

Jahresrechnung 2012



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	2
Hauptzahlen	6
Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht	7
Bilanz	8
Geldflussrechnung	10
Laufende Rechnung nach Sacharten	11
Institutionelle Gliederung (Laufende Rechnung / Investitionsrechnung)	12
 Übersicht Departemente	
<i>Präsidialdepartement / Finanzdepartement</i>	13
<i>Bildungsdepartement / Baudepartement</i>	14
<i>Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)</i>	15
 Laufende Rechnung (Detailkonti)	16
 Investitionsrechnung (Detailkonti)	48
 Abgerechnete Verpflichtungskredite	54
 Anhang zur Jahresrechnung	56
 Anhang Liegenschaftsverzeichnis	73

Bericht und Antrag des Stadtrats

Sehr geehrter Herr Präsident

Sehr geehrte Damen und Herren

1. Das Wichtigste im Überblick

Die Laufende Rechnung wird erstmals mit dem von der Finanzdirektorenkonferenz erarbeiteten Harmonisierten Rechnungslegungsmodell (HRM2) für die Kantone und Gemeinden abgeschlossen. Diese Fachempfehlungen vereinheitlichen das Rechnungswesen der öffentlichen Haushalte.

Die Jahresrechnung 2012 schliesst mit einem negativen Ergebnis von CHF 7.0 Mio. ab (Vorjahresverlust CHF 5.0 Mio.). Der Aufwandüberschuss kann mit der Steuerausgleichsreserve verrechnet werden. Budgetiert war ein negatives Ergebnis von CHF 1.1 Mio. Der Gesamtaufwand erreicht CHF 260.8 Mio. und unterschreitet somit den budgetierten Aufwand inkl. Korrekturen gemäss Auftrag des Grossen Gemeinderates von CHF 262.2 um CHF 1.4 Mio. Nachdem Mitte Jahr die Steuererträge rückläufig waren, hat der Stadtrat Sparmassnahmen eingeleitet. Hingegen wurde der budgetierte Ertrag um CHF 7.3 verfehlt. Die folgende Details der Fiskalerträge zeigen die Differenz zum Budget und Vorjahr auf:

Die Fiskalerträge 2012 setzen sich wie folgt zusammen:

- Natürliche Personen CHF 100.1 Mio. (Budget: 115.7 Mio., Vorjahr: 111.3 Mio.)
- Juristische Personen CHF 78.3 Mio. (Budget: 74.6 Mio., Vorjahr: 76.6 Mio.)
- Sondersteuern CHF 11.2 Mio. (Budget: 7.8 Mio., Vorjahr: 8.7 Mio.).

In Zusammenhang mit den natürlichen Personen kam es zu wesentlich geringeren Erträgen, als die kantonale Steuerverwaltung prognostizierte.

Die Bruttoinvestitionen erreichen CHF 99.8 Mio. (Vorjahr: CHF 74.6 Mio.). Die Nettoinvestitionen belaufen sich auf CHF 98.2 Mio. (Vorjahr: CHF 71.9 Mio.).

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 17.0 %. Dieser ist wegen des hohen Investitionsvolumens weit unter der strategischen Vorgabe der Finanzpolitik. Auch im Fünfjahresdurchschnitt wird die strategische Zielgrösse von 100 % mit 97.1 % nicht mehr erreicht.

2. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung 2012 erreicht einen **Gesamtaufwand** von CHF 260.8 Mio. (Budget: CHF 262.2, Vorjahr: CHF 266.0 Mio.) und einen **Gesamtertrag** von CHF 253.8 Mio. (Budget: CHF 261.1, Vorjahr: CHF 261.1 Mio.). Die Laufende Rechnung 2012 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 7.0 Mio. (Budget: CHF - 1.1 Mio., Vorjahresverlust: CHF 5.0 Mio.) ab.

Die Laufende Rechnung 2012 beinhaltet einen einmaligen, nicht budgetierten Geschäftsfall, der sich mit CHF 2.0 Mio. negativ auf das Jahresergebnis auswirkt. Es handelt sich dabei um eine Entschädigung infolge materieller Enteignung.

3. Investitionsrechnung

Für das Jahr 2012 wurden brutto CHF 99.8 Mio. (Vorjahr: CHF 74.6 Mio.) investiert. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 98.2 Mio. (Vorjahr: CHF 71.9 Mio.) ab. Infolge des hohen Investitionsvolumens beträgt der Selbstfinanzierungsgrad nur 17.0 %; im Fünfjahres-Durchschnitt 97.1 %. Die strategische Vorgabe von 100 % wird nicht mehr erreicht.

3.1 Wesentliche Investitionen brutto:

Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
Liegenschaften des Finanzvermögens	
Kauf Gubelstrasse 22	49.1
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	
Herti Nord: Garderobengebäude, Studienbibliothek, Kauf Rötelberg	9.5
Städtischer Wohnungsbau / Alters- und Pflegeheime	
Wohnungen Roost, Frauensteinmatt Alters- und Familienwohnungen, Neustadt 2	16.1
Schulbauten	
Schul-Modulbauten, Schul- und Spielplätze	4.5
Investitionsbeiträge	
Pflegezentrum Baar	4.3
Bildungsdepartement	
Kind Jugend Familie	2.3
Freizeitbetreuung: Aufstockung Kirchmatt	
Baudepartement	
Verkehrsplanung, Strassen	4.4
Kreisel West- / Allmend-Strasse, Letzi Sanierung Brücke, Aabachstrasse: Umgestaltung, Allmendstrasse, Projekt Stadttunnel	
Anlagen, Plätze, Werkhof	1.0
Stadtentwässerung	1.8
Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
Tiefgarage Frauensteinmatt, Parkhaus Casino, Verkehr, Feuerwehr	6.8
Bruttoinvestitionen	99.8

3.2 Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Bezeichnung	Netto CHF Mio.
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens (Galvanik, Stadt- und Kantonsbibliothek)	0.3
Baudepartement (Ausnutzungsübetragung Strassen, Eintausch Fahrzeuge)	1.3
Total Einnahmen in der Investitionsrechnung	1.6
Nettoinvestitionen	98.2

4. Antrag des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- die Jahresrechnung 2012 und den Jahresbericht 2012 im Sinne von § 16 Abs.2 Bst.d der Gemeindeordnung zu genehmigen;
- den Aufwandüberschuss von CHF 6'994'849.29 mit dem Konto 2940.01, Steuerausgleichsreserven, zu verrechnen (dieses wird sich dadurch auf CHF 98'311'581.67 reduzieren) sowie
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2012 auf Seiten 54 und 55 aufgeführten 33 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 87'930'588.55 und getätigten Ausgaben von CHF 85'582'041.78 zu genehmigen.

Zug, 2. April 2013

Dolfi Müller, Stadtpräsident

Arthur Cantieni, Stadtschreiber

Beilagen

- Beschlussentwurf
- Jahresrechnung 2012
- Jahresbericht 2012

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

B e s c h l u s s des Grossen Gemeinderates von Zug Nr. betreffend Jahresrechnung und Jahresbericht 2012

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrates Nr. 2250 vom 2. April 2013:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2012 werden genehmigt.
2. Der Aufwandüberschuss von CHF 6'994'849.29 wird mit den Steuerausgleichsreserven, Konto 2940.01, verrechnet. Diese reduzieren sich dadurch auf CHF 98'311'581.67.
3. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung auf Seiten 54 und 55 aufgeführten 33 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 87'930'588.55 und getätigten Ausgaben von CHF 85'582'041.78 werden genehmigt.
4. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Er wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.
5. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
6. Gegen diesen Beschluss kann
 - a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsverfahrensgesetzes beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 20 Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.
 - b) gemäss § 17^{bis} des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes wegen Verletzung des Stimmrechts beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Stimmrechtsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt drei Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug,

Stefan Moos, Präsident

Arthur Cantieni, Stadtschreiber

Hauptzahlen

		Rechnung 2012	Budget 2012	Rechnung 2011
1. Laufende Rechnung				
Gesamtertrag	*	253'847'617.69	261'090'800	261'023'806.32
Gesamtaufwand	*	260'842'466.98	262'154'400	266'022'783.03
Rechnungsergebnis		-6'994'849.29	-1'063'600	-4'998'976.71
2. Investitionsrechnung				
Ausgaben		99'829'243.98	75'094'000	74'571'357.05
Einnahmen		1'661'472.50	4'679'000	2'633'254.80
Nettoinvestitionen		98'167'771.48	70'415'000	71'938'102.25
3. Bilanz				
AKTIVEN		529'543'894.59		477'985'043.13
Finanzvermögen		220'777'700.67		223'471'885.09
Verwaltungsvermögen		308'766'193.92		254'513'158.04
PASSIVEN		529'543'894.59		477'985'043.13
Fremdkapital		187'459'915.47		148'417'974.23
Spezialfinanzierungen				8'578'986.44
Eigenkapital		342'083'979.12		320'988'082.46
4. Fiskalerträge				
Steuern natürliche Personen		100'095'281.98	115'650'000	111'283'448.58
Steuern juristische Personen		78'311'391.60	74'580'000	76'569'009.30
Zwischentotal		178'406'673.58	190'230'000	187'852'457.88
Sondersteuern		11'189'276.86	7'760'000	8'758'213.05
Total Steuern		189'595'950.44	197'990'000	196'610'670.93
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		52'540'358.00	52'540'300	58'643'300.00
Beitrag an NFA		14'045'332.00	14'045'300	15'298'200.00
5. Anzahl Personaleinheiten				
Verwaltungspersonal		274.09	271.84	267.86
Lehrpersonen (inkl. Leitung, Hauswarte)		273.65	277.30	267.78
Total (inkl. Teilzeitbeschäftigte)		547.74	549.14	535.64
6. Kennziffern				
Steuerfuss	% 1)	60	60	60
Steuerertrag pro Einwohner	CHF 2)	6'748	7'020	7'213
Vermögen pro Einwohner	CHF 3)	1'260		2'882

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

1) Rabatt vom kantonalen Einheitssatz

2) ohne Sondersteuern

3) Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen
(Wohnbevölkerung mit zivilrechtlichem Wohnsitz)

Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

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

	2008	2009	2010	2011	2012
Selbstfinanzierungsgrad	324.2%	76.3%	31.5%	36.4%	17.0%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welche die Stadt Zug aus eigenen Mitteln finanziert.				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%, Finanzstrategie der Stadt Zug 5-Jahresdurchschnitt = 100 % gemäss FHG § 2 und Gemeindegesetz § 23				
Selbstfinanzierungsanteil	17.8%	12.9%	9.5%	10.8%	7.1%
Definition:	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des Ertrages, den die Stadt Zug zur Finanzierung der Investitionen aufwendet.				
Richtwert:	> 20% = gut, 10 - 20% = mittel, < 10% = schlecht				
Zinsbelastungsanteil	-1.2%	-0.6%	-0.7%	-0.4%	-0.2%
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	4.8%	7.5%	5.6%	9.0%	9.4%
Definition:	Kapitaldienst (Zinsaufwand + Abschreibungen) in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Wert zeigt auf, in welchem Umfang der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.				
Richtwert:	bis 5% = geringe Belastung, 5 - 15% = tragbare Belastung				
Vermögen pro Einwohner	6'399	6'032	4'407	2'882	1'260
Definition:	Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen dividiert durch Einwohner				
Aussage:	Positive Werte zeigen ein Nettovermögen auf. Negative Werte bedeuten eine Verschuldung pro Einwohner.				
Richtwert:	> -2'500 = hohe Verschuldung				

Bilanz

Konto	Vermerk	31. Dezember 2012	1. Januar 2012
1 Aktiven		529'543'894.59	477'985'043.13
10 Finanzvermögen		220'777'700.67	223'471'885.09
100 <i>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</i>	1	8'285'899.64	16'526'497.47
1000 Kasse		18'491.20	7'746.95
1001 Post		3'057'132.49	14'394'757.13
1002 Bank		5'210'275.95	2'123'613.39
1004 Debit- und Kreditkarten			380.00
101 <i>Forderungen</i>	2	13'816'113.74	13'652'691.06
1010 Forderungen aus Lieferungen / Leistungen an Dritte		2'839'105.74	3'166'675.20
1012 Steuerforderungen		10'005'300.00	10'073'000.00
1016 Vorschüsse		387'340.00	387'340.00
1019 Übrige Forderungen		584'368.00	25'675.86
104 <i>Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	3	8'175'217.33	15'633'817.79
106 <i>Vorräte</i>		76'055.71	98'891.52
107 <i>Finanzanlagen</i>	4	98'089'320.00	105'850'780.00
1070 Aktien und Anteilscheine		98'089'320.00	105'538'280.00
1071 Verzinsliche Anlagen (Darlehen FV)			312'500.00
108 <i>Sachanlagen FV</i>	5	92'335'094.25	71'709'207.25
14 Verwaltungsvermögen VV		308'766'193.92	254'513'158.04
140 <i>Sachanlagen VV</i>	6	193'903'902.40	189'768'732.17
1400 Grundstücke VV unüberbaut		9'877'468.73	9'977'241.13
1401 Strassen / Verkehrswege		18'175'558.54	18'336'834.58
1402 Wasserbau		1'234'617.42	
1403 Übrige Tiefbauten		16'573'820.43	17'304'484.72
1404 Hochbauten		145'483'934.67	141'854'103.93
1405 Waldungen		1.00	1.00
1406 Mobilien VV		1'465'935.03	1'373'728.53
1407 Anlagen im Bau VV		404'244.25	
1408 Informatik (Infrastruktur / Anwendungen)		197'790.65	251'578.70
1409 Übrige Sachanlagen		490'531.68	670'759.58
141 <i>Pflichtwohnungen</i>		105'826'452.32	62'911'629.97
142 <i>Immaterielle Anlagen</i>	7	1'725'882.30	
144 <i>Darlehen VV</i>	8	1'702'600.90	1'560'100.90
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen		1'342'500.00	1'200'000.00
1445 Darlehen an private Unternehmungen		360'100.90	360'100.90
145 <i>Beteiligungen</i>	9	2'007'356.00	272'695.00
146 <i>Investitionsbeiträge</i>	10	3'600'000.00	

Konto	Vermerk	31. Dezember 2012	1. Januar 2012
2 Passiven		529'543'894.59	477'985'043.13
20 Fremdkapital		187'459'915.47	146'547'893.93
200 Laufende Verbindlichkeiten	11	27'659'554.03	28'528'419.84
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter		21'907'687.68	23'113'187.42
2001 Kontokorrente mit Dritten		75'222.15	
2002 Steuern		262'759.05	233'032.77
2004 Transfer-Verbindlichkeiten		1'321'999.45	1'319'248.45
2005 Interne Kontokorrente		1'343'985.70	481'951.20
2006 Depotgelder und Kautionen		2'747'900.00	3'381'000.00
201 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	12	50'000'000.00	0.60
2010 Verbindlichkeiten gegenüber Finanzinstituten		20'000'000.00	0.60
2011 Verbindlichkeiten an Gemeinwesen/Sozialversich.		30'000'000.00	
204 Passive Rechnungsabgrenzung	13	16'793'138.40	46'557'622.65
205 Kurzfristige Rückstellungen	14	3'767'352.94	1'470'617.44
2050 Kurzf. Rückst. Mehrleistungen Personal		1'570'921.79	1'404'705.64
2051 Kurzf. Rückst. andere Ansprüche des Personals			65'911.80
2058 Kurzf. Rückst. Investitionsrechnung		196'431.15	
2059 Kurzf. Rückst. übrige Laufende Rechnung		2'000'000.00	
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	15	60'004'000.00	40'004'000.00
2060 Hypotheken		4'000.00	4'000.00
2064 Darlehen, Schuldscheine		60'000'000.00	40'000'000.00
208 Langfristige Rückstellungen	16	29'235'870.10	29'987'233.40
2081 Langf. Rückst. Ansprüche des Personals		3'980'711.95	4'445'747.95
2085 Langf. Rückst. übrige betriebliche Tätigkeiten		24'205'158.15	24'341'485.45
2087 Langf. Rückst. Finanzaufwand		1'050'000.00	1'200'000.00
29 Eigenkapital	17	342'083'979.12	331'437'149.20
2900 Spezialfinanzierung im Eigenkapital	18	6'973'972.45	6'330'793.59
2910 Fonds im Eigenkapital	19	751'072.85	2'248'192.85
2930 Vorfinanzierungen	20	1'698'522.65	1'870'080.30
2940 Finanzpolitische Reserve	21	105'306'430.96	110'305'407.67
2950 Aufwertungsreserve	22	26'104'138.00	
2960 Neubewertungsreserve Finanzvermögen	23	67'942'935.46	75'379'895.46
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag		133'306'906.75	135'302'779.33
2990 Jahresergebnis		-6'994'849.29	
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		140'301'756.04	135'302'779.33

Finanzdepartement der Stadt Zug

Dr. Karl Kobelt, Stadtrat

Andreas Rupp, Finanzsekretär

Zug, 12. März 2013

Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung

Geldflussrechnung

in CHF 1'000

	2012	2011
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Erträge	227'822	246'926
davon Steuererträge brutto	177'618	200'737
davon übrige Erträge	50'204	46'189
- Liquiditätswirksame Aufwände	-222'671	-229'501
davon Personalaufwand	-79'966	-82'732
davon übrige Aufwände	-142'705	-146'769
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	5'151	17'425
Cash Flow aus Investitionstätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	483	2'361
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-98'793	-71'735
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-98'310	-69'374
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Finanzeinnahmen 1)	118'289	72'353
- Finanzausgaben 2)	-33'370	-18'418
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	84'919	53'935
Geldfluss Fonds "Geld"		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	-8'240	1'986

Nachweis Bilanz

Flüssige Mittel 1. Januar	1	16'526	14'540
Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember	1	8'286	16'526
Veränderung flüssige Mittel		-8'240	1'986

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

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

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

Laufende Rechnung nach Kostenarten

Gestufter Erfolgsausweis

		Rechnung 2012	Budget 2012	Rechnung 2011
30	Personalaufwand	-83'451'810	-84'240'700	-81'486'623.77
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	-36'124'931	-36'865'500	-35'174'599.60
33	Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-22'696'569	-24'679'000	-21'367'447.57
35	Einlagen Spezialfinanzierungen	-780'859	-170'000	-964'312.13
36	Transferaufwand / Beiträge	-44'438'926	-44'782'700	-42'485'441.02
36	ZFA / NFA	-66'585'690	-66'585'600	-73'941'500.00
39	Interne Verrechnungen	-5'542'388	-5'553'600	-12'417'140.43
Total betrieblicher Aufwand		-259'621'172	-262'877'100	-267'837'064.52
40	Fiskalertrag	189'595'950	197'990'000	196'610'670.93
41	Regalien und Konzessionen	61'520	70'000	79'166.85
42	Entgelte	20'600'622	19'224'000	20'504'912.09
45	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1'634'800	2'047'200	2'844'199.37
46	Transferertrag / Beiträge	26'138'487	25'991'900	25'211'036.92
49	Interne Verrechnungen	5'542'388	5'553'600	12'417'140.43
Total betrieblicher Ertrag		243'573'767	250'876'700	257'667'126.59
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		-16'047'406	-12'000'400	-10'169'937.93
34	Finanzaufwand	-2'674'242	-2'910'900	-2'700'427.00
44	Finanzertrag	15'542'182	15'232'700	14'711'910.36
Ergebnis aus Finanzierung		12'867'939	12'321'800	12'011'483.36
Operatives Ergebnis		-3'179'466	321'400	1'841'545.43
38	Ausserordentlicher Aufwand	-4'089'441	-1'920'000	-12'965'818.13
48	Ausserordentlicher Ertrag	274'058	535'000	6'125'295.60
Ausserordentliches Ergebnis		-3'815'383	-1'385'000	-6'840'522.53
Aufwand-/Ertragsüberschuss		-6'994'849	-1'063'600	-4'998'977

Institutionelle Gliederung

Laufende Rechnung

	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	16'575'097	2'523'520	16'279'700	2'064'000	10'427'190	2'325'943
2 Finanzdepartement	119'789'220	209'002'269	119'401'700	217'197'300	136'662'852	218'881'134
3 Bildungsdepartement	61'268'827	22'232'650	63'095'200	21'928'100	60'160'749	22'298'621
4 Baudepartement	28'731'499	12'587'512	29'118'800	12'841'400	32'310'749	17'014'680
5 Departement SUS	40'020'211	13'044'055	39'812'600	12'613'600	38'878'383	12'920'569
Total	266'384'855	259'390'006	267'708'000	266'644'400	278'439'923	273'440'947
Rechnungsergebnis	-6'994'849		-1'063'600		-4'998'977	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement						
2 Finanzdepartement	83'470'412	306'186	48'175'000	3'063'000	60'660'383	1'711'320
3 Bildungsdepartement	2'299'707		1'950'000		321'102	
4 Baudepartement	7'197'754	1'313'021	17'829'000	400'000	6'652'023	20'000
5 Departement SUS	6'861'371	42'266	7'140'000	1'216'000	6'937'848	901'934
Total	99'829'244	1'661'473	75'094'000	4'679'000	74'571'356	2'633'254
Nettoinvestitionen		98'167'771		70'415'000		71'938'102

