6'682		10'000		7'915		
3101.11	Reinigungsmaterial	7'993		8'000		7'671		
3102.10	Drucksachen	129'834		125'500		36'777		
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	385'804		385'000		410'030		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	29'688		40'000		23'372		Günstigerer Einkauf Ausweise
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	12'959		13'500		17'577		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	10'016		10'000		11'829		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	65'488		65'000		20'351		4. Quartal WWZ im 01/2022 erhalten
3120.10	Energie	41'780		55'000		44'017		Mehraufwand Film Zuger Sammlung und
3130.10	Dienstleistungen Dritter	71'990		56'000		43'209		Dokumentation für 1. August-Anlass
3134.10	Sachversicherungen	2'216		3'000		1'999		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	19'005		23'000		19'715		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	57'518		57'200		47'110		Signaletik Regalbeschriftung nicht realisiert
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	21'733		28'000		81'873		Pandemiebedingt weniger Reisekosten
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'417		11'000		7'735		Pandemiebedingt reduziertes
3171.10	Veranstaltungen / Exkursionen	19'170		32'000		14'346		Veranstaltungsangebot
3181.10	Debitorenverluste					178		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'900		3'500		2'855		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	365'328		365'000		354'996		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		55'028		60'000		39'290	
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'157'293		1'294'500		1'114'791	
3900	Total Bibliothek Zug	3'611'878	1'212'321	3'853'600	1'354'500	3'411'712	1'154'081	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	26'394'995	7'315'431	28'010'600	8'178'100	26'666'388	8'163'092	
4000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	681'330		719'800		696'845		Hohe krankheits-/unfallbedingte Ausfälle
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	109'891		90'000		21'303		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	61'978		65'000		57'457		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	89'845		102'100		91'248		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'538		14'200		12'636		Ausbildungen nicht durchgeführt aufgrund Corona
3090.10	Fachausbildung	15'506		45'000		17'228		Kein zusätzliches Material erforderlich
3100.10	Büromaterial	620		4'000		2'289		Keine externen Drucksachen erforderlich
3102.10	Drucksachen			1'000		28		
3103.10	Fachzeitschriften	10'261		9'500		9'026		
3132.10	Beratungen und Expertisen	5'466		8'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'902		11'000		7'668		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	34'443		50'000		46'687		Weniger Aktivitäten wegen Corona
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	19'204		21'000		15'338		
4250.10	Verkäufe		22					
4000	Total Departementssekretariat	1'051'982	22	1'140'600		977'751		
4100	Stadtplanung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	645'773		637'800		609'596		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	52'078		51'300		48'970		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	78'579		77'800		70'240		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'617		11'400		11'016		
3130.40	Studien und Planungen	328'128		360'000		363'301		Reduzierter Aufwand Ortsplanungsrevision
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	167'719		240'000		151'912		Aktualisierung 3D-Modell erst mit kantonalem Orthofoto 2022
3130.44	Erschliessung	223'099		290'000		301'840		Verzögerte Einleitung von Bebauungsplänen durch Private
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'876		3'000		2'530		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3199.46	Siedlung und Landschaft	73'934		80'000		51'322		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		2'500					
4100	Total Stadtplanung	1'582'803	2'500	1'751'300		1'610'728		
4200	Hochbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	820'285		899'200		632'496		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	65'422		72'000		50'330		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	94'828		105'200		77'659		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'493		16'200		11'137		
3130.16	Projekte	79'858		175'000		26'888		Machbarkeitsstudien verzögert und damit Planungsleistungen für Provisorien
3132.10	Beratungen und Expertisen	7'189		75'000		23'708		Anpassung KBOB-Dokumente und BIM-Leitfaden zurückgestellt wegen personeller Ressourcen
3170.10	Reisekosten und Spesen	254		8'000		480		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
4200	Total Hochbau	1'082'330		1'350'600		822'698		
4250	Städtebau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	348'643		370'600		509'995		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'152		29'800		41'121		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	37'685		40'100		53'056		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'532		6'800		9'429		Pandemiebedingte Projektverzögerung Kunst und Bau Publikation div. Handbücher erst 2022 Geänderte gesetzliche Grundlagen bei Beiträgen für Konkurrenzverfahren Verminderte Ausgaben aufgrund Corona Budget basiert auf Erfahrungswerten, weniger Realisationen
3130.16	Projekte	16'768		65'000		10'000		
3130.40	Studien und Planungen	211'423		335'000		189'574		
3132.10	Beratungen und Expertisen	2'782		100'000		14'548		
3170.10	Reisekosten und Spesen	654		5'000		366		
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	146'104		300'000		417'153		Überbrückung fehlender personeller Ressourcen, Kredite SiRB Nr. 406.21 und Nr. 673.21 Verminderte Ausgaben aufgrund Corona Gebühren abhängig von Bautätigkeit Private Bauplatzinstallation auf öffentlichem Grund
4250	Total Städtebau	798'742		1'252'300		1'245'242		
4300	Baubewilligungen							
3000.30	Kommissionen	38'575		40'000		30'960		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	782'916		805'900		792'618		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	63'869		67'900		65'049		Mehrfächen durch Übernahme Baarerstrasse Abhängig vom Strompreis, Ersatz durch stromsparende LED-Leuchten Behebung Unwetterschäden, Unvorhergesehene Arbeiten (WWZ) Verstärkung von Kandelabern für Anbringen von Fahnen Behebung Unwetterschäden Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	105'578		111'800		108'127		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'898		14'300		14'006		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	92'826						
3132.10	Beratungen und Expertisen	57'387		61'000		14'314		
3170.10	Reisekosten und Spesen	331		6'000		1'722		549'574 549'574
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen	566'419			600'000			
4240.05	Benützung öffentlicher Grund	5'304						
4300	Total Baubewilligungen	1'155'381	571'723	1'106'900	600'000	1'026'797	549'574	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	445'391		437'800		429'342		Behebung Unwetterschäden, Unvorhergesehene Arbeiten (WWZ) Verstärkung von Kandelabern für Anbringen von Fahnen Behebung Unwetterschäden Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	35'718		35'000		34'310		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	54'310		53'400		53'235		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'174		8'000		7'849		
3120.20	Abwasser	524'631		516'000		513'132		
3120.40	Energie Strassenbeleuchtung	247'023		270'000		280'732		100 72'604 72'704
3130.40	Studien und Planungen	151'637		150'000		136'329		
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	2'510'907		2'400'000		2'431'072		
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	22'061		20'000		5'873		
3141.41	Unterhalt Wanderwege	149'866		140'000		143'912		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'808		6'400		4'140		100 74'813 74'913
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	231'729		230'000		227'178		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		100					
4631.10	Beiträge vom Kanton		74'813					
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	4'385'255	74'913	4'266'600	75'000	4'267'103	72'704	
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							164'802 13'130
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	197'046		196'400		164'802		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'965		10'100				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'983		16'900		13'130		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	24'089		24'000		21'128		Hochwasser- und Sturmschäden, Brüggl, Siebach Unwetter (Ausbaggern Sammler, Kies) Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'810		3'800		2'947		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	6'703		6'800				
3134.10	Sachversicherungen			500		178		
3140.20	Unterhalt Tiefbauten	633'623		500'000		487'276		
3142.10	Unterhalt Wasserbau	107'421		45'000		21'718		Beiträge z.T. nicht mehr erneuert Absage Zuger Messe (Corona) Ausstehende Beiträge Denkmalpflege zu Sanierung historische Brunnen
3170.10	Reisekosten und Spesen	432		2'000		311		
3199.51	Pflichtkontrolle	10'204		9'600				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	2'996		5'500				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		1'158		4'000		1'158	
4631.10	Beiträge vom Kanton		18'510		68'500		49'752	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		6'457		5'800		11'828	
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	1'011'272	26'126	820'600	78'300	711'488	62'738	
4600	Werkhof							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'546'567		5'607'800		5'481'405		Reserve nicht ausgeschöpft
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	307'378		312'500		255'700		
3010.40	Sonderentschädigungen	79'879		87'900		79'257		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	476'777		487'600		465'958		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	664'953		678'200		660'093		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	235'408		241'600		237'020		Coronabedingt Ausbildungen abgesagt Anstieg Treibstoffpreise
3090.10	Fachausbildung	33'514		45'200		17'971		
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	236'017		204'000		228'251		
3103.10	Fachzeitschriften	908		1'200		943		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	33'376		60'000		90'531		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art			110'000				Traktorkauf aufgeschoben, deshalb auch kein Kauf von Anbaugeräten Aufschub Beschaffung Traktor, Verzicht Ersatz Pickup (Mazda aus Pool entnommen) Konkurs Spicosa, Ankauf Lagerbestand (StRB Nr. 733.21) Coronabedingt wenig Veranstaltungen, weniger Defekte an Festmobiliar
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	60'457		39'500		36'545		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	18'295		30'000		14'592		
3120.10	Energie	32'393		32'000		34'869		
3120.20	Abwasser	5'050		25'000		15'951		
3132.10	Beratungen und Expertisen	29'448		25'000		11'000		Bereinigung Rechnungsstellung mit Immobilien Generationenwechsel Werkhof
3134.10	Sachversicherungen	34'696		39'000		38'991		
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	50'320		48'000		44'843		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	30'050		33'000		22'234		
3141.12	Winterdienst	145'113		85'000		38'701		
3141.42	Gärtnerarbeiten, Gründeponien	73'120		60'000		29'323		Weniger Veranstaltungen, weniger Einnahmen Überdurchschnittlicher Aufwand witterungsbedingt, schneereicher Winter Entsorgung Material Sammler Unwetter
3141.43	Betrieblicher Unterhalt Strassen	257'423		255'000		215'792		
3144.40	Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen	98'451		100'000		82'200		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	52'500		50'000		44'228		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	82'908		90'000		45'058		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	41'145		33'000		36'352		Zusatzaufwand Schranke Ökiohof und Bodensensor Wanne GG-Strasse
3170.10	Reisekosten und Spesen			19'300		17'326		
3181.10	Debitorenverluste	20'453				2'000		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.28	Benützungsgebühren		167'897		280'000		111'948	Coronabedingt wenig Veranstaltungen
4240.46	Dienstleistungen für ZEBa		131'676		80'000		109'282	Mehr Dienstleistungen für ZEBa
4240.95	Dienstleistungen für Dritte (Werkhof)		132'105		270'000		138'168	Coronabedingt wenig Veranstaltungen
4250.40	Treibstoffverkäufe		25'388		30'000		21'460	FFZ weniger Verbrauch
4250.41	Verkäufe		17'666		20'000		13'270	Coronabedingt wenig Veranstaltungen, weniger Verkäufe
4632.40	ZEBa: Rückvergütung GISA		66'003		66'000		66'003	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		393'970		428'600		443'439	Weniger Inanspruchnahme durch städtische Abteilungen
4600	Total Werkhof	8'646'600	934'705	8'799'800	1'174'600	8'247'133	903'570	
4700	Abfallbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	28'772		28'800		28'629		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'335		2'300		2'316		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	2'050		2'100		2'040		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	506		500		501		
3120.20	Abwasser	6'852		49'000		7'582		Berechnungsgrundlagen Abwasser Deponie Büessikon
3130.10	Dienstleistungen Dritter	48'380		40'000		101'522		Sicherheitsdienst Ökihof (Corona)
3159.20	Übriger Unterhalt	92		2'000		101		Weniger Reparaturen von Grüngut-UFCs als budgetiert
3160.10	Miet- und Pachtzinsen							
3612.10	Entschädigung ZEBa	209'793		212'000		210'799		
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	651'664		910'000		803'041		Geringere Kosten ZEBa als budgetiert
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	56'218		56'000		57'883		
4470.10	Pacht- und Mietzinse	5'920				5'368		Rückerstattung Miete Brockenhaus (Corona)
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		31'472		31'000		31'472	
4700	Total Abfallbewirtschaftung	1'012'582	37'392	1'302'700	31'000	1'219'782	36'840	Rückerstattung Miete Brockenhaus (Corona)
4800	Stadtentwässerung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	315'516		310'000		309'071		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'428		24'900		24'828		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'725		33'300		33'146		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'835		5'700		5'691		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'653		2'000		2'731		Energiekosten Pumpwerke (Unwetter)
3120.10	Energie	11'053		5'000		6'559		Kein Beratungsbedarf
3130.15	Verwaltungskosten	46'411		48'000		46'725		Erhöhter Reinigungsaufwand wegen Unwetter (Kies)
3132.10	Beratungen und Expertisen			2'000		896		Verminderte Ausgaben aufgrund Corona
3143.10	Unterhalt Kanalisation	998'519		950'000		1'063'254		Weniger Investitionen umgesetzt als geplant
3170.10	Reisekosten und Spesen	737		4'000		811		Geringere Kosten GVRZ als budgetiert
3181.10	Debitorenverluste	-1				322		Einsatz des Werkhofs variabel
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung Kanalisation	851'793		960'800		1'700'107		
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesenham	2'948'179		3'390'000		2'858'902		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	265'201		300'000		319'623		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	163'000		183'500		165'000		
4240.44	Abwassergebühr		4'333'908		4'300'000		4'411'584	
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK		1'334'142		1'919'200		2'126'082	Ausgleich Spezialfinanzierung
4800	Total Stadtentwässerung	5'668'049	5'668'049	6'219'200	6'219'200	6'537'666	6'537'666	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Departement SUS	36'382'803	11'921'270	39'519'300	12'843'600	37'992'884	11'605'983	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	242'549		242'700		243'412		Corona: Keine externen Fachkurse
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'295		19'200		19'303		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	36'104		36'600		31'907		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'950		3'900		3'858		
3090.10	Fachausbildung			2'800				
3102.10	Drucksachen	151		500		415		
3103.10	Fachzeitschriften			300				
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'087		6'700		2'612		Keine externen Kadermeetings
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	490		1'200		242		
5000	Total Departementssekretariat	305'626		313'900		301'750		
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Kommissionen	1'670		1'100		700		Nachzahlung letztjährige Sitzungen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'633'468		1'621'600		1'557'191		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	44'814		42'200		152'539		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	41'156		44'900		40'863		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	139'458		138'300		145'840		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	181'465		179'800		184'926		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	31'137		30'200		31'504		Corona: Weiterbildungen nicht durchgeführt
3090.10	Fachausbildung	14'939		30'000		25'060		Keine externen Druckaufträge
3102.10	Drucksachen			1'000				
3103.10	Fachzeitschriften	1'135		1'150		1'469		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'936		7'000		10'371		Weniger Verbrauchsmaterial
3130.10	Dienstleistungen Dritter	6'416		9'800		9'116		
3130.16	Projekte	10'698		15'000				Weniger Produktionsaufwand Kurzfilm
3132.10	Beratungen und Expertisen	66'871		62'800		42'575		Schulsozialarbeit
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'098		6'000		5'018		Mehr juristische Abklärungen
3631.10	Beiträge an Kantone			1'000				
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'250		7'250		7'100		
