

Stadtrat Jahresrechnung 2015

GGR-Vorlage Nr. 2390 vom 29. März 2016



Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	2
Hauptzahlen	12
Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht	13
Bilanz	14
Geldflussrechnung	16
Erfolgsrechnung nach Sacharten	17
Institutionelle Gliederung (Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung)	18
Übersicht Departemente	
<i>Präsidialdepartement/Finanzdepartement</i>	19
<i>Bildungsdepartement/Baudepartement</i>	20
<i>Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)</i>	21
Erfolgsrechnung (Detailkonti)	22
Investitionsrechnung (Detailkonti)	58
Abgerechnete Verpflichtungskredite	64
Anhang zur Jahresrechnung	66
Anhang Liegenschaftsverzeichnis	80

Bericht und Antrag des Stadtrates

Sehr geehrte Frau Präsidentin
Sehr geehrte Damen und Herren

1. Das Wichtigste im Überblick

Die Jahresrechnung 2015 schliesst mit CHF 7.6 Mio. positiv ab (Vorjahresverlust CHF 0.4 Mio.). Dies ist CHF 6.4 Mio. besser als budgetiert.

Die Jahresrechnung 2015 beinhaltet einmalige Erträge und Aufwände wie Veräusserungsgewinne aus Verkäufen von Finanzvermögen, einmalige Steuereffekte, sowie Anpassungen an die Werthaltigkeit.

Die Steuereinnahmen 2015 erreichten CHF 197.5 Mio. (Vorjahr CHF 196.8 Mio.).

- Die Rechnung 2015 konnte mit einem Steuerfuss von 60% gestaltet werden. Der Steuerfuss bleibt 2016 unverändert.
- Die Finanzstrategie 2014 - 2018 wurde 2015 erfolgreich umgesetzt.
- Die Investitionen ins Verwaltungsvermögen betrugen 2015 brutto CHF 9.9 Mio.
- Die Zinsbelastung in % des Fiskalertrages entspricht der Finanzstrategie.
- Der Selbstfinanzierungsgrad ergab 617.1% (Vorjahr 122%). Die Zielgrösse von 100% wurde deutlich überschritten.
- Der Stadtrat hat die Finanzstrategie erweitert und agierte mit einem dreistufigen Massnahmenplan auf das strukturelle Defizit.

Diese setzte der Stadtrat im 2015 weiterhin erfolgreich um und startete 2015 die nächste Stufe Sparen und Verzicht II.

Die Priorisierung des Investitionsprogrammes durch den Stadtrat wirkt. Die Nettoinvestitionen 2015 ins Verwaltungsvermögen erreichten CHF 6.0 Mio. (Vorjahr CHF 20.4 Mio.). Die geringen Investitionen ist eine Folge von Auslagerungen diverser Investitionen an Dritte. Zudem haben politisch offene Fragen, diverse Einsprachen oder zusätzliche Kostenabklärungen bei Grossprojekten zu Verzögerungen bei den Investitionen geführt. Auf der vorliegenden Basis können die Investitionen der Folgejahre Schritt für Schritt erhöht und das vorliegende Investitionsprogramm 2016 bis 2025 priorisiert angegangen werden. Dieses Programm beinhaltet diverse Grossprojekte im Bereich Schulbauten, Gesamtsanierungen, Stadtentwässerung sowie Verkehrsplanung, Strassen.

2. Erfolgsrechnung

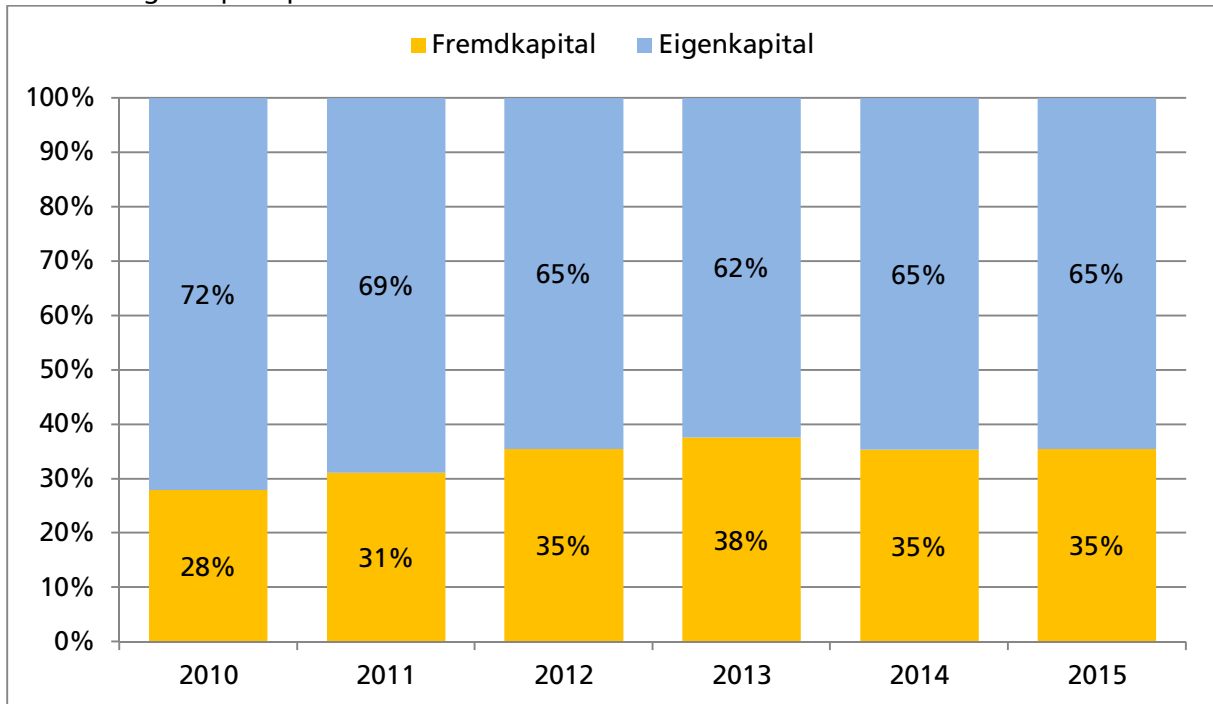
Die Erfolgsrechnung 2015 erreichte einen Aufwand von CHF 263.2 Mio. und einen Ertrag von CHF 270.8 Mio. Die Erfolgsrechnung 2015 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 7.6 Mio. (Budget CHF 1.2 Mio., Vorjahresverlust CHF 0.4 Mio.) ab.

3. Bilanz

Die Stadt Zug verfügt über gesunde Gemeindefinanzen. Das Finanzvermögen beträgt CHF 291.3 Mio. und das Verwaltungsvermögen beziffert sich auf CHF 281.9 Mio. Die Eigen-

kapitalquote ist besser als die strategische Zielgrösse der Finanzstrategie von 50%. Der Verlauf der Eigenkapitalquote ist aus der folgenden Grafik ersichtlich.