Präsidialdepartement / Finanzdepartement

Übersicht

Kst. Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement						
1000 Grosser Gemeinderat	445'054		344'700		347'438	
1100 Stadtrat	1'395'232	35'561	1'268'000	35'000	1'301'935	28'441
1200 Stadtkanzlei, Archiv	1'909'851	175'299	1'738'800	71'400	2'113'070	71'269
1250 Kommunikation	601'272		579'300			
1300 Zentrale Dienste	1'787'326	6'253	1'810'500	84'000	1'765'344	82'814
1400 Rechtsdienst	683'730	972'214	632'800	620'000	644'591	731'351
1500 Personaldienst	3'349'857	387'271	3'524'200	372'600	-2'010'233	391'120
1600 Kultur	4'263'207	130'500	4'252'000	130'000	4'101'395	167'675
1700 Einwohnerdienste	1'407'162	741'422	1'386'600	676'000	1'527'195	812'336
1800 Stadtentwicklung	732'407	75'000	742'800	75'000	636'457	40'936
Total	16'575'097	2'523'520	16'279'700	2'064'000	10'427'190	2'325'943
Netto		14'051'577		14'215'700		8'101'247

Kst. Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2 Finanzdepartement						
2000 Departementssekretariat	559'140		541'600		544'825	
2100 Buchhaltung	392'661	15'165	390'000	22'000	358'261	21'391
2110 Zinsen	2'278'598	4'737'919	2'355'500	4'667'800	2'440'890	4'858'489
2120 Abschreibungen	22'333'055	1'151'600	23'900'000	1'151'600	34'124'730	4'848'049
2130 Steuern	68'719'851	189'629'040	68'264'600	198'015'000	76'010'594	196'634'002
2200 Immobilien allgemein	1'961'494		1'951'700	110'000	1'767'418	1'202
2210 Liegenschaften Finanzvermögen	419'196	1'978'540	583'400	1'584'800	260'772	1'410'262
2220 Liegenschaften Verwaltungsvermögen	11'371'790	3'211'919	9'566'200	2'717'000	8'830'387	3'411'410
2230 Städtischer Wohnungsbau	2'300'419	5'101'848	1'764'900	5'693'500	1'723'510	3'905'620
2250 Schulanlagen	4'788'633	557'203	4'911'000	515'600	5'794'153	1'814'686
2260 Liegenschaften AZZ	177'720	1'525'417	269'000	1'485'000	217'705	185'000
2400 Informatik	2'865'693	130'443	2'958'900	105'000	2'657'665	124'899
2500 Betriebsamt	1'171'868	922'040	1'141'700	900'000	1'160'995	949'145
2600 Übriger Aufwand	218'116	41'135	233'000	30'000	214'133	216'979
2870 Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	230'986		570'200	200'000	556'814	500'000
Total	119'789'220	209'002'269	119'401'700	217'197'300	136'662'852	218'881'134
Netto	89'213'049		97'795'600		82'218'282	

Bildungsdepartement / Baudepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Bildungsdepartement						
3000	Departementssekretariat inkl. Hallenbäder	897'655	216'091	927'900	180'000	933'833	189'071
3050	Rektorat	5'530'153	65'045	5'355'400	63'500	5'505'523	55'254
3060	Schulinformatik	944'878	103'077	1'025'400	127'700	1'026'392	135'407
3100	Kindergarten	4'535'399	2'061'802	4'605'100	1'836'800	4'346'463	1'890'745
3200	Primarschule	16'645'420	5'834'197	16'887'700	5'805'500	16'311'420	6'012'561
3300	Tagesschule	1'523'228	663'924	1'592'000	688'700	1'596'000	679'531
3400	Kooperative Oberstufe	7'473'954	3'175'512	7'912'600	3'201'400	7'685'799	3'143'020
3520	Psychomotorik	416'296	110'423	411'800	101'300	408'084	94'492
3600	Heilpädagogische Schule	4'291'786	4'453'425	4'362'200	4'458'000	4'244'562	4'644'938
3700	Freizeitangebote	244'062	79'540	243'300	79'600	184'151	68'941
3710	Sport	933'551	53'902	1'128'600	115'200	866'959	147'296
3800	Kind Jugend Familie	7'893'456	540'341	8'610'200	603'500	7'281'869	503'644
3850	Musikschule	6'731'716	3'743'196	6'748'700	3'478'000	6'599'428	3'613'891
3900	Bibliothek Zug	3'207'275	1'132'175	3'284'300	1'188'900	3'170'266	1'119'830
	Total	61'268'827	22'232'650	63'095'200	21'928'100	60'160'749	22'298'621
	Netto		39'036'177		41'167'100		37'862'128

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Baudepartement						
4000	Departementssekretariat	1'017'428	631	1'011'200		913'993	1'705
4100	Stadtplanung	1'439'256		1'501'200		1'270'123	623
4200	Hochbau	783'816		785'300		1'362'654	1'198
4250	Städtebau	1'015'977		940'100			
4300	Baubewilligungen	1'209'875	489'934	1'202'700	600'000	1'216'462	561'287
4400	Verkehrsplanung, Strassen	4'344'966	95'499	4'392'600	60'100	6'307'983	93'006
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer	818'616	41'337	1'018'200	700'000	2'824'699	1'676
4600	Werkhof	8'552'762	4'697'246	8'723'600	4'509'900	8'545'619	8'930'867
4700	Abfallbewirtschaftung	2'285'939		2'572'500		2'444'900	
	Subtotal vor Spezialfinanzierungen	21'468'634	5'324'646	22'147'400	5'870'000	24'886'432	9'590'362
	Spezialfinanzierungen						
4800	Stadtentwässerung	5'706'771	5'706'771	5'308'500	5'308'500	5'969'886	5'969'886
4900	Fernheizung	1'556'094	1'556'094	1'662'900	1'662'900	1'454'432	1'454'432
	Total	28'731'499	12'587'512	29'118'800	12'841'400	32'310'749	17'014'680
	Netto		16'143'988		16'277'400		15'296'070

Departement SUS

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)						
5000	Departementssekretariat	610'449	3'750	585'500	1'000	634'902	4'750
5100	Soziale Dienste	12'937'188	5'263'657	12'564'100	5'000'800	11'991'863	4'914'971
5200	Vormundschaftsamt	877'013	113'744	761'300	87'000	870'525	98'490
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit	12'066'232		12'263'100		11'755'235	27'902
5400	Umwelt und Energie	799'091	75'591	877'500	74'000	898'010	47'487
5500	Sicherheit	1'332'791	663'798	1'246'900	565'300	1'352'561	683'146
5600	Parkraumbewirtschaftung	3'550'423	5'218'942	3'595'700	5'291'800	3'634'526	5'422'068
5700	Verkehr	4'581'150		4'602'000		4'498'091	5'346
5800	Feuerwehr	2'810'663	1'513'460	2'859'300	1'413'500	2'803'733	1'517'314
5850	Feuerschau	455'212	191'114	457'200	180'200	438'936	199'095
Total		40'020'211	13'044'055	39'812'600	12'613'600	38'878'383	12'920'569
Netto			26'976'156		27'199'000		25'957'814

Laufende Rechnung nach institutioneller Gliederung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	16'575'097	2'523'520	16'279'700	2'064'000	10'427'190	2'325'943	2011: Auflösung PK-Rückstellung von 5 Mio.
1000	Grosser Gemeinderat							Weniger Sitzungsaufwand Einsetzung PUK
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	121'778		160'000				
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	144'008		25'000				
3000.32	Bau- und Planungskommission	34'469		25'000				
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	26'157		25'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	11'244		18'000				
3102.10	Drucksachen	10'058		24'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	23'441		5'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	31'699		20'500				
3636.01	Fraktionsentschädigungen	42'200		42'200				Auftrag Rechtsgutachten durch GGR am 2.5.2012
1000	Total Grosser Gemeinderat	445'054		344'700		347'438		
1100	Stadtrat							Lohnfortzahlung an Alt-Stadtrat
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	928'652		836'500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	69'056		62'600				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	127'398		115'500				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'654		10'600				
3132.10	Beratungen und Expertisen	39'980		40'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	53'715		48'200				
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	109'836		105'000				
3637.10	Bevölkerungsanlässe	54'940		49'600				
4260.10	Rückertattungen Dritter		35'561		35'000			
1100	Total Stadtrat	1'395'232	35'561	1'268'000	35'000	1'301'935	28'441	
1200	Stadtkanzlei, Archiv							Mehraufwand Friedensrichteram, mehr Fälle
3000.40	Entschädigung an Stimmenzähler und Urnenbeamte	77'789		38'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'042'996		1'015'700				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	124'696		93'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	84'981		85'000				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	133'429		130'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'359		14'100				
3090.10	Fachausbildung	3'582		4'500				Friedensrichterwahl, Druck Rechtssammlung nicht budgetiert
3102.10	Drucksachen	109'917		67'200				Analysen teilweise auf 2013 verschoben
3130.28	Verwaltungsorganisation	34'649		70'000				
3132.20	Revisionskosten	39'097		36'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	36'950		35'000				
3199.11	Jungbürgeraufnahme	17'871		19'300				
3199.12	Altersehrungen	45'892		40'000				Grosse Nachfrage Wirtschaftszmittag
3199.14	Wirtschaftspflege	82'714		55'000				Friedensrichterwahl, Einsatz Werkhofmittel höher als budgetiert
3199.16	Archiv	28'597		25'000				Mehr Fälle Friedensrichteram
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	32'333		11'000				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		174'099		70'000			
4250.10	Verkäufe		1'200		1'400			
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv	1'909'851	175'299	1'738'800	71'400	2'113'070	71'269	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1250	Kommunikation							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	192'009		188'700				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	35'425		25'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'444		14'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'145		18'200				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'394		2'900				
3090.10	Fachausbildung	3'723		4'000				
3102.10	Drucksachen	100'276		102'000				
3102.20	Publikationen / Inserate	32'250		30'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	852						
3199.15	Kommunikation	192'754		194'000				
1250	Total Kommunikation	601'272		579'300				
1300	Zentrale Dienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	295'328		298'000				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	24'167		20'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'439		24'000				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	37'924		37'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'300		4'300				
3090.10	Fachausbildung			500				Erhöhter Bedarf
3100.10	Büromaterial	76'590		60'000				
3102.10	Drucksachen	68'553		69'500				
3102.30	Kopien	194'410		285'000				Neue Rahmenverträge aufgrund Submission
3103.10	Fachzeitschriften	14'985		12'500				
3110.20	Kauf Büromaschinen	1'100		5'000				
3130.25	Frankaturen, Frachten	547'417		486'000				Erhöhter Bedarf
3130.26	Telekommunikation	466'847		475'000				
3150.20	Unterhalt Büromaschinen	3'363		2'900				
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	13'467		10'400				
3161.10	Mieten, Benützungskosten	12'830		15'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'183		1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	424		3'800				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		3'880		3'000			Augrund Umstellung auf HRM2 keine internen Verrechnungen mehr vorgenommen
4260.10	Rückstellungen Dritter		2'373		81'000			
1300	Total Zentrale Dienste	1'787'326	6'253	1'810'500	84'000	1'765'344	82'814	
1400	Rechtsdienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	502'573		485'500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	38'074		36'900				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	57'523		56'300				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'103		6'900				
3090.10	Fachausbildung	6'230		1'500				
3103.10	Fachzeitschriften	12'472		7'500				
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	59'566		37'800				Urkunden binden
3170.10	Reisekosten und Spesen	190		400				Mehrertrag Kto. 4210.60
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		972'214		620'000			
1400	Total Rechtsdienst	683'730	972'214	632'800	620'000	644'591	731'351	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1500	Personaldienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	621'989		658'500				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	277'320		280'000				
3010.80	Ferien- und Überzeit-Guthaben	166'216						
3010.90	Reallohnhöhung Verwaltung			341'600				Zu tief budgetiert
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	80'291		66'000				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	78'778		73'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'893		7'500				
3064.10	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	1'298'717		1'326'100				
3090.10	Fachausbildung	9'450		8'000				
3090.60	Weiterbildung allgemein	104'572		150'000				Verschiebung von Weiterbildungsplänen in den Dept.
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	217'655		135'000				Budgeterhöhung auf CHF 220'000; Nachtragskredit SRB Nr. 794.12 vom 11.9.2012
3099.10	Reka	136'300		140'000				
3099.20	Personalbetreuung	251'368		250'000				
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	89'416		74'000				Höhere Nachfrage ÖV nach Einführung des Zuger Job Abos Tarifverbund Zug
3102.10	Drucksachen	133		10'000				
3103.10	Fachzeitschriften	1'596		1'500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'162		3'000				
4260.20	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer							
4632.10	Beiträge von Gemeinden		379'851		372'600			
			7'420					
1500	Total Personaldienst	3'349'857	387'271	3'524'200	372'600	-2'010'233	391'120	Vorjahr Auflösung PK-Rückstellung von 5 Mio.
1600	Kultur							
3000.30	Kommissionen	2'933		8'000				Klausur Kulturkommission verschoben
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	112'062		109'800				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	42'619		36'000				Nachführen Kunstinventar
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	11'858		11'600				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	13'453		10'100				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'249		1'700				
3090.10	Fachausbildung	3'737		5'000				
3102.10	Drucksachen	28'462		28'500				
3103.10	Fachzeitschriften	976		1'000				
3130.16	Projekte	78'406		79'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'454		8'500				
3199.13	Freier Kulturkredit	20'645		20'000				
3632.30	Bürgergemeinde	52'100		61'900				
3634.01	Stiftung Theater Casino	822'636		822'600				
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	340'000		340'000				
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000				
3635.02	Freizeitanlagen	287'262		287'300				
3635.04	Chollerhalle	200'000		200'000				
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	230'000		230'000				
3636.02	Fasnachtsanlässe	60'000		60'000				
3636.03	Geschichtsforschung	52'840		52'800				
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	484'018		462'000				
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	208'200		212'200				Beitrag an Stadtorchester
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	565'000		565'000				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.10	IG Kultur	30'000		30'000				
3636.12	Akkordeonfestival	40'000		40'000				
3636.90	Beiträge an Vereine und Institutionen	108'906		110'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	103'950		99'000				
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	130'500		130'000				
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	100'940		110'000				
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		130'500		130'000			
1600	Total Kultur	4'263'207	130'500	4'252'000	130'000	4'101'395	167'675	
1700	Einwohnerdienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	974'714		981'000				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	118						
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	74'730		75'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	99'962		107'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'782		14'700				
3090.10	Fachausbildung	4'820		5'000				
3102.10	Drucksachen	1'783		5'000				
3103.10	Fachzeitschriften	1'506		500				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	112'764		87'500				
3130.20	Bank- und Postspesen	368		300				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'438		2'900				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	4'868						
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	8'884		9'000				
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	106'427		98'000				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		350'953		310'000			
4210.50	Gebühren Zivilstandskreis		195'023		156'000			
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		195'446		210'000			
1700	Total Einwohnerdienste	1'407'162	741'422	1'386'600	676'000	1'527'195	812'336	
1800	Stadtentwicklung							
3090.10	Fachausbildung	2'904		3'000				
3102.20	Publikationen / Inserate	30'981		29'000				
3103.10	Fachzeitschriften	430		500				
3130.16	Projekte	109'814		111'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	102		1'500				
3635.10	Zug Tourismus	65'000		65'000				
3635.11	Stadtcorner	25'000		25'000				
3636.71	Ornithologischer Verein	130'000		138'000				
3636.72	Seefest	80'588		85'700				
3636.73	Bundesfeier	29'023		32'000				
3636.74	Märlisunntig	80'000		80'000				
3636.75	Schweizer Jugendmusikfest 2013	75'000		75'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	60'971		61'100				
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	42'593	75'000	36'000	75'000			
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		75'000		75'000			
1800	Total Stadtentwicklung	732'407	75'000	742'800	75'000	636'457	40'936	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	119'789'220	209'002'269	119'401'700	217'197'300	136'662'852	218'881'134	
2000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	405'614		403'200				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	30'472		30'400				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	54'152		54'100				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'471		5'400				
3090.10	Fachausbildung	2'935		3'000				
3100.10	Büromaterial			1'500				
3102.10	Drucksachen	1'198		2'500				
3103.10	Fachzeitschriften	1'403		1'200				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	35'248		20'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	19'280		15'000				Erweiterte Missbrauchskontrolle, GGR Beschluss 1504, CHF 60'000.--, Sozialinspektion
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'187		5'000				Wirksamkeitsbericht ZFA mit Kanon und Zuger
3636.92	Mitgliederbeiträge an Vereinigungen/Fachverbände	180		300				Gemeinden, Umsetzung HRM2 Berichte
2000	Total Departementssekretariat	559'140		541'600		544'825		
2100	Buchhaltung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	292'673		284'300				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'000		5'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'374		22'300				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'881		29'700				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'526		4'500				
3090.10	Fachausbildung	245		2'000				
3103.10	Fachzeitschriften	242		500				
3130.16	Projekte	19'840		20'000				
3130.22	Betriebskosten	15'941		20'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	204		700				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	440		1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	296						
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen							
2100	Total Buchhaltung	392'661	15'165	390'000	22'000	358'261	21'391	Vergütungsinsen Grundstückgewinnsteuern (CHF 9'000.--) irt. budgetiert, Verbuchung auf Kto. 3499.20
2110	Zinsen		15'165		22'000			Aufnahme von kurzfristigem Fremdkapital geringer als geplant
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	443		10'000				Bessere Zinskonditionen als in der Budgetphase angenommen, Gläubiger mit minimen Margen
3401.10	Zinsaufwand kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	26'754		50'000				Steuerzahlende begleichen ihre Rechnungen frühzeitig, Skonti und Zinsen sind attraktiv
3406.10	Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten	525'717		810'500				Zinskonditionen wurden nach unten angepasst
3499.20	Steuerskonti, Vergütungsinsen	1'725'684		1'485'000				Starker Anstieg von Bussen und Verzugsinsen bei den Steuern
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		65'746		130'000			
4401.10	Verzugsinsen auf Forderungen		974'445		870'000			