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenenschutzbehörde	27'548		150'000		-26'119		Weniger ambulante KESB Massnahmen; Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		652		100		719	
4270.10	Bussen und Strafbefehle						2'000	
5100	Total Soziale Dienste	2'215'060	652	2'349'100	100	2'188'152	2'719	
5150	Alimentenbevorschussung							
3636.50	Alimenteninkassostelle	217'110		213'000		194'924		Gesetz über Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen (BGS 213.711) vom 29.4.93
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente	633'370		750'000		637'753		Hohe Rückzahlungen aus Vorjahren
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten		499'420		400'000		384'369	
5150	Total Alimentenbevorschussung	850'480	499'420	963'000	400'000	832'676	384'369	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5170	Wirtschaftliche Hilfe							
3181.10	Debitorenverluste	1'995				467		Mehraufwand an Beiträgen für Drogenentzug und Rehabilitation; Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel (BGS 823.5) vom 6.9.79
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	25'010		30'000		25'274		
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten	329'261		250'000		132'280		
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	460'488		645'000		490'527		
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	5'965'418		7'700'000		6'883'268		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	255'448		282'000		269'194		
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		224'970		180'000		212'985	
4631.10	Beiträge vom Kanton		134'295		125'000		66'572	
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton							
4637.50	Sozialhilfe		3'138'257		3'700'000		-8'493	
5170	Total Wirtschaftliche Hilfe	7'037'619	3'497'521	8'907'000	4'005'000	7'801'010	3'618'845	
5190	Beiträge							
3612.15	Entschädigung Durchführungsstelle KVG	18'626		20'000		19'431		
3612.16	Geschäftsstelle SOVOKO	7'026		9'100		8'908		
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	120'000		439'000		233'921		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und Insolvenzenschädigung (BGS 845.5) vom 29.8.96
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention	33'625		36'000		30'296		
3636.52	Drogenabhängige	84'184		90'000		83'919		
3636.53	Fachstelle Migration	10'000		10'000		10'000		
3636.54	Pro Infirmis	30'927		31'000		30'609		
3636.55	Podium 41	355'000		355'000		411'555		
3636.56	Drogenkonferenz	253'935		331'000		231'973		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel (BGS 823.5) vom 6.9.79
3636.58	Pro Senectute	93'954		56'000		68'293		Mehraufwand infolge Anpassung Anhang Leistungsvereinbarung Systemänderung StRB Nr. 441.21 vom 17.8.21
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	12'470		10'000		9'500		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	36'982		46'000		35'273		Tixi Zug, Rückerstattung Gewerbeparkkarten Anlässe von Vereinen konnten coronabedingt nicht durchgeführt werden
3637.52	Soziale Integration	143'804		145'000		132'179		Weniger Verlustscheine zur Übernahme;
3637.65	Forderung Prämien KVG	150'288		175'000		150'049		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.2.96
3637.69	AHV-Mindest-Beiträge	103'752		120'000		106'440		Weniger betroffene Personen
3637.90	Beiträge an private Haushalte	59'500		110'000		60'000		Weniger ausserordentliche Beiträge
4632.10	Beiträge von Gemeinden		17'372		10'000		14'487	Mehr Teilnehmende Deutschkurse von anderen Gemeinden
5190	Total Beiträge	1'514'072	17'372	1'983'100	10'000	1'622'346	14'487	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							
3000.30	Kommissionen	1'050		2'000		840		Weniger Sitzungen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	186'921		193'100		215'449		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	8'385		9'300		10'156		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	15'756		16'400		17'527		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	22'663		23'600		27'079		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'497		3'600		3'865		
3090.10	Fachausbildung			1'200				Corona: Keine Fachtagungen besucht Keine externen Druckaufträge
3102.10	Drucksachen			500				
3103.10	Fachzeitschriften	69		300				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	43'565		41'000		32'379		
3132.10	Beratungen und Experten	16'155		15'000		6'975		Corona: Kaum Reisekosten Geringere Auslastung der Alterszentren aufgrund der Pandemie
3170.10	Reisekosten und Spesen	247		1'500		1'160		
3634.50	Beiträge an stationäre Leistungserbringer	5'988'574		6'900'000		6'392'477		
3634.52	Beiträge Anlage-/Mietkosten Alterszentren	1'482'000		1'500'000		1'488'000		
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'250		3'300				
3635.50	Beiträge an ambulante Leistungserbringer	3'911'141		4'000'000		4'296'760		
3635.51	Hebammenwartegeld	125'600		110'000		114'000		Mehraufwand infolge steigender Geburtenzahlen
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	100'000		100'000		180'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	1'000		1'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	56'247		52'000		55'056		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		2'500		2'500		Entsprechende Forderung nicht erhalten GRB Nr. 1725 vom 8.6.21
3637.57	Beitrag an Pflegekräfte	150'000			3'000		6'992	Im Vorjahr zu hohe Abgrenzungen Siehe Kto. 3637.57 StRB Nr. 183.21 vom 30.3.21
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		-184					
4511.10	Entnahmen aus Fonds EK		150'000					
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		10'000				18'637	
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	12'116'622	159'816	12'976'300	3'000	12'844'223	25'629	
5400	Umwelt und Energie							
3000.30	Kommissionen	10'650		6'700		6'652		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	211'670		209'400		284'305		Zu hoch budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	24'209		46'700				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'339		20'800		23'512		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'308		33'300		35'035		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'180		4'500		5'135		
3090.10	Fachausbildung	812		2'000		55		Corona: Weniger externe Fachtagungen
3103.10	Fachzeitschriften	482		1'000		655		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			1'000				Kein Gerätersatz nötig
3130.10	Dienstleistungen Dritter	11'370		14'000		18'138		
3130.16	Projekte	31'493		27'000		12'836		Ausserordentlicher Werbeaufwand Energiestadt
3132.10	Beratungen und Experten	11'091		13'000		582		
3159.20	Übriger Unterhalt			1'000		807		Keine Gerätereperaturen
3170.10	Reisekosten und Spesen	694		2'000		716		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	8'498		9'000		4'400		
3199.50	Feuerungskontrolle					13'441		
3199.51	Pilzkontrolle					10'984		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen			500				Kein Beitragsgesuch erhalten
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	8'176		8'000		4'350		
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte					10'958		
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	801'180		800'000		1'658		
						437'897		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	22'212		100'000		39'740	40'485	Verteilerschlüssel Bund geändert
4240.41	Feuerungskontrolle						7'813	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		22'212		100'000		39'740	Siehe Kto. 3699.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		22'212		100'000		88'038	
5400	Total Umwelt und Energie	1'195'363	22'212	1'299'900	100'000	911'855		
5500	Sicherheit							Weiterbildung Lärmschutzmassnahmen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	410'361		419'700		418'475		Keine Plakataktionen; Abbau Lagerbestand
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	170'817		176'100		147'178		Bussenblocks für Privatanzeigen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	43'725		42'400		42'060		Corona: Keine Werbung für abgesagte Jahrmärkte
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	53'705		52'500		52'226		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'341		8'100		8'099		
3090.10	Fachausbildung	6'031		2'000		3'916		
3102.10	Drucksachen			4'000				
3102.20	Publikationen / Inserate	3'415		13'000		7'801		
3103.10	Fachzeitschriften	331		700		321		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	3'935		4'000		3'283		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	816		2'000		298		Ersatz Geräte Skirettungsdienst nicht erforderlich
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art					51'158		Mehraufwand Sicherheitsnetze Zugerberg
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	6'069		5'000		6'810		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	349'465		340'000		330'088		
3134.10	Sachversicherungen	3'704		3'000		4'575		Corona: Weniger Steuerabgaben infolge Gebührenerlass
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	20'990		30'600		18'941		Unterhaltskosten für Alarmanlagen geringer als erwartet
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'606		6'000		6'164		Unfallschaden Rettungsfahrzeug Zugerberg (Schneetöf)
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	11'283		5'000		2'253		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	3'105		3'000		3'042		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	60'087		60'500		59'723		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'445		8'000		5'739		
3181.10	Debitorenverluste	60		1'000				
3635.90	Beiträge an private Unternehmungen	468'000				369'862		Ausgleich Gebührenerlasse zu Lasten Coronafonds
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		114'054		150'000		130'451	Corona: Weniger Bewilligungsgesuche
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		271'961		340'000		333'708	Corona: Weniger Veranstaltungen
4240.29	Werbung		661'576		603'000		565'699	Höhere Einnahmen aus Plakatwerbung
4260.10	Rückerstattungen Dritter		9'710		500		805	Rückerstattung von Verkehrsdienstkosten durch WWZ (Circulago) nicht budgetiert
4270.10	Bussen und Strafbefehle		227'563		200'000		236'315	Busseneinnahmen durch SiAss höher als vorgesehen
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		468'000				369'100	Rückbuchung Gebührenerlasse
5500	Total Sicherheit	1'636'293	1'752'863	1'186'600	1'293'500	1'542'013	1'636'078	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	349'200		348'700		343'768		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'340		28'300		27'814		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'240		44'300		44'228		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'034		6'000		5'945		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.10	Fachausbildung	1'601		2'000		1'654		Abbau von Lagerbeständen aus Vorjahr Corona: Weniger Ticketverbrauch in Parkhäusern Keine zusätzlichen Parkuhren notwendig Geringere Kosten für Sicherheitseinrichtungen in Parkhäusern Stromverbrauch von Parkhäusern zu tief budgetiert
3101.11	Reinigungsmaterial	2'043		3'000		3'104		
3102.10	Drucksachen	21'375		28'000		31'759		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	65'357		100'000		25'668		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	12'014		16'000		17'120		
3120.10	Energie	137'060		112'000		117'038		Reduzierte Nutzerabgaben an Parkleitsystem Zug AG infolge Corona
3130.10	Dienstleistungen Dritter	634'406		660'000		591'351		
3134.10	Sachversicherungen	41'059		43'000		41'220		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	67'955		79'600		68'726		Weniger Steuerabgaben wegen Mindereinnahmen Parkhausgebühren (Kto. 4240.10)
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	79'422		85'000		180'407		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	63'818		70'000		64'722		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	25'431		30'000		31'013		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	72'484		105'000		89'867		Mietaufwand für Parkplätze geringer aufgrund Mindereinnahmen von Parkgebühren (Corona)
3160.40	Baurechtszins	118'052		118'000		118'042		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'160		1'000		958		
3181.10	Debitorenverluste			1'000		1'650		Abbau Lagerbestand Verbrauchsmaterial Ertrag aus Nachtparkgebühren zu hoch budgetiert
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'416		3'000		1'016		
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	105'782		130'000		116'682		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	59'800		59'800		62'500		
3950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen	276'800		276'800		1'014'900		
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		508		20'000		2'024	Ersatzabgaben nicht voraussehbar Corona: Weniger Frequentierungen
4240.02	Parkingmeter		1'684'142		2'000'000		1'589'380	
4240.03	Nachtparkgebühren		105'274		110'000		118'708	Nachfrage von Anwohnerparkkarten deutlich zunehmend
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		229'244		200'000		195'796	
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		1'941'308		2'272'000		1'953'655	Corona: Weniger Frequentierungen Neue Gewerbeparkkarten 2021 (Tarife günstiger als die bisherigen Handwerkerparkkarten)
4240.25	Sonderbewilligungen		59'476		90'000		83'736	
4240.29	Werbung						6'441	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte				500			
4260.10	Rückstellungen Dritter		6'246		6'000		6'270	
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	2'214'849	4'026'197	2'350'500	4'698'500	3'001'149	3'956'011	
5700	Verkehr							Corona: Keine externen Weiterbildungsveranstaltungen besucht
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	525'643		517'200		517'741		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	42'687		41'500		41'500		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	68'565		67'600		67'607		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'103		8'800		8'778		
3090.10	Fachausbildung			1'000				
3101.12	Signalisation	195'450		198'000		127'783		
3102.10	Drucksachen	1'018		500				
3103.10	Fachzeitschriften	1'173		1'500		1'173		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	1'640		2'000		532		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.10	Energie	5'659		2'500		4'091		Übernahme von fünf Lichtsignalanlagen Baarerstrasse nicht budgetiert
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'085		5'000		228		
3130.40	Studien und Planungen	55'130		55'000		29'236		
3134.10	Sachversicherungen	1'479		3'000		1'320		Zu hoch budgetiert
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	7'043		18'000		20'365		Weniger Vandalismusschäden und Reparaturkosten bei Buswarteunterständen und beim Velohaus
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'198		1'000		17		
3634.55	Beitrag an Schifffahrtsgesellschaft	170'831		130'000		205'705		Corona: Höhere Abgeltung durch die Baudirektion Kt. Zug in Rechnung gestellt; CHF 40'000.00 Entnahme aus Coronafonds
3634.56	Leistungsauftrag Zugerbergbahn AG	511'493		520'000		495'578		
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'426'755		2'400'000		2'357'264		Corona: Höhere Abgeltung durch die Baudirektion Kt. Zug in Rechnung gestellt
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	654		800		654		
3637.59	Aktionen			200		120		
4240.01	Benützungsgebühren		9'820		10'000		9'620	Corona: Praktisch keine Verrechnung von Veranstaltungen
4240.06	Signalisationsgebühren		2'262		11'000		70'000	Zusatzbeitrag Schifffahrtsgesellschaft
4893.20	Entnahme aus Coronafonds		40'000					
5700	Total Verkehr	4'030'605	52'082	3'973'600	21'000	3'879'691	79'620	
5800	Feuerwehr							
3000.30	Kommissionen	2'550		2'100		2'100		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'133'230		1'131'700		1'055'063		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	58'405		37'000		140'094		Kompensation Unfallabsenz durch Aushilfe
3010.40	Sonderentschädigungen	346'071		309'800		303'239		Corona: Besoldung für nachgeholte Kurse 2020
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	105'507		99'200		103'873		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	132'362		130'500		135'680		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	28'223		28'100		28'751		
3090.10	Fachausbildung	20'622		43'000		39'356		Corona: Verschiedene externe Kurse abgesagt
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	3'500		8'000		7'209		Corona: Weniger Rekrutierungsanlässe
3099.40	Ärztliche Untersuchungen	7'693		31'400		31'460		Corona: Zu hohe Rechnungsabgrenzung 2020
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	21'507		7'300		4'777		Dankesgutscheine für Elementarereignisse
3099.60	Besoldung Einsätze	46'054		43'000		35'608		
3101.11	Reinigungsmaterial	2'176		2'700		3'096		Einsatzabhängig
3101.13	Material für Einsätze	11'620		8'500		8'696		
3102.10	Drucksachen	15'016		16'500		15'496		
3103.10	Fachzeitschriften	4'208		4'700		4'469		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	23'141		30'200		29'444		Weniger Verbrauchsmaterial Brandschutzkurse
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	43'043		45'000		46'023		
3111.20	Kauf Fahrzeuge aller Art	30'441		31'000		13'269		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	64'439		63'200		46'910		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'532		4'400		7'546		
3119.20	Übrige Anschaffungen	38'945		39'500		46'739		
3120.10	Energie	397		600		782		
3132.10	Beratungen und Experten	54'596		60'500		23'850		
3134.10	Sachversicherungen	32'119		31'400		30'469		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'774		3'900		2'854		Keine Reparaturen Gebäudesicherheit
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	43'804		50'000		49'608		Weniger externe Reparaturaufträge