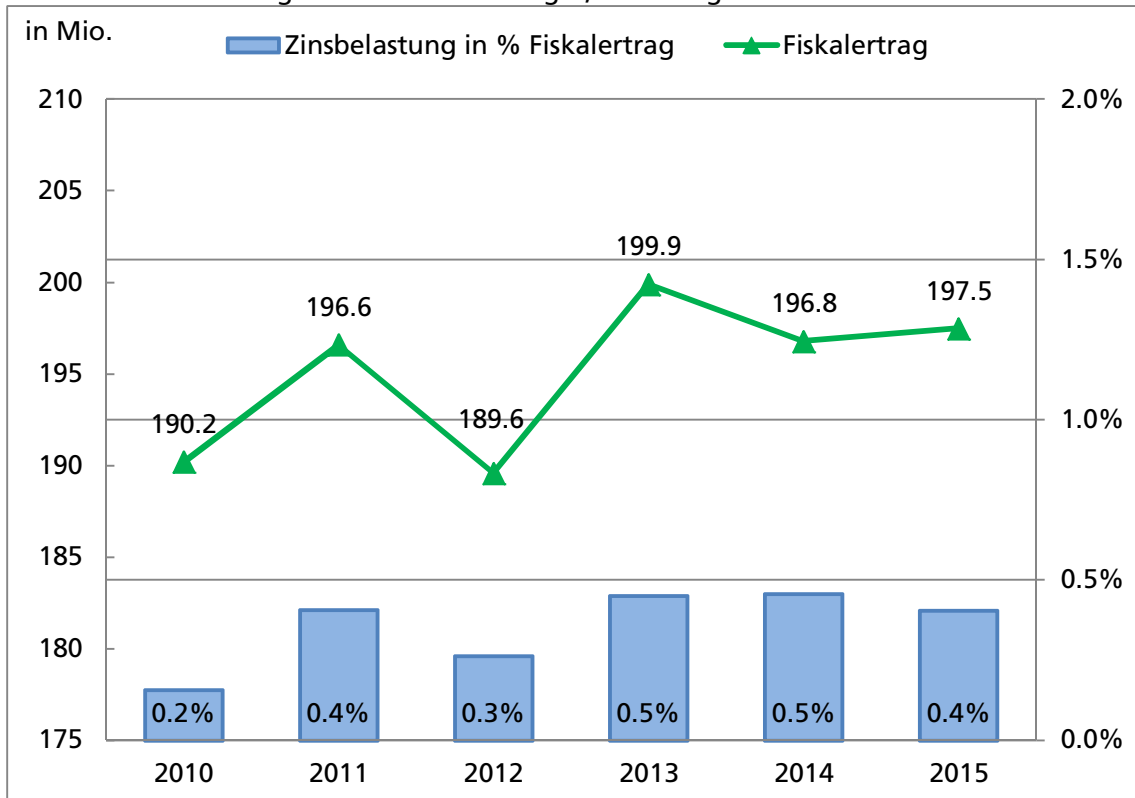
Grafik 1: Eigenkapitalquote



Quelle Finanzdepartement

4. Erfolgsrechnung

Grafik 2: Zinsbelastung in % des Fiskalertrages; ist strategiekonform

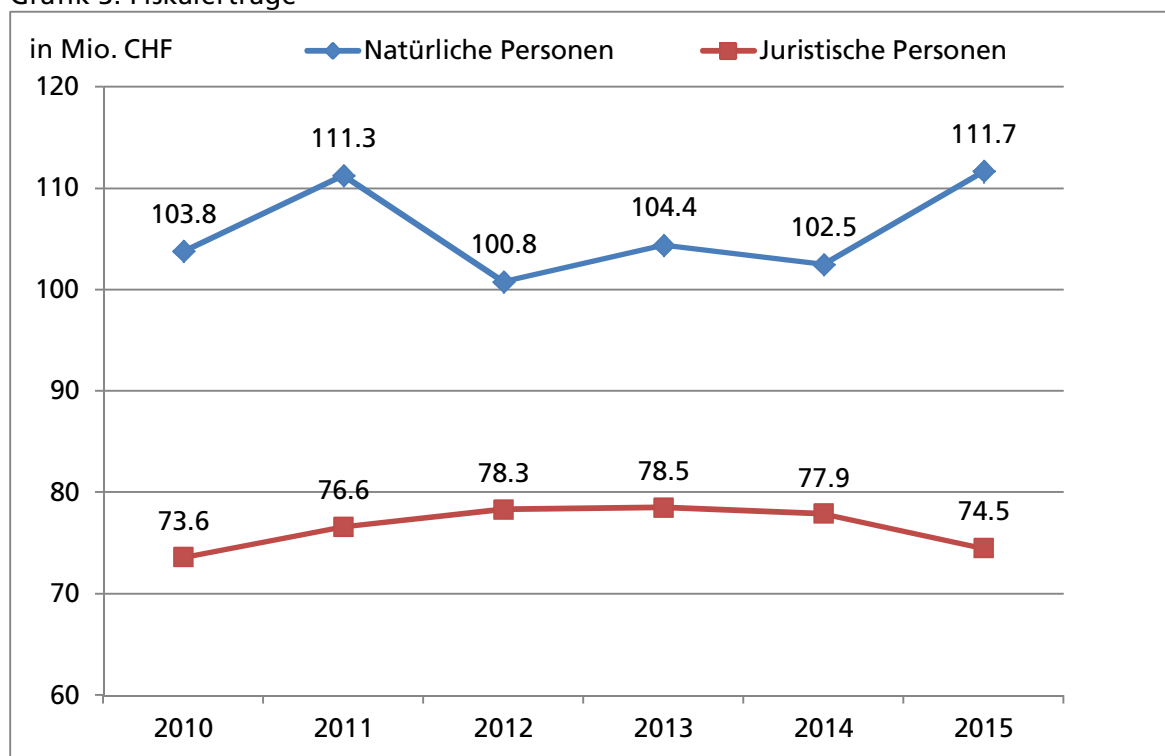


Quelle Finanzdepartement

Die Zinsbelastung beinhaltet den Saldo Zinsaufwand auf Verbindlichkeiten abzüglich Zinsertrag auf den flüssigen Mitteln. Die Finanzstrategie 2014 bis 2018 legt eine maximale Zinsbelastung von 2% der jährlichen Fiskalerträge fest. Dieses Ziel wird in der Jahresrechnung 2015 deutlich eingehalten.

5. Fiskalerträge

Grafik 3: Fiskalerträge



Quelle: Finanzdepartement

Die Steuereinnahmen 2015 bei den natürlichen Personen betragen CHF 111.7 Mio. und fielen gegenüber dem Vorjahr um CHF 9.2 Mio. und im Vergleich zum Budget CHF 5.3 Mio. höher aus. Der Rückgang bei den juristischen Personen betrug CHF 3.4 Mio. gegenüber dem Vorjahr und CHF 0.8 gegenüber dem Budget. Erfreulich war der Verlauf der Grundstückgewinnsteuern. Diese übertrafen das Budget um CHF 1.8 Mio.

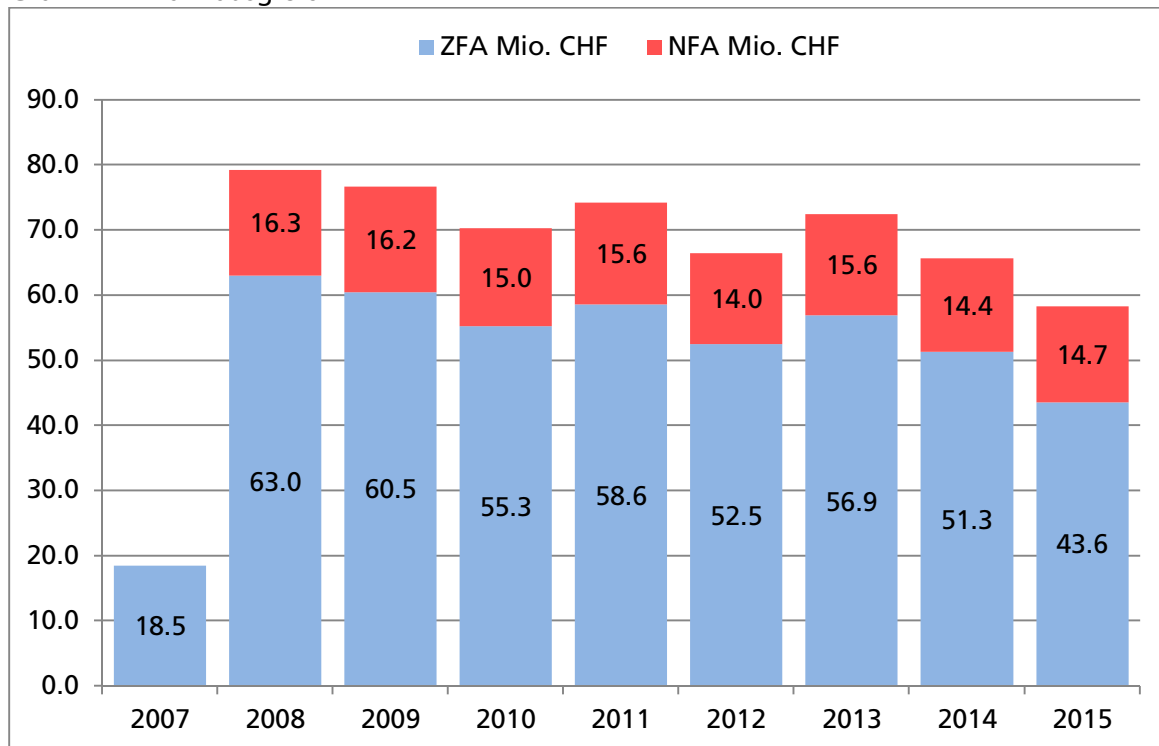
6. Finanzausgleich (ZFA) und Beitrag an NFA

Im Zusammenhang mit der in der Verzichtsplanung definierten namhaften Entlastung bei ZFA und NFA hat der Stadtrat einige Hürden genommen. Der Regierungsrat und die Einwohnergemeinden schlugen gemeinsam vor, das Gesetz über den direkten Finanzausgleich wie folgt anzupassen:

- Der Normsteuerfuss soll jährlich neu zehn Prozentpunkte über dem durchschnittlichen Steuerfuss der Zuger Gemeinden festgelegt werden. Aktuell beträgt dieser fix 80%.
- Der Kanton beteiligt sich mit CHF 4.5 Mio. befristet auf drei Jahre am Finanzausgleich.
- Änderung von der zivilrechtlichen zur ständigen Wohnbevölkerung.