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen		3'530		6'000			
4420.10	Dividenden		2'613'000		2'512'500			
4450.10	Erträge aus Darlehen VV		18'998		21'500			
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		1'062'200		1'127'800			
2110	Total Zinsen	2'278'598	4'737'919	2'355'500	4'667'800	2'440'890	4'858'489	
2120	Abschreibungen							
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delcredere)	-12'039						Weniger im Verwaltungsvermögen investiert als budgetiert
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	19'683'888		22'000'000				Neue Artengruppe, Abschreibung bei Sachanlagen budgetiert
3320.01	Abschreibungen Nutzungsrechte	191'765						Anpassung an Vorgaben gem. HRM2
3660.10	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	400'000						Rechnungsmodell
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen	1'762'032		1'500'000				
3876.10	Zusätzliche Abschreibungen auf Investitionsbeiträgen	307'409		400'000				
4950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen		1'151'600		1'151'600			
2120	Total Abschreibungen	22'333'055	1'151'600	23'900'000	1'151'600	34'124'730	4'848'049	
2130	Steuern							
3000.30	Kommissionen	11'167		15'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	218'508		214'000				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	11'560		30'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'693		19'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	27'150		26'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'966		2'900				
3090.10	Fachausbildung			2'000				
3103.10	Fachzeitschriften	396		1'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'287'364		1'256'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	3'458		10'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	762		2'000				
3181.30	Erlass und Abschreibung Steuerguthaben	553'137		100'000				
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	14'045'332		14'045'300				
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	52'540'358		52'540'300				
4000.00	Einkommenssteuern NP		72'173'744		82'090'000			Ist Werte 3 % unter den Budgetprognosen der kantonalen Steuerverwaltung, hohe Steuersollminderungen
4001.00	Vermögenssteuern NP		16'635'707		21'400'000			Ist Werte mehr als 20 % unter den Angaben der kantonalen Steuerverwaltung
4002.00	Quellensteuern NP		11'285'831		12'160'000			Unter dem 5-Jahresdurchschnitt
4009.10	Nach- und Strafsteuern		719'749		600'000			
4010.00	Gewinnsteuern JP		70'743'427		64'600'000			Ist Werte 3 % unter den Angaben der kantonalen Steuerverwaltung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
401.1.00	Kapitalsteuern JP		7'567'965		9'980'000			Unter dem 5-Jahresdurchschnitt, wesentliche Korrekturen frühere Jahre, kant. Steuergesetzrevisionen
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		8'343'650		4'000'000			
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'061'378		3'100'000			
4033.10	Hundesteuern		64'500		60'000			
4290.10	Übrige Entgelte		9'180		25'000			
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		23'910		198'015'000			
2130	Total Steuern	68'719'851	189'629'040	68'264'600	198'015'000	76'010'594	196'634'002	
2200	Immobilien allgemein							
3000.30	Kommissionen	1'536		4'500				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'107'152		1'072'500				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	35'421		30'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	86'597		84'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	133'461		133'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'834		14'600				
3090.10	Fachausbildung	34'878		40'000				
3102.10	Drucksachen	3'865		6'000				
3102.20	Publikationen / Inserate	498		500				
3103.10	Fachzeitschriften	1'101		2'500				
3132.10	Beratungen und Expertisen	208'951		215'000				Umsetzung Sparmassnahmen
3170.10	Reisekosten und Spesen	33'650		44'000				
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	299'554		305'000				
4240.01	Benützungsgebühren				110'000			Mobilekoordination verzögert
2200	Total Immobilien allgemein	1'961'494		1'951'700	110'000	1'767'418	1'202	
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'635		3'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	689		2'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen			5'000				
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	272'678		402'000				Liegenschaft Zugerbergstrasse noch nicht vom Kanton übernommen
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	11'301		14'000				
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen	4'152		4'500				
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung			8'000				Über Unterhalt verbucht
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	20'557		43'000				
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	32'843		33'500				Weniger Reparaturen angefallen
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	4'190		4'000				
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	25'810		21'600				
3439.60	Liegenschaften FV Verwaltungskosten	23'742		24'800				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'987		10'000				
3930.10	Verrechnung Fernwärme	7'614		8'000				
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		1'880'320		1'511'900			
4430.20	Baurechtszinsertrag Liegenschaften FV		87'329		68'700			Einnahmen infolge Kauf Gubelstrasse 22
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		10'892		4'200			Indexanpassung WGZ
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	419'196	1'978'540	583'400	1'584'800	260'772	1'410'262	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2220	Liegenschaften Verwaltungsvermögen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'397'868		1'445'600				Geringere Einsatzstunden als geplant
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	294'280		333'700				
3010.40	Sonderentschädigungen	30'373		30'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	126'896		134'900				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	171'034		171'900				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	29'605		28'900				
3101.11	Reinigungsmaterial	126'128		138'000				Möbiliar Vormundschaftsamt konnte weiter verwendet werden
3110.10	Kauf Büromöbiliar	179'176		210'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	94'809		99'000				
3119.10	Kauf Möbiliar / Einrichtungen	37'347		29'000				
3120.10	Energie	667'065		685'100				Höher als 5-Jahresdurchschnitt
3120.20	Abwasser	134'817		108'200				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	229'107		230'000				
3130.15	Verwaltungskosten	13'106		12'900				
3130.20	Bank- und Postspesen	613						
3134.10	Sachversicherungen	267'290		261'200				
3137.20	Konzessionsgebühren	67'357		67'900				
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	15'968		15'800				
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	643'155		720'000				Schützenmatt: geringere Kosten für Sanierung Sicherheitsmassnahmen Betriebsamt, Vertärkung Dachkonstruktion Casino Altbau
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	3'505'745		3'393'100				
3150.10	Unterhalt Büromöbiliar	9'571		6'000				Geringer als 5-Jahresdurchschnitt
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	65'028		85'200				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	46'299		57'000				Geringer als 5-Jahresdurchschnitt
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften	486'265		509'800				
3160.40	Baurechtszins	27'312		28'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	2'285		3'000				
3810.10	A.o. Sach- und Betriebsaufwand	2'000'000						Entschädigung für materielle Enteignung
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	571'375		628'000				
3930.10	Verrechnung Fernwärme	131'918		134'000				Fehler Budgetierung Höhere Einnahmen Schutzengel/Uptown
4240.28	Benützungsgebühren		19'949		16'500			
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		99'348					
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		101'283		82'000			
4250.10	Verkäufe		1'185					
4470.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'816'707		1'698'000			Fehler Budgetierung
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster		35'313					
4470.20	Baurechtszinsertrag		17'019		23'700			Zusätzliche Einnahmen Legalinspektionsräume Kanton
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		64'022		52'100			
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		236'405		234'200			
4472.10	Benützungsgebühren Immobilien		280'051		345'500			
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		3'762		13'000			
4630.10	Beiträge vom Bund		12'500					ZS Anlagen: nicht budgetiert
4631.10	Beiträge vom Kanton		279'694		10'000			Gebührenverzicht SRB 388.12 später vollzogen als geplant
4632.10	Beiträge von Gemeinden		27'680		25'000			

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4910.10 2220	Interne Verrechnungen Dienstleistungen Total Liegenschaften	11'371'790	217'000 3'211'919	9'566'200	217'000 2'717'000	8'830'387	3'411'410	
	Verwaltungsvermögen							
2230	Städtischer Wohnungsbau							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	17'632		26'400				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	549		2'300				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	23		100				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			5'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	127		3'000				Neubau Roost: noch fehlende Erfahrungswerte
3120.10	Energie	16'079		3'900				
3120.20	Abwasser	2'903		900				
3130.15	Verwaltungskosten	113'511		109'300				
3130.20	Bank- und Postspesen	2'755		3'800				
3134.10	Sachversicherungen	65'368		81'700				Neubau Roost: noch fehlende Erfahrungswerte
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	12'717		5'000				
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	599'262		563'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	756		6'000				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	32		1'000				
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften	1'467		5'500				
3160.40	Baurechtszins	165'500		165'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen			5'000				
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	1'271'582		748'000				Neubau Roost erstmalig abgeschrieben
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	30'155		30'000				
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		222		100			
4470.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		4'713'133		5'205'700			Leerstand nach der Inbetriebnahme Roost späterer Beginn Baurechtsinzszahlungen Roost
4470.20	Baurechtsinsertrag		169'700		197'000			
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		7'420		7'200			
4630.10	Beiträge vom Bund		195'773		178'500			Bauberechnungen Frauensteinmatt/Roost offen; keine Zahlungen
4631.10	Beiträge vom Kanton		15'600		105'000			
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	2'300'419	5'101'848	1'764'900	5'693'500	1'723'510	3'905'620	
2250	Schulanlagen							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	1'516		6'000				
3101.11	Reinigungsmaterial	171'228		177'500				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	87'368		10'000				
3120.10	Energie	833'217		837'500				Höherer Verbrauch Schulhaus Loreto, über 5-Jahresdurchschnitt
3120.20	Abwasser	150'597		132'700				
3132.10	Beratungen und Expertisen	14'141		20'000				
3134.10	Sachversicherungen	175'822		172'000				Hoher Aufwand Winterdienst Gottschalkenberg/Hochwasserschaden Schulhaus Oberwil
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	83'308		50'000				
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'518'902		2'760'000				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	17'502		17'500				
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften	176'275		200'300				Wegfall Zumiete Ludothek (Beitrag Kind, Jugend, Familie deckt Miete ab)

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	529'029		509'500				Höherer Energieverbrauch Burgbachschulhaus
3930.10	Verrechnung Fernwärme	29'729		18'000				Höhere Erträge Gottschalkenberg
4470.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		541'954		491'300			
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		15'249		24'300			
2250	Total Schulanlagen	4'788'633	557'203	4'911'000	515'600	5'794'153	1'814'686	
2260	Liegenschaften Alterszentren							
3120.10	Energie	2'068		30'000				Verrechnung Nebenkosten Waldheim an Kanton
3120.20	Abwasser	406		1'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	300		10'000				Frauensteinmatt geringerer Aufwand
3134.10	Sachversicherungen	23'499		38'000				Frauensteinmatt geringerer Aufwand
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten			2'000				
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	40'842		78'000				Für Waldheim budgetiert, wird jedoch über Nebenkosten abgegolten
3160.40	Baurechtszins	110'500		110'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	107			65'000			
4240.40	Dienstleistungen für Dritte							
4470.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften VV		1'525'417		1'420'000			
2260	Total Liegenschaften Alterszentren	177'720	1'525'417	269'000	1'485'000	217'705	185'000	Verzicht auf Aushilfen
2400	Informatik							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'185'694		1'224'900				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	173		10'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	89'251		93'300				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	139'803		147'400				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'095		15'900				
3090.10	Fachausbildung	17'147		25'000				
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	36'788		35'500				
3103.10	Fachzeitschriften	1'177		2'000				
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	341'689		359'300				
3130.90	Internet / Intranet	221'302		220'000				
3134.10	Sachversicherungen	1'975		2'200				
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	800'669		807'400				
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'354		15'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'575		1'000				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		30'789		30'000			Ausweitung der Dienstleistungen für andere Gemeinden
4632.10	Beiträge von Gemeinden		99'654		75'000			
2400	Total Informatik	2'865'693	130'443	2'958'900	105'000	2'657'665	124'899	
2500	Betreibungsamt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	881'904						Wechsel und Einführung von zwei neuen Mitarbeitenden
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen				16'000			
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	68'020			64'000			
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	96'514			86'000			
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'839			11'200			
3090.10	Fachausbildung	4'779			10'000			
3102.10	Drucksachen	1'540			1'500			
3103.10	Fachzeitschriften	3'576			5'000			
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften	91'615			93'000			

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'900		10'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'182		3'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			1'000				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		922'040		900'000			
2500	Total Betreibungsamt	1'171'868	922'040	1'141'700	900'000	1'160'995	949'145	
2600	Übriger Aufwand							
3130.20	Bank- und Postspesen	18'098		30'000				
3134.10	Sachversicherungen	148'389		153'000				
3190.10	Schadenersatzleistungen	31'258		30'000				
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	371						
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000				
4260.10	Rückerstattungen Dritter		9'878					
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		31'258		30'000			
2600	Total Übriger Aufwand	218'116	41'135	233'000	30'000	214'133	216'979	
2870	Finanzdepartement							
3636.20	Beiträge an Tagungen	23'720		25'000				Kürzungen infolge Mindereinnahmen Steuern
3636.90	Beiträge an Vereine und Institutionen	96'266		145'200				
3636.94	Hilfsaktionen Inland			50'000				
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland	111'000		150'000				Kürzungen infolge Mindereinnahmen Steuern
3638.95	Hilfeleistungen ins Ausland (aus Vorfinanzierung)			200'000				Kürzungen infolge Mindereinnahmen Steuern
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		200'000		200'000			
2870	Total Finanzdepartement	230'986		570'200	200'000	556'814	500'000	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	61'268'827	22'232'650	63'095'200	21'928'100	60'160'749	22'298'621	
3000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	523'184		551'400				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	167'936		160'000				
3010.40	Sonderentschädigungen	4'830		5'200				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	51'776		54'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	64'108		61'400				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'653		8'300				
3090.10	Fachausbildung	16'904		12'000				Badangestelltenkurs neue Bademeisterin nicht vollumfänglich budgetiert
3102.10	Drucksachen	1'979		2'000				
3106.10	Medizinisches Material	1'600		2'000				
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	736		3'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	29'063		40'000				Nicht alle Beratungen in Anspruch genommen
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	5'240		4'100				Mehreinnahmen Hallenbad führen zu mehr Abgaben
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'338		6'000				Zu hoch budgetiert
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	14'365		15'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'942		3'000				
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder		216'091		165'000			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				15'000			
3000	Total Departementssekretariat	897'655	216'091	927'900	180'000	933'833	189'071	
3050	Rektorat							
3000.30	Kommissionen	16'124		13'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	984'592		978'700				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	58'170		69'000				
3010.40	Sonderentschädigungen	48'478		63'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	95'341		84'900				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	125'911		114'700				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'527		14'000				
3090.10	Fachausbildung	114'858		149'000				Budgetierte Ausbildungen nicht beansprucht
3102.10	Drucksachen	7'304		19'300				Wegfall interne Kostenverrechnung Reprocenter
3103.10	Fachzeitschriften	3'134		11'000				
3106.10	Medizinisches Material	2'869		4'000				
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	6'036		10'000				
3130.16	Projekte	20'197		42'500				Budgetierte Projekte nicht beansprucht
3130.30	Schularztendienst	25'962		31'000				
3130.31	Schulzahn Dienst	145'799		150'500				
3132.10	Beratungen und Expertisen	31'242		37'500				
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	20'734		24'500				
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften	52'908		53'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	12'308		17'500				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	37'931		25'000				
3171.12	Transportkosten / Schulbus	20'923		38'000				Weniger Fahrten Schulbus Zugerberg
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	103'441		117'000				Weniger Klassenfahrten
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	1'023						

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'463		8'000				
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'519'373		3'200'000				Gebundene Ausgaben gemäss Schulgesetz § 34
3636.92	Mitgliederbeiträge an Vereinigungen/Fachverbände	15'867		18'800				Weniger Beitragsgesuche
3637.90	Beiträge an private Haushalte	36'395		60'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	243	1'596	1'500	3'500			
4260.10	Rückerstattungen Dritter		63'449		60'000			
4470.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften		65'045		63'500			
3050	Total Rektorat	5'530'153		5'355'400	63'500	5'505'523	55'254	
3060	Schulinformatik							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	48'487		65'000				Wegfall Kosten Lernender ab August 12
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	316'188		363'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'887		32'700				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'078		41'200				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'977		5'800				
3090.10	Fachausbildung	20'062		25'000				
3104.10	Schulmaterialien	17'720		21'000				
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hard- und Software	241'279		246'600				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	190'248		173'800				
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	42'806		43'600				
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'147		7'700				
4260.10	Rückerstattungen Dritter		2'740		4'000			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		100'337		123'700			Tiefere interne Verrechnung ICT-Kosten
3060	Total Schulinformatik	944'878	103'077	1'025'400	127'700	1'026'392	135'407	
3100	Kindergarten							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	177'153		192'900				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	31'377		36'100				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	3'343'248		3'474'700				
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	174'134		71'000				Erhöhte Stellvertretungsaufwände infolge Krankheit und Unfall
3020.40	Sonderentschädigungen	17'030		21'900				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	280'524		289'200				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	368'463		366'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	57'627		58'400				
3104.10	Schulmaterialien	55'501		64'200				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	349		2'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	25'021		21'900				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	688		500				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	822		1'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen			500				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	3'462		4'200				
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'061'802		1'836'800			Anstieg Schülerzahlen im Kindergarten
3100	Total Kindergarten	4'535'399	2'061'802	4'605'100	1'836'800	4'346'463	1'890'745	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3200	Primarschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	858'059		939'700				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	121'433		125'600				
3010.42	Hausaufgabenstunden	25'020		19'500				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	11'748'660		11'844'200				
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	332'189		385'100				Zu hoch budgetiert
3020.40	Sonderentschädigungen	92'410		76'900				Abgrenzung gemäss HRM2 bei Abrechnungen Fachpersonen Schwimmen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'006'807		1'008'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'406'393		1'368'300				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	196'582		194'100				Zu tief budgetiert
3090.10	Fachausbildung	6'842		23'300				Budgetierte Ausbildungen nicht beansprucht
3104.10	Schulmaterialien	367'756		380'800				
3104.20	Mediothek	24'054		25'100				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	31'814		35'700				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	46'546		47'100				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'638		20'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	12'794		23'400				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	12'499		21'200				
3160.40	Baurechtszins	61'500		63'300				
3170.10	Reisekosten und Spesen	30'570		21'400				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	92'655		99'500				
3171.13	Schullager	148'193		140'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	86						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	16'921		25'000				
4231.10	Elternbeiträge		13'625		10'000			
4240.55	Elternbeiträge		35'630		28'000			
4260.10	Rückerstattungen Dritter		617		2'700			
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'746'092		5'744'600			Gemäss HRM2 Vergütung PHZ für Praxiscoaches neu als Ertrag verbucht
4632.10	Beiträge von Gemeinden		38'233		20'200			
3200	Total Primarschule	16'645'420	5'834'197	16'887'700	5'805'500	16'311'420	6'012'561	
3300	Tagesschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	144'694		144'600				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'595		8'400				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	850'670		890'400				
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	40'874		52'500				
3020.40	Sonderentschädigungen	6'680		5'500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	81'276		83'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	93'898		98'300				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'123		15'900				
3090.10	Fachausbildung			2'000				
3104.10	Schulmaterialien	30'105		33'800				
3104.20	Mediothek	1'137		1'400				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'171		4'300				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'460		4'500				
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	93'169		94'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	866		500				
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	4'388		3'200				
3160.40	Baurechtszins	130'412		129'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'292		1'200				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	4'965		6'000				
3171.13	Schullager	7'914		11'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	960						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'580		2'000				
4240.50	Elternbeiträge Tagesschule		287'133		319'200			
4240.55	Elternbeiträge		15		3'000			
4260.10	Rückstellungen Dritter		376'776		200			
4631.10	Beiträge vom Kanton		663'924		366'300			
3300	Total Tagesschule	1'523'228	663'924	1'592'000	688'700	1'596'000	679'531	
3400	Kooperative Oberstufe							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	345'488		348'200				Durchschnittlich tiefe Stellvertretungskosten
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	56'520		66'000				Zu hoch budgetiert
3010.42	Hausaufgabenstunden	11'878		10'000				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'317'613		5'532'100				
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	71'222		163'600				
3020.40	Sonderentschädigungen	37'000		37'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	443'325		466'400				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	662'880		663'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	84'125		86'600				
3090.10	Fachausbildung	1'881		4'000				
3104.10	Schulmaterialien	157'621		170'000				
3104.20	Mediothek	10'187		10'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'440		8'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	9'729		9'800				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	9'607		11'500				
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	6'164		10'300				
3160.40	Baurechtszins	20'500		20'800				
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'465		11'000				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	31'111		48'400				Zu hoch budgetiert
3171.13	Schullager	38'273		37'000				
3199.55	Verpflegungskosten	40'514		45'400				
3611.10	Entschädigungen an Kantone	96'581		150'000				Weniger Zuweisungsentscheide an IBA (Integrations-Brückenangebot)
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'831		3'500				
4231.10	Elternbeiträge		4'625		3'000			
4240.55	Elternbeiträge		4'270		2'000			
4260.10	Rückstellungen Dritter		589		1'000			
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'166'028		3'195'400			Abnahme Schülerzahlen in der Oberstufe
3400	Total Kooperative Oberstufe	7'473'954	3'175'512	7'912'600	3'201'400	7'685'799	3'143'020	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3520	Psychomotorik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	286'041		278'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	21'941		21'400				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'026		32'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'459		4'300				
3090.10	Fachausbildung	5'097		5'700				
3104.10	Schulmaterialien	3'749		3'500				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'989		3'000				
3160.40	Baurechtszins	36'900		38'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	23'094		25'900				
4632.10	Beiträge von Gemeinden		110'423		101'300			
3520	Total Psychomotorik	416'296	110'423	411'800	101'300	408'084	94'492	
3600	Heilpädagogische Schule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	144'176		143'900				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	16'003		22'600				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'616'199		2'722'800				
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	265'934		201'800				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	228'965		226'900				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	318'625		324'300				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	44'349		43'800				
3090.10	Fachausbildung	18'283		19'000				
3104.10	Schulmaterialien	28'012		31'000				
3104.20	Mediothek	2'058		2'500				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	20'657		19'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	25'922		25'800				
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	85'988		75'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'268		3'000				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	5'970		6'100				
3160.40	Baurechtszins	246'000		253'200				
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'161		5'800				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	9'861		10'000				
3171.12	Transportkosten / Schulbus	120'132		116'100				
3171.13	Schullager	21'034		25'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	250						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	62'938		84'600				
4230.10	Schulgelder		49'045		55'000			
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'197'325		4'279'500			
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		117'728		65'000			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		89'326		58'500			
3600	Total Heilpädagogische Schule	4'291'786	4'453'425	4'362'200	4'458'000	4'244'562	4'644'938	
3700	Freizeitangebote							
3010.43	Schulsport, Schultheater	70'946		77'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'382		5'600				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	596		200				
								Erhöhte Stellvertretungsaufwände Lehrkräfte
								Tiefere interne Verrechnung ICT-Kosten
								Budgetiert mit höherer Schülerzahl
								Zu tief budgetiert
								Interne Verrechnung Hauswartung neu inkl. Lohnnebenkosten