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Rechnung 2020		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	180'528		151'600		132'689		Ausserordentliche Reparatur Rettungsboot
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	1'903		5'500		4'425		Weniger externe Reparaturaufträge
3159.20	Übriger Unterhalt	84'573		67'900		51'633		Mehr Hydranten WWZ als budgetiert
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'006		7'900		7'026		
3181.10	Debitorenverluste	2'265		2'000		2'676		Keine Sach-/Landschäden
3190.10	Schadenersatzleistungen			2'000		2'999		Weniger Kartenmaterial GFS
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	4'414		5'500		4'210		
3199.55	Verpflegungskosten	71'526		68'300		46'967		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	149'975		152'400		150'994		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'634		2'500		1'669		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			1'000				Keine Interne Verrechnungen
4200.10	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		890'584		900'000		888'600	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		45'829		58'000		20'016	Corona: Ausfall von Brandschutzkursen
4250.10	Verkäufe		43'632		2'000		3'133	Verkauf Sandsäcke Unwetter und Fahrzeug K31
4260.55	Rückerstattungen Einsätze		191'888		204'000		154'836	
4631.10	Beiträge vom Kanton		454'998		872'000		492'001	Leistungsvereinbarung GVZG verzögert
4632.10	Beiträge von Gemeinden		55'092		52'000		47'570	
5800	Total Feuerwehr	2'781'798	1'682'022	2'729'800	2'088'000	2'621'746	1'606'156	
5850	Brandschutz							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	386'314		383'100		363'453		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	30'996		30'700		29'050		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	41'267		41'000		40'063		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'677		6'600		6'302		Corona: Fachkurse wurden abgesagt
3090.10	Fachausbildung	7'793		11'800		4'916		
3103.10	Fachzeitschriften	633		1'000		835		Keine Ersatzbeschaffungen nötig
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500				
3119.20	Übrige Anschaffungen	1'177		1'500		625		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	403		500				
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	164		600		565		Keine ausserordentlichen Reparaturen
3170.10	Reisekosten und Spesen	172		1'000		226		Corona: Weniger externe Fachtagungen
3199.50	Feuerungskontrolle	8'583		8'000				
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	240		200		240		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		2'920		3'500		1'755	Corona: Weniger Fest-/Nachkontrollen
4240.41	Feuerungskontrolle		34'285		41'000			Abhängig von Eigenverantwortung Eigentümerschaft
4631.10	Beiträge vom Kanton		173'907		180'000		192'277	
5850	Total Brandschutz	484'418	211'112	486'500	224'500	446'275	194'032	