Am 25. September 2014 hat der Kantonsrat der Änderung des Gesetzes über den Finanzausgleich zugestimmt. Aufgrund der Gesetzesänderung konnte die Stadt Zug in der Jahresrechnung 2015 einen in der Grössenordnung von rund CHF 7 Mio. geringeren Aufwand gegenüber dem Vorjahr 2014 verbuchen. Die Belastung für den ZFA/NFA hingegen bleibt mit rund 23% des Gesamtaufwandes nach wie vor sehr hoch. Zudem beinhaltet die inzwischen aufgenommene ZFA Reform 2018 die Überprüfung und Anpassung der Aufgabenteilung zwischen dem Kanton Zug und den Gemeinden und bedeutet damit eine neue strategische und finanzielle Herausforderung. Die Fortzahlung des kantonalen Beitrages basiert auf der neuen Grundlage der Vereinbarung vom Juni 2015 und erfolgt bis zum Inkrafttreten der ZFA-Reform (vorgesehen 1. Januar 2019, oder längstens 5 Jahre).

Grafik 4: Finanzausgleich

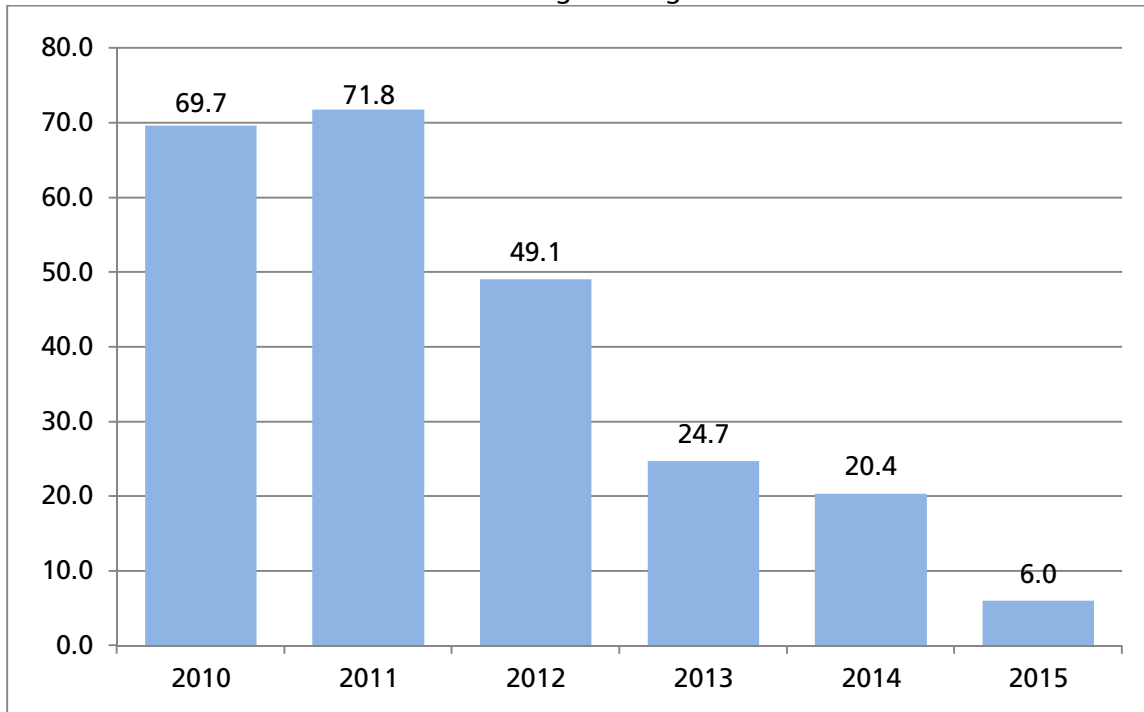


Quelle: Finanzdepartement

7. Investitionsrechnung

Für das Jahr 2015 wurden ins Verwaltungsvermögen brutto CHF 9.9 Mio. (Vorjahr CHF 22.6 Mio.) investiert. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 6.0 Mio. (Vorjahr CHF 20.4 Mio.) ab.

Grafik 5: Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen in Mio.

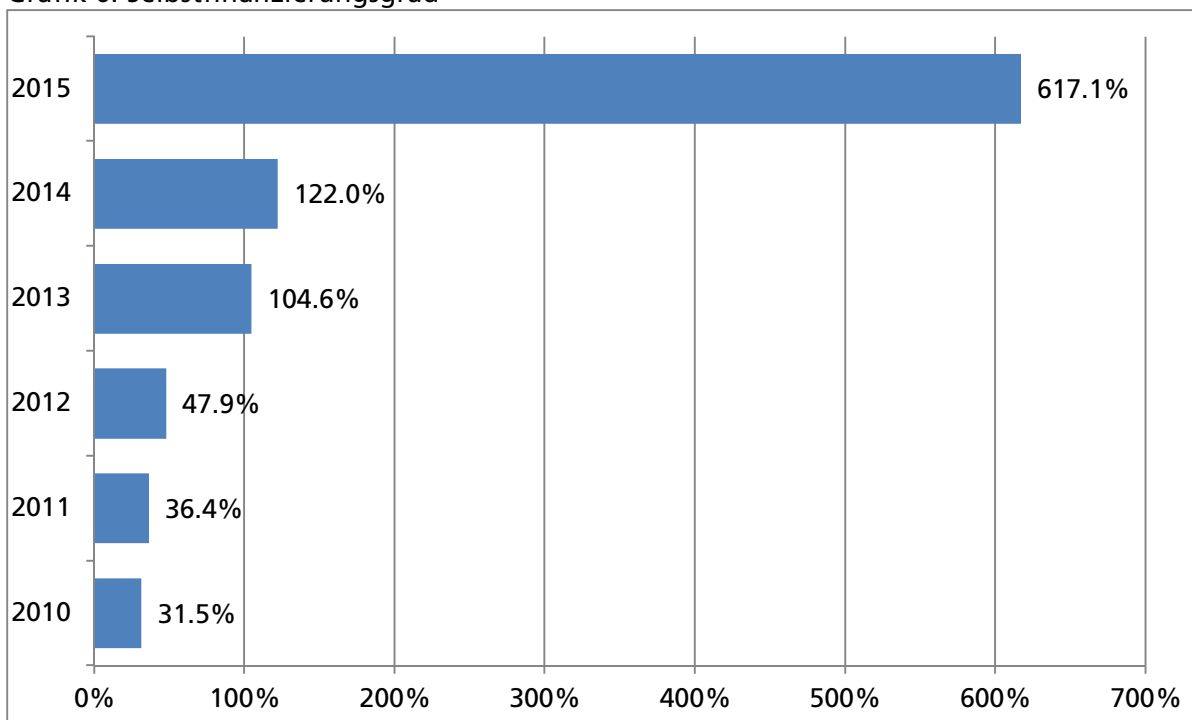


Quelle: Finanzdepartement

5.2 Selbstfinanzierungsgrad

Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 617.1% (Vorjahr 122.0%).

Grafik 6: Selbstfinanzierungsgrad



Quelle: Finanzdepartement

5.3 Wesentliche Investitionen brutto

Tabelle 1: Wesentliche Investitionen brutto ins Finanzvermögen

Kst. Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
2210 Liegenschaften des Finanzvermögens	
Bröchli: Sanierung Bauernhaus, Baukredit Kollingviert	0.7

Tabelle 2: Wesentliche Investitionen brutto ins Verwaltungsvermögen

Kst. Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	
2223 Betriebsliegenschaften	
Friedhof: Neues Gemeinschaftsgrab und Erweiterung des Besammlungsplatzes	0.3
2224 Sport und Freizeit	
Bossard Arena: Nachrüsten Sprühflutanlage	0.5
2225 Kultur und Geselligkeit	
Casino Projekt- und Baukredit 2. Etappe	0.9
2230 Städtischer Wohnungsbau	
General-Guisan-Strasse 24-30: Liftsanierung/Fassade/Heizung	1.9
2250 Schulanlagen	
Kirchmattschulhaus: Heizungssanierung/energetische Massnahmen, Riedmatt An- Ausbau	0.7
2400 Informatik	
Stadtarchiv Record Management	0.1
2870 Städtische Beiträge	
Tennisclub Zug und Allmend	0.1
Bildungsdepartement	
3060 Schulinformatik	
Erweiterung ICT Grundausrüstung: Präsentationssystem	0.2
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung, Strasse	
Sanierung/Ausbau Meisenbergstrasse, Zeughausgasse, Mülimattweg, Kunstbauten	1.1
4600 Werkhof	
Ersatz Fahrzeuge	0.2
4800 Stadtentwässerung	
Vorflutleitung Zugersee, Trennsystem Grünring/Guggiweg und Rothusweg/Lindenweg	2.6
Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)	
5700 Verkehr	
Behindertengerechte Bushaltestellen, Schule Herti: Verbesserung Schulwegsicherheit, Parkplatz Feldstrasse	0.7
5800 Feuerwehr	
Ersatz Fahrzeuge Orts- und Stützpunktfeuerwehr	0.6
Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	9.9