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.10	Reisekosten und Spesen	371		1'000				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	8'473		9'500				
3171.11	Freizeitlager	157'294		150'000				
4240.55	Elternbeiträge		61'900		64'600			
4631.10	Beiträge vom Kanton		17'640		15'000			
3700	Total Freizeitangebote	244'062	79'540	243'300	79'600	184'151	68'941	
3710	Sport							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	230'997		228'500				Übernahme Seebäder vom Polizeiamt;
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	78'678		60'000				Entschädigung Personal Trubikon & Siehbach wurde nicht budgetiert
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'608		20'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	19'908		15'300				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'336		3'700				
3090.10	Fachausbildung	3'470		5'000				
3102.10	Drucksachen	444		500				
3103.10	Fachzeitschriften	224		1'000				Bessere Einkäufe (Mengenrabatte, regionale Lieferanten, usw.)
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	76'704		92'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	5'548		7'500				Weniger Aufträge an externe Badeaufsichten (schlechte Witterung)
3130.10	Dienstleistungen Dritter	38'708		50'500				Geplante Sanierung Vitaparcours infolge fehlender Baubewilligung sistiert
3130.16	Projekte			50'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	2'528		5'000				Weniger Reparaturkosten durch regelmässige Wartung des Sportmaterials und der Sportgeräte
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	31'700		49'000				
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen			3'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'751		3'500				Keine Beiträge für Verkehrskosten oder Polizeileistungen ausbezahlt
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	127'435		131'000				Weniger ausserordentliche Vereins- und Unterstützungsgesuche eingegangen
3636.31	Sportvereine	246'132		276'000				Interne Verrechnung für externe Dienstleistungen nach HRM2 unzulässig
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	37'300		100'000				Rückbau Vitaparcours war günstiger als die budgetieren Werkhofkosten für die Sanierung
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof			7'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'078		20'000				
4240.01	Benützungsgebühren		6'600		6'700			
4631.10	Beiträge vom Kanton		10'002		8'500			
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		37'300		100'000			
3710	Total Sport	933'551	53'902	1'128'600	115'200	866'959	147'296	
3800	Kind Jugend Familie							
3000.30	Kommissionen	2'095		3'000				Aushilfeinsätze durch Festangestellte Hauswart Maria Opferung unter 3910.10/3800 verbucht
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'045'273		2'002'200				
4100.00	Löhne Nebenämter / Aushilfen	351'037		371'000				
3010.40	Sonderentschädigungen	421		500				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	183'265		180'400				Tiefere Kosten durch interne Weiterbildung Zentralisierung zu Zentrale Dienste Kst. 1300
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	210'307		217'700				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	36'250		31'000				
3090.10	Fachausbildung	19'426		22'000				
3102.10	Drucksachen	311		9'500				Verzicht und kostenbewusste Einkäufe
3103.10	Fachzeitschriften	1'581		2'000				
3104.30	Betreuungsmaterialien	67'209		76'000				Tieferer Ersatzbedarf Massnahmen Projekt westwärts! und mobile Spielanimation zu hoch budgetiert Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Verpflegungskosten
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'021		5'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	3'147		9'000				
3130.16	Projekte	149'168		242'000				
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	266'690		380'000				Höhere Elternbeiträge und weniger subventionierte Plätze als budgetiert
3160.40	Baurechtszins	45'100		45'100				
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'336		12'000				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	1'578		5'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	1'399						Weniger beitragsberechtigzte Angebote Zu hoch budgetiert
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	660		5'000				
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000				
3636.32	Mütter- und Väterberatung	91'632		90'000				
3636.33	Subventionierte Kindertagesstätten	2'729'401		3'229'000				Beitrag Verein Siehbach zu hoch budgetiert Beitrag Ludothek zu hoch budgetiert, open sunday nicht weitergeführt Überschreitung durch periodengerechte Abgrenzung (Vorgabe HRM2) Hauswart Maria Opferung unter 3010.20/3800 budgetiert Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Neu: Abgrenzung per Kalenderjahr, dadurch keine Einnahmen Sport- und Frühlingsferien
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	845'000		845'000				
3636.35	Spielgruppen	24'390		28'000				
3636.36	Jugendarbeit	40'076		63'000				
3636.37	Tagesfamilien	90'198		90'000				Beitrag Verein Siehbach zu hoch budgetiert Beitrag Ludothek zu hoch budgetiert, open sunday nicht weitergeführt Überschreitung durch periodengerechte Abgrenzung (Vorgabe HRM2) Hauswart Maria Opferung unter 3010.20/3800 budgetiert Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Neu: Abgrenzung per Kalenderjahr, dadurch keine Einnahmen Sport- und Frühlingsferien
3636.38	Spielplätze	54'000		64'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	266'322		284'600				
3637.30	Beiträge an Busspass Schüler	203'025		175'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	112'137		83'200				Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Neu: Abgrenzung per Kalenderjahr, dadurch keine Einnahmen Sport- und Frühlingsferien
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch		425'108		472'000			
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		79'939		85'500			
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		23'600		31'000			
4630.10	Beiträge vom Bund		11'693		15'000			Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Neu: Abgrenzung per Kalenderjahr, dadurch keine Einnahmen Sport- und Frühlingsferien
3800	Total Kind Jugend Familie	7'893'456	540'341	8'610'200	603'500	7'281'869	503'644	
3850	Musikschule							
3000.30	Kommissionen	10'690		16'000				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'197'819		5'196'700				Verzögerter Ausbau der Angebote, dadurch tiefere Einnahmen Neu: Abgrenzung per Kalenderjahr, dadurch keine Einnahmen Sport- und Frühlingsferien
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	68'896		70'000				
3020.40	Sonderentschädigungen	71'205		80'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	403'718		418'300				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	565'238		567'200				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	79'088		80'100				
3090.10	Fachausbildung	9'823		12'000				
3102.10	Drucksachen	26'805		28'500				
3103.10	Fachzeitschriften	3'828		4'750				
3104.10	Schulmaterialien	24'256		23'750				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'516		1'900				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'035		19'000				
3119.20	Übrige Anschaffungen	75'625		76'000				Versicherung Musikinstrument (neu)
3134.10	Sachversicherungen	11'325						
3159.20	Übriger Unterhalt	49'914		47'500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	10'570		10'000				
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	93'938		90'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	788						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	7'641		7'000				
4231.10	Elternbeiträge		714'738		650'000			Mehr Schüler/ Erhöhung Schulgelder
4231.20	Schulgeld Erwachsene		589'576		550'000			Erhöhung Schulgelder
4240.01	Benützungsgebühren		37'450		28'000			Erhöhung Leihgebühr
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'401'432		2'250'000			Mehr subventionsberechtigter Schüler
3850	Total Musikschule	6'731'716	3'743'196	6'748'700	3'478'000	6'599'428	3'613'891	
3900	Bibliothek Zug							
3000.30	Kommissionen	1'257		3'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'843'442		1'827'000				Beschäftigung einer Austauschstudentin
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	59'248		51'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	144'918		145'300				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	219'331		212'500				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	28'661		27'800				
3090.10	Fachausbildung	2'100		7'000				Verzicht auf Kursbesuche
3101.11	Reinigungsmaterial	3'807		7'000				
3102.10	Drucksachen	50'462		60'000				Günstigeres Angebot Digitalisierung
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	418'363		430'000				Verzicht auf Ersatzkäufe
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	36'932		35'000				Verzicht auf Ersatz Heftmaschine
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'273		12'500				Realisierung im Rahmen Umbau
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	45'515		63'600				Verbesserte Steuerung nach Umbau
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	5'269		10'300				
3120.10	Energie	46'507		60'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter			10'000				
3134.10	Sachversicherungen	5'988		7'000				Günstigere Kopiergeräte
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'562		23'000				
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	53'981		59'300				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	12'007		15'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'422		7'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	191'352		192'000				
3930.10	Verrechnung Fernwärme	18'879		19'000				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		55'595		80'000			Rückgang Mahnfälle
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'076'580		1'108'900			
3900	Total Bibliothek Zug	3'207'275	1'132'175	3'284'300	1'188'900	3'170'266	1'119'830	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	28'731'499	12'587'512	29'118'800	12'841'400	32'310'749	17'014'680	
4000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	759'607		727'000				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	427						
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	57'828		57'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	93'622		94'400				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'319		11'700				
3090.10	Fachausbildung	36'887		54'000				Mehr interne Kurse, nicht alle extern geplanten Kurse wurden durchgeführt
3100.10	Büromaterial	7'648		10'000				Kürzungsmassnahmen Umsetzung SR
3102.10	Drucksachen	4'357		8'000				
3103.10	Fachzeitschriften	10'435		10'000				Weniger als erwartet angefallen
3132.10	Beratungen und Expertisen	3'834		10'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	19'982		20'000				
3636.92	Mitgliederbeiträge an Vereinigungen/Fachverbände	8'590		9'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	891						
4250.10	Verkäufe		631					
4000	Total Departementssekretariat	1'017'428	631	1'011'200		913'993	1'705	
4100	Stadtplanung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	634'454		683'200				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	47'925		52'200				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	70'848		77'100				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'652		10'700				
3130.40	Studien und Planungen	191'500		180'000				
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	100'530		100'000				
3130.44	Erschliessung	166'850		170'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'551		3'000				Allg. Nachführungen des Stadtmodells in kleinerem Umfang
3199.45	Stadtmodell	22'483		25'000				
3199.46	Siedlung und Landschaft	173'837		180'000				
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	17'385		20'000				Keine grösseren Medienanlässe bzw. öffentlichkeitsrelevanten Planungen
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	241						
4100	Total Stadtplanung	1'439'256		1'501'200		1'270'123	623	
4200	Hochbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	589'075		575'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	44'178		44'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	73'279		72'700				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'200		7'500				
3130.16	Projekte	51'462		50'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	8'935		25'000				Kürzungsmassnahmen Umsetzung SR
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'687		6'000				
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	2'000		5'000				
4200	Total Hochbau	783'816		785'300		1'362'654	1'198	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4250	Städtebau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	321'053		378'400				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	9'532		12'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'958		28'900				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	31'638		39'100				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'627		5'700				
3130.16	Projekte	20'050		25'000				
3130.40	Studien und Planungen	146'088		150'000				
3132.10	Beratungen und Experten	22'583		25'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'604		6'000				
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	20'346		20'000				
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	409'499		250'000				Abgrenzung, mehr Abrechnungen durch Kanton, gebundene Ausgaben
4250	Total Städtebau	1'015'977		940'100				
4300	Baubewilligungen							
3000.30	Kommissionen	45'661		60'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	890'466		883'600				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	70'587		67'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	115'587		107'800				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'216		14'200				
3132.10	Beratungen und Experten	59'743		60'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'815		10'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	2'800						BG 10663, Firmenkonkurs
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		489'934		600'000			
4300	Total Baubewilligungen	1'209'875	489'934	1'202'700	600'000	1'216'462	561'287	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	279'070		276'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'959		21'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	38'276		36'400				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'548		4'700				
3103.10	Fachzeitschriften	108		1'000				
3120.10	Energie	331'272		340'000				Budgetkürzung, ursprünglich waren CHF 520'000 vorgesehen
3120.20	Abwasser	508'893		480'000				
3130.40	Studien und Planungen	137'318		135'000				
3141.10	Unterhalt Strassen, Plätze, Anlagen	2'934'393		2'965'000				Kürzungsmassnahmen gemäss Vorgaben SR
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	5'230		30'000				Weniger Schäden und Vandalenakte
3141.12	Winterdienst	78'679		95'000				Unter 5 Jahresdurchschnitt
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'218		8'000				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		2'600		100			
4631.10	Beiträge vom Kanton		92'899		60'000			Rückvergütung für Beleuchtung Kantonsstrasse
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	4'344'966	95'499	4'392'600	60'100	6'307'983	93'006	
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	242'748		238'700				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'212		18'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'162		27'500				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'090		4'200				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.10	Energie	16'522		25'000				Kürzungsmassnahmen gemäss Vorgaben SR
3120.20	Abwasser	5'352						Rückstellung Fröschenmatt (2011) wurde 2012 über die Invest.Rechnung abgewickelt.
3134.10	Sachversicherungen	951		1'000				Nicht budgetierte, einmalige Einnahmen
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	358'781		410'000				Budgetierungsfehler - über Investitionsrechnung abgewickelt
3142.10	Unterhalt Wasserbau	135'490		140'000				
3144.10	Unterhalt Hochbauten	4'091		150'000				
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften			1'500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'217		1'800				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		41'337		700'000			
4631.10	Beiträge vom Kanton							
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	818'616	41'337	1'018'200	700'000	2'824'699	1'676	
4600	Werkhof							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'888'397		6'022'500				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	343'732		350'000				
3010.40	Sonderentschädigungen	28'260		29'600				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	471'313		483'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	655'344		625'800				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	261'299		228'000				
3090.10	Fachausbildung	39'344		36'700				
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	323'934		359'000				Tiefere Entwicklung Treibstoffpreise
3103.10	Fachzeitschriften	1'052		500				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	40'601		45'000				Vorinvestitionen (Elektrorohre) in Zusammenhang der Umzäunung
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	44'235		48'500				Juristische Abklärungen Nachbezugsverfügung LSVA
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	74'917		60'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	5'024						
3134.10	Sachversicherungen	41'819		37'000				
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	66'782		72'000				
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	67'644		62'700				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	55'550		60'000				
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	90'059		145'000				Wenig grosse Reparaturen
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	29'171		35'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	23'933		22'800				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	350						
4240.28	Benützungsgebühren		311'154		195'000			
4240.42	Dienstleistungen für ZEBÄ		1'138'461		1'175'000			Viele Anlässe/Plakatierungen
4240.90	Dienstleistungen für Dritte		362'869		315'000			Vorgabe ZEBÄ
4250.40	Treibstoffverkäufe		43'072		50'000			Viele Anlässe
4250.41	Verkäufe		42'985		30'000			
4632.40	ZEBÄ: Rückvergütung GISA		64'920		63'900			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		2'733'785		2'681'000			
4600	Total Werkhof	8'552'762	4'697'246	8'723'600	4'509'900	8'545'619	8'930'867	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4700	Abfallbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	80'686		64'600				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'159		5'000				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	11'830		7'200				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'329		700				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	8'076		20'000				Zurückhaltende Anschaffungspraxis - Neuorientierung Ökihof
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'371		25'000				Zurückhaltende Ausgabenpraxis - Neuorientierung Ökihof
3159.20	Übriger Unterhalt	6'893		15'000				
3612.10	Entschädigung ZEBA	1'012'923		1'425'000				Budgetvorgabe durch ZEBA
3632.20	Beitrag an Zweckverband	52'167		60'000				Weniger Verwertungskosten als budgetiert
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'098'505		950'000				Mehraufwand Ökihof wegen höheren Kundenfrequenzen
4700	Total Abfallbewirtschaftung	2'285'939		2'572'500		2'444'900		
4800	Stadtentwässerung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	131'361		128'600				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'745		9'800				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	17'782		15'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'148		2'100				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	1'049		3'000				
3120.10	Energie	4'715		7'000				
3130.15	Verwaltungskosten	46'014		48'000				
3143.10	Unterhalt Kanalisation	897'420		900'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'540		3'000				
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung	1'395'666		1'572'000				Geringere Investitionen - folglich kleinere Abschreibungen
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierung	578'755						Mehreinnahmen Anschlussgebühren
3632.40	GVZ: Betriebskosten Friesenham	1'954'531		1'900'000				Ergebnis nach Wasserverbrauch, Berechnung durch GVRZ
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	142'443		170'000				Weniger Aufwand für Pumpenunterhalt
3940.10	Interne Verrechnungen kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	520'600		550'000				Geringere Investitionen - folglich kleinere kalkulatorische Zinsen
4240.43	Anschlussgebühren		1'478'222		900'000			Zunahme Bautätigkeit
4240.44	Abwassergebühr		4'228'549		4'400'000			Rabatte Versicherung und Retention führt zu Mindereinnahmen
4510.10	Entnahme aus Spezialfinanzierung				8'500			
4800	Total Stadtentwässerung	5'706'771	5'706'771	5'308'500	5'308'500	5'969'886	5'969'886	
4900	Fernheizung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	34'549		31'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'563		2'400				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	5'284		3'500				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	553		400				
3101.41	Strom	69'914		30'000				Im Zusammenhang mit Konto 4250.20 (Bruttoverbuchungsprinzip) extreme Kälte Februar - mehr Gasbezug
3101.42	Gas	950'286		840'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	13'494		20'000				
3130.15	Verwaltungskosten	16'049		42'000				Verrechnung neu intern im Baudepartement

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.16	Projekte			2'000				
3134.10	Sachversicherungen	9'505		8'000				
3143.20	Unterhalt Fernheizung	51'802		50'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	61'180		80'000				Neuanlage, keine grossen Reparaturen
3305.20	Abschreibungen Spezialfinanzierung Fernheizung	153'668		359'000				Zu hoher kalkulatorischer Wert angenommen und Mehreinnahmen der Anschlussgebühren
3510.10	Einlage in Spezialfinanzierungen	64'424						Neuanlage (Erfahrungswerte fehlen)
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	64'424		100'000				Zu hoher kalkulatorischer Wert angenommen
3940.10	Interne Verrechnungen kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	58'400		94'600				Neuanschluss Grossbezügler (Kirche)
4240.43	Anschlussgebühren		193'232		30'000			
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		1'041'841		1'050'000			Neues Konto i.Z. mit 3101.41
4250.20	Verkäufe		132'881					(Bruttoverbuchungsprinzip), Abgabe von Strom durch Blockheizkraftwerk
4510.10	Entnahme aus Spezialfinanzierung		188'140		403'900			
4930.10	Wärmeabgabe städtische Liegenschaften				179'000			
4900	Total Fernheizung	1'556'094	1'556'094	1'662'900	1'662'900	1'454'432	1'454'432	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)	40'020'211	13'044'055	39'812'600	12'613'600	38'878'383	12'920'569	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	338'581		338'600				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	58'497		65'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	29'789		30'400				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	52'587		52'100				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'322		4'400				
3090.10	Fachausbildung	669		7'000				
3103.10	Fachzeitschriften	4'117		2'000				Weihnachtskarten für ganzes Departement SRB vom 08. Mai 2012, Beschluss Nr. 419.12, Massnahmen gegen Littering 25'000.00
3130.16	Projekte	100'560		70'000				Verabschiedung Vormundschaftsamt
3170.10	Reisekosten und Spesen	19'042		14'000				Mehreinnahmen Spruchgebühren KVG
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'285		2'000				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		3'750		1'000			
5000	Total Departementssekretariat	610'449	3'750	585'500	1'000	634'902	4'750	
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Kommissionen	140		1'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'338'537		1'333'700				Nur einen (statt zwei) Praktikanten eingestellt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	18'038		65'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	103'367		107'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	133'930		131'900				Weniger Fachzeitschriften benötigt
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'002		19'800				Weniger Verbrauchsmaterial benötigt
3090.10	Fachausbildung	32'681		30'000				Aufgrund von zwei bewilligten Weiterbildungen höhere Spesen
3103.10	Fachzeitschriften	1'068		3'800				Abschreibung aus Verlustschein
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	9'175		15'000				Weniger Heimeintritte (Beitrag an kant. Institutionen)
3132.10	Beratungen und Expertisen	18'930		20'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'717		5'000				Forderungen der Arbeitslosenhilfe geringer als im 2011 gemeldet
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	4'500						
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	68'281		150'000				Falsch budgetiert
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten							
3631.10	Beiträge an Kantone	105'750		100'000				
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	513		3'000				
		431'237		600'000				
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention	24'215		22'100				
	Drogenabhängige							
3636.50	Alimenteninkassostelle	209'274		214'000				
3636.51	Härtefallfonds	30'205		30'000				
3636.52	Fachstelle Migration	88'152		85'000				
3636.53	Pro Infimis	10'000		15'000				
3636.54	Pro Arbeit	23'500		23'500				
3636.55	Podium 41	290'000		310'000				
3636.56	Drogenkonferenz	220'113		322'900				Geringere Kosten als im 2011 gemeldet
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	591'762		690'800				Weniger Projektplätze benötigt/Ein Teil des Coachings wurde vom Kanton übernommen

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	50'475		54'800				Es wurden weniger Beiträge in Rechnung gestellt als budgetiert
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	7'744'776		6'600'000				Höhere Fallkosten
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	205'452		245'100				Geringerer Aufwand bei Reparaturen und Ersatzbeschaffungen
3637.52	Soziale Integration	102'640		165'600				Rückerstattung Kanton für das Jahr 2011
3637.53	Beworschussungszahlungen Alimente	849'591		810'000				Verlustscheine der Krankenkassen fallen im 2013 zum ersten Mal an
3637.65	Forderung Prämien KVG	19'426		235'000				Korrektur Vorjahre - Bereinigung externer Spenden; SR-Beschluss Rückkehrhilfe
3637.90	Beiträge an private Haushalte	162'298		130'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	23'445		25'000				
4270.10	Bussen und Strafbefehle		800					
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		182'008		170'800			
4631.10	Beiträge vom Kanton		89'909		80'000			
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton		86'232		150'000			Weniger Fälle mit Heimatkantonbeteiligung
4632.10	Beiträge von Gemeinden		9'856					
4637.50	Sozialhilfe		4'512'194		4'100'000			Höhere Einnahmen/Siehe Kto. 3637.50
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten		382'660		500'000			Geringere Einnahmen bei Inkassofällen
5100	Total Soziale Dienste	12'937'188	5'263'657	12'564'100	5'000'800	11'991'863	4'914'971	
5200	Vormundschaftsamt							
3000.30	Kommissionen	5'857		3'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	389'973		486'800				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	28'226		6'000				
3010.40	Sonderentschädigungen	295'602		100'000				Dossierführung neue Kindes- und Erwachsenenenschutzbehörde (KESB) und Zunahme der Mandate
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	32'684		40'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	39'304		56'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'826		7'900				
3090.10	Fachausbildung	4'000		7'000				Weniger Aufwand infolge Übergang an KESB
3103.10	Fachzeitschriften	2'043		5'000				Zunahme von Übersetzungen, Abklärungen Vaterschaftstests, Gutachten, Drogentests etc.
3132.10	Beratungen und Expertisen	20'644		10'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'190		3'000				Zunahme der Mandate
3637.54	Kostengutsprachen Kind- u. Erwachsenenenschutzbehörde	48'505		25'000				Fallabhängig
3637.90	Beiträge an private Haushalte	3'159		11'500				Zunahme der Mandate
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		112'244					
4260.10	Rückerstattungen Dritter		1'500		85'000			
5200	Total Vormundschaftsamt	877'013	113'744	761'300	87'000	870'525	98'490	
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	268'087		248'100				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'308		18'800				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	34'312		30'400				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'138		3'700				
3090.10	Fachausbildung	2'979		2'500				
3102.10	Drucksachen	1'249		1'200				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3103.10	Fachzeitschriften	922		1'500				Kündigung von Zeitschriften-Abos / Fachliteratur korrespondierend mit Weiterbildungen erworben
3130.10	Dienstleistungen Dritter	68'457		44'500				Zunahme der Hausgeburten und ambulanten Geburten: § 53 Gesundheitsgesetz, §53 Gesundheitsverordnung
3132.10	Beratungen und Expertisen	2'050		15'000				Beratungen wurden über Kostenstelle 5000/3130.16 abgewickelt
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'083		2'700				Systemwechsel BESA-Kalibrierung
3634.50	Beitrag Pflege Altersheime	4'694'836		4'645'000				Leichte Abnahme der Pflegebedürftigkeit / Systemwechsel BESA-Kalibrierung
3634.51	Beiträge an Pflegeheime	3'782'522		3'795'000				
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	12'403		13'000				Spitex Kanton Zug: Rückgang der Pflegestunden und Mahlzeiten/Tarifreduktion erst nach Budgetprozess
3635.50	Beitrag Spitalexterne Kranken- u. Gesundheitspflege	2'998'769		3'270'000				
3636.58	Pro Senectute	46'921		47'000				
3636.59	Familienhilfe Kt. Zug	79'528		80'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	45'668		44'700				
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	12'066'232		12'263'100		11'755'235	27'902	
5400	Umwelt und Energie							
3000.30	Kommissionen	9'799		8'000				Aushilfe konnte erst im September eingestellt werden
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	233'080		286'000				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'985		15'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'219		22'100				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'334		38'500				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'722		3'900				Nicht vorhersehbare Weiterbildung einer Mitarbeiterin
3090.10	Fachausbildung	10'700		4'500				Weniger Fachzeitschriften
3103.10	Fachzeitschriften	1'865		2'800				Unterhalt für Quartiersammelstellen neu beim Baudepartement
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'268		3'000				Lärmgutachten Galvanik
3130.10	Dienstleistungen Dritter	700		3'000				Es waren weniger Nachkontrollen nötig Ausbildung Pilzkontrolleur
3132.10	Beratungen und Expertisen	7'992		5'000				Weniger beitragsberechtigzte Gesuche eingegangen
3159.20	Übriger Unterhalt	2'011		2'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'322		3'500				
3199.50	Feuerungskontrolle	5'103		9'000				
3199.51	Pilzkontrolle	9'867		8'000				
3636.90	Beiträge an Vereine und Institutionen	13'282		12'000				
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte	16'641		22'200				
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	400'000		400'000				
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	26'180		26'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	4'021		3'000				
4240.41	Feuerungskontrolle		36'646		42'000			
4632.10	Beiträge von Gemeinden		8'043		6'000			
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		30'901		26'000			Weniger Nachkontrollen siehe auch Kto. 3199.50
5400	Total Umwelt und Energie	799'091	75'591	877'500	74'000	898'010	47'487	Höherer Beitragssatz vom Bund