Investitionsrechnung 2021

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.21	Einnahmen 31.12.21
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
1	Präsidialdepartement										
1800	Stadtentwicklung			50'000	100'000						
0152	Zukunftsprojekte			50'000	100'000						
1800	Total Stadtentwicklung			50'000	100'000						
2	Finanzdepartement	14'440'690	1'167'276	22'943'000	2'976'000			122'468'055	1'150'000	68'983'055	2'756'789
2210	Liegenschaften Finanzvermögen										
780.3	Kirchenstrasse 7					StRB	27.08.2013	880'000		638'886	
0001	Kolingevert Gesamtprojekt: Baukredit					UA	08.03.2015	12'178'300		11'311'825	
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen							13'058'300		11'950'711	
2222	Wohnen und Aufenthalt										
0072	Notzimmer/Unterkunft Asylsuchende: Neubau	119'300		800'000		UA	13.06.2021	6'900'000		221'933	
0961	Chamerstrasse 1 (GS 254): Sanierung Übergangswohnheim		92'448			GRB	28.08.2018	2'010'000	1'000'000	1'815'307	1'092'448
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	119'300	92'448	800'000				8'910'000	1'000'000	2'037'240	1'092'448
2223	Betriebsliegenschaften										
0109	Neubau Recyclingcenter mit Ökihof	6'820'902		7'100'000		UA	27.09.2020	20'920'000		7'764'139	
0121	Öffentliche WC-Anlagen: Instandsetzung	27'198		250'000		StRB	25.06.2019	570'000		238'279	
0131	Gubelstrasse 22: PV-Anlage					StRB	14.05.2019	132'722	50'000	182'662	50'000
0132	St. Oswalds-Gasse 20: Nachnutzung Liegenschaft; Projekt			200'000							
2223	Total Betriebsliegenschaften	6'848'100		7'550'000				21'622'722	50'000	8'185'079	50'000
2224	Sport und Freizeit										
0017	Chamerstr. 11, Schützenmatt-TH, Schwinghalle: Optimierung Gebäude			400'000							
0049	Strandbaderweiterung	178'093		600'000		StRB	16.03.2021	195'000		178'093	
0122	Gen.-Guisan-Strasse 2, Sporthalle: Sanierung Gebäudeh. + Div. Anpassungen	606'079	165'505	750'000		StRB	30.09.2020	2'990'000		688'703	165'505
0134	Sportplätze Herti: Fussballrasen und Laufbahn Leichtathletikanlage	549'477	10'920	1'300'000		StRB	29.06.2021	2'340'000		2'047'865	10'920
0135	Skateranlage: Neubau Rampen und Einrichtungen			120'000							
0136	Siebach Männerbadi: Kioskausbau/bauliche Anpassungen	150				StRB	25.02.2020	180'000		158'005	
0171	Brüggli: Umgestaltung			200'000							
2224	Total Sport und Freizeit	1'333'798	176'425	3'370'000				5'705'000		3'072'666	176'425
2225	Kultur und Geselligkeit										
0061	Röthelberg Ökonomiegebäude: Ausbau	65'754		300'000		StRB	07.09.2021	1'700'000		65'754	
0138	Hafenplatz 2: UG Hafenrestaurant: Erweiterung	514'442		500'000		StRB	03.09.2019	1'250'000		528'153	
0153	Hafenrestaurant: Erweiterung Küche/Lüftung	102'096		500'000		StRB	27.10.2020	1'420'000		105'683	
0167	Gottschalkenberg: Glasfaser-Leitung für Internetanschluss	62'835		120'000		StRB	01.06.2021	120'000	50'000	62'835	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.21	Einnahmen 31.12.21
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
0018	Theater Casino, Zentraler Eingang und Bühnentechnik					GRB	29.05.2015	4'720'000		3'864'874	
782.1	Casino: Projektierungskredit; 2. Etappe					UA	10.01.2010	1'300'000		1'289'590	
782.2	Casino Baukredit; 2. Etappe					UA	25.11.2012	13'640'000		13'573'868	
2225	Total Kultur und Geselligkeit	745'126		1'420'000				24'150'000	50'000	19'490'757	
2230	Städtischer Wohnungsbau										
0082	General-Guisan-Str. 24-30: Erneuerung Gebäudehülle			800'000	676'000	StRB	15.09.2020	230'000			
2230	Total Städtischer Wohnungsbau			800'000	676'000			230'000			
2250	Schulanlagen										
0022	Schulhaus Oberwil: Gesamterneuerung;	2'290'495				GRB	02.07.2019	4'630'000		4'339'438	
0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung Ersatz Neubau HPS	40'469	40'469	500'000	500'000	GRB	29.06.2021	650'000		40'469	40'469
0031	Riedmatt 3: Sanierung	1'509'949		1'700'000		GRB	29.09.2020	2'250'000		1'680'754	
0075	Loreto Hallenbad: Sanierung; Planungskredit			200'000							
0123	Loreto SH: Photovoltaikanlage			600'000		StRB	09.04.2019	150'000	50'000	173'892	50'000
0168	SH Herti/Kirchmatt: Schulcontainer/Modulare Schulbauten										
0963	Loreto, Oberstufe: Erweiterung	367'541	367'541	1'200'000	1'200'000	UA	28.11.2021	20'650'000		786'608	786'608
0965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung	219		650'000		StRB	18.08.2020	462'033		231'236	
0966	Herti: Erweiterung Schulanlage; Neubau	490'393	490'393	600'000	600'000	GRB	30.06.2020	700'000		560'839	560'839
0967	Riedmatt: An- / Ausbau Schulhaus	99'425				UA	21.05.2017	16'500'000		14'610'398	
2250	Total Schulanlagen	4'798'491	898'403	8'329'000	2'300'000			45'992'033	50'000	22'423'635	1'437'917
2400	Informatik										
0155	Roboter 'Kolin Pepper' (Smart City)			50'000							
0156	Digitaler Stadtladen	430'787		300'000		StRB	08.09.2020	1'000'000		482'137	
0157	LoRaWAN Aufbau für IoT			50'000							
0996	Erneuerung Server und Infrastruktur	154'984		166'000		StRB	29.04.2014	1'300'000		1'072'734	
0997	Einführung ERMS, Stadtarchiv	10'105		108'000		StRB	27.01.2015	500'000		268'096	
2400	Total Informatik	595'876		674'000				2'800'000		1'822'967	
3	Bildungsdepartement	243'665						1'266'525		1'194'688	
3060	Schulinformatik										
0085	Standortunabhängige Geräte in Klassenzimmern					StRB	05.06.2018	943'000		838'694	
0124	Telefoninfrastruktur Schulhäuser: IP-Technologie	243'665				StRB	12.06.2018	250'000		276'808	
3060	Total Schulinformatik	243'665						1'193'000		1'115'502	
3900	Bibliothek Zug										
0125	Bibliotheksoftwaresystem: Ersatz Server/Software					StRB	26.06.2018	73'525		79'186	
3900	Total Bibliothek Zug							73'525		79'186	
4	Baudepartement	6'272'785	1'109'749	21'849'000	1'000'000			78'704'365	170'000	54'494'197	8'565'293
4400	Verkehrsplanung, Strassen										
0036	BGK Alpenstr.: Umgest. Dreispitzplatz					StRB	15.12.2015	185'000		101'747	
0037	St.-Johannes-Strasse: Umgestaltung	254'719		900'000		StRB	09.11.2021	1'200'000		254'719	
0039	Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung	17'198		500'000		StRB	30.06.2020	190'000		17'198	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.21	Einnahmen 31.12.21
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
0041	Aabachstr.: Kreisell Gubel- bis Chamerstr.					StRB	29.01.2019	1'000'000		846'608	
0045	Brücke Mänibachstrasse: Verbreiterung+Tieferlegung	181'702		500'000		StRB	15.12.2020	3'280'000		3'179'018	
0048	Zuger-/Baarerstrasse: Planung			250'000		StRB	15.12.2020	180'000			
	Umgestaltung/Lärmsanierung										
0087	Räbmatt, Oberwil: Verbreiterung Unterführung	154'043		650'000		StRB	15.12.2020	1'363'000		1'334'912	
0088	Hänbüel - Klinik Zugersee: Höhenweg					StRB	27.03.2018	4'460'000		3'176'535	
0096	Neuer Ökohof: Erschliessungsstrasse, Anpassung	481'688				DV	21.07.2020	20'000			
	Tangente										
0103	Brücke Chamer Fussweg, Brüggli: Ersatz					StRB	19.12.2017	1'300'000		862'989	
0104	Gubelloch: Aufwertung	165'865		332'000		StRB	15.06.2021	4'870'000		443'898	
0105	Gothardstrasse: Neue Personenunterführung	133'128		300'000		StRB	28.04.2020	450'000		434'148	
0117	Alpen- und Gotthardstrasse	29'597		100'000							
0142	Weststrasse: Anhebung Wanne			150'000							
0143	Blasenbergstrasse: Ausbau			300'000		StRB	11.05.2021	1'387'176		160'318	
0159	Grienbachstrasse: Erneuerung	160'318		400'000		StRB	22.09.2020	830'000		828'898	
0160	Poststrasse: Sanierung Werkleitungen	703'898		250'000							
0163	Industriestrasse: Ahorn- bis Göblstrasse			200'000							
0165	Gehweg Riedmatt-Steinhausbrücke: Erstellung			240'000		GRB	31.08.2021	1'640'000		228'407	
0166	Velo-Unterführung Brüggli: Anteil	19'531		60'000		StRB	16.12.2014	268'000		1'007'970	
0173	Personenunterführung Guthirt: Projektierung	413'765		1'200'000		StRB	13.11.2018	1815'000			
0693	Lärmsanierung Stadtstrassen	31'640		1'000'000		StRB	01.06.2010	90'000		87'197	
0748	Brücke Hofstrasse (SBB): Erneuerung	58'305	361'049			StRB	29.01.2019	2'650'000		2'649'854	438'549
0752	Industriestrasse: Sanierung/Verkehrsberuhigung					StRB	15.12.2020	190'000			
0845	Kreisell Aabach- und Gubelstrasse					StRB	29.03.2011	150'000			
0878	Gimenenstrasse: Ausbau inkl. Buswendeschlaufe	898		320'000		StRB	16.08.2011	40'000		83'877	
0926	Unterer Postplatz: Sanierung / Umgestaltung			80'000		StRB	12.04.2011	100'000		19'521	
0935	Fridbachweg: Ausbau			2'900'000		StRB	05.07.2016	200'000		176'863	
0936	Chollerstrasse: Vorprojekt	134		300'000		StRB	01.09.2020	3'860'000		1'745'135	
0975	Gen.-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	307'905	40'000	500'000		StRB	19.12.2017	4'606'000		3'793'222	240'984
0978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	142'923				StRB	27.02.2018	1'800'000		1'715'165	1'169'709
0999	Kunstabtuten: Werterhalt, Rahmenkredit					StRB				766'476	
873.1	Lüssli/Göbli: Umlegung Göblstrasse und Wege										
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	3'257'256	401'049	14'132'000	300'000			38'124'176		23'149'096	2'615'718
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer										
0145	Steinbach: Geschiebesammler	359'083		150'000		StRB	15.12.2020	600'000		362'164	
0164	Dreiangelplatz: Neugestaltung	62'910		1'000'000		StRB	22.06.2021	200'000		68'076	
0170	Äussere Lorezenallmend: Freiraum			200'000		StRB	02.07.2021	200'000			
0478	Seeufergestaltung: Seeuferweg Öschwiese					UA	15.03.1998	534'000		114'609	
0939	Trubikerbach mit Holz-/Geschiebesammler:	65'989		400'000		StRB	09.12.2020	910'000	170'000	563'871	142'216
	HW-Schutz										
0941	Plan Lumière: Projekt					GRB	12.04.2016	244'000		232'104	
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	487'981		1'750'000				2'688'000	170'000	1'340'824	142'216
4600	Werkhof										
0147	Neue Maschinen/Geräte (2019 - 2022)			440'000		StRB	10.05.2016	1'875'000		704'965	25'500
888.1	Ersatz Fahrzeuge: 2016 - 2020	334'516		495'000		StRB	18.05.2021	510'000		334'516	
888.2	Werkhof: Ersatz Fahrzeuge (2021 - 2025)			935'000				2'385'000		1'039'481	25'500
4600	Total Werkhof	334'516		935'000							