Quelle: Finanzdepartement, Details sind in der Investitionsrechnung ersichtlich

6.4 Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Tabelle 3:

Kst. Bezeichnung	CHF Mio.
Finanzdepartement	
2230 Städtischer Wohnungsbau	
General-Guisan-Strasse 24-30: Liftsanierung/Fassade/Heizung	2.0
2250 Schulanlagen	
Kirchmattschulhaus: Heizungssanierung/energetische Massnahmen	0.1
Baudepartement	
4400 Verkehrsplanung Strassen	
Kreisel Aabach- und Gubelstrasse	0.1
4900 Fernheizung	
Veräusserung der Fernheizung	1.0
Departement SUS	
5700 Verkehr	
Parkleitsystem	0.1
5800 Feuerwehr	
Beitrag an Ersatz Fahrzeuge Orts- und Stützpunktfeuerwehr	0.6
Total Einnahmen in der Investitionsrechnung	3.9
Nettoinvestitionen	6.0

Quelle: Finanzdepartement

7. Verwendung Ertragsüberschuss

Grundsätzlich ist der Ertragsüberschuss nach HRM2 dem Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, zu verrechnen. Die zuständige Behörde kann im moderaten Rahmen zusätzliche Verwendungen bewilligen. Der folgende Vorschlag beträgt rund 10% des Ertragsüberschusses.

7.1. Hilfeleistungen Ausland CHF 300'000.00

Mit der Auslandhilfe werden humanitäre Projekte und Notsituationen in Katastrophenfällen unterstützt. Die unterstützten Organisationen sind ZEWO-zertifiziert. Die Projekte lassen einen nachhaltigen Nutzen erkennen. Die Vorfinanzierung hat den Vorteil, dass die Beiträge nicht zwingend in einem bestimmten Jahr geleistet werden müssen. Wir beantragen Ihnen CHF 300'000.00 für die Auslandhilfe einzusetzen. Davon fliessen CHF 100'000.00 in die Flüchtlingshilfe.

7.2. Kulturbeiträge CHF 225'000.00

Die Stadt Zug setzt sich ein für die Erhaltung, Förderung und Vermittlung von Musik, Theater, Tanz, Literatur, Geschichtsforschung, bildende und angewandte Kunst und Jugendkultur. Die Vorfinanzierung aus Ertragsüberschüssen für zusätzliche Beiträge im Bereich Kultur hat sich bewährt. Die unterstützten Kulturprojekte sprechen ein breites Publikum an. Wir beantragen Ihnen CHF 225'000.00 für Kulturbeiträge einzusetzen. Diese Vorfinanzierung soll wiederum für vier bis fünf Jahre ausreichen. Die Bewilligung der Beitragsleistungen erfolgt gemäss Finanzkompetenzen.

7.3. Sportbeiträge CHF 225'000.00

Die Stadt Zug betreibt eine zielgerichtete Sportpolitik, die auf die Bedürfnisse der Bevölkerung und der Sportvereine abgestimmt ist. Sport- und Bewegungsförderung sind wichtig für das Wohlbefinden unserer Gesellschaft. Seit 1983 werden die Sportvereine der Stadt Zug mit jährlich wiederkehrenden Beiträgen in Form von Grundbeiträgen und Förderbeiträgen unterstützt. Die Beitragsleistung hat sich bewährt und wird von den Stadtzuger Vereinen sehr geschätzt. Wir beantragen Ihnen CHF 225'000.00 in die Vorfinanzierung für Sportbeiträge einzusetzen.

8. Antrag

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- die Jahresrechnung 2015 und den Jahresbericht 2015 im Sinne von § 16 Abs. 2 Bst. d der Gemeindeordnung zu genehmigen;
- der vorgeschlagenen Verwendung des Ertragsüberschusses der Erfolgsrechnung 2015 zuzustimmen sowie
- der Ertragsüberschusses von CHF 7'645'124.56 wird nach Abzug der Überschussverwendung von CHF 750'000.00 mit CHF 6'895'124.56 dem Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, verrechnet;
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2015 auf Seiten 64 und 65 aufgeführten 18 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 17'267'079.21 und getätigten Ausgaben von CHF 15'768'384.56 zu genehmigen.

Zug, 29. März 2016

Dolfi Müller
Stadtpräsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Beilagen:

1. Beschlussentwurf
2. Jahresrechnung 2015
3. Jahresbericht 2015

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

Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.

betreffend Jahresrechnung und Jahresbericht 2015

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2390 vom 29. März 2016:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2015 werden genehmigt.
2. Der Ertragsüberschusses von CHF 7'645'124.56 wird nach Abzug der Überschussverwendung von CHF 750'000.00 mit CHF 6'895'124.56 dem Konto 2999, kumulierte Ergebnisse Vorjahre, verrechnet.
3. Der Überschuss der Laufenden Rechnung 2015 im Betrag von CHF 750'000.00 wird wie folgt verwendet:

3.1. Hilfeleistung Ausland	CHF	300'000.00
3.2. Kulturbeiträge	CHF	225'000.00
3.3. Sportbeiträge	CHF	225'000.00
4. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung auf Seiten 64 und 65 aufgeführten 18 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 17'267'079.21 und getätigten Ausgaben von CHF 15'768'384.56 werden genehmigt.
5. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Er wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.
6. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
7. Gegen diesen Beschluss kann
 - a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtspflegegesetzes beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 20 Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

- b) gemäss § 17^{bis} des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes wegen Verletzung des Stimmrechts beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Stimmrechtsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 10 Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug,

Karin Hägi
Präsidentin

Martin Würmli
Stadtschreiber

Hauptzahlen

		Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
1. Erfolgsrechnung				
Gesamtertrag	*	270'831'815.26	256'647'700	267'842'837.48
Gesamtaufwand	*	263'186'690.70	255'403'968	268'209'914.65
Rechnungsergebnis		7'645'124.56	1'243'732	-367'077.17
2. Investitionsrechnung				
Ausgaben		9'878'840.55	41'790'000	22'617'255.46
Einnahmen		3'847'555.45	10'986'000	2'220'620.90
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		6'031'285.10	30'804'000	20'396'634.56
3. Bilanz				
AKTIVEN				
Finanzvermögen		291'329'502.10	240'993'000	233'732'855.05
Verwaltungsvermögen		281'853'154.29	302'890'000	305'125'529.00
PASSIVEN				
573'182'656.39		573'182'656.39	543'883'000	538'858'384.05
Fremdkapital		203'143'716.84	211'000'000	190'461'799.32
Eigenkapital		370'038'939.55	332'883'000	348'396'584.73
Eigenkapitalquote		64.56%	61.20%	64.65%
4. Fiskalerträge				
Steuern natürliche Personen		111'684'960.43	106'353'000	102'503'732.40
Steuern juristische Personen		74'535'261.90	75'290'000	77'866'530.60
Zwischentotal		186'220'222.33	181'643'000	180'370'263.00
Sondersteuern		11'252'970.25	8'987'000	16'476'932.45
Total Steuern		197'473'192.58	190'630'000	196'847'195.45
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		43'629'117.00	43'629'117	51'324'030.00
Beitrag an NFA		14'674'151.00	14'674'151	14'362'812.00
5. Anzahl Personaleinheiten				
Mitarbeitende Verwaltung		250.34	254.49	274.46
Pädagogikbereich (ab 2015 inkl. Betreuung KJF)		310.63	310.45	282.09
Total		560.97	564.94	556.55
6. Kennziffern				
Steuerfuss	%	60	60	60
Steuerertrag pro Einwohner	CHF 1)	6'511	6'367	6'451
Vermögen pro Einwohner	CHF 2)	3'083	1'051	1'548

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

1) ohne Sondersteuern

2) Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen
(Wohnbevölkerung ab 2014 ständige Wohnbevölkerung Vorjahr)

Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

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

	2011	2012	2013	2014	2015
Selbstfinanzierungsgrad	36.4%	47.9%	104.6%	122.0%	617.1%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welche die Stadt Zug aus eigenen Mitteln finanziert.				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%, Finanzstrategie der Stadt Zug 5-Jahresdurchschnitt = 100 % gemäss FHG § 2 und Gemeindegesetz § 23				
Selbstfinanzierungsanteil	10.8%	7.1%	11.8%	10.2%	15.2%
Definition:	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des Ertrages, den die Stadt Zug zur Finanzierung der Investitionen aufwendet.				
Richtwert:	> 20% = gut, 10 - 20% = mittel, < 10% = schlecht				
Zinsbelastungsanteil	-0.4%	-0.2%	-0.10%	2.9%	0.1%
Definition:	Nettozinsen in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den der Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum im Zusammenhang mit der Aufnahme von Fremdkapital.				
Richtwert:	0 - 4% = gut, 4 - 9% = genügend, > 10% = schlecht				
Kapitaldienstanteil	9.0%	9.4%	9.2%	0.1%	7.9%
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	2'882	1'260	1'026	1'548	3'083
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 2015	01. Januar 2015
1 Aktiven		573'182'656	538'858'384
10 Finanzvermögen		291'329'502	233'732'855
100 <i>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</i>	1	38'390'460	4'059'951
1000 Kasse		3'949	4'913
1001 Post		29'111'874	1'158'131
1002 Bank		9'263'605	2'896'423
1004 Debit- und Kreditkarten		11'033	485
101 <i>Forderungen</i>	2	23'637'844	12'937'513
1010 Forderungen aus Lieferungen/Leistungen an Dritte		9'439'568	2'121'546
1011 Kontokorrente mit Dritten		77'876	76'955
1012 Steuerforderungen		12'870'000	9'880'000
1015 Interne Kontokorrente		70	
1016 Vorschüsse		787'840	387'840
1019 Übrige Forderungen		462'491	471'172
104 <i>Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	3	10'453'172	10'555'157
106 <i>Vorräte</i>		74'780	78'851
107 <i>Finanzanlagen</i>	4	124'120'140	110'853'200
108 <i>Sachanlagen FV</i>	5	94'653'105	95'248'184
14 Verwaltungsvermögen VV		281'853'154	305'125'529
140 <i>Sachanlagen VV</i>	6	170'295'939	180'880'770
1400 Grundstücke VV unüberbaut		7'153'492	2'588'405
1401 Strassen/Verkehrswege		21'265'844	22'500'204
1402 Wasserbau		1'088'033	1'205'994
1403 Übrige Tiefbauten		18'194'826	17'452'874
1404 Hochbauten		118'617'143	133'375'353
1406 Mobilien VV		1'050'617	1'359'445
1407 Anlagen im Bau VV		1'905'047	1'233'600
1408 Informatik (Infrastruktur/Anwendungen)		587'084	746'556
1409 Übrige Sachanlagen		433'852	418'338
141 <i>Pflichtwohnungen</i>		105'627'509	107'060'799
142 <i>Immaterielle Anlagen</i>	7	3	3
144 <i>Darlehen VV</i>	8	967'601	1'202'601
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen		562'500	872'500
1445 Darlehen an private Unternehmungen		405'101	330'101
145 <i>Beteiligungen</i>	9	698'856	699'356
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		559'756	560'256
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen		139'100	139'100
146 <i>Investitionsbeiträge</i>	10	4'263'247	15'282'000

Konto	Vermerk	31. Dezember 2015	01. Januar 2015
2	Passiven	573'182'656	538'858'384
20	Fremdkapital	203'143'717	190'461'799
200	<i>Laufende Verbindlichkeiten</i>	15'022'045	19'233'469
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter	9'106'772	11'483'939
2001	Kontokorrente mit Dritten	5'158	
2002	Steuern	670'722	162'912
2003	Anzahlungen von Dritten	53'968	95'379
2004	Transfer-Verbindlichkeiten	1'454'907	1'364'106
2005	Interne Kontokorrente	1'189'718	1'031'234
2006	Depotgelder und Kautionen	2'540'800	5'095'900
201	<i>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</i>	70'000'000	30'000'000
204	<i>Passive Rechnungsabgrenzung</i>	29'771'008	15'585'018
205	<i>Kurzfristige Rückstellungen</i>	1'947'563	1'796'848
2050	Kurzfr. Rückst. Mehrleistungen Personal	1'283'153	1'458'071
2052	Kurzfr. Rückst. Prozesse	73'269	73'269
2056	Kurzfr. Rückst. Vorsorgeverpflichtungen	325'633	
2058	Kurzfr. Rückst. Investitionsrechnung	265'509	265'509
2059	Kurzfr. Rückst. übrige Laufende Rechnung		
206	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</i>	37'379'000	78'254'000
2060	Hypotheken	4'000	4'000
2064	Darlehen, Schuldscheine	37'375'000	78'250'000
208	<i>Langfristige Rückstellungen</i>	49'024'100	45'592'464
2081	Langf. Rückst. Ansprüche des Personals	2'798'874	3'150'690
2085	Langf. Rückst. übrige betriebliche Tätigkeiten	35'166'893	34'130'346
2086	Langf. Rückst. Überbrückungsrenten	308'333	711'428
2087	Langf. Rückst. Finanzaufwand		600'000
2089	Langf. Rückst. übrige Laufende Rechnung	10'750'000	7'000'000
29	Eigenkapital	370'038'940	348'396'585
2900	Spezialfinanzierung im Eigenkapital	8'543'749	8'029'602
2910	Fonds im Eigenkapital	252'113	119'524
2930	Vorfinanzierungen	1'226'968	1'143'415
2940	Finanzpolitische Reserve	93'296'718	93'663'795
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	93'973'755	80'706'815
299	<i>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</i>	172'745'636	164'733'434
2990	Jahresergebnis	7'645'125	-367'077
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	165'100'511	165'100'511

Finanzdepartement der Stadt Zug

Dr. Karl Kobelt, Stadtrat

Andreas Rupp, Finanzsekretär

Zug, 8. März 2016

Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung

Geldflussrechnung

in CHF 1'000

	2015	2014
Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Erträge	250'919	237'551
davon Steuererträge brutto	204'965	190'753
davon übrige Erträge	45'954	46'798
- Liquiditätswirksame Aufwände	-213'314	-218'005
davon Personalaufwand	-86'454	-84'544
davon übrige Aufwände	-126'860	-133'461
= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit	37'605	19'546
Cash Flow aus Investitionstätigkeit		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	871	1'061
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-11'947	-28'636
= Cash Flow aus Investitionstätigkeit	-11'076	-27'575
Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit		
+ Finanzeinnahmen 1)	56'941	62'589
- Finanzausgaben 2)	-49'151	-59'507
= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit	7'790	3'082
Geldfluss Fonds "Geld"		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	34'319	-4'947
Nachweis Bilanz		
Flüssige Mittel 1. Januar	4'060	9'007
Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember	38'379	4'060
Veränderung flüssige Mittel	34'319	-4'947

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

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

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

Erfolgsrechnung nach Kostenarten

Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2015	Budget 2015	Rechnung 2014
30 Personalaufwand	-85'310'842	-85'796'800	-85'194'986
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-38'306'232	-39'354'100	-38'475'275
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-19'259'645	-21'027'900	-23'200'651
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	-864'955	-368'900	-744'095
36 Transferaufwand/Beiträge	-53'864'457	-46'397'900	-44'238'396
36 ZFA/NFA	-58'303'268	-58'303'268	-65'686'842
39 Interne Verrechnungen	-3'486'479	-3'562'500	-5'380'578
Total betrieblicher Aufwand	-259'395'878	-254'811'368	-262'920'822
40 Fiskalertrag	197'473'193	190'630'000	196'847'195
41 Regalien und Konzessionen	72'843	62'000	60'913
42 Entgelte	20'704'163	20'260'400	20'237'527
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	218'218	141'100	203'087
46 Transferertrag/Beiträge	27'251'500	26'603'500	27'319'987
49 Interne Verrechnungen	3'486'479	3'562'500	5'380'578
Total betrieblicher Ertrag	249'206'396	241'259'500	250'049'287
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-10'189'482	-13'551'868	-12'871'535
34 Finanzaufwand	-2'464'359	-2'635'100	-10'634'367
44 Finanzertrag	24'704'758	18'660'700	19'929'034
Ergebnis aus Finanzierung	22'240'399	16'025'600	9'294'668
Operatives Ergebnis	12'050'917	2'473'732	-3'576'867
38 Ausserordentlicher Aufwand	-4'812'933	-1'520'000	-35'303
48 Ausserordentlicher Ertrag	407'141	290'000	3'245'094
Ausserordentliches Ergebnis	-4'405'792	-1'230'000	3'209'790
Aufwand-/Ertragsüberschuss	7'645'125	1'243'732	-367'077