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5500	Sicherheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	492'588		436'800				Neueinstellung Leiterin Sicherheit
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	120'699		135'000				Weniger Lotsendiensteinsätze als budgetiert
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	43'736		43'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	61'593		54'300				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'249		6'300				
3090.10	Fachausbildung	500		3'000				Weniger kostenpflichtige Fachtagungen
3102.10	Drucksachen	1'521		4'500				Weniger Hinweisschilder nötig
3102.20	Publikationen / Inserate	12'644		12'000				
3103.10	Fachzeitschriften			500				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	4'833		5'000				Beschaffung Kleingeräte Seebäder neu durch Abteilung Sport (Kst. 3710)
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	20'703		31'000				Mehraufwand Sicherung Schlittelstrasse SRB Nr. 419.12 Sofortmassnahmen gegen Littering
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	20'670		14'000				Unterhalt neu bei Abteilung Sport (Kst. 3710)
3130.10	Dienstleistungen Dritter	423'278		374'500				
3134.10	Sachversicherungen	4'245		5'500				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'821		9'500				
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	14'855		18'000				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	10'254		10'500				
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften	60'641		58'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	12'505		11'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	200		1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	16'257		13'000				
4120.10	Konzessionen		61'520		70'000			Budgetierte Erträge aus Baubewilligungen unter Kto. 4240.05 verbucht
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		130'847		183'300			Mehreinnahmen aus Baubewilligungen und Pachtflächen Gartenwirtschaften
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		238'431		110'000			Mehrertrag nicht voraussehbar
4260.10	Rückerstattungen Dritter		156		2'000			
4270.10	Bussen und Strafbefehle		232'844		200'000			
5500	Total Sicherheit	1'332'791	663'798	1'246'900	565'300	1'352'561	683'146	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	322'991		320'100				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'606		24'500				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'396		35'200				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'876		4'800				
3090.10	Fachausbildung			2'000				
3101.11	Reinigungsmaterial	1'481		5'000				Weniger Ticketverbrauch infolge Sanierung Parkhaus Altstadt-Casino
3102.10	Drucksachen	29'894		53'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	124'658		130'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	20'943		20'000				
3120.10	Energie	102'188		96'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	569'525		540'000				Zusätzliche Regiestunden infolge Sanierung Parkhaus Altstadt-Casino
3134.10	Sachversicherungen	35'135		35'000				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand	64'006		70'300				
3144.10	Unterhalt Hochbauten	125'553		130'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	70'692		70'000				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	40'964		40'000				
3160.10	Miet- und Pachtzinse Liegenschaften	80'055		80'000				
3160.40	Baurechtszins	117'500		117'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'248		2'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	1'600		1'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'862		10'000				
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	137'680		170'000				Keine Strafvollzugskosten Summe aus Kto. 4200.20 und 4240.03
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	772		5'000				
3940.10	Interne Verrechnungen kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	483'200		483'200				
3950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen	1'151'600		1'151'600				
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		5'000		10'000			Veranstaltungsabhängig
4240.02	Parkingmeter		1'511'253		1'400'000			Mehrertrag nicht voraussehbar
4240.03	Nachtparkgebühren		132'680		160'000			Rückläufige Nachfrage zum Nachtparkieren auf öffentlichen Parkplätzen
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		134'307		110'000			Steigende Nachfrage für Zonenparkkarten durch Anwohner
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		1'720'399		1'876'000			Sanierung Parkhaus Altstadt-Casino
4240.25	Sonderbewilligungen		72'479		75'000			
4240.29	Werbung		6'524		15'000			Weniger Ertrag infolge Sanierung ab Februar bis November
4240.40	Dienstleistungen für Dritte				1'000			
4260.10	Rückerstattungen Dritter		1'500		10'000			
4511.10	Entnahmen aus Fonds EK		1'634'800		1'634'800			
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	3'550'423	5'218'942	3'595'700	5'291'800	3'634'526	5'422'068	
5700	Verkehr							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	512'345		508'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	39'055		38'800				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	70'810		64'500				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'278		7'200				
3090.10	Fachausbildung	639		5'000				Weniger kostenpflichtige Fachtagungen Projekt Anschluss LSA 01-903 an ZFS Kanton Zug bereits Ende 2011 abgeschlossen und abgerechnet
3101.12	Signalisation	231'947		270'000				
3103.10	Fachzeitschriften	2'333		3'000				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	1'153		3'000				
3130.40	Studien und Planungen	86'276		85'000				
3134.10	Sachversicherungen	1'663		3'500				
3144.10	Unterhalt Hochbauten	24'506		22'000				Zu hoch budgetiert
3170.10	Reisekosten und Spesen	597		1'000				
3634.55	Beitrag an Schiffahrtsgesellschaft	165'506		165'000				
3634.56	Leistungsauftrag Zuger Bergbahn AG	628'591		630'000				
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'621'183		2'610'000				

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3637.59	Aktionen	4'614		6'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	182'655		180'000				
5700	Total Verkehr	4'581'150		4'602'000		4'498'091	5'346	
5800	Feuerwehr							
3000.30	Kommissionen	2'374		2'000				
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	904'795		871'500				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	102'482		116'000				Keine Einsätze von Aushilfspersonal nötig
3010.40	Sonderentschädigungen	330'781		315'500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	80'347		82'000				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	112'171		107'000				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	23'989		12'700				Weniger externer LKW-Fahrschulaufwand (nur 1 Fahrschüler 2012)/Polycom-Ausbildung zurückgestellt
3090.10	Fachausbildung	64'396		91'500				
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	9'888		15'000				
3099.40	Ärztliche Untersuchungen	30'254		28'500				
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	5'347		10'000				
3099.60	Besoldung Einsätze	53'169		37'500				Einsatzabhängige Differenz (siehe auch Ertrag im Kto. 4260.55)
3101.11	Reinigungsmaterial	2'024		2'000				
3101.13	Material für Einsätze	28'852		30'600				
3102.10	Drucksachen	48'375		51'000				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	43'770		44'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	49'461		61'500				Weniger Ausfall von Kleingeräten
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	92'535		106'600				Weniger Nachbeschaffungen von Einsatzuniformen (abhängig von Rekrutierung)
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	10'970		11'000				
3119.20	Übrige Anschaffungen	58'553		65'000				
3120.10	Energie	3'899		5'000				
3132.10	Beratungen und Expertisen	6'765		12'000				
3134.10	Sachversicherungen	31'611		31'200				
3144.10	Unterhalt Hochbauten VW	47'517		46'500				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	48'812		62'100				Rückläufiger Reparaturaufwand nach Ersatz der Atemschutzgeräte
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	168'700		208'800				Rückläufiger Reparaturaufwand nach Ersatz älterer Fahrzeuge/keine a.o. Reparaturen
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	16'629		15'000				
3159.20	Übriger Unterhalt	157'550		125'800				Zunahme neuer Hydranten als Folge verschiedener Bauprojekte/- Tätigkeiten
3170.10	Reisekosten und Spesen	16'495		19'000				
3181.10	Debitorenverluste aus Lieferungen / Leistungen	3'425						
3190.10	Schadenersatzleistungen	1'141		5'000				
3199.55	Verpflegungskosten	80'614		81'800				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	169'736		180'200				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
4200.10	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben							
4240.40	Dienstleistungen für Dritte	3'236		6'000				
			840'197		800'000			
			46'774		40'000			

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Rechnung 2011		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4250.10	Verkäufe		9'887		3'000			Einsatzabhängige Differenz (siehe auch Aufwand im Kto. 3099.60)
4260.55	Rückerstattungen Einsätze		133'622		79'500			
4631.10	Beiträge vom Kanton		455'624		461'000			
4632.10	Beiträge von Gemeinden		27'356		30'000			
5800	Total Feuerwehr	2'810'663	1'513'460	2'859'300	1'413'500	2'803'733	1'517'314	
5850	Feuerschau							Geplante Aus-/Weiterbildungen konnten teilweise nicht wahrgenommen werden
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	360'190		353'500				
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			200				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'599		27'000				
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	46'573		45'400				
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'172		5'100				
3090.10	Fachausbildung	8'360		13'000				Weniger Reisespesen im Zusammenhang mit Ausbildungen/Fachkursen Mehr Kontrollen bei Anlässen/Festkontrollen
3103.10	Fachzeitschriften	330		1'000				
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	32		500				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'957		11'000				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		2'650		200			
4631.10	Beiträge vom Kanton		188'464		180'000			
5850	Total Feuerschau	455'212	191'114	457'200	180'200	438'936	199'095	

Investitionsrechnung 2012

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012 Ausgaben	Rechnung 2012 Einnahmen	Budget 2012 Ausgaben	Budget 2012 Einnahmen	Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2012	Einnahmen 31.12.2012
2	Finanzdepartement									
2210	Liegenschaftlichen Finanzvermögen									
728	MFH Schochenmühlestr. 2; Sanierung GS 77			100'000		SRB	142'000		27'011	
780	Kirchenstrasse 3/5/7: Planung	31'305		200'000		SRB	200'000		31'305	
858	Kolinplatz 21: Machbarkeitsstudie			500'000		SRB	194'990		198'624	
858.1	Kolinplatz 21: Projekt					GGR	250'000			
861	Bröchli: Sanierung Bauernhaus			1'000'000		UA			49'079'892	
990	Gubelstrasse 22, GS 4537: Kauf	49'079'892					52'230'000			
	Total Liegenschaftlichen Finanzvermögen	49'111'198		1'800'000			53'016'990		49'336'832	
2220	Liegenschaftlichen Verwaltungsvermögen									
711.1	Eisportanlagen Herti	820'943		3'766'000		UA	65'710'000	34'250'000	61'913'326	39'743'048
729	Herti Nord: Kunststoffrasen / Garderobegebäude	577'618		1'076'000		GGR	4'985'000		3'841'797	
731.1	Stadt- u. Kantonsbibliothek: Umnutzung freie Räume	605'282	205'361	600'000		GGR	735'000	245'000	616'082	205'361
782	Casino: Gesamtsanierung: 1. Etappe	17'170				UA	6'680'000		6'538'787	
782.1	Casino: Gesamtsanierung: 2. Etappe	102'822				UA	13'640'000		293'366	
784	Unterkünfte für Asylsuchende			200'000						
785	Knopflweg 4: Projektierung / Sanierung			200'000						
786.0	Sportanlage Oberwil	78'967		98'000		SRB	200'000		134'074	
823	Galvanik: Sanierung		66'132		1'040'000	UA	4'350'000		4'118'694	1'220'000
836	Friedhof St. Michael: Neue Umgebungsgestaltung	5'584				SRB	500'000		486'877	
839	Stadthaus: Neugestaltung Einwohnerkontrolle					SRB	320'000		352'820	
862	Bibliothek: Studienbibliothek	1'659'891				GGR	2'320'000		1'759'891	
863	Friedhof St. Michael; Sanierung oberer Teil					SRB	615'000		477'723	
865	Fussballtribüne: Restaurant Sanierung	21'063		500'000		SRB	450'000		21'063	
866	Kunsteisbahn: Wärmeverbund Uptown-Schutzengel					GGR	854'560			
867	Friedhof: Umlage- und Materiallager-Platz					SRB	180'000		167'057	
905	Friedhof: Grabfeldsanierung Feld F+G	305'347		500'000		SRB	650'000		600'947	
907	Zeughausgasse 11			200'000						
908	Poststrasse und Posthof: Planung					SRB	200'000		181'926	
909	Schiessanl. Choller: 300m Erdwall, Sanierung/Entsorgung	121'220		1'400'000	1'023'000	SRB	920'000	708'750	121'220	
910	Grünanlagenbew.: Sportanl. Herti/Stierenmarkt	112'580				SRB	300'000		270'177	
911	Stadtratssaal: Umgestaltung Multifunktionales Sizi					SRB	140'000		135'514	
912	Ankenwaage, Grabenstrasse 18: Umbau -Projekt			300'000						
959	Ökiohof: Neubau - Planungskredit	9'653		450'000		SRB	50'000		9'653	
961	Chamerstrasse 1 (GS 254): San. Übergangswohnheim			500'000						
962	Sport- und Streethockeyplatz Oberwil: Projekt			200'000						
991	Rötelberg: Kauf GS 1718	5'000'000				SRB	5'000'000		5'000'000	
	Total Liegenschaftlichen Verwaltungsvermögen	9'438'140	271'493	9'990'000	2'063'000		108'799'560	35'203'750	87'040'995	41'168'408

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2012	Einnahmen 31.12.2012
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
2230	Städtischer Wohnungsbau										
666	Roost Wohnüberbauung: Neu	8'904'324		12'000'000		UA	11.03.2007	26'469'000		28'127'058	268'690
687	Neustadt 2: Umbau zu Alterswohnungen	6'263'727		6'585'000		GGR	26.09.2010	11'970'000		9'276'402	
719.2	Frauensteinmatt: Familien-Wohnungen	127'725	*			UA	17.05.2009	(s. Kst. 2.260)		18'128'282	
913	Bergli: Sanierung Energiezentrale	36'929	*		34'693	SRB	22.02.2011	810'000	308'000	554'347	344'693
914	Bergli: Fassadensanierung / Fenster	403'083		465'000		SRB	27.03.2012	445'000		403'083	
	Total Städtischer Wohnungsbau	15'735'787	34'693	19'050'000				39'694'000	308'000	56'489'172	613'383
2250	Schulanlagen										
738	Strategische Schulumplanung / Infrastrukturanpassung					SRB	26.10.2010	210'000		178'263	
837	Gottschalkenberg Schul-/Ferienheim: Umgebung	324				GGR	15.12.2009	480'000		495'190	
868	Schulhaus Herti: Modulpavillon mit 6 Klassenzimmern	1'181	*			GGR	11.05.2010	3'255'000		3'263'020	
869	Kirchmattschulhaus: Heizungsanierung			300'000							
915	Zug West:'Zuger Modular' Riedmatt/Letzi - Planung	24'501	*			SRB	28.06.2011	200'000		199'101	
916	Schul- und Spielplatzunterhalt/Erneuerung	1'151'556		1'285'000		GGR	22.11.2011	2'195'000		1'192'341	
918	Schul- + Freizeitbetreuung-Modulbauten: Rahmenkredit	3'336'079		6'250'000		UA	11.03.2012	8'788'000		3'336'079	
963	Loreto: Planung Oberstufe: Ersatz Pavillon			100'000							
964	Loreto: Trakt 5, Umgestaltung Vorplatz			120'000							
965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung			150'000							
966	Herti: Erweiterung Schulanlage-Projektierung			500'000							
967	Riedmatt: An- / Ausbau Schulhaus			500'000							
	Total Schulanlagen	4'513'641		9'205'000				15'128'000		8'663'995	
2260	Alterszentren										
719	Alterszentrum Frauensteinmatt		*	2'500'000		UA	17.05.2009	65'200'000		28'995'703	10'000
870	Altersheim Waldheim: Renovation, Projektkosten	285'901		380'000							
919	Alterszentrum Herti: Einbau neue Liftanlage	264		1'000'000	1'000'000	GGR	25.09.2012	1'040'000	1'040'000	264	
	Total Alterszentren	286'165		3'880'000	1'000'000			66'240'000	1'040'000	28'995'967	10'000
2400	Informatik										
791	Umstellung Novell auf Microsoft					SRB	18.08.2009	519'565		317'896	
968	Zusammenlegung Verwaltungs- und Schulinformatik	78'072		150'000		SRB	13.03.2012	150'000		78'072	
	Total Informatik	78'072		150'000				669'565		395'968	
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen										
842	ZBB: Darlehen					SRB	13.01.2009	3'000'000		2'000'000	
871	Pflegezentrum Baar: Pflegebetten	4'000'000		4'000'000		UA	11.03.2012	19'300'000		4'000'000	
899	Pfadiheim Schöneegg: Beitrag Neubau	15'000	*			GGR	24.08.2010	240'000		215'000	
920	Tennisclub Zug+Allmend: Beitrag Sanierung Anlagen	192'409				GGR	10.05.2011	1'700'000		612'409	
969	Skiclub Oberwil-Zug: Beitrag Sanierung Skihaus	100'000	*	100'000		SRB	17.01.2012	100'000		100'000	
989	Museum Burg Zug, Kulturgüterdepot: Beitrag					SRB	11.09.2012	140'000			
	Total Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	4'307'409		4'100'000				24'480'000		6'927'409	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2012	Einnahmen 31.12.2012
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
3	Bildungsdepartement									
3800	Kind Jugend Familie									
744	Freizeitbetreuung: Aufstockung Kirchmatt	2'269'707		1'950'000			3'770'000		2'420'809	
970	Kindertagesstätte Zugerbergstr. 8: Erstaussstattung	30'000		100'000		GGR 24.01.2012 SRB 31.01.2012	3'670'000 100'000		2'390'809 30'000	
	Total Kind Jugend Familie	2'299'707		1'950'000			3'770'000		2'420'809	
4	Baudepartement		1'313'021		400'000			1'083'764	41'255'357	1'313'021
4400	Verkehrsplanung, Strassen									
627	Stadtbahnhaltestellen: Erschliessung	169'886		230'000		GGR 06.12.2007	1'510'000		1'432'721	
633	Meisenbergstrasse: Sanierung/ Ausbau	110'551		252'000		SRB 27.03.2012	1'112'000		907'644	
693	Lärmsanierung Stadtstrassen			80'000		SRB 22.12.2009	100'000		11'524	
723	Blasenbergstrasse (St.Verena-Rest.Blasenberg)					SRB 10.04.2007	1'100'000		971'534	
747	Rigi- / Gartenstrasse: Sanierung	1'258				SRB 06.07.2010	1'240'000		941'254	
748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung					SRB 12.04.2011	50'000			
749	Hänibüel: Brücke Mänibach	2'034				SRB 16.08.2011	300'000		285'937	
750	Alte Baarerstrasse: Sanierung					SRB 08.07.2008	340'000		278'844	
752	Industriestrasse: Sanierung/Verkehrsberuhigung					SRB 01.06.2010	90'000		35'022	
753	Grafenau-/Dammstrasse: Anpassung					SRB 07.04.2009	1'600'000		1'408'297	
754	Anschluss Nordzufahrt an städtisches Netz	3'000		30'000		SRB 29.04.2008	180'000		3'000	
795	Nordzufahrt: Beitrag			260'000		SRB 30.08.2011	7'242'000		7'242'000	
797	Hänggelisteg: Sanierung			280'000		SRB 15.03.2011	470'000		619'507	
798	Kreisel West- / Allmend-Strasse: 1. Etappe	275'005		1'545'000		SRB 03.07.2012	3'155'000		2'642'986	
799	Neubau Strasse "Feldpark"	690'290				SRB 09.12.2008	420'000		420'640	
800	Zugenbergstrasse; Grabenstrasse/Hänibüel					SRB 04.03.2008	1'370'000		1'401'078	
803	Stadttunnel: Beitrag generelles Projekt					UA 26.09.2004	250'000		250'000	
805	Kirchenstrasse: Sanierung, Pflästerung					SRB 28.09.2010	950'000		1'023'358	
806	Letzi 3: Sanierung Brücke über Lorze					SRB 20.03.2012	867'000		757'959	
807	Schwertstrasse/Friedhofweg: Sanierung	715'999		550'000		SRB 02.10.2012	590'000		193'775	
833	Abachstrasse: Buswarteunterstände (Stadion Süd)	171'584				SRB 15.04.2011	41'961		41'961	
845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse	83'206				SRB 12.04.2011	100'000			
846	Aabachstrasse: Begegnungszone, Umgestaltung	584'629		800'000		GGR 30.08.2011	1'300'000		909'517	
873	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege	17'248		50'000		SRB 01.06.2010	75'000		67'197	
874	Lüssiweg: Sanierung	4'624				SRB 29.06.2010	340'000		406'085	
875	Zugenbergstrasse: Bruibach-Wendeplatz Schöneegg					SRB 07.12.2010	500'000		386'281	
879	Gothardstrasse: Sanierung (Grafenau - Aabachstr.)					SRB 13.04.2010	1'000'000		826'997	
880	Feldstrasse: Aussere Güterstrasse, Fuss-/Radweg	583		20'000		SRB 16.11.2010	428'000		300'818	
881	Unterführung Metalli: Sicherheit + Beuleuchtung					SRB 07.09.2010	135'500		134'038	
882	Oberwiler Kirchweg: Neue Strassenführung					SRB 04.05.2010	170'000		163'923	
883	Letzistrasse: Erneuerung					SRB 28.09.2010	30'000			
924	Zeughausgasse/St.Antonsgasse/Umgebung Haus Zentrum			300'000		SRB 16.08.2011	65'000		7'251	
925	Gottschalkenberg: Sanierung Strasse									