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2021		Budget 2021		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.21	Einnahmen 31.12.21
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
4800	Stadtentwässerung										
0100	Kanalisation: Anschlussgebühren		708'700		700'000	StRB	22.05.2018	24'400'000		24'308'150	4'881'859
0771	Vorfürleitung Zugersee: Industriestrasse/Arbach	73'075				StRB	20.03.2018	3'000'000		1'793'126	900'000
1018	Stadtentwässerung: Objektkredit 2018	74'600		522'000		StRB	07.05.2019	1'800'000		802'738	
1019	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2019	259'543		850'000		StRB	28.09.2021	4'207'189		1'775'302	
1020	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2020	1'490'333		1'860'000		StRB	04.05.2021	2'100'000		295'481	
1021	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2021	295'481		1'800'000		StRB					
4800	Total Stadtentwässerung	2'193'032	708'700	5'032'000	700'000			35'507'189		28'964'796	5'781'859
5	Departement SUS	959'351	155'113	2'975'000	103'000			5'944'548	209'211	2'853'028	276'195
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit										
0095	Alterswohnungen Waldheim: Beitrag	394'411		395'000		GRB	21.02.2017	1'183'234		788'822	
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	394'411		395'000				1'183'234		788'822	
5600	Parkraumbewirtschaftung										
0161	Bodensensoren für Parkleitsystem			120'000		StRB	09.11.2021	100'000			
0162	TOM 94 und TOM 2008: Aufrüstung	25'527		70'000		StRB	05.05.2020	244'000		243'127	
0172	Neuer Parkplatz, GS 4107, Bruggli			40'000		StRB	21.12.2021	200'000			
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	25'527		230'000				544'000		243'127	
5700	Verkehr										
0050	Knotenumbau Grienbachstrasse/Baarermatte: Neue LSA			150'000							
0051	Bahnhof Zug: Bike & Ride Station			1'000'000		StRB	28.01.2014	3'300'000		1'195'562	121'082
0066	Behindertengerechte Bushaltestellen	339'055		460'000		StRB	06.09.2016	150'000		150'000	
0092	Verbesserung Schulwegsicherheit			50'000		StRB	26.02.2019	300'000		75'489	
0128	Erstellung Buswarteunterstände	61		100'000		StRB	30.06.2015	94'505		79'844	
0947	Industriestrasse/Lüssiweg: LSA Totalsatz							3'844'505		1'500'895	121'082
5700	Total Verkehr	339'115		1'760'000							
5800	Feuerwehr										
52.21	Dienstfahrzeug Kolin 8+Retungsboot Kolin 10	66'660		505'000	32'000	StRB	02.07.2021	96'490	42'096	66'660	
53.20	Einsatzleitfahrzeug Kolin 9	66'978	155'113			StRB	18.02.2020	179'829	77'932	186'864	155'113
53.21	Dienstfahrzeug Kolin 7	66'660		85'000	71'000	StRB	02.07.2021	96'490	89'183	66'660	
5800	Total Feuerwehr	200'298	155'113	590'000	103'000			372'809	209'211	320'184	155'113
BRUTTO-Investitionen ins Verwaltungsvermögen		21'916'491	2'432'138	47'817'000	4'179'000			208'383'493	1'529'211	127'524'968	11'598'278
NETTO-Investitionen ins Verwaltungsvermögen			19'484'353		43'638'000						
Im Jahr 2021 abgerechnete Kredite											
Bereits im Jahr 2020 abgerechneter Kredit											
Werden im 2022 mittels separater GGR-Vorlagen abgerechnet											

Abgerechnete Verpflichtungskredite 2021

Im Jahr 2021 wurden folgende Kredite abgerechnet:

Kst.	Nr.	Objekt	Investitionen / Investitionskredite		Ausgaben	Abweichung	Einnahmen Subvention, Entnahme Vorfin.
			Kreditbeschluss	Bruttokredit			
2210	Liegenschaften Finanzvermögen						
	780.3	Kirchenstrasse 7	StRB	27.08.2013	880'000.00	638'886.20	-241'113.80
2223	Betriebsliegenschaften						
	131	Gubelstrasse 22: Photovoltaik-Anlage	StRB	14.05.2019	132'722.35	182'662.10	49'939.75
2224	Sport und Freizeit						
	136	Sienbach Männerbadi: Kioskausbau/bauliche Anpassungen	StRB	25.02.2020	180'000.00	158'005.00	-21'995.00
3060	Schulinformatik						
	124	Telefoninfrastruktur, Umst. IP-Technologie Schulhäuser	StRB	12.06.2018	250'000.00	276'807.50	26'807.50
	85	Standortunabhängige Geräte in Klassenzimmern	StRB	05.06.2018	943'000.00	838'694.10	-104'305.90
3900	Bibliothek Zug						
	125	Bibliotheksoftwaresystem Ersatz Server/Software	StRB	26.06.2018	73'525.00	79'186.30	5'661.30
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer						
	941	Plan Lumière Projekt (Teil 1 des Kredits im 2017 abgerechnet)	GRB	12.04.2016	244'000.00	232'104.00	-11'896.00
4600	Werkhof						
	888.1	Ersatz Fahrzeuge 2016 - 2020	StRB	10.05.2016	1'875'000.00	704'964.50	-1'170'035.50
5600	Parkraumbewirtschaftung						
	162	TOM 94 und TOM 2008: Parkraumbewirtschaftung, Aufrüstung	StRB	05.05.2020	244'000.00	243'127.05	-872.95
5700	Verkehr						
	92	Verbesserung Schulwegsicherheit	StRB	06.09.2016	150'000.00	150'000.00	0.00
5800	Feuerwehr						
	53.2	Einsatzleitfahrzeug Kolin 9	StRB	18.02.2020	179'828.85	186'863.80	7'034.95
		Total			5'152'076.20	3'691'300.55	-1'460'775.65
							230'613.20

Kst.	Nr.	Objekt	Investitionen / Investitionskredite		Ausgaben	Abweichung	Einnahmen Subvention, Entnahme Vorfin.
2222	Wohnen und Aufenthalt						
	961	Chamerstrasse 1, Subvention (Kredit bereits 2020 abgerechnet)	GRB	28.08.2018			92'447.60

Legende:

UA = Urnenabstimmung

GRB = Beschluss des Grossen Gemeinderates

StRB = Stadtratsbeschluss

DV = Beschluss des Departements

Anhang zur Jahresrechnung 2021

A) Rechtsgrundlage

Die vorliegende Jahresrechnung der Stadt Zug basiert auf dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltgesetz; FHG) vom 31. August 2006 (Stand 1. Januar 2018, BGS 611.1).

B) Angewandtes Regelwerk und Abweichungen

Die Rechnungslegung erfolgt nach dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2), herausgegeben am 25. Januar 2008 von der Konferenz der kantonalen Finanzdirektorinnen und Finanzdirektoren. Die Fachempfehlungen stellen Minimalstandards dar, welche alle öffentlichen Gemeinwesen einhalten müssen. Gemäss § 3 Abs. 2 FHV sind Ausnahmen zu HRM2 im Anhang der Jahresrechnung offen zu legen und gemäss § 12 Abs. 1 Bst. b FHG zu begründen.

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 zur Eigentümerschaft der empfangenden Einheit, Zahlungsströmen oder Angaben zu den mit der Gewährleistung gesicherten Leistungen.
- c) Auf den Ausweis der finanziellen Zusicherungen wird verzichtet.

C) Rechnungslegungsgrundsätze (§ 3 FHG)

Die Rechnungslegung gibt ein Bild des Finanzhaushalts, welches möglichst weitgehend der tatsächlichen Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entspricht. Die Rechnungslegung richtet sich nach den Grundsätzen der Ordnungsmässigkeit, der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit. Gemäss dem Grundsatz der **Bruttodarstellung** werden Aufwände und Erträge, Aktiven und Passiven sowie Investitionsausgaben und Investitionseinnahmen getrennt voneinander ohne gegenseitige Verrechnung in voller Höhe ausgewiesen. Der Steuerertrag in der Kontengruppe 40 (Fiskalertrag) wird nach dem Soll-Prinzip verbucht.

Gemäss dem Grundsatz der **Periodenabgrenzung** werden alle Aufwände und Erträge in derjenigen Periode erfasst, in welcher sie verursacht werden.

Gemäss dem Grundsatz der **Fortführung** wird bei der Rechnungslegung von einer Fortführung der Tätigkeiten der Abteilungen der Stadt Zug ausgegangen.

Gemäss dem Grundsatz der **Wesentlichkeit** werden sämtliche Informationen im Hinblick auf die Adressaten offengelegt, die für eine rasche und umfassende Beurteilung der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage notwendig sind.

Gemäss dem Grundsatz der **Verständlichkeit** sind die Informationen klar und nachvollziehbar.