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung

	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	15'280'943	2'205'127	15'576'700	2'148'100	16'158'049	2'224'931
2 Finanzdepartement	119'782'727	220'789'004	110'633'068	213'461'300	127'952'666	224'235'396
3 Bildungsdepartement	65'287'676	24'161'987	65'092'400	23'799'100	63'735'736	23'792'982
4 Baudepartement	27'465'968	15'630'760	28'023'400	9'909'700	27'446'900	11'459'811
5 Departement SUS	38'855'855	11'531'416	39'640'900	10'892'000	38'297'142	11'510'295
Total	266'673'169	274'318'294	258'966'468	260'210'200	273'590'492	273'223'415
Rechnungsergebnis	7'645'125		1'243'732		-367'077	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement						
2 Finanzdepartement	4'370'297	2'084'982	23'899'000	9'650'000	15'833'536	1'970'999
3 Bildungsdepartement	182'934		334'000		311'436	
4 Baudepartement	3'992'794	1'085'715	12'217'000	980'000	5'250'740	142'216
5 Departement SUS	1'332'816	676'858	5'340'000	356'000	1'221'542	107'406
Total	9'878'841	3'847'555	41'790'000	10'986'000	22'617'255	2'220'621
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		6'031'285		30'804'000		20'396'635

Präsidialdepartement/Finanzdepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Präsidialdepartement						
1000	Grosser Gemeinderat	325'638		358'900		435'758	
1100	Stadtrat	1'225'786	36'709	1'232'300	38'000	1'314'685	43'972
1200	Stadtkanzlei, Archiv	1'612'333	142'299	1'729'200	71'900	1'682'771	114'041
1250	Kommunikation	658'682	268	656'800		602'512	73
1300	Zentrale Dienste	1'652'044	11'488	1'714'600	2'000	1'683'844	13'670
1400	Rechtsdienst	708'553	717'880	729'300	800'000	722'205	756'416
1500	Personaldienst	3'118'339	401'940	3'278'200	385'200	3'870'633	400'191
1600	Kultur	3'869'345	95'270	3'802'700	90'000	3'821'935	91'201
1700	Einwohnerdienste	1'318'206	799'183	1'299'500	761'000	1'312'102	805'367
1800	Stadtentwicklung	792'017	90	775'200		711'603	
	Total	15'280'943	2'205'127	15'576'700	2'148'100	16'158'049	2'224'931
	Netto		13'075'816		13'428'600		13'933'117

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2	Finanzdepartement						
2000	Departementssekretariat	463'406		468'900		451'890	
2100	Buchhaltung	324'392	12'759	395'400	16'000	384'890	13'315
2110	Zinsen	1'901'609	4'354'655	1'906'000	4'112'900	9'576'392	4'566'021
2120	Abschreibungen	27'314'448	1'654'000	21'776'000	1'654'000	23'193'870	1'837'600
2130	Steuern	60'499'887	197'496'149	60'383'468	190'650'000	67'596'491	199'876'133
2200	Immobilien allgemein	1'284'368		1'659'900		1'333'397	
2210	Liegenschaften Finanzvermögen	683'310	3'498'893	850'000	3'455'600	1'170'029	4'172'311
2222	Wohnen und Aufenthalt	796'586	1'939'749	806'600	2'165'700	1'620'038	1'943'893
2223	Betriebsliegenschaften	2'887'210	738'305	3'457'000	840'900	2'961'645	914'292
2224	Sport und Freizeit	2'779'266	782'093	3'294'100	617'500	4'102'295	731'055
2225	Kultur und Geselligkeit	1'732'712	1'421'858	2'088'000	1'324'900	1'851'719	1'407'873
2226	Unbebaute Grundstücke	3'751'140	77'316	1'100	7'100	1'140	7'159
2230	Städtischer Wohnungsbau	2'761'079	6'695'935	3'041'900	6'762'300	2'643'465	6'759'761
2250	Schulanlagen	7'492'528	389'292	5'152'200	347'400	6'043'939	390'662
2400	Informatik	3'769'413	656'605	3'848'600	457'000	3'493'736	591'983
2500	Betreibungsamt	1'105'421	1'004'766	1'195'900	950'000	1'207'247	924'338
2600	Übriger Aufwand	170'951	31'628	228'000	50'000	198'065	51'501
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	65'000	35'000	80'000	50'000	122'417	47'500
	Total	119'782'727	220'789'004	110'633'068	213'461'300	127'952'666	224'235'396
	Netto		101'006'277		102'828'232		96'282'730

Bildungsdepartement/Baudepartement

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3	Bildungsdepartement						
3000	Departementssekretariat inkl. Hallenbäder	722'260	210'976	798'400	200'000	774'949	220'608
3050	Rektorat	6'020'835	53'760	5'874'000	31'800	5'575'909	38'545
3060	Schulinformatik	855'428	96'155	884'800	114'900	863'857	130'070
3100	Kindergarten	4'979'601	2'281'588	4'828'200	2'276'300	4'905'014	2'114'132
3200	Primarschule	17'518'052	6'580'207	17'072'100	6'379'300	17'123'993	6'346'332
3300	Tagesschule	1'624'439	509'359	1'618'700	526'500	1'629'638	520'130
3400	Kooperative Oberstufe	7'756'018	3'492'363	7'671'600	3'426'900	7'383'497	3'301'138
3520	Psychomotorik	384'713	79'926	421'300	130'000	407'018	110'692
3600	Heilpädagogische Schule	4'091'945	4'468'515	4'312'200	4'612'700	4'279'595	4'758'410
3700	Freizeitangebote	223'983	107'455	241'300	101'500	218'236	105'084
3710	Sport	1'283'724	51'670	1'396'700	119'700	1'072'232	92'200
3800	Kind Jugend Familie	8'881'570	965'562	9'144'500	689'500	8'701'657	776'865
3850	Musikschule	7'352'614	4'030'678	7'256'900	3'920'000	7'318'496	4'074'701
3900	Bibliothek Zug	3'592'494	1'233'774	3'571'700	1'270'000	3'481'646	1'204'074
	Total	65'287'676	24'161'987	65'092'400	23'799'100	63'735'736	23'792'982
	Netto		41'125'689		41'293'300		39'942'754

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4	Baudepartement						
4000	Departementssekretariat	1'033'078	879	1'098'500	1'500	1'066'019	1'297
4100	Stadtplanung	1'358'534		1'451'500		1'442'961	
4200	Hochbau	707'902		713'000		705'786	
4250	Städtebau	1'090'558		937'500		877'523	
4300	Baubewilligungen	1'033'275	450'921	1'059'000	600'000	1'032'003	368'335
4400	Verkehrsplanung, Strassen	3'827'553	89'321	3'884'400	92'000	3'887'950	89'321
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer	799'552	23'800	774'800		803'481	25'798
4600	Werkhof	9'062'080	2'359'204	9'399'700	2'348'800	9'207'479	4'040'468
4700	Abfallbewirtschaftung	1'444'130	31'472	1'868'600	31'000	1'520'576	31'472
	Subtotal vor Spezialfinanzierungen	20'356'662	2'955'596	21'187'000	3'073'300	20'543'780	4'556'690
	Spezialfinanzierungen						
4800	Stadtentwässerung	5'598'266	5'598'266	5'300'000	5'300'000	5'391'166	5'391'166
4900	Fernheizung	1'511'039	7'076'898	1'536'400	1'536'400	1'511'954	1'511'954
	Total	27'465'968	15'630'760	28'023'400	9'909'700	27'446'900	11'459'811
	Netto		11'835'208		18'113'700		15'987'089

Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5	Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)						
5000	Departementssekretariat	355'573		349'200	30'000	352'694	
5100	Soziale Dienste	13'373'248	4'768'696	13'306'200	4'405'100	12'979'694	4'966'237
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit	11'994'448	260'586	12'165'500	5'000	11'524'791	
5400	Umwelt und Energie	884'421	99'901	892'400	82'700	842'568	239'046
5500	Sicherheit	1'236'885	663'122	1'429'600	668'000	1'223'559	645'530
5600	Parkraumbewirtschaftung	3'748'402	3'884'775	3'899'400	3'894'000	3'970'371	3'888'727
5700	Verkehr	4'270'126	11'025	4'405'800	9'000	4'517'588	8'036
5800	Feuerwehr	2'550'260	1'666'611	2'727'900	1'615'700	2'429'279	1'573'346
5850	Feuerschau	442'493	176'701	464'900	182'500	456'598	189'372
	Total	38'855'855	11'531'416	39'640'900	10'892'000	38'297'142	11'510'295
	Netto		27'324'439		28'748'900		26'786'847

Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	15'280'943	2'205'127	15'576'700	2'148'100	16'158'049	2'224'931	
1000	Grosser Gemeinderat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	129'670		160'000		134'190		Weniger Sitzungen als budgetiert
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	51'058		30'000		126'944		Zusatzaufwand Präsidium
3000.32	Bau- und Planungskommission	28'214		35'000		20'921		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	24'439		38'000		40'801		Budgetierung aufgrund Erfahrungszahlen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'220		17'700		16'856		
3102.10	Drucksachen	1'421		5'000		1'890		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	3'970		5'000		15'077		Spesen der Kommissionen neu auf diesem Konto; Besuch Stadtparlament St. Gallen
3170.10	Reisekosten und Spesen	36'307		26'000		36'019		
3636.01	Fraktionsentschädigungen	41'340		42'200		43'060		
1000	Total Grosser Gemeinderat	325'638		358'900		435'758		
1100	Stadtrat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	829'843		834'200		833'694		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	63'913		65'500		63'954		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	111'075		119'300		119'275		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'664		11'700		11'664		
3132.10	Beratungen und Expertisen	10'144		10'000		11'428		
3170.10	Reisekosten und Spesen	47'840		47'000		48'715		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	93'616		95'000		176'395		Künstlerische Darbietungen anl. des Neujahrsanlasses teurer als budgetiert
3637.10	Bevölkerungsanlässe	57'691		49'600		49'561		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		36'709		38'000		43'972	
1100	Total Stadtrat	1'225'786	36'709	1'232'300	38'000	1'314'685	43'972	
1200	Stadtkanzlei, Archiv							
3000.40	Entschädigung an Stimmzähler und Urnenbeamte	45'491		130'000		115'680		Eine Abstimmung weniger als budgetiert; Aufwand für Abstimmungen und Wahlen dem Konto 3170.10/1200 belastet
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	978'304		966'700		970'724		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	59'490		83'000		53'758		Geringere Entschädigung an das Friedensrichteramt als budgetiert
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	78'712		85'500		80'257		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	114'953		113'900		120'270		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'596		14'600		14'944		
3090.10	Fachausbildung	3'259		1'900		2'714		
3102.10	Drucksachen	68'737		76'000		79'114		
3130.28	Verwaltungsorganisation	7'196		10'000		2'710		
3132.20	Revisionskosten	36'692		36'000		24'084		
3170.10	Reisekosten und Spesen	53'157		44'000		79'333		Geringerer Aufwand für Wahlen; Aufwand für Abstimmungen und Wahlen hier belastet, aber auf Konto 3000.40/1200 budgetiert
3199.11	Jungbürgeraufnahme	9'365		17'500		14'936		
3199.12	Altersehrungen	31'160		40'000		31'967		
3199.14	Wirtschaftspflege	48'404		47'000		57'889		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.16	Archiv	33'888		35'000		34'394		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	26'804		25'000				
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'125		3'100				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		140'978		70'000		112'121	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		401		500		720	
4250.10	Verkäufe (ohne MWST)		920		1'400		1'200	
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv	1'612'333	142'299	1'729'200	71'900	1'682'771	114'041	
1250	Kommunikation							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	226'747		225'700		225'165		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					30'211		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	37'060		35'500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'622		20'900		19'944		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'653		28'400		28'093		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'375		4'300		4'265		
3090.10	Fachausbildung	1'573		4'000		268		
3102.10	Drucksachen	169'365		167'000		156'069		
3102.20	Publikationen / Inserate	24'730		30'000		33'902		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'177		2'000		2'871		
3199.15	Kommunikation	143'841		139'000		101'725		Optimierungen Publikationskonzept
4250.10	Verkäufe		268				73	
1250	Total Kommunikation	658'682	268	656'800		602'512	73	
1300	Zentrale Dienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	260'646		260'500		293'139		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	66'715		70'000		70'773		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'416		26'200		27'870		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	43'078		34'600		45'982		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'235		4'400		5'435		
3090.10	Fachausbildung	390		1'500				
3100.10	Büromaterial	60'546		70'000		63'408		
3102.10	Drucksachen	31'446		50'000		28'401		
3102.30	Kopien	166'510		190'000		145'643		Optimierungen im Bereich Reprocenter
3103.10	Fachzeitschriften	15'971		12'500		9'132		Zentralisierte Belastung Abonnemente Tageszeiten
3110.20	Kauf Büromaschinen	1'926		2'000				
3130.25	Frankaturen, Frachten	508'120		522'000		529'581		
3130.26	Telekommunikation	439'035		430'000		434'350		
3150.20	Unterhalt Büromaschinen	3'823		3'500		2'812		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	3'846		10'400		3'103		Unterhalt und Reparaturen Fahrzeugpark günstiger als budgetiert
3161.10	Mieten, Benützungskosten	19'116		25'000		24'215		Neues Konzept, Fahrzeugpark besteht neu aus eigenen Fahrzeugen
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand			2'000			2'240	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen	225	3'465		2'000		11'430	
4260.10	Rückstellungen Dritter		8'023				13'670	
1300	Total Zentrale Dienste	1'652'044	11'488	1'714'600	2'000	1'683'844		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1400	Rechtsdienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	528'249		524'900		539'625		Weniger Einsatz von Aushilfskräften
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	4'973		30'000		7'148		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'406		44'200		44'138		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	72'558		64'300		68'992		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'153		8'100		8'676		
3090.10	Fachausbildung	1'430		1'500		590		
3103.10	Fachzeitschriften	7'403		7'500		6'461		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	44'170		48'800		46'425		
3170.10	Reisekosten und Spesen	210			800'000	150		
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		717'880		800'000		756'416	
1400	Total Rechtsdienst	708'553	717'880	729'300	800'000	722'205	756'416	
1500	Personaldienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	506'408		510'000		539'662		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	138'900		147'500		239'079		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	214'599		261'600				
3010.80	Ferien- und Mehrzeit-Guthaben	-174'918				-25'449		Nicht alle Lehrstellen besetzt Abnahme der Ferien- und Gleitzeitguthaben der Mitarbeitenden Auf betreffende Kostenstellen der Departemente gebucht AHV-Beiträge auf Überbrückungsrenten
3010.90	Realloohnerhöhung Verwaltung			354'600				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	85'199		66'400		89'534		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	61'596		59'100		49'909		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'465		13'200		12'597		
3064.10	Ruhegelder, Zusatzbeiträge auf Renten	1'631'293		1'096'200		2'332'263		Vollfinanzierung der Überbrückungszuschüsse ab Pensionierungsdatum
3090.10	Fachausbildung	11'033		11'800		4'036		
3090.30	Fachausbildung: Personal in Ausbildung	27'259		54'700				Nicht alle Lehrstellen besetzt (vgl. Konto 3010.30/1500)
3090.60	Weiterbildung allgemein	165'079		176'700		110'805		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	65'384		130'700		115'181		Weniger Printmedien und externe Abklärungskosten
3099.10	Reka	100'830		90'000		102'320		
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)	175'899		204'500		206'214		Weniger Anlässe als geplant
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	89'282		85'000		91'132		
3102.10	Drucksachen	1'528		5'000		410		Verzicht auf Drucksachen
3103.10	Fachzeitschriften	1'285		1'500		1'423		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	283		5'000				Material für interne Sicherheit den Immobilienkonti belastet
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'233		4'000		1'516		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700				
4260.10	Rückstellungen Dritter		1'192				1'276	
4260.20	Nichtberufsfall Arbeitnehmer		395'891		385'200		389'201	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		4'857				9'714	
1500	Total Personaldienst	3'118'339	401'940	3'278'200	385'200	3'870'633	400'191	
1600	Kultur							
3000.30	Kommissionen	7'562		7'700		3'771		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	112'627		115'900		115'450		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	56'901		50'000		65'083		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'570		13'700		15'664		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	16'100		13'300		15'448		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'244		2'000		2'829		
3090.10	Fachausbildung	5'051		5'000		5'037		
3102.10	Drucksachen	26'109		28'500		28'413		
3103.10	Fachzeitschriften	1'139		1'000		999		
3130.16	Projekte	64'707		50'000		59'099		Beitrag von Kanton auf Konto 4631.10/1600
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'641		8'500		8'632		
3199.13	Freier Kulturkredit	10'095		10'000				
3634.01	Stiftung Theater Casino	622'602		622'000		622'602		
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	402'394		402'400		340'000		SRB Nr. 446.15 vom 9. Juni 2015 Mietkostenanteil Kulturgüterdepot im Choller bis 2017
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000		120'000		
3635.02	Freizeitanlagen	263'753		262'300		262'262		
3635.04	Chollerhalle	180'000		180'000		180'000		
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	169'660		167'500		167'160		
3636.02	Fasnachtsanlässe	60'000		60'000		60'000		
3636.03	Geschichtsforschung	2'000				52'840		Jahresbeitrag Verein für Zuger Ur- und Frühgeschichte
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	412'000		412'000		412'000		
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	231'300		233'100		230'792		
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	565'000		565'000		565'000		
3636.10	IG Kultur	40'000		40'000		40'000		
3636.12	Akkordeonfestival	30'000						
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	246'229		230'000		256'490		SRB Nr. 304.15 vom 28. April 2015 bewilligte Kreditüberschreitung von CHF 30'000 Einmalige, unterstützungswürdige Projekte
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	116'650		111'000		91'594		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			300				
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	75'270		90'000		91'201		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'743		1'500		9'571		Leistungen für Zwischennutzungen (Lokale Kolinplatz 21 bzw. Ankenwaage) Siehe Konto Projekte 3130.16/1600
4631.10	Beiträge vom Kanton		20'000					
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		75'270					
1600	Total Kultur	3'869'345	95'270	3'802'700	90'000	3'821'935	91'201 91'201	
1700	Einwohnerdienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	916'483		915'600		889'415		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'988		10'000		3'917		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	72'453		74'400		70'206		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	78'131		76'700		73'140		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'916		15'600		15'461		
3090.10	Fachausbildung	440		2'300		9'470		
3102.10	Drucksachen	2'512		5'000		3'183		
3103.10	Fachzeitschriften	258				422		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	116'903		86'500		117'788		
3130.20	Bank- und Postspesen	616		300		371		
3170.10	Reisekosten und Spesen	298		1'800		2'802		
3181.10	Debitorenverluste	2'371		1'000		2'731		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'339		12'000		9'479		
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	98'189		98'000		113'715		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	310		300				
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		387'859		370'000			
4210.50	Gebühren Zivilstandskreis		220'817		181'000			429'075
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		190'507		210'000			205'566
1700	Total Einwohnerdienste	1'318'206	799'183	1'299'500	761'000	1'312'102	805'367	
1800	Stadtentwicklung							
3090.10	Fachausbildung	2'364		3'000		1'594		
3102.20	Publikationen / Inserate	31'575		30'000		10'357		
3103.10	Fachzeitschriften	371		700		597		
3130.16	Projekte	84'229		50'000		66'897		
3170.10	Reisekosten und Spesen	683		1'500		1'557		
3635.10	Zug Tourismus	90'000		90'000		90'000		
3636.13	Mittelalterfest	60'000		60'000				
3636.20	Beiträge an Tagungen	20'114		25'000		8'542		
3636.71	Ornithologischer Verein	130'000		138'000		130'000		
3636.72	Seefest	92'496		100'000		100'735		
3636.73	Bundesfeier	31'652		32'000		32'359		
3636.74	Märchisunntig	80'000		80'000		80'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	36'265		40'000		82'602		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	132'267		125'000		106'364		
4250.10	Verkäufe		90					
1800	Total Stadtentwicklung	792'017	90	775'200		711'603		