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2012	Einnahmen 31.12.2012
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
4500	926 Unterer Postplatz: Sanierung / Umgestaltung	5'772				SRB 29.03.2011	150'000		83'823	
	927 Waldheimstrasse: Hangentwässerung	917				SRB 15.03.2011	30'000		23'700	
	929 St. Oswalds-Gasse Süd, Zugerbergstrasse: Sanierung					SRB 16.08.2011	135'000		134'245	
	930 Steingässli: Treppe Hänibüel-Zugerbergstrasse	133'038				SRB 26.08.2011	250'000		201'490	
	931 Zugerbergstrasse: Treppe Guggital-Bützenweg	140'574		220'000		SRB 13.12.2011	230'000		177'956	
	932 Bleichi-, Lauried-, Guthirt-Strasse			250'000						
	933 Allmendstrasse: Sanierung Strasse und PP	297'347		2'150'000		SRB 03.07.2012	2'150'000		302'297	
	934 Allmendstrasse Süd: Sanierung/Umgestaltung					SRB 24.05.2011	290'000		292'110	
	935 Fridbachweg: Ausbau			320'000		SRB 16.08.2011	40'000			
	936 Chollerstrasse: Vorprojekt			50'000		SRB 12.04.2011	100'000		19'521	
	937 Alpenstrasse/Bundesplatz: Umgestaltung			150'000						
	938 Sonnen- und Haldenstrasse: Sanierung	63'361		200'000		SRB 21.02.2012	110'000		63'361	
	972 Mülimattweg: Ausbau	17'276		500'000		SRB 13.11.2012	60'000		17'276	
	973 Fuss-/Radweg Gubel-Feld-Strasse: Machbarkeitsstudie	135'000		180'000		SRB 04.12.2012	180'000		135'000	
	974 Gotthardstrasse: Anpassung an Baarerstrasse	237'361		250'000		SRB 31.01.2012	250'000		237'361	
	975 General-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne			150'000						
	976 Masterplan Oeschareal			300'000						
	977 Stadttunnel: Projekt	407'533		410'000		SRB 31.01.2012	410'000		407'533	
	978 Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	137'789	858'764	300'000		GGR 05.06.2012	1'200'000	858'764	137'789	858'764
	987 Ausnützungsübertrag Strassen					SRB 10.04.2012				
	Total Verkehrsplanung, Strassen	4'405'865	1'266'021	10'694'000			32'706'461	858'764	26'304'610	1'266'021
4600	Anlagen, Plätze, Gewässer									
	478 Seeufergestaltung: Seeuferweg Öschwiese					UA 15.03.1998	534'000		22'895	
	755 Postplatz: Baukredit	8'700				UA 01.06.2008	1'945'000		91'269	
	809 Postplatz: Provisorien					SRB 28.10.2008	150'000		124'868	
	832 Spielplatz Fröschenmatt	395'303		400'000		GGR 26.09.2011	430'000		396'285	
	849 Seewasserleitung Eissportanlage/Sportplätze					SRB 07.07.2009	325'000		310'767	
	884 Mülibach, Oberwil: Ausbau	230'301		735'000		SRB 20.03.2012	760'000	200'000	342'968	
	885 Spielplatz Rigiplatz: Erneuerung					RB 26.01.2010	205'000		190'839	
	886 Zeughausareal: Neuer Park 'Stadtgarten'	33'993		500'000		GGR 20.03.2012	1'815'000		183'993	
	887 Öffentliche WC-Anlagen: Erneuerung	54'245		200'000		SRB 05.07.2011	240'000		244'776	
	939 Trubikerbach mit Holz-/Geschiebesammler: HW-Schutz	13'721		750'000	400'000	SRB 08.05.2012	70'000		13'721	
	940 Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach			20'000						
	941 Plan Lumière: Projekt	22'005		400'000		SRB 03.04.2012	200'000		97'592	
	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	758'268		3'005'000	400'000		6'674'000	200'000	2'019'973	
	Werkhof									
	888 Ersatz Fahrzeuge: Rahmenkredit	83'463	25'000	100'000		SRB 02.10.2012	1'200'000	25'000	203'163	25'000
	889 Ersatz Maschinen / Geräte (ab 2010)	174'630	22'000	270'000		SRB 01.05.2012	175'000		174'630	22'000
	889.1 Ersatz Maschinen / Geräte (ab 2013-2017)					SRB 27.11.2012	890'000			
	Total Werkhof	258'093	47'000	370'000			2'265'000	25'000	377'793	47'000

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2012	Einnahmen 31.12.2012
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
4800	Stadtentwässerung										
639	Löbnerstrasse, Loreto					GGR		1'360'000		1'279'687	
715	Blumenweg: Entwässerung Trennsystem		*			SRB		200'000		184'386	
720	Räbmatt: Trennsystem		*			GGR		1'300'000		1'223'790	
725	Schleife: Etappe 5, Aabach-/Weststrasse		*			SRB		2'140'000		2'122'260	
761	Grünring/Loretostrasse/Rothusweg: Trennsystem			120'000		SRB		840'000		478'215	
761.1	Grünring/Guggiweg, Rothusweg/Lindenweg	218'350				SRB		756'000		506'926	
763	Weinberghöhe: Trennsystem		*			SRB		475'000		479'917	
771	Vorflutleitung Zugersee-Industriestrasse/Aarbach	238'981		1'500'000		SRB		10'800'000		238'981	
811	Bützenweg, Brüschrain Trennsystem	267'567		120'000		SRB		390'000		308'510	
830	Gartenstrasse/Schmidgasse/Raingasse/Hirschenplatz	2'194				SRB		313'000		253'029	
851	Loretorain: Umlegung TS-Leitungen		*			SRB		375'000		328'640	
890	Artherstrasse, Casino-Mänibach: Meteorwasserleitung		*			SRB		500'000		501'076	
891	Lüssiweg: Trennsystem	11'081				SRB		280'000		244'698	
892	Sonnen- und Haldenstrasse: Trennsystem	53'431		20'000		SRB		175'000		152'322	
900	Metal-, Industriestrasse bis Hotel City Garden	18'400				SRB		360'000		333'584	
952	Postplatz bis See: Meteorwasserleitung					SRB		240'000		197'492	
979	Stadtentwässerung: Rahmenkredit	965'524		2'000'000		GGR		2'000'000		965'524	
	Total Stadtentwässerung	1'775'528		3'760'000				22'504'000		9'799'036	
4900	Fernheizung										
778	Fernwärmeversorgung Zug, neue Heizzentrale Frauensteinmatt					GGR		2'817'000		2'753'945	
	Total Fernheizung							2'817'000		2'753'945	
5	Departement SUS		42'266	7'140'000	1'216'000			18'119'417	202'151	25'655'225	42'266
5600	Parkraumbewirtschaftung										
671.1	Parkhaus Post					UA		9'000'000		598'218	
719.1	Frauensteinmatt: Tiefgarage	871'030	*			UA		(s.Kst.2260)		17'275'192	
953	Parkhaus Casino: Erneuerung Dachhaut	925'654		830'000		SRB		880'000		965'454	
954	Parkhaus Casino: Innensanierung	3'921'246		4'200'000	1'000'000	SRB		5'190'000		4'200'865	
980	Parkhaus Foyer, Landis&Gyr-Strasse: öffentl. Nutzung	96'000		200'000		SRB		96'000		96'000	
	Total Parkraumbewirtschaftung	5'813'931		5'230'000	1'000'000			15'166'000		23'135'729	
5700	Verkehr										
722	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie-/Metallstrasse					SRB		260'000		250'413	
772	Aegeri-/Loretostrasse: Bevorzugung FFZ		*			SRB		230'000		175'407	
773	Parkleit-System	-11'518		190'000		GGR		500'000		377'922	
819	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie-/Göblistrasse		*	-		SRB		260'000		267'602	
897	Zugerberg: Rettungsfzg.-Routen - LED-Signale	76'550	*	100'000		SRB		95'000		86'522	
945	Fussgänger-Wegleitsystem	26'425	*	200'000		SRB		24'000		26'425	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2012		Budget 2012		Kredit Beschluss		Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.2012	Einnahmen 31.12.2012
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen						
946	Parkleitsystem: Kauf Aktien	*				GGR	23.03.2010	245'000		245'000	
947	Industriestrasse/Lüssiweg: LSA Totalersatz			280'000		SRB	05.04.2011	150'000		139'381	
948	Buswarteunterstände (Ref.Kirche/Stadion Nord)	5'158		100'000							
981	Aabachstrasse: 2 Buswarteunterstände			150'000							
982	Haltestelle Metalli: Signaletik/Fahrgastinfosystem	9'386		150'000		SRB	17.01.2012	150'000		9'386	
983	Veloabstellplätze Bahnhof West: Sanierung	103'199				SRB	22.05.2012	100'000		103'199	
988	Steinhäuserstrasse: Buswarteallen Riedmatt										
	Total Verkehr	209'200		1'170'000				2'014'000		1'681'256	
5800	Feuerwehr										
856	Sicherung Areal FFZWVerkhof: Ein- und Ausfahrtstore	286'603				SRB	17.01.2012	250'000		286'603	
984	Neumotorisierung Rettungsboot	130'093		150'000		SRB	04.09.2012	130'220		130'093	
985	Transportfahrzeug Kolin 14: Ersatz	105'664	42'266	140'000	56'000	SRB	15.05.2012	105'376	42'151	105'664	42'266
986	Atemschutzfahrzeug Kolin 27: Ersatz	315'880		450'000	160'000	SRB	15.05.2012	453'820	160'000	315'880	
	Total Feuerwehr	838'240	42'266	740'000	216'000			939'417	202'151	838'240	42'266
	Gesamttotal	99'829'244	1'661'473	75'094'000	4'679'000			396'883'992	37'837'665	307'181'729	43'147'078
	Nettoinvestitionen		98'167'771		70'415'000						
	Im Jahre 2012 abgerechnete Kredite										

Abgerechnete Verpflichtungskredite

Im Jahre 2012 wurden folgende Kredite abgerechnet:

Nr.	Objekt	Kredit			Brutto- aufwand	Abweichung	Einnahmen/ Subvention Stand 31.12.12
		Beschluss	vom	CHF Total			
715	Blumenweg, Entwässerung/Trennsystem Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug) Kosten inkl. Mehrwertsteuer	14.03.2006	SRB	200'000.00	184'385.71 217.20 184'602.91	-15'397.09	
720	Räbmatt: Trennsystem Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug) Kosten inkl. Mehrwertsteuer	03.10.2006	GGR	1'300'000.00	1'223'789.67 15'174.75 1'238'964.42	-61'035.58	
725	Schleife: Etappe 5, Aabach-/Weststrasse Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug) Kosten inkl. Mehrwertsteuer	22.05.2007	SRB	2'140'000.00	2'122'259.79 15'174.75 2'137'434.54	-2'565.46	
763	Weinberghöhe: Trennsystem Teuerung Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug) Kosten inkl. Mehrwertsteuer	02.10.2007	SRB	475'000.00 21'648.80 496'648.80	479'917.15 20'040.10 499'957.25	3'308.45	
772	Ägeri-/Loretostrasse: Bevorzugung FFZ (LED-Signal) und Anpassung Loretostrasse und Treppe	15.05.2007	SRB	230'000.00	175'406.65	-54'593.35	
800	Zugerbergstrasse (Grabenstr.-Hänibüel): Sanierung	04.03.2008	SRB	1'370'000.00	1'401'077.70	31'077.70	
803	Stadttunnel: Beitrag generelles Projekt	26.09.2004	UA	250'000.00	250'000.00		
805	Kirchenstrasse: Sanierung, Pflasterung	18.08.2009 08.06.2010 28.09.2010	SRB SRB SRB	50'000.00 800'000.00 100'000.00 950'000.00	1'023'357.80	73'357.80	
819	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie-/Göblistrasse	26.08.2008	SRB	260'000.00	267'602.40	7'602.40	
839	Stadthaus: Neugestaltung Einwohnerkontrolle	27.10.2009	SRB	320'000.00	352'819.70	32'819.70	
851	Loretorain: Umlegung TS-Leitungen Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug) Kosten inkl. Mehrwertsteuer	22.12.2009	SRB	375'000.00	328'640.01 22'204.68 350'844.69	-24'155.31	
858	Kolinplatz 21: Machbarkeitsstudie/Wettbewerb	22.03.2011	SRB	194'990.00	198'623.95	3'633.95	
874	Lüssiweg: Sanierung	29.06.2010	SRB	340'000.00	406'085.10	66'085.10	
890	Artherstrasse Casino bis Mänibach Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug) Kosten inkl. Mehrwertsteuer	25.05.2010	SRB	500'000.00	501'076.42 24'667.80 525'744.22	25'744.22	
897	Zugerberg: LED-Wechsel-Signalanlage	27.09.2011	SRB	95'000.00	86'521.55	-8'478.45	
900	Metall-, Industriestrasse bis Hotel City Garden Vorflutleitung Metallstrasse / MWST-Vorsteuer Kosten inkl. Mehrwertsteuer	10.08.2010	SRB	360'000.00	333'584.02 19'436.25 353'020.27	-6'979.73	
911	Stadtratssaal: Multifunkt. Sitzungszimmer	15.03.2001	SRB	140'000.00	135'513.90	-4'486.10	
915	Zug West: "Zuger Modular", Riedmatt und Letzi, Planung	01.03.2011 28.06.2011	SRB SRB	50'000.00 150'000.00 200'000.00	199'101.20	-898.80	
945	Fussgänger-Wegleitsystem	31.01.2012	SRB	24'000.00	26'424.90	2'424.90	
946	Parkleitsystem: Kauf Aktien	23.03.2010	GGR	245'000.00	245'000.00		
948	Buswarteunterstände (Ref.Kirche/Stadion Nord)	05.04.2011	SRB	150'000.00	139'381.15	-10'618.85	
969	Skiclub Oberwil-Zug: Beitrag zur Sanierung Skihaus	17.01.2012	SRB	100'000.00	100'000.00		
823	Galvanik: Sanierung Teuerung, Index-Aufrechnung Versicherungsleistung Brandfall	07.03.2010	UA	4'350'000.00 51'511.60 312'938.15 4'714'449.75	4'118'694.20	-595'755.55	1'220'000.00
832	Spielplatz Fröschenmatt	26.09.2011	GGR	430'000.00	396'284.65	-33'715.35	
868	Schulhaus Herti: Modulpavillon mit sechs Klassenzimmern	11.05.2010	GGR	3'255'000.00	3'263'020.20	8'020.20	
	Übertrag (Brutttaufwand ohne MWST Vorsteuern)			18'540'088.55	17'958'567.82	-564'605.20	1'220'000.00

Nr.	Objekt	Kredit			Brutto- aufwand	Abweichung	Einnahmen/ Subvention Stand 31.12.12
	Übertrag (Bruttoaufwand ohne MWST Vorsteuern)			18'540'088.55	17'958'567.82	-564'605.20	1'220'000.00
881	Unterführung Metalli: Sicherheits- und Beleuchtungskonzept	07.09.2010	SRB	135'500.00	134'038.20	-1'461.80	
882	Oberwiler Kirchweg: Strassenführung neu	04.05.2010	SRB	170'000.00	163'923.00	-6'077.00	
892	Sonnen- und Haldenstrasse: Trennsystem Mehrwertsteuer (Vorsteuerabzug)	16.08.2011	SRB	175'000.00	152'321.71		
	Kosten inkl. Mehrwertsteuer				12'185.74		
					164'507.45	-10'492.55	
887	Öffentliche WC-Anlagen: Erneuerung	05.07.2011	SRB	240'000.00	244'776.45	4'776.45	
899	Pfadiheim Schöneegg: Beitrag Neubau	24.08.2010	GGR	240'000.00	215'000.00	-25'000.00	
913	Bergli: Sanierung Energiezentrale	22.02.2011	SRB	810'000.00	554'347.20	-255'652.80	344'693.45
719	Zentrum Frauensteinmatt, Baukredit	17.05.2009	UA	65'485'000.00			
	Projektierungskredit	19.09.2006	GGR	4'460'000.00			
	Nachtragskredit Neuausrichtung Planung	03.07.2007	GGR	255'000.00			
				70'200'000.00			
	./. Anteil Stiftung Frauensteinmatt			-5'000'000.00			
				65'200'000.00	64'399'176.10	-800'823.90	10'000.00
862	Studienbibliothek: Sockelausbau Kantonales Zeughaus	26.01.2010	GGR	2'320'000.00	1'759'891.30	-560'108.70	
	Total getätigte Ausgaben				85'582'041.78		
	Geltend gemachte Vorsteuern				129'101.27		
	Total			87'930'588.55	85'711'143.05	2'219'445.50	1'574'693.45

UA = Urnenabstimmung

GGR = Beschluss des Grossen Gemeinderates

SRB = Beschluss des Stadtrates

Anhang zur Jahresrechnung 2012

Grundlagen der Rechnungslegung

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

Anhangsangaben zur Bilanz

Finanzvermögen

1 Flüssige Mittel

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

2 Forderungen

Diese Position beinhaltet Vorschüsse, Kontokorrente, Steuerguthaben, übrige Debitoren und Festgeldanlagen. Die Guthaben sind zu Nominalwerten ausgewiesen. Die Kantonale Steuerverwaltung Zug veranlagt die Steuererklärungen und nimmt das Inkasso der Steuerguthaben vor. Gefährdete Forderungen und Forderungen mit einer Überfälligkeit von mehr als einem Jahr werden entsprechend wertberichtigt. Auf dem restlichen Steuerguthaben und den übrigen Debitoren werden 5% Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Das Delkredere per 31. Dezember 2012 beträgt CHF 3'374'514.97 (Vorjahr: CHF 3'236'553.80).

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

Die Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Grundstücke des Finanzvermögens werden mindestens alle 10 Jahre neu bewertet. Die Wertanpassungen zum Finanzvermögen erfolgen über eine separate Position im Eigenkapital (Neubewertungsreserven).

Bezeichnung	Tätigkeitsgebiet	Nominal-kapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaff-ungswert	Buchwert
Wasserwerke Zug AG	Strom, Gas, Wasser	5'000'000	20.1%	31'192'730	98'088'000
Rigi Bahnen AG	Tourismus	10'000'000	0.02%	1'280	1'320
Total				31'194'010	98'089'320

Die Verkehrswert-Bewertung per 31. Dezember 2012 auf den Aktien Wasserwerke Zug AG resultierte zum Kurs von CHF 9'760.00 (Vorjahr: CHF 10'500.00). Die Wertanpassung von CHF 7'437'000.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Der Bestand der Neubewertung beträgt CHF 66'895'309.70 (Vorjahr: CHF 74'332'267.70). Bei dieser Anpassung können die Fachempfehlungen von HRM2 als Ausnahme nicht angewendet werden, da für die Zuger Gemeinden das Finanzhaushaltsgesetz verbindlich ist. HRM2 sieht eine erfolgswirksame Verbuchung vor. Das Rechnungsergebnis HRM2 der Stadt Zug beträgt - CHF 14'431'849.29 anstatt -CHF - 6'994'849.29.

5 Sachanlagen Finanzvermögen

	Grundstücke unbebaut	Gebäude	Total
Anschaffungskosten			
Stand 1.1.2012	21'178'860	49'482'722	70'661'582
Zugänge		58'015'522	58'015'522
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2012	21'178'860	107'498'243	128'677'103
Kumulierte Wertberichtigungen			
Stand 1.1.2012		1'047'626	1'047'626
Neubewertung			
Impairments			
Umgliederungen		-37'389'635	-37'389'635
Stand 31.12.2012		-36'342'009	-36'342'009
Buchwert 31.12.2012	21'178'860	71'156'234	92'335'094
Davon verpfändete Anlagen			

Die Zugänge betreffen die Wohnüberbauung Roost und Gubelstrasse 22. Bei der Umgliederung handelt es sich um den Übertrag Roost ins Verwaltungsvermögen, Pflichtwohnungen.