Nach dem Grundsatz der **Zuverlässigkeit** werden die Informationen richtig und glaubwürdig dargestellt (Richtigkeit) sowie willkürfrei und wertfrei (Neutralität). Der wirtschaftliche Gehalt bestimmt die Abbildung der Rechnungslegung (wirtschaftliche Betrachtungsweise). Keine wichtigen Informationen werden ausser Acht gelassen (Vollständigkeit).

Gemäss dem Grundsatz der **Vergleichbarkeit** sind die Rechnungen des Kantons und der Verwaltungseinheiten sowohl untereinander als auch über die Zeit hinweg vergleichbar.

Gemäss dem Grundsatz der **Stetigkeit** sollen die Grundsätze der Rechnungslegung soweit als möglich über einen längeren Zeitraum unverändert bleiben.

D) Erläuterungen der wesentlichen Bilanz- und Erfolgsrechnungspositionen

Bilanz

Die Aktiven setzen sich aus dem Finanz- und dem Verwaltungsvermögen zusammen. Die Passiven setzen sich aus dem Fremdkapital und dem Eigenkapital zusammen. Das Fremdkapital umfasst Verbindlichkeiten, Rechnungsabgrenzungen und Rückstellungen. Unterjährige Verbindlichkeiten werden als kurzfristig und überjährige Verbindlichkeiten als langfristig aufgeführt. Im Eigenkapital werden Spezialfinanzierungen, Fonds, Vorfinanzierungen, Reserven sowie der Bilanzüberschuss/-fehlbetrag dargestellt.

Finanzvermögen

1 Flüssige Mittel

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

2 Forderungen

Diese Position beinhaltet Vorschüsse, Kontokorrente, Steuerguthaben und übrige Debitoren. 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 2021 beträgt CHF 5'626'840.84 (Vorjahr: CHF 3'418'925.34).

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	69'345'000
Rigi Bahnen AG	Tourismus	18'000'000	0.002%	1'020	3'640
Verzinsliche Anlagen	Vorfinanzierungen	139'000'000		139'015'735	138'684'000
Wertpapiere	Vorfinanzierungen	21'500'000		21'500'000	21'503'729
Langfristige Forderung	Abfallbewirtschaftung	773'970		773'970	773'970
Total				176'887'718	230'310'339

Die Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert.

Grundstücke des Finanzvermögens werden mindestens alle 10 Jahre neu bewertet. Die Wertanpassungen im Finanzvermögen sind erfolgswirksam verbucht.

Die Verkehrswert-Bewertung per 31. Dezember 2021 auf den Aktien WWZ AG resultierte zum Kurs von CHF 1'380.00 (Vorjahr vor dem Aktiensplit 1:10: CHF 13'825.00). Die Dividenden der WWZ AG für das Jahr 2021 betrugen insgesamt CHF 3'316'500.00 (Vorjahr: CHF 3'316'500.00).

Die Aktien der Rigi Bahnen AG wurden von CHF 4'200.00 um CHF 560.00 auf CHF 3'640.00 abgewertet.

Die verzinslichen Anlagen und Wertpapiere decken die Vorfinanzierungen für Schulbauten ab.

Die Kunstsammlung der Stadt Zug ist nicht bilanziert.

5 Sachanlagen im Finanzvermögen

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2021	37'179'880	69'393'781	106'573'661
Zugänge			
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2021	37'179'880	69'393'781	106'573'661

Kumulierte Wertberichtigungen

Stand 01.01.2021	51'924'655	2'785'530	54'710'185
Neubewertung (-)			
Neubewertung (+)			
Umgliederungen			
Stand 31.12.2021	51'924'655	2'785'530	54'710'185
Buchwert 31.12.2021	89'104'535	72'179'311	161'283'846

Das Finanzvermögen besteht aus jenen Vermögenswerten, die ohne Beeinträchtigung der öffentlichen Aufgabenerfüllung veräussert werden können.

Verwaltungsvermögen**6 Sachanlagen**

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2021	24'505'164	518'300'377	237'179'549	130'879'872	16'430'654	927'295'616
Zugänge		6'883'960	6'206'393.97		1'399'881	14'490'235
Umgliederungen		14'593'597				14'593'597
Abgänge/Einnahmen		1'167'276	1'109'749		155'113	2'432'138
Stand 31.12.2021	24'505'164	538'610'658	242'276'194	130'879'872	17'675'422	953'947'310

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2021	5'948'181	399'385'567	174'033'032	31'796'357	13'828'233	624'991'369
ordentliche Abschreibungen		3'951'358	1'713'230	3'002'536	808'873	9'475'997
ausserplanmässige Abschreibungen						
Impairments						
Umgliederungen						
Stand 31.12.2021	5'948'181	403'336'925	175'746'262	34'798'893	14'637'106	634'467'366
Buchwert 31.12.2021	18'556'983	135'273'734	66'529'932	96'080'979	3'038'316	319'479'944
Brandversicherungs- wert		745'046'800		116'650'200		861'697'000

Das Verwaltungsvermögen umfasst jene Vermögenswerte, die unmittelbar für die öffentliche Aufgabenerfüllung bestimmt sind. Die Positionen des Verwaltungsvermögens werden zu Anschaffungs- oder Erstellungswerten abzüglich der Abschreibungen bilanziert. Positionen ohne Abschreibungen höchstens zum Anschaffungswert, unter Berücksichtigung allfälliger Wertberichtigungen. Beteiligungen höchstens zum Nominalwert. Überträge vom Verwaltungsvermögen in das Finanzvermögen erfolgen zum Restbuchwert.

Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Das Verwaltungsvermögen wird ab Nutzungsbeginn linear abgeschrieben. Die Umstellung auf die lineare Abschreibungsmethode erfolgte am 1. Januar 2021.

Die jährlichen Abschreibungssätze richten sich nach der jeweiligen Nutzungsdauer der Anlagekategorien und sind auf der Grundlage, FHG § 14 wie folgt festgelegt:

Anlagekategorie	Abschreibungssatz
Grundstücke, nicht überbaut	0.0%
Tiefbauten (Strassen, Plätze, Friedhöfe, Gewässerverbauungen, Kanal- und Leitungsnetze)	2.5%
Hochbauten (Gebäude)	3.0%
Investitionsbeiträge	3.0%
Mobilien (Mobiliar, Maschinen, Einrichtungen, Fahrzeuge)	12.5%
Immaterielle Anlagen	20.0%
Informatik (Hard- und Software)	33.3%

Die Stadt Zug führt für das Verwaltungsvermögen eine Anlagebuchhaltung. Zusätzliche Abschreibungen müssen als ausserordentlichen Aufwand verbucht und, sofern sie nicht budgetiert waren, im Anhang zur Jahresrechnung erläutert werden.

Bei Beeinträchtigung der Werthaltigkeit werden zusätzliche Abschreibungen vorgenommen.

7 Immaterielle Anlagen

Bezeichnung	Nutzungsrechte
Anschaffungskosten	
Stand 01.01.2021	2'228'280
Zugänge	
Umgliederungen	
Abgänge	
Stand 31.12.2021	2'228'280
Kumulierte Abschreibungen	
Stand 01.01.2021	2'228'277
ordentliche Abschreibungen	
Impairments	
Stand 31.12.2021	2'228'277
Buchwert 31.12.2021	3

8 Darlehen Verwaltungsvermögen

Die folgende Tabelle zeigt die Details der Darlehen:

Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020
Schiffahrtsgesellschaft Zugersee: Darlehen	170'000.00	180'000.00
Bootshafengenossenschaft: Darlehen	190'000.00	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	0.00	10'000.00
Kunsteisbahn AG	200'000.00	0.00
Total Darlehen	617'302.00	520'100.90

Die Schiffahrtsgesellschaft Zugersee tätigte im Jahr 2021 eine Amortisation von CHF 10'000.00.

Die Bootshafengenossenschaft konnte ebenfalls eine Rückzahlung von CHF 82'798.90 vornehmen.

Die Loipe Zugerberg zahlte die letzte Rate von CHF 10'000.00. Das Darlehen ist somit vollständig zurückbezahlt.

Der Kunsteisbahn AG wurde im Zusammenhang mit der belastenden Corona-Situation zur Überbrückung des Liquiditätsengpasses ein Darlehen gewährt.

9 Beteiligungen

Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen:

Aktien	Tätigkeitsgebiet	Nominal-kapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaff- ungswert	Buchwert
Zugerland Verkehrsbetriebe AG	Öffentlicher Verkehr	9'600'000	0.01%	500	500
Zugerbergbahn AG	Öffentlicher Verkehr	600'000	52.12%	312'500	312'500
Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG	Tourismus	1'450'000	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 der WWZ AG haben die Unternehmen keine Dividenden ausgerichtet.

Beteiligungen an privaten Unternehmungen:

Aktien/Anteilscheine	Tätigkeitsgebiet	Nominal-kapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaff- ungswert	Buchwert
Kunsteisbahn Zug AG	Betrieb KEB	106'750	74.1%	79'100	79'100
Bootshafengenossenschaft Zug	Betrieb Hafen		1 Stimme	48'000	48'000
Allgemeine Wohnbaugenossen-schaft	Preisgünstiger Wohnungsbau		1 Stimme	10'400	10'400
Genossenschaft für gemeinnützi-gen Wohnungsbau	Preisgünstiger Wohnungsbau		1 Stimme	4'100	100
WGZ Wohnbaugenossenschaft Zug	Preisgünstiger 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 01.01.2021	10'242'000	30'444'235	40'686'235
Zugänge		394'411	394'411
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2021	10'242'000	30'838'647	41'080'647

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2021	10'242'000	28'427'193	38'445'077
ordentliche Abschreibungen		73'075	
ausserplanmässige Abschreibungen (Impairments)			
Umgliederungen			
Stand 31.12.2021	10'242'000	28'500'268	38'445'077
Buchwert 31.12.2021	0	2'338'379	2'338'379

Beiträge an Bauten von Bund, Kanton, Gemeinden, gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen, private Institutionen und übrige werden aktiviert und jährlich grundsätzlich linear mit 3% abgeschrieben. Bei Beeinträchtigung der Werthaltigkeit werden zusätzliche Abschreibungen vorgenommen.

Fremdkapital**11 Laufende Verbindlichkeiten**

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

12 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
6'625'000	1.12%	19. September 2022
6'625'000		Total

2012 wurde ein Darlehen aufgenommen, welches im 2022 zur Rückzahlung fällig wird.

13 Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung.

14 Kurzfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2021	Bildung	Auflösung	31.12.2021
Ferien und Überzeit	1'691'220.43		322'298.64	1'368'921.79
Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten	610'481.10		225'736.30	384'744.80
Investitionsrechnung	18'019.25	80'000.00	18'019.25	80'000.00
Total	2'319'720.78	80'000.00	566'054.19	1'833'666.59

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
4'000	2.50%	Hypothek
4'000		Total

Die Verbindlichkeit über CHF 6.625 Mio., Fälligkeit 19. September 2022 wurde in die kurzfristigen Finanzverbindlichkeiten umgebucht.

16 Langfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2021	Bildung	Auflösung	31.12.2021
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte	2'648'904.00		217'032.00	2'431'872.00
Instandhaltung Immobilien AZZ	13'436'186.20			13'436'186.20
Sanierung Kehrrichtdeponie	147'800.70		12'383.90	135'416.80
Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten	431'738.30		96'859.35	334'878.95
Risiken aus Enteignungen	117'623.20		2'047.90	115'575.30
Mehrwertabschöpfungen	809'600.00			809'600.00
Steuerausscheidung	12'808'600.00			12'808'600.00
Naming 'Bossard Arena'	246'812.50		53'850.00	192'962.50
Total	30'647'264.90	0.00	382'173.15	30'265'091.75

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.

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. Der Restbestand von CHF 13'436'186.20 wird 2022 im Zusammenhang mit der Veräusserung der Liegenschaft Frauensteinmatt im Unterbaurecht und Übertragung der bestehenden Rückstellungen an die Stiftung Alterszentren Zug übertragen.

Sanierung Kehrrechtdeponie

An die Sanierung der Deponie Baarburg wurden 2021 CHF 12'383.90 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.

Mehrwertabschöpfungen

Es handelt sich auf der Grundlage GRB 1658 um eine Bewertungsreserve für Grundstücke des Finanzvermögens.

Naming 'Bossard Arena'

Namensrechte für die 'Bossard Arena' über fünf Jahre abgegrenzt.

17 Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2021	Erhöhung	Reduktion	31.12.2021
Spezialfinanzierung	-244'014.29		1'334'141.67	-1'578'155.96
Fonds im Eigenkapital	224'593.00	5'935'675.03	150'000.00	6'010'268.03
Vorfinanzierungen	147'737'288.90	6'241'513.15	11'174'122.85	142'804'679.20
Steuerausgleichsreserve	119'422'149.32			119'422'149.32
Jahresergebnis	13'672'049.52	77'165'690.08	13'672'049.52	77'165'690.08
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	346'975'246.08	13'672'049.52	150'000.00	360'497'295.60
Total	627'787'312.53	103'014'927.78	26'480'314.04	704'321'926.27

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	01.01.2021	Einlagen	Entnahme	31.12.2021
Stadtentwässerung	-244'014.29		1'334'141.67	-1'578'155.96
Total	-244'014.29	0.00	1'334'141.67	-1'578'155.96

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 5'668'049.21 (Vorjahr: CHF 6'537'666.30). Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Erfolgsrechnung um CHF 4'333'907.54 (Vorjahr: CHF 4'411'584.20) oder mit rund 0.9 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Anschlussgebühren werden der Investitionsrechnung gutgeschrieben. Aus der Unterdeckung der Stadtentwässerung müssen 2021 CHF 1'334'141.67 in der Spezialfinanzierung zugunsten der Steuerrechnung aktiviert werden.

19 Fonds im Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2021	Einlagen	Entnahme	Umgliederung	31.12.2021
Parkplatzbeschaffung	224'593.00	105'781.83			330'374.83
Hilfeleistungen Inland				475'000.00	475'000.00
Hilfeleistungen Ausland				118'053.85	118'053.85
Sportbeiträge				560'933.60	560'933.60
Kulturbeiträge				356'720.15	356'720.15
Anerkennung für das Personal				325'727.80	325'727.80
Reserven für Schadenfälle				562'984.80	562'984.80
Beitrag an Pflegekräfte		150'000.00	150'000.00		0.00
Ökologische Massnahmen				212'933.05	212'933.05
CO2 Abgabe				194'169.28	194'169.28
Coronafonds				2'873'370.67	2'873'370.67
Total	224'593.00	255'781.83	150'000.00	5'679'893.20	6'010'268.03

Der Fonds für die Parkplatzbeschaffung basiert auf dem Parkplatzreglement. Die Gelder werden zweckgebunden für neue Parkplätze eingesetzt.

Vorfinanzierungen die keine zukünftigen Investitionsvorhaben zur Folge haben, wurden im laufenden Jahr auf die Position Fonds im Eigenkapital umgegliedert.

20 Vorfinanzierungen

Bezeichnung	01.01.2021	Bildung	Entnahme	Umgliederung	31.12.2021
Hilfeleistungen	668'053.85		75'000.00	593'053.85	0.00
Kulturbeiträge	399'999.55		43'279.40	356'720.15	0.00
Sportbeiträge	659'075.30		98'141.70	560'933.60	0.00
Zukunftsprojekte	215'511.78		215'511.78		0.00
Reserven für Schadenfälle	552'773.50	20'000.00	9'788.70	562'984.80	0.00
Anerkennung für das Personal	501'037.80		175'310.00	325'727.80	0.00
Ökologische Massnahmen	212'933.05			212'933.05	0.00
CO2 Abgabe	175'957.58	18'211.70		194'169.28	0.00
Sicherheitsmassn. Immobilien	6'613'956.30		1'156'914.95		5'457'041.35
Schulbauten	111'510'486.50	6'000'000.00	857'933.85		116'652'552.65
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		40'469.05		10'539'530.95
Herti V	676'583.85				676'583.85
LS Zugerbergstrasse	873'812.25				873'812.25
Coronafonds	5'491'949.44		2'618'578.77	2'873'370.67	0.00
Total	147'737'288.90	6'038'211.70	5'290'928.20	5'679'893.20	142'804'679.20

Im Zusammenhang mit der Vorfinanzierung der Schulbauten bestehen zweckgebundene Finanzanlagen in der Höhe von CHF 116.6 Mio.

Vorfinanzierungen die keine zukünftigen Investitionsvorhaben zur Folge haben, wurden im laufenden Jahr auf die Position Fonds im Eigenkapital umgegliedert.

21 Finanzpolitische Reserve

Bezeichnung	31.12.2021	31.12.2020
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 vier (Vorjahr: drei) hängige Rechtsstreitigkeiten. Bis zum heutigen Tag ist jedoch noch kein entsprechendes Schadenersatz- bzw. Genugtuungsbegehren eingetroffen. Der Stadt Zug sollten aus diesen Fällen keine ungedeckten bzw. nicht versicherter Aufwand entstehen. Zu Gunsten des Zweckverbands der Zuger Einwohnergemeinden für die Bewirtschaftung von Abfällen (ZEBA) gemäss GRB Nr. 1559 vom 8. November 2011, besteht ausserdem eine Eventualverpflichtung von CHF 2'467'639.00.

Defizitgarantien

Es bestehen keine Defizitgarantien.

Leasingverträge

Finanzierungs-Leasing

Keine.

Operatives Leasing

Es bestehen Verträge betreffend Büromaschinen (z. B. Multifunktionsgeräte).

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 Alimenterbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 8'744'729.43 (Vorjahr: CHF 8'862'823.70) sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert. Im Jahr 2021 wurden CHF 252'043.35 ausserbilanzmässige Abschreibungen vorgenommen.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Die Veräusserung der Liegenschaft Frauensteinmatt im Unterbaurecht und Übertragung der bestehenden Rückstellungen an die Stiftung Alterszentren Zug (AZZ). Die Stiftung (AZZ) betreibt in der Stadt Zug die Alterszentren Frauensteinmatt, Herti, Neustadt und die Alterswohnungen Waldheim. Das 2011

erstellte Alterszentrum Frauensteinmatt befindet sich im Eigentum der Stadt Zug, die anderen Liegenschaften der AZZ.

Der Entflechtung der Aufgaben durch eine Übertragung eines Unterbaurechts und die Veräusserung der Gebäude des Alterszentrums Frauensteinmatt an die AZZ stimmte die Stadtzuger Bevölkerung am 28. November 2021 mit 87.09% Ja-Stimmen zu. Der Verkaufspreis beträgt CHF 8.96 Mio. Die zweckgebundenen Rückstellungen der Stadt Zug in der Höhe von CHF 13.44 Mio. werden ebenfalls auf die AZZ übertragen. Die Übergabe wird im 1. Halbjahr 2022 erfolgen. Diese Transaktion führt netto zu einem Geldabfluss von CHF 4.48 Mio.

Der Zurlaubenhof (GS 1379) ist eine bedeutende barocke Hof- und Gartenanlage in der Stadt Zug. Die Familie Bossard, seit 160 Jahren Eigentümerin des Zurlaubenhofs, unterbreitete dem Stadtrat am 3. September 2020 ein Angebot, die gesamte Liegenschaft mit einer Grundbuchfläche von 32'470 m² einschliesslich den historischen Gebäuden zu erwerben. Der Stadtrat hat am 25. November 2021 mit der Verkäuferschaft einen Vorvertrag zum Abschluss Kaufvertrages abgeschlossen und beantragte am 14. Dezember 2021 dem Grossen Gemeinderat den Zurlaubenhof (GS 1379) zum Preis von CHF 65'000'000.00 zu erwerben und den Beschluss dem Behördenreferendum gemäss § 112 Abs. 1, Ziff. 1 Gemeindegesetz zu unterstellen.

Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung enthält den Aufwand und den Ertrag eines Rechnungsjahres. Sie enthält neben den laufenden Aufwänden auch solche, die der Werterhaltung von Anlagen des Verwaltungsvermögens dienen.

30 Personalaufwand

Bezeichnung	2021	2020
Total	95'573'514	93'294'670
Vergütungen an gewählte Behörden	1'216'588	1'135'507
Löhne Angestellte der Verwaltung	38'336'729	37'729'769
Löhne Lehrpersonal	37'128'328	35'932'058
Arbeitgeberbeiträge	15'835'790	15'312'013
Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal	1'869'380	2'080'489
Übriger Personalaufwand	1'186'699	1'104'834

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

Bezeichnung	2021	2020
Total	48'402'701	40'838'802
Material- und Warenaufwand	3'340'394	3'267'248
Nicht aktivierbare Anlagen	3'571'897	3'453'366
Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	2'871'745	3'026'443
Dienstleistungen und Honorare	11'214'021	10'194'418
Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	17'531'756	16'515'776
Unterhalt Mobilien	2'681'928	2'337'718
Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	1'794'704	2'001'817
Spesenentschädigungen	1'470'190	1'194'893
Wertberichtigungen auf Forderungen	3'165'373	-1'815'042
Übriger Betriebsaufwand	760'693	662'165

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

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

Bezeichnung	2021	2020
Total	9'475'998	21'456'687
Sachanlagen	9'475'998	21'456'687

Die jährlichen Abschreibungssätze richten sich nach der jeweiligen Nutzungsdauer der Anlagekategorien und sind auf der Grundlage, FHG § 14 wie folgt festgelegt:

Das Verwaltungsvermögen wird ab Nutzungsbeginn linear abgeschrieben.