Verwaltungsvermögen**6 Sachanlagen**

Grundstücke unbebaut	Hochbauten	Tiefbauten	Pflicht- wohnungen	Übrige Sachanlagen	Total
-------------------------	------------	------------	-----------------------	-----------------------	-------

Anschaffungskosten

Stand 1.1.2012	83'526'392	413'952'610	165'340'249	82'971'838	4'489'248	750'280'337
Zugänge		22'138'614	5'793'479	6'796'770	828'537	35'557'400
Umgliederungen		-2'338'317	303'867	37'389'635		35'355'185
Abgänge						
Stand 31.12.2012	83'526'392	433'752'907	171'437'595	127'158'243	5'317'785	821'192'922

Kumulierte Abschreibungen

Stand 1.1.2012	73'549'151	272'098'506	129'698'930	20'060'210	2'193'182	497'599'979
ordentliche Abschreibungen	99'772	16'164'881	3'998'222	1'271'582	970'346	22'504'803
ausserplanmässige Abschreibungen		5'584	1'756'448			1'762'032
Impairments						
Umgliederungen						
Stand 31.12.2012	73'648'923	288'268'971	135'453'600	21'331'792	3'163'528	521'866'814
Buchwert 31.12.2012	9'877'469	145'483'936	35'983'995	105'826'451	2'154'257	299'326'108
Brandversicherungswert		671'259'800		97'102'000	5'317'785	773'679'585

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

Abschreibungssätze Verwaltungsvermögen:

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

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

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

7 Immaterielle Anlagen

Anschaffungskosten	Nutzungsrechte
Stand 1.1.2012	
Zugänge	96'000
Umgliederungen	1'821'647
Abgänge	
Stand 31.12.2012	1'917'647
Kumulierte Abschreibungen	
Stand 1.1.2012	
ordentliche Abschreibungen	191'765
Stand 31.12.2012	191'765
Buchwert 31.12.2012	1'725'882

8 Darlehen Verwaltungsvermögen

Die folgende Tabelle zeigt die Details der Darlehen:

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

2009 wurde an die Zugerbergbahn AG (ZBB) ein bis zum 31. Dezember 2029 (sofern bis zu diesem Zeitpunkt zwischen den Parteien keine Verlängerung des Darlehens vereinbart wird) rückzahlbares Darlehen von CHF 2'000'000.00 gewährt. Der jeweils ausstehende Darlehensbetrag ist jährlich zum Zinssatz der variablen Hypothek der Zuger Kantonalbank abzüglich 1%, max. jedoch 4 % zu verzinsen. Dieses Darlehen ist jährlich mit CHF 150'000.00 zu amortisieren. 2012 zahlte die ZBB CHF 150'000.00. Der Bootshafengenossenschaft wurden für den Hafenbau nachrangige Darlehen von CHF 1'831'945.00 gewährt.

9 Beteiligung Verwaltungsvermögen

Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen

Aktien	Tätigkeitsgebiet	Nominal-kapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaff-ungswert	Buchwert
Zugerland Verkehrsbetriebe AG	Öffentlicher Verkehr	9'600'000	13.6%	1'308'500	1'308'500
Zugerbergbahn AG	Öffentlicher Verkehr	600'000	52.2%	313'000	313'000
Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG	Tourismus	1'450'000		176'600	1'756
Parkleitsystem Zug AG	Parking	383'000	59.8%	245'000	245'000
Total				2'043'100	1'868'256

Die Beteiligung an der Schiffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG ist nicht werthaltig und wurde deshalb abgeschrieben. Gemäss Kantonsratschluss vom 18. Mai 2010 zahlen der Kanton Zug und die Zuger Gemeinden eine jährliche Abgeltung, um die Finanzierung sicherzustellen.

Beteiligungen an privaten Unternehmungen

Aktien/Anteilscheine	Tätigkeitsgebiet	Nominal-kapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaff-ungswert	Buchwert
Kunsteisbahn Zug AG	Betrieb KEB	106'750	74.1%	79'100	79'100
Bootshafengenossenschaft Zug	Betrieb Hafen	172'000	1 Stimme	48'000	48'000
Allgemeine Wohnbaugenossenschaft	Sozialer Wohnungsbau	3'187'700	1 Stimme	10'400	10'400
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	Sozialer Wohnungsbau	-	1 Stimme	4'100	100
WGZ Wohnbaugenossenschaft Zug	Sozialer Wohnungsbau	-	1 Stimme	500	500
Schweizerische Reisekasse Reka	Personal	530'750	1 Stimme	1'000	1'000
Total				143'100	139'100
Total Beteiligungen Verwaltungsvermögen				2'186'200	2'007'356

10 Investitionsbeiträge

	an Kanton	an Private	Total
Anschaffungskosten			
Stand 1.1.2012	7'242'000	8'012'591	15'254'591
Zugänge		4'307'409	4'307'409
Umgliederungen			
Abgänge			
Stand 31.12.2012	7'242'000	12'320'000	19'562'000
Kumulierte Abschreibungen			
Stand 1.1.2012	7'242'000	8'012'591	15'254'591
ordentliche Abschreibungen		400'000	400'000
ausserplanmässige Abschreibungen		307'409	307'409
Impairments			
Umgliederungen			
Stand 31.12.2012	7'242'000	8'720'000	15'962'000
Buchwert 31.12.2012		3'600'000	3'600'000

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

11 Laufende Verbindlichkeiten

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

12 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
20'000'000	0.15%	30. April 2013
10'000'000	0.18%	21. August 2013
20'000'000	0.78%	16. Dezember 2013
50'000'000		Total

13 Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung.

14 Kurzfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2012	Bildung	Auflösung	31.12.2012
Ferien und Überzeit	1'404'705.64	166'216.15		1'570'921.79
Abgangsentschädigungen	65'911.80		-65'911.80	0.00
Investitionsrechnung		346'401.65	-149'970.50	196'431.15
Entschädigung für Enteignungen		2'000'000.00		2'000'000.00
Total	1'470'617.44	2'512'617.80	-215'882.30	3'767'352.94

Ferien und Überzeit

Am Jahresende wird die Veränderung des Bestandes der Ferienguthaben sowie der Gleitzeitssalden höher als 15 Stunden, zurückgestellt.

Abgangsentschädigungen

Die kurzfristige Rückstellung für Abgangsentschädigungen kann aufgelöst werden, die fälligen Beträge wurden ausbezahlt.

Investitionsrechnung

Damit die Investitionskredite unmittelbar nach der Erstellung abgerechnet werden können, wird für Garantie und andere mögliche Geschäftsfälle eine Rückstellung gebildet. Die Bildung im 2012 betrifft das Projekt Alterszentrum Frauensteinmatt CHF 250'000.00, Galvanik CHF 66'772.15 sowie Theilerstrasse 29'629.50.

Aufgelöst wurden für Alterszentrum Frauensteinmatt CHF 94'262.90 und Galvanik CHF 55'707.60.

Entschädigungen für Enteignungen

Für ein abgeschlossenes Verfahren wurden 2012 CHF 2 Mio. zurückgestellt.

15 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
20'000'000	1.27%	21. Januar 2016
20'000'000	1.04%	18. September 2020
10'000'000	1.11%	17. September 2121
10'000'000	1.12%	19. September 2022
60'000'000		Total

16 Langfristige Rückstellungen

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

Bezeichnung	01.01.2012	Bildung	Auflösung	31.12.2012
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte	4'426'576.00		-465'036.00	3'961'540.00
Anerkennung für das Personal	19'171.95			19'171.95
Wohnungsbau/Landerwerb	6'231'158.15	374'000.00		6'605'158.15
Instandhaltung Immobilien	17'000'000.00			17'000'000.00
Sanierung Kehrichtdeponie	1'110'327.30		-510'327.30	600'000.00
Werthaltigkeit Darlehen	1'200'000.00		-150'000.00	1'050'000.00
Total	29'987'233.40	374'000.00	-1'125'363.30	29'235'870.10

Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte

An ehemalige Stadträte wurden CHF 465'036.00 (gemäss altem Reglement) ausbezahlt und der Rückstellung belastet.

Anerkennung für das Personal

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

Wohnungsbau/Landerwerb

Die Rückstellung Wohnungsbau/Landerwerb dient dem preisgünstigen Wohnungsbau. Der Verkaufserlös des Grundstücks Baarerstrasse 120 erhöht diese Position um CHF 374'000.00.

Instandhaltung Immobilien

In 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. Für diesen Fehlbetrag wurde eine langfristige Rückstellung gebildet, da die Gemeinden für solche Aufwendungen aufkommen müssen. Die Instandsetzungen und Sanierungen sind im Investitionsprogramm 2013 bis 2022 berücksichtigt.

Sanierung Kehrichtdeponie

An die Sanierung der Deponie Baarburg wurden im 2012 CHF 234'864.35 bezahlt und aus der Rückstellung abgebucht. Zudem wurde die Rückstellung der aktuellen Kostenschätzung angepasst.

Werthaltigkeit Darlehen

Die Zugerbergbahn AG hat im Jahr 2012 eine Amortisation auf dem Darlehen von CHF 1'200'000.00 über CHF 150'000.00 vorgenommen. Die Rückstellung wurde deshalb um diesen Betrag reduziert.

17 Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2012	Bereinigungen	Erhöhung	Reduktion	31.12.2012
Spezialfinanzierung		6'330'793.59	643'178.86		6'973'972.45
Fonds im Eigenkapital		2'248'192.85	137'680.00	-1'634'800.00	751'072.85
Vorfinanzierungen		1'870'080.30	102'500.00	-274'057.65	1'698'522.65
Steuerausgleichsreserve	105'306'430.96				105'306'430.96
Aufwertung HRM2		26'104'138.00			26'104'138.00
Neubewertungsreserve	75'379'895.46			-7'436'960.00	67'942'935.46
Übriges Eigenkapital	140'301'756.04				140'301'756.04
Total	320'988'082.46	36'553'204.74	883'358.86	-9'345'817.65	349'078'828.41

18 Spezialfinanzierung 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	01.01.2012	Einlagen	Entnahme	31.12.2012
Fernwärmeversorgung	1'509'652.98	64'423.63		1'574'076.61
Stadtentwässerung	4'821'140.61	578'755.23		5'399'895.84
Total	6'330'793.59	643'178.86	0.00	6'973'972.45

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 5'706'771.34 (Vorjahr: CHF 5'969'885.94).

Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Laufende Rechnung um CHF 5'706'771.34 (Vorjahr: CHF 5'969'885.94) oder rund 2 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Anschlussgebühren betragen CHF 1'478'222.40 (Vorjahr: CHF 1'793'885.55) und die Abwassergebühren ergeben CHF 4'228'548.94 (Vorjahr: CHF 4'176'000.39).

Aus der Überdeckung der Stadtentwässerung können 2012 CHF 578'755.25 in Spezialfinanzierung eingelegt werden.

19 Fonds im Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2012	Einlagen	Entnahme	31.12.2012
Parkplatzbeschaffung	2'248'192.85	137'680.00	-1'634'800.00	751'072.85
Total	2'248'192.85	137'680.00	-1'634'800.00	751'072.85

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

20 Vorfinanzierungen

Bezeichnung	01.01.2012	Bildung	Entnahme	31.12.2012
Hilfeleistungen	213'053.85	82'500.00		295'553.85
Kulturbeiträge	420'581.00		-130'500.00	290'081.00
Sportbeiträge	487'502.15		-37'300.00	450'202.15
Schweizer Jugendmusikfest 2013	209'064.35		-75'000.00	134'064.35
Reserven für Schadenfälle	539'878.95	20'000.00	-31'257.65	528'621.30
Total	1'870'080.30	102'500.00	-274'057.65	1'698'522.65

Ein Überschuss der Laufenden Rechnung ist entweder auf das Konto "Übriges Eigenkapital" zu übertragen, oder es sind dem Grossen Gemeinderat über die Verwendung separate Anträge zu unterbreiten. Die bestehenden Positionen wurden zweckgebunden aus Überschüssen 2009 und früheren Jahre gebildet. Da die Jahresrechnungen 2010 bis 2012 negativ abschlossen, konnten keine neuen Beträge in die Vorfinanzierungen eingelegt werden. Die Bildung wurden über die Laufende Rechnung vorgenommen. Aus den Vorfinanzierungen wurden Zahlungen in der Höhe von CHF 254'057.65 getätigt.

21 Finanzpolitische Reserve

Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012
Steuerausgleichsreserven	105'306'430.96	98'311'581.67
Total Finanzpolitische Reserven	105'306'430.96	98'311'581.67

Diese werden aus positiven Rechnungsergebnissen gebildet und dienen der Anwendung eines stabilen Steuerrufes. Jährliche negative Rechnungsergebnisse werden mit der Steuerausgleichsreserven verrechnet.

Bilanzbereinigungen

Mit der Umsetzung der 20 Fachempfehlungen betreffend dem Harmonisierten Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden (HRM2) wurden mit dem Abschluss der Laufenden Rechnung 2012 die aufgeführten Positionen in der Bilanz bereinigt.

22 Aufwertungsreserve

Bezeichnung	Aufwertung
Aktien	1'674'757
Anteilscheine	47'904
Rechnungsabgrenzungen	24'381'477
Total Aufwertungsreserve	26'104'138

Aktien und Anteilscheine des Verwaltungsvermögen wurden in der Vergangenheit abgeschrieben. Die werthaltigen Papiere werden mit der Einführung von HRM2 auf den ursprünglichen Anschaffungswert angehoben. Nicht mehr notwendige Rechnungsabgrenzungen aus der Vergangenheit sind dem Eigenkapital zugeteilt worden.

Umgliederungen von Darlehen und Beteiligungen vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen:

Darlehen:

Umgliederung CHF	Bemerkung
302'500	Umgliederung Darlehen Schifffahrtgesellschaft vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen

Beteiligungen:

Umgliederungen CHF	Bemerkung
10'400	Umgliederung Anteilschein AWZ Allg. Wohnbaugenossenschaft vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen
100	Umgliederung Anteilschein Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen
500	Umgliederung Anteilschein WGZ Wohnbaugenossenschaft Zug vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen
1'000	Umgliederung Anteilschein Schweizerische Reisekasse Reka vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen

Diese Darlehen und Beteiligungen dienen einem Verwaltungszweck und werden deshalb vom Finanzvermögen ins Verwaltungsvermögen umgegliedert.

Einmalige Aufwertungen von Beteiligungen des Verwaltungsvermögens:

Bezeichnung	Anschaffungswert	Buchwert	Aufwertung
Zugerland Verkehrsbetriebe	1'308'500	2'617	1'305'883
Zugerbergbahn AG	313'000	626	312'374
Kunsteisbahn Zug AG	79'100	22'600	56'500
Bootshafengenossenschaft Zug	48'000	96	47'904

Das Verwaltungsvermögen wird unter HRM2 bei vorhandener Werthaltigkeit zum Anschaffungswert bilanziert. Folgende Positionen wurden in der Vergangenheit abgeschrieben und werden mit der Einführung von HRM2 gegen die Aufwertungsreserve, Konto 2950, auf den ursprünglichen Anschaffungswert angehoben:

Die folgende Übersicht zeigt die Bilanzbereinigungen der Passiven in der Bilanz per 31. Dezember 2011 HRM1 auf 1. Januar 2012 HRM2:

HRM1	Bereinigung	HRM2	Bemerkung
2059	24'381'477.00	2950	Neubewertung der Rechnungsabgrenzungen
2034	539'878.95	2930	Vorfinanzierung Schadenfälle
			Neuzuteilung Rückstellungen Laufende Rechnung
2041	4'700'000.00	2042	auf passive Rechnungsabgrenzung
2041	65'911.80	2051	auf kurzfristige Rückstellungen
			Neuzuteilung Rückstellungen aus Ertragsüberschüssen
2041	213'053.85	2930	Vorfinanzierung Hilfeleistungen
2041	420'581.00	2930	Vorfinanzierung Kulturbeiträge
2041	487'502.15	2930	Vorfinanzierung Sportbeiträge
2041	209'064.35	2930	Vorfinanzierung Schweizer Jugendmusikfest 2013
2041	19'171.95	2081	auf Langfristige Rückstellungen
			Neuzuteilung der Spezialfinanzierungen
2280	1'509'652.98	2900	für die Fernwärmeversorgung
2280	4'821'140.61	2900	für die Stadtentwässerung
2280	2'248'192.85	2910	für die Parkplatzbewirtschaftung

23 Neubewertungsreserve Finanzvermögen

Bezeichnung	31.12.2011	31.12.2012
Aktien, Anteilscheine	74'332'269.70	66'895'309.70
Liegenschaften im Finanzvermögen	1'047'625.76	1'047'625.76
Total Neubewertungsreserven	75'379'895.46	67'942'935.46

Die Aktien der Wasserwerke Zug AG wurden per 31. Dezember 2012 zum Kurs von CHF 9'760.00 (Vorjahr: CHF 10'500.00) bewertet. Die Wertanpassung von CHF 7'437'000.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltgesetz). Die Neubewertung der Aktien der Rigi Bahnen führte zu einer Aufwertung von CHF 40.00.

Eventualverbindlichkeiten

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

Defizitgarantien

Es bestehen keine Defizitgarantien.

Leasingverträge

Am Abschlussstichtag bestehen keine Leasingverträge.

Verbindlichkeiten Pensionskasse

Die Laufenden Verpflichtungen beinhalten offene Kreditorenrechnungen im Betrag von CHF 903'565.40 (Vorjahr: CHF 890'481.75) gegenüber der Pensionskasse der Stadt Zug.

Sonstige Garantien

Am Abschlussstichtag bestehen keine Garantieverpflichtungen.

Verpfändete Aktiven

Am Abschlussstichtag bestehen keine verpfändeten Aktiven.

Aktiven mit Eigentumsvorbehalt

Am Abschlussstichtag besitzt die Stadt keine Aktiven mit Eigentumsvorbehalt.

Bilanzbereinigungen

Die Bilanzpositionen Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen wurden den neuen Strukturen angepasst.

Status und Abrechnung Verpflichtungskredite

Der Stand der laufenden und abgerechneten Verpflichtungskredite ist separat ausgewiesen.

Nicht bilanzierbare Forderungen

Mit Ausnahme der Alimentenbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 7'418'426.05 sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert. Im Jahr 2012 wurden ausserbilanzmässige Abschreibungen in der Höhe von CHF 54'329.00 vorgenommen.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Mit Beschluss Nr. 15.13 stimmte der Stadtrat dem Verkauf von 2'616 Aktien der Zugerland Verkehrsbetriebe AG zum Nominalwert von CHF 500.--, total CHF 1'308'000.00, an den Kanton Zug zu. Ansonsten sind nach dem Bilanzstichtag keine wesentlichen Ereignisse zu verzeichnen, welche die Jahresrechnung 2012 und das Vermögen per 31. Dezember 2012 massgeblich verändern.

Anhangsangaben zur Erfolgsrechnung**30 Personalaufwand**

	Rechnung 2012
Total	83'451'809
Vergütungen an gewählte Behörden	1'442'483
Löhne Angestellte der Verwaltung	35'111'241
Löhne Lehrpersonal	30'854'010
Arbeitgeberbeiträge	13'296'271
Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal	1'298'717
Übriger Personalaufwand	1'449'087

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

31 Sach- und übriger Betriebsaufwand

	Rechnung 2012
Total	36'124'931
Material- und Warenaufwand	4'145'114
Nicht aktivierbare Anlagen	1'986'224
Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	2'826'499
Dienstleistungen und Honorare	8'218'609
Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	12'067'392
Unterhalt Mobilien	1'988'866
Mieten, Leasing, Pachten, Benützergebühren	1'923'280
Spesenentschädigungen	1'473'969
Wertberichtigungen auf Forderungen	565'631
Übriger Betriebsaufwand	929'347

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

33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen

	Rechnung 2012
Total	22'696'569
Sachanlagen	22'504'804
Immaterielle Anlagen	191'765

35 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit den positiven Abschlüssen der Stadtentwässerung konnten 2012 CHF 64'423 und bei der Fernheizung CHF 578'755 vorgenommen werden.

36 Transferaufwand

	Rechnung 2012
Total	111'024'616
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'283'536
Finanz- und Lastenausgleich ZFA/NFA	66'585'690
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	42'729'210
Abschreibungen Investitionsbeiträge	400'000
Verschiedener Transferaufwand	26'180

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

40 Fiskalertrag

	Rechnung 2012
Total	189'595'950
Direkte Steuern natürliche Personen	100'815'031
Direkte Steuern juristische Personen	78'311'392
Übrige direkte Steuern	10'405'027
Besitz- und Aufwandsteuern	64'500

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

42 Entgelte

	Rechnung 2012
Total	20'600'622
Ersatzabgaben	845'197
Gebühren für Amtshandlungen	3'425'744
Schul- und Kursgelder	1'371'609
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	13'913'408
Erlös aus Verkäufen	231'841
Rückerstattungen	569'999
Bussen und Strafbefehle	233'644
Übrige Entgelte	9'180

45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Es fanden Entnahmen im Fonds Eigenkapital in Zusammenhang mit den neuen Parkplätzen im Parkhaus Alterszentrum Frauensteinmatt über CHF 1'634'800 statt.