Am 1. Januar 2021 erfolgte aufgrund der Teilrevision des Finanzhaushaltsgesetzes die Umstellung auf die lineare Abschreibungsmethode. Dies erklärt die geringeren Abschreibungen im 2021.

35 Einlagen in Fonds/Spezialfinanzierungen

Bei der Stadtentwässerung konnten 2021 infolge Unterdeckung keine Einlagen vorgenommen werden.

36 Transferaufwand

Bezeichnung	2021	2020
Total	125'353'499	123'026'467
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'096'969	1'013'063
Finanz- und Lastenausgleich ZFA/NFA	80'017'347	73'992'851
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	44'143'896	47'756'697
Abschreibungen Investitionsbeiträge	73'075	224'116
Verschiedener Transferaufwand	22'212	39'740

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

Bezeichnung	2021	2020
Total	288'797'099	225'981'438
Direkte Steuern natürliche Personen	147'949'302	136'756'253
Direkte Steuern juristische Personen	101'878'411	73'671'965
Übrige direkte Steuern	38'969'386	15'553'320
Besitz- und Aufwandsteuern		-100

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

Ab 2021 wurden bei der Grundstückgewinnsteuer alle Steuerguthaben verbucht, für die Rechnungen ausgestellt wurden, auch jene für die Sicherstellung der Grundstückgewinnsteuern. 2021 ist bei den übrigen direkten Steuern ein einmalig grosser Fall enthalten.

42 Entgelte

Bezeichnung	2021	2020
Total	19'972'895	18'852'761
Ersatzabgaben	891'091	890'624
Gebühren für Amtshandlungen	3'875'020	3'638'099
Schul- und Kursgelder	1'654'139	1'487'385
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	11'362'010	11'078'669
Erlös aus Verkäufen	299'984	186'744
Rückerstattungen	1'663'088	1'332'925
Bussen und Strafbefehle	227'563	238'315

45 Entnahmen aus Fonds/Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit der Stadtentwässerung mussten 2021 CHF 1.33 Mio. Entnahmen vorgenommen werden.

46 Transfererträge

Bezeichnung	2021	2020
Total	30'507'501	29'827'984
Entschädigungen von Gemeinwesen	1'269'797	1'114'349
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	29'215'492	28'673'895
Verschiedener Transferertrag	22'212	39'740

34 Finanzaufwand

Bezeichnung	2021	2020
Total	1'539'390	1'125'523
Zinsaufwand	268'610	445'664
Realisierte Kursverluste	-1'073	347
Kapitalbeschaffung und -verwaltung	88'941	
Liegenschaftsaufwand Finanzvermögen	725'986	675'987
Wertberichtigungen Anlagen Finanzvermögen	420'806	120
Verschiedener Finanzaufwand	36'120	3'405

44 Finanzerträge

Bezeichnung	2021	2020
Total	18'650'904	19'772'161
Zinsertrag	695'107	363'375
Beteiligungsertrag	1'658'250	1'658'250
Liegenschaftsertrag Finanzvermögen	3'057'804	2'960'745
Wertberichtigungen Anlagen		1'390'000
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	1'658'951	1'659'063
Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	11'580'792	11'740'728

38 Ausserordentlicher Aufwand

Bezeichnung	2021	2020
Total	6'020'000	8'820'869
Zusätzliche Abschreibungen		1'800'869
Einlagen in das Eigenkapital	6'020'000	7'020'000

Im 2021 wurden weitere CHF 6 Mio. für die Vorfinanzierungen der Schulbauten eingelegt.

48 Ausserordentlicher Ertrag

Bezeichnung	2021	2020
Total	4'224'032	5'791'322
Ausserordentliche verschiedene Erträge	6'817	140
Entnahmen aus dem Eigenkapital	4'217'215	5'791'182

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Finanzvermögen				52'764'000	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
Juhee 6300 Zug	72	299				Wiese
Zugerbergstrasse 10 6300 Zug	1373	602				Abbruchgebäude
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	2906	3509				Landwirtschaft
Chamerstrasse 6300 Zug	4107	2214				Landwirtschaft
Aegeristrasse 75 6300 Zug	626	173				Landwirtschaft
Grienbachbachstrasse, 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 OeIF
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				52'764'000	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
Schochenmühlestasse 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
Bärenegasse 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 Jugentreffpunkte
Gubelstrasse 22 6300 Zug	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude, Stockwerke 4-6
Giminenweg 517 Bröchli 6317 Oberwil b. Zug	3839	28585	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus
Chamerstrasse 115, 6300 Zug	2348	1680	1615a			Wohn- und Geschäftshaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Verwaltungsvermögen						
1400 Grundstücke				861'697'000	249'911'696	
1400.01 Unbebaute Grundstücke					18'556'983	
Tellenörtli 6300 Zug	1497	419				Landwirtschaft/Pumpstation
Ginenen 6300 Zug	3172	14147				Landwirtschaft
Oberwil 6317 Oberwil	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	18608				Grundstück
1404 Hochbauten				745'046'800	135'273'734	
1404.01 Betriebsliegenschaften				134'948'000	36'507'412	
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			Haus zum Lernen
St.-Oswalds-Gasse 21 6300 Zug	1226	4746	3012a			Bibliothek
Weststrasse 8 6300 Zug	35	76078	3497a			Gärtnermagazin
Göblistrasse 7 6300 Zug	357	11137	445a+b+e			Werkhof, Magazin, Salz- und Splittsilo
Ahornstrasse 10 FFZ 6300 Zug	357		445a			Feuerwehr
Ahornstrasse 6 FFZ 6300 Zug	2488	1013	445d			Fahrzeughalle
Frauensteinmatt 3	4726	914	3873a			Feuerwehrgebäude
Landsgemeindeplatz, GS 2030 6300 Zug	2030	1015	3054a			Betriebsgebäude/Lager/Werkhof/Kiosk
Chamer Fussweg 61 6300 Zug	2964	13595	1732a+c, e			Schützenhaus, Scheibenstand 300 m
Chamer Fussweg 63 6300 Zug	2964		1732b+d			Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
Allmendstrasse/Stierenmarktareal 6300 Zug	3362		2110a-c			Militär: Unterkunft, Küche, WC
Waldheimstrasse 39 6300 Zug	3274		418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2 6300 Zug	624	27562	2406f			Zivilschutzanlage
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772b			Zivilschutzanlage

	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, Friedhofsgräber St. Michael
Gubelstrasse 22 6300 Zug	4537	4116	3915a			Stadthaus, UG - 3. Stockwerk
1404.02 Kultur und Geselligkeit				135'452'400	21'125'750	
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 (Sienbachsaal)
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Burgbach
Grabenstrasse 6 6300 Zug	1160	113	73a			Zuwebe
Gottschalkenberg 1 6315 Oberägeri	863	41695	137a-g			Ferienheim, Magazinstall und 2 Kleintierställe
Gottschalkenberg 2 6315 Oberägeri	1172	976	601a			Mehrfamilienhaus
Chamerstrasse 41 6300 Zug	205		3490a			Jugendbeiz
Hafenplatz 2 6300 Zug	194	642	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
Blasenbergstrasse 15 6300 Zug	1718	3241	408a-b,d			Restaurant Röthelberg
General-Guisan-Strasse 22 6300 Zug	3897	9119	3248b			Gewerbeflächen
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843				Schopf (nicht versichert)/Grundstück
Metallstrasse 18 6300 Zug	3868		844a			Centro Italiano
Chamerstrasse 169 6300 Zug	125	1945	3095a			Centro Español
Ob. Altstadt 18a/Grabenstr. 18 6300 Zug	1166	171	60a			Ladenlokal Ankenwaage
General-Guisan-Strasse 13 6300 Zug	3362		1682a			Alte Jugi (Pacht Korporation)
Blumenweg 1 6300 Zug	2713	1893	892a-b			Atelier, Schopf
Hafenplatz 1 6300 Zug	205		3964a			Segelsporthaus
Bergli 6300 Zug	3868	17241	1618a			Pfadhütte: Vereinslokal
Unterführung Metalli Zentrum 6300 Zug						Schauenfenster (nicht im Eigentum)

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Kolinplatz 12 6300 Zug	930	40	75a			Zyrturm
Schanz 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinersturm
Daheim 6300 Zug	1310		247a			Huwylersturm
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
Stadtmauer im Dorf 6300 Zug	4488	86	3815a			Stadtmauer
1404.03 Sport und Freizeit				110'176'000	14'932'594	
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
Löberenstein 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	190/191	10394				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				279'674'400	39'775'717	
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	3843	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	8'857'717	
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	14'074'544	
Lüssiweg 17 6300 Zug	417	6946	439c			Wohnhaus/Tagesheim
Lüssiweg 19 6300 Zug	417		439a+b			Wohnhaus + Wekstatt
Hofstrasse 8 6300 Zug	4726	914	303b			EFH
Kirchmattstrasse 1 6300 Zug	1351	5738	399b			MFH/Landwirtschaft

	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
Göblstrasse 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	96'080'979	
Frauensteinmatt 4+6 6300 Zug	4822	5724				Familien- und Alterswohnungen mit Kinderkrippe
Fridbachweg 1, 3 6300 Zug	4817	3442	3916a-b			20-Familienhaus, Velounterstand (Roost)
Fridbachweg 11, 13, 15, 17 6300 Zug	1482	12705	3918a, 3920a			38-Familienhaus, Einstellhalle (Roost)
Fridbachweg 5, 7, 9 6300 Zug	4818	5266				Baurecht GEWOBA
Fridbachweg 19, 21, 23 6300 Zug	1482					Teil Baurecht AWZ
Gothardstrasse 29 6300 Zug	232	1550	2349a			Neustadt 2: Alterswohnungen
Vorstadt 2 6300 Zug	780	7777	3229a			Eigentumswohnung STWEG 10300
Hertallmend 6300 Zug	4526	2779				Baurecht AWZ, Wohnhaus und Kinderhort
Aegeristrasse 9 6300 Zug	1038	297	202a			Wohngebäude mit Büros und Laden
Widenstrasse 10 6300 Zug	3337	1532	3208a			Feuerwehrdepot mit Wohnungen
Metallstrasse 10 6300 Zug	3868	17241	3127a			11-Familienhaus
Metallstrasse 12 6300 Zug	3868		3130a			10-Familienhaus
Metallstrasse 14 6300 Zug	3868		3128a			12-Familienhaus
Metallstrasse 16 6300 Zug	3868		3129a, 3131b			12-Familienhaus, Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus/Einstellhalle
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			5 Wohnungen
Mülimatt 6317 Oberwil	3933	2353	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Gen.-Guisan-Str. 24, 26, 28, 30 6300 Zug	3897	9119	3248a			48-Familienhaus/Atelier/Einstellhalle