46 Transferertrag

	Rechnung 2012
Total	26'138'487
Entschädigungen von Gemeinwesen	219'356
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	25'888'230
Übrige	30'901

34 Finanzaufwand

	Rechnung 2012
Total	2'674'242
Zinsaufwand	552'914
Realisierte Kursverluste	371
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	395'273
Verschiedener Finanzaufwand	1'725'684

44 Finanzertrag

	Rechnung 2012
Total	15'542'181
Zinsertrag	1'043'943
Beteiligungsertrag	2'613'000
Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	1'978'540
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	18'998
Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	9'887'700

38 Ausserordentlicher Aufwand

	Rechnung 2012
Total	4'089'441
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	2'000'000
Zusätzliche Abschreibungen	1'762'032
Transferaufwand; zusätzliche Abschreibungen	307'409
Einlagen in das Eigenkapital	20'000

Beim ausserordentlichen Sach- und Betriebsaufwand handelt sich dabei um eine Entschädigung infolge materieller Enteignung.

48 Aussordentlicher Ertrag

	Rechnung 2012
Total	274'058
Entnahmen aus dem Eigenkapital	274'058

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

Kulturbeiträge	-130'500.00
Sportbeiträge	-37'300.00
Schweizer Jugendmusikfest 2013	-75'000.00
Reserven für Schadenfälle	-31'257.65

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Finanzvermögen				76'667'000	92'335'094	
1080 Liegenschaften						
1080.01 Unüberbaute Grundstücke					21'178'860	
An der Letzi, GS 3241, 6300 Zug	3241	15012				Landwirtschaft
Letzi, 6300 Zug	3305	1143				Landwirtschaft
An der Letzi, GS 3637, 6300 Zug	3637	2462				Landwirtschaft
Auf der Lorzen, 6300 Zug	3684	4268				Landwirtschaft
Lorzen, 6300 Zug	3683	1548				Landwirtschaft
Lorzenebene, 6300 Zug	3782	5119				Landwirtschaft
Steinhausstrasse, 6300 Zug	3899	12375				Landwirtschaft
Sonnenhof Baar, 6340 Baar	1214	8783				Landwirtschaft
Industriestrasse, 6300 Zug	2976	5856				Parkplätze / Lager
Alte Kläranlage, 6300 Zug	216	7869	3206g			Bootsparkplätze
Juhee, 6300 Zug	72	299				Landwirtschaft
Oberwiler Kirchweg, 6300 Zug	2906	3509				Landwirtschaft
Chamerstrasse, 6300 Zug	4107	2214				Landwirtschaft
Hertallmend, 6300 Zug	4526	2779				Baurecht AWZ, Wohnhaus und Kinderhort
1080.02 Gebäude mit Grund				76'667'000	71'156'234	
Zugerbergstrasse 6 - 10, 6300 Zug	1372	865	300a/301a/2802a			Wohnhaus und Kinderhort
Gimenenweg 5, Bröchli, 6317 Oberwil b. Zug	3839	28585	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus, Wagenremise
Schochenmühlestrasse 2, 6300 Zug	77	85602	553a-b			Mehrfamilienhaus, Scheune, Landwirtschaft, Spielplatz, Gärten
Hertistrasse 7, 6300 Zug	283	461	979a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 13, 6300 Zug	280	443	2833a			Einfamilienhaus
Kirchmattstrasse 10, 6300 Zug	1361	2381	384a			Wohnhaus / Ladenlokal
Widenstrasse 1, 6317 Oberwil b. Zug	1538	139	1035a			Altes Feuerwehrmagazin
Hertistrasse 11, 6300 Zug	281	443	2282a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 21, 6300 Zug	275	465	2258a+b			Einfamilienhaus, Schopf
Kirchenstrasse 5, 6300 Zug	1200	53	262a			Wohnhaus
Kirchenstrasse 7, 6300 Zug	1201	83	261a			Geschäftshaus
Kolnplatz 19, 6300 Zug	1194	99	265a			Wohn- und Geschäftshaus
Artherstrasse 132, 6317 Oberwil b. Zug	1507	738	339a+b			Einfamilienhaus, Gartenhaus
Kolnplatz 21, 6300 Zug	1195	189	264a			Ladenlokal
General-Guisan-Strasse 22, 6300 Zug	3897	9119	3248b			Wohn- und Gewerbebau
Unter Altstadt 16, 6300 Zug	1100	103	14a			Wohnhaus mit Laden
Unter Altstadt 21, 6300 Zug	1141	58	21a			Einfamilienhaus
Dammstrasse 10, 6300 Zug	2703	670	1811a			12-Familienhaus
Aegeristrasse 96, 6300 Zug	634	291	637a+b			2-Familienhaus, Gartenhaus / Autounterstand

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Bleichimattweg 6, 6300 Zug	586	541	841a			Wohnhaus / Gewerbebetrieb
Chamerstrasse 68d/e, 6300 Zug	2695/2696	1505	1860a+b			2 x 9-Familienhäuser
Aussere Güterstrasse 1, 6300 Zug	467	536	1731a			Wohn- und Geschäftshaus
Kirchenstrasse 3, 6300 Zug	1196	242	263a			Wohn- und Geschäftshaus
Fridbachweg 25, 6300 Zug	1483	1516	578a			3-Familienhaus
Baarerstrasse 130-142, 6300 Zug	3881	5123				Baurecht WGZ (Wohnungen)
Gubelstrasse 22	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude
Zugerbergstrasse 10, 6300 Zug	1373	602				Abbruchgebäude

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Verwaltungsvermögen				768'361'800	261'187'857	
1400 Grundstücke						
1400.01 Unüberbaute Grundstücke					9'877'469	
Tellenmattstrasse, 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843				Schopf (nicht versichert)
Löberen, 6300 Zug	1301	934				Gartenland
Artherstrasse (Roost), 6300 Zug	1475	218				Landwirtschaft
Oberwil Kreuz, 6317 Oberwil	1493	1029				Baurecht / Restaurant
An der Aa, 6300 Zug	2025	1234				Öffentliche Parkplätze
Dammstrasse, 6300 Zug	2121	811				Öffentliche Parkplätze
Rebmatt, 6317 Oberwil b. Zug	2231	476				Liegewiese Seebad Trubikon
Steihuserbrugg, 6300 Zug	2886	2001				BMX-Bahn
St. Verena, 6300 Zug	2937	5524				Landwirtschaft
Fröschenmatt, 6300 Zug	3681	5044				Landwirtschaft, Spielplatz, Familiengärten
Loreto, 6300 Zug	3843	1613				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4291, 6300 Zug	4291	13016				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4292, 6300 Zug	4292	1511				Landwirtschaft
Bundesstrasse, 6300 Zug	4330	2690				Betagtenzentrum Neustadt, Baurecht
Steihuserbrugg, 6300 Zug	4130	6220				Gartenhaus
Tellenörtli, 6300 Zug	1497	419				Landwirtschaft / Pumpstation
Gimenen, 6300 Zug	3172	17217				Landwirtschaft
Oberwil, 6300 Zug	1513	1216				Parkanlage
Trubikon, 6300 Zug	1938	898				Pumpstation
Hafenareal, 6300 Zug	203	1625				Gebäude Seecub Zug im Baurecht abgegeben
Bergli, 6300 Zug	3868	17241				Pfadi
Ziegel matt, 6300 Zug	1410	1861				Parkanlage
Beim Knopfliweg, 6300 Zug	1778	724				Gartenland
Knopfliweg, 6300 Zug	1302	299				Parkplätze
Frauenstein, 6300 Zug	3431	849				Wendeplatz
Löchlileist, 6300 Zug	1105	667				Baurecht / Konzession
Vorstadtquai, 6300 Zug	205	68603				Grundstück inkl. Schützenmatt, Hirschhege
Aegeristrasse 75, 6300 Zug	626	500				Landwirtschaft
Obersack, GS 3630, 6300 Zug	3630	4592				Landwirtschaft, Parkplätze
Obersack, GS 3890, 6300 Zug	3890	7660				Landwirtschaft
Obersack, GS 1719, 6300 Zug	1719	15266				Landwirtschaft
Riedmatt, 6300 Zug	4383	4646				Landwirtschaft
Untermüli	4816	423				Radweg
Tellenmattstrasse	4864	333				Gartenland
Kirchmattstrasse 1 + 3	1351					Landwirtschaft

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
1404 Hochbauten				671'259'800	145'483'935	
1404.01 Verwaltungsgebäude				91'575'000	13'237'379	
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			Ladenlokal
Kolinplatz 15, 6300 Zug	1192	414	195a			Verwaltungsgebäude, Stadthaus
Aegeristrasse 7, 6300 Zug	1037	191	200a			Verwaltungsgebäude, Geschäftshaus
St.-Oswalds-Gasse 20, 6300 Zug	1217	407	282a			Verwaltungsgebäude, Baudepartment
St.-Oswalds-Gasse 21, 6300 Zug	1226	4746	3012a			Bibliothek
Zeughausgasse 9, 6300 Zug	1050	1206	172a			Verwaltungsgebäude, Haus Zentrum
Weststrasse 8, 6300 Zug	35		3497a			Gärtnermagazin
Göblistrasse 7, 6300 Zug	357	11137	445a+b+e			Werkhof, Magazin, Salz- und Splittsilo
Ahornstrasse 6	2488	1'013	445d			Fahrzeughalle
Ahornstrasse 10, FFZ, 6300 Zug	357		445a			Feuerwehr
Zeughausgasse 11, 6300 Zug	1049	332	174a			Sitzungszimmer, Hirschen, Notwohnungen
Grabenstrasse 6	1160	113	73a			Zwischennutzung
Frauensteinmatt 3	4726		3873a			Feuerwehrgebäude
1404.02 Kultur				68'862'000	10'972'475	
Chamerstrasse 173, 6300 Zug	114		548a			Kulturzentrum Galvanik (Baurecht)
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
Chamerstrasse 41, 6300 Zug	205		3490a			Jugendbeiz
Unteralstadt 14, 6300 Zug	1098	992	13a			Altstadthalle, Fischereimuseum
St.-Johannes-Strasse 38-40, 6300 Zug	19	4920	617a-g			Gewürzmühle, Scheune, Lagerhalle, Nebengebäude, Theaterhalle, Werkstatt, Schopf
Landsgemeindeplatz, GS 769, 6300 Zug	769	12427	769a			Fasanengarten
Chamerstrasse, 6300 Zug	205	68603	793a			Hirschgehege / Futterhütte Rehgarten
1404.03 Sport und Freizeit				108'961'000	25'632'075	
Allmendstrasse 24, 6300 Zug	35	76079	808a-b			Garderobengebäude / Leicht-athletiktribüne, Doppelgaragen inkl. Rasenplätze
Allmendstrasse 20, 6300 Zug	35		2626a			Fussballtribüne inkl. Fussballfelder
Riedmattweg 18, 6300 Zug	97		3240a			Garderoben
Feldstrasse 22 Herti-Nord, 6300 Zug	33		3436a			Garderoben (Baurecht)
General-Guisan-Strasse 2, 6300 Zug	36		3432a			Sporthalle
Seeliken, 6300 Zug	1391	2800	555b			Seebad
Siebach, 6300 Zug	205		664a			Seebad

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Trubikon, 6317 Oberwil b. Zug	1615	399	1317a			Seebad
Chamer Fussweg 13, 6300 Zug	185	6509	3398a			Strandbad
Chamer Fussweg 61, 6300 Zug	2964	13595	1732a+c+e			Schützenhaus, Scheibenstand 300 m, Baurecht
Chamer Fussweg 63, 6300 Zug	2964		1732b+d			Korporation, Armbrustschützenhaus
Strandbad Zug, 6300 Zug	190	1010				Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
Tellenörtili, 6317 Oberwil b. Zug	1494	1623				Spielwiese
Weststrasse 9, 6300 Zug	4499	5424	3397a			Seebad
Bossard-Arena	36	30289	3848a			Trainingshalle
Löberenstein, 6300 Zug	3753	1350	3588a			Eishockey-Stadion, Kunsteisbahn
Schützenmatt Chamerstrasse 11, 6300 Zug	205		827a			Minigolfanlage
Feldstrasse 20	33		3797a			Turnhalle inkl. Wohnung
lbelweg, 6300 Zug	3101	1241				Bocciodromo / SCA-Clubhaus
Allmend, 6300 Zug	220	3289				Kinderspielplatz
Allmend, 6300 Zug	96	26815				BR Jungendherberge
Sportplatz Riedmatt, 6300 Zug	97	10608				Baurecht Tennisanlage
1404.04 Bildung				268'515'000	36'267'129	Landwirtschaft
Loretostrasse 2-10, 6300 Zug	624	27562	2406a-e			Schulgebäude
Löbernstrasse 36, 6300 Zug	2713	1893	2127a			Schulpavillon Loreto
St.-Johannes-Strasse 32-36, 6300 Zug	3604	28'415	2855a-c			Schulhaus Herti, Aluatrakt, Sporttrakt
Letzistrasse 18+20, 6300 Zug	2451	5719	2222a-b			Schulgebäude, Kindergarten
Bundesstrasse 2, 6300 Zug	235	2626	847a			Schulgebäude
Riedmatt 3, 6300 Zug	3492	1276	2530a			Schulgebäude
Kirchmattstrasse 7-11, 6300 Zug	1345	11077	2288a			Schulanlage Kirchmatt
St.-Oswalds-Gasse 3, 6300 Zug	1250	4030	255a			Schulgebäude Burgbach, Trafostation
Dorfstrasse 12, 6300 Zug	1250		193a			Turnhalle Burgbach mit Wohnungen
Mattenstrasse 2, 6300 Zug	483	14279	1835a-e			Schulgebäude alt + neu
Klosterstrasse 2a, 6300 Zug	1707					Maria Opferung (Baurecht)
Fadenstrasse 15, 6300 Zug	647	1040	671a			Schulgebäude
Klosterstrasse 4, 6300 Zug	1707		388a			Schulgebäude / Institut; Baurecht
Artherstrasse 101, 6317 Oberwil b. Zug	1500	8280	917a-b			Velounterstand
Bruderklausenweg 3, 6317 Oberwil b. Zug	1572	2486	3351a			Schulgebäude
Gimenenstrasse 7-9, 6300 Zug	3172		2180a-b			Schulpavillon Gimenen, Schulgebäude
Grünring 7, 6300 Zug	761	1380	1434a			Schulgebäude
Kirchenstrasse 15a, 6300 Zug	1310		680a			Wohnhaus mit Kindergarten
Riedmatt 41, 6300 Zug	96		3437a-d			Schulgebäude
St.-Johannes-Strasse 11, 6300 Zug	3144		2488a			Doppelkindergarten; Baurecht GS 3144
Gottschalkenberg, 6315 Oberägeri	863	4'695	137a-g			Ferienheim, Magazinall und 2 Kleintierställe,
Gottschalkenberg (MFH), 6315 Oberägeri	1172	976	601a			Garagengebäude, Remise mit Tankraum
St. Johannes-Strasse 42	3414	3447	3859a-b			Mehrfamilienhaus
						Schulpavillon

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
1404.05 Parkhäuser				41'628'000	20'294'013	
Zugerbergstrasse, 6300 Zug	1226		2772a			Casino
Bundesstrasse 4, 6300 Zug	235		3484a			Neustadt
Frauensteinmatt	4821	2056	3867a			Zentrum Frauensteinmatt
General-Guisan-Strasse	36		3892a			Bossard Arena
1404.06 Friedhof				8'715'000	4'297'569	
Waldheimstrasse 20, GS 2737, 6300 Zug	2737	19704	389a+b/3650a			Friedhof: Neubaugebäude, WCs, Friedhofsgräber St. Michael
1404.07 Militär und Zivilschutz				14'013'000	99'335	
General-Guisan-Strasse 9-11, 6300 Zug	3362		2110a-c			Militär: Unterkunft, Küche, WC
Waldheimstrasse 39, 6300 Zug	3274		418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2, 6300 Zug	624		2406f			Zivilschutzanlage
Zugerbergstrasse, 6300 Zug	1226		2772b			Zivilschutzanlage
Oberwiler Kirchweg, 6300 Zug	1426		2942a			Zivilschutzanlage (Grund gehört Kanton)
Tellenmattstrasse, 6317 Oberwil	1500		3112a			Zivilschutzanlage
Industriestrasse 45, 6300 Zug	3880		2788b			Zivilschutzanlage
Allmendstrasse, 6300 Zug	35					Ortskommandoposten
SSR Schulhaus Kirchmatt, 6300 Zug	1345					Zivilschutzanlage, Schulgebäude
1404.08 Türme, Stadtmauern				11'942'800	240'047	
Kolinplatz 12, 6300 Zug	930	40	75a			Zyrturm
Schanz, 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinerturm
Daheim, 6300 Zug	1310	7438	247a			Huwylerturm
Zugerbergstrasse, 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
im Dorf, 6300 Zug	4488	86	3815a			Stadtmauer
1404.09 Vermietete Liegenschaften				57'048'000	13'638'641	
Landsgemeindeplatz, GS 2030, 6300 Zug	2030	1015	3054a			Betriebsgebäude / Kiosk
Metallstrasse 18, 6300 Zug	3868	17241	844a			Centro Italiano
Chamerstrasse 169, 6300 Zug	125	1945	3095a			Centro Español
Knopfliweg 4, 6300 Zug	1297	1078	166a-c			3-Familienhaus, Magazin, Garage-Abstellraum
Chamerstrasse 1, 6300 Zug	254	901	518a			Übergangswohnheim
Tellenörtli, 6300 Zug	1495	2716	2842a			Bootshaus
Unter Altstadt, 6300 Zug	1098		2850a			Bootshaus
Ob. Altstadt 18a/Grabenstr. 18, 6300 Zug	1166	171	60a			Ladenlokal
Göblistrasse 7, 6300 Zug	357		445a			Wohnhaus
Lüssiweg 17, 6300 Zug	417	6946	439c			Wohnhaus / Tagesheim
Lüssiweg 19, 6300 Zug	417		439a+b			Wohnhaus + Werkstatt
Chamerstrasse 171, 6300 Zug	124	1022	619a+b			2-Familienhaus, Doppelgarage + Pergola
General-Guisan-Strasse 13, 6300 Zug	3362		1682a			Alte Jugi (Pacht Korporation)
Letzistrasse 16, 6300 Zug	2451		2831a			Atelier
Blumenweg 1, 6300 Zug	2713		892a-b			Atelier, Schopf

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
St. Verena, 6300 Zug	1741		411a			Wohnhaus
Chamerstrasse 33, 6300 Zug	205		530a			Vereinshaus
Knopfliweg 8, 6300 Zug	1295	252	204b			Garagen mit Aufbau
General-Guisan-Strasse 22, 6300 Zug	3897		3248b			Herti-Saal
Dorfstrasse 12, 6300 Zug	1250		193a			Burgbachsaal inkl. Turnhalle und Wohnungen
Hafenweg, 6300 Zug	205		3262a			Dienstgebäude
Hafenplatz 1, 6300 Zug	205	68603	3263b			Segelsporthaus
Hafenplatz 2, 6300 Zug	194	642	3263c			Hafenrestaurant
Pavillon Alpenquai, 6300 Zug	205		3825a			Kiosk
Hofstrasse 8	4726	914	303b			Einfamilienhaus
Frauensteinmatt 1	4822	7742	3874a			Alters-/Pflegeheim
Kirchmattstrasse 1	1351	5738	399b			2-Familienhaus
Kirchmattstrasse 3	1351		399a			Wohnhaus
1404.11 Alterszentren					20'805'272	
Frauensteinmatt	4822		3872a			Alters- und Pflegezentrum
1410 Pflichtwohnungen				97'102'000	105'826'452	
Vorstadt 2, 6300 Zug	780		3229a			Eigentumswohnung STWEG 10300
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, 3131a+b			10-Familienhaus, Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45, 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus / Einstellhalle
Gen.-Guisan-Str. 24,26,28,30, 6300 Zug	3897		3248b			48-Familienhaus / Atelier
Dorfstrasse 12, 6300 Zug	1250		193a			5 Wohnungen
Mülimatt, 6317 Oberwil	3933	2353	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Lüssiweg 17/19	417		439a,b+c			Wohnhaus, Tagesheim, Werkstatt
Frauensteinmatt 4+6	4822		3872a			Familien- und Alterswohnungen mit Kinderkrippe
Fridbachweg 1, 3	4817	21404	3916a-b			20-Familienhaus, Velounterstand
Fridbachweg 11, 13, 15, 17	1482		3918a			38-Familienhaus, Einstellhalle
Gotthardstrasse 29	232	1550	2349a			Neustadt 2: Alterswohnungen im Bau
1405.01 Waldparzellen					1	
Fridbach Wald, 6300 Zug	3003	3633				Wald
Bohl / Waldparzelle, GS 3401, 6300 Zug	3401	1115				Wald
Bohl / Waldparzelle, GS 3402, 6300 Zug	3402	2272				Wald
Schmalzgrueb, 6300 Zug	3255	29523				Landwirtschaft / Parkplätze