SRB Nr. 24.15, Stadtidee

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	119'782'727	220'789'004	110'633'068	213'461'300	127'952'666	224'235'396	
2000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	362'019		355'100		353'892		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'990		28'200		27'412		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	46'239		40'300		40'090		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'184		5'200		5'227		
3090.10	Fachausbildung	1'460		4'000		3'500		
3100.10	Büromaterial			300				
3102.10	Drucksachen	119		2'200		1'517		
3103.10	Fachzeitschriften	939		900		812		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'560		20'000		6'930		
3132.10	Beratungen und Expertisen	7'128		7'500		8'545		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'508		5'000		3'786		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'260		200		180		
	Total Departementssekretariat	463'406		468'900		451'890		
2100	Buchhaltung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	231'297		294'700		299'126		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'533		10'000		121		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'346		24'900		23'646		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'635		31'700		31'658		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'002		5'100		5'103		
3090.10	Fachausbildung	650		1'000		167		
3103.10	Fachzeitschriften	500		500				
3130.16	Projekte	10'526		10'000		10'430		
3130.22	Betriebskosten	12'939		16'000		13'911		
3170.10	Reisekosten und Spesen	457		500		386		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	508		1'000		342		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		12'759		16'000		13'315	
	Total Buchhaltung	324'392	12'759	395'400	16'000	384'890	13'315	
2110	Zinsen							
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	30		1'000		304		
3401.10	Zinsaufwand kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	61'961		100'000		55'603		
3406.10	Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten	768'838		980'000		819'574		
3409.10	Übriger Zinsaufwand					7'000'000		
3499.20	Steuerskonti, Vergütungszinsen			825'000		1'700'911		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		22		20'000		28'670	
4401.10	Verzugszinsen auf Forderungen	1'070'780	682'704		400'000		853'572	
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen >90 Tage		2'625					
4420.10	Dividenden		3'015'000				3'015'000	
4450.10	Erträge aus Darlehen VV		12'474		12'800		14'948	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4451.10	Erträge aus Beteiligungen VV		731		800		731	
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		641'100		664'300		653'100	
2110	Total Zinsen	1'901'609	4'354'655	1'906'000	4'112'900	9'576'392	4'566'021	
2120	Abschreibungen							Reduktion der Einzelwertberichtigung
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkredere)	-757'107				483'586		
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	16'987'315		18'553'000		18'805'490		Geringes Investitionsvolumen
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen			139'000		653'503		
3320.01	Abschreibungen Nutzungsrechte					155'329		
3321.01	Ap. Abschreibungen Immaterielle Werte					1'397'962		
3660.10	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'534'749		1'584'000		1'698'000		
3661.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge	8'049'491						
3876.10	Zusätzliche Abschr. auf Investitionsbeiträgen VV	1'500'000		1'500'000				Impairment auf den Investitionsbeiträgen
4950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen		1'654'000		1'654'000		1'837'600	
2120	Total Abschreibungen	27'314'448	1'654'000	21'776'000	1'654'000	23'193'870	1'837'600	
2130	Steuern							
3000.30	Kommissionen	12'663		15'000		9'610		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	213'570		217'600		218'070		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	11'063		25'000		20'964		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'129		20'200		17'914		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	26'355		25'800		24'667		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'189		3'300		3'058		
3090.10	Fachausbildung	710		2'000		1'715		
3103.10	Fachzeitschriften	268		500		148		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'309'348		1'309'300		1'257'307		
3132.10	Beratungen und Expertisen	19'075		10'000		8'860		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'249		1'500		881		
3181.30	Erliss und Abschreibung Steuerguthaben	581'000		450'000		346'457		
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	14'674'151		14'674'151		14'362'812		Höhere Debitorenverluste als in den Vorjahren
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	43'629'117		43'629'117		51'324'030		
4000.00	Einkommenssteuern NP		70'515'182		74'150'000		69'068'683	Vorjahresfälle geringer als 5-Jahresdurchschnitt
4001.00	Vermögenssteuern NP		25'870'602		21'600'000		23'121'757	
4002.00	Quellensteuern NP		13'559'559		9'803'000		9'396'781	Höher als Fünfjahresdurchschnitt
4009.10	Nach- und Strafsteuern		1'739'618		800'000		916'512	dito.
4010.00	Gewinnsteuern JP		66'281'548		66'270'000		70'911'739	
4011.00	Kapitalsteuern JP		8'253'714		9'020'000		6'954'791	
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		8'261'673		6'500'000		14'291'878	
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'920'397		2'420'000		2'118'454	Höher als Fünfjahresdurchschnitt
4033.10	Hundesteuern		70'900		67'000		66'600	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		22'956		20'000		23'234	
4862.10	Ausserordentlicher Ertrag Finanzausgleich						3'005'704	
2130	Total Steuern	60'499'887	197'496'149	60'383'468	190'650'000	67'596'491	199'876'133	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2200	Immobilien allgemein							
3000.30	Kommissionen	2'095		5'300		2'793		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	530'400		554'400		633'477		Vertretung Krankheitsfall weniger hoch ausgefallen als budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	42'936		86'000		17'627		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	47'288		51'900		50'867		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	67'500		63'100		72'706		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'019		9'200		10'702		Vorgaben nicht erfüllt, Verschiebung der Weiterbildung auf 2016
3090.10	Fachausbildung	9'287		34'700		7'450		
3102.10	Drucksachen	2'202		5'000		2'644		
3103.10	Fachzeitschriften	638		2'000		1'537		
3132.10	Beratungen und Expertisen	236'760		485'000		191'728		Gubelstrasse 22, Weiterplanung durch Verzögerung Doppelinitiative blockiert
3170.10	Reisekosten und Spesen	23'132		36'000		28'753		
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	311'862		327'000		313'113		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	250		300				
2200	Total Immobilien allgemein	1'284'368		1'659'900		1'333'397		
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	68'204		68'100		67'834		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	12'377		2'200		12'302		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'958		5'600		5'988		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	9'795		9'300		9'747		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'114		1'100		1'110		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	533		1'800		41		
3130.20	Bank- und Postspesen	1'807		1'900		1'795		
3137.20	Konzessionsgebühren	350		400				
3181.10	Debitorenverluste			7'000		1'890		
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	393'040		559'500		885'096		Gubelstrasse 22, Planung verschoben
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	9'290		24'500		9'837		
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen			1'700				
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	25'162		17'000		4'764		
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	9'125		17'700		8'570		
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	70'495		51'000		93'081		Gubelstrasse 22, Grundpreis Wärme- und Kälteenergie nicht budgetiert
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	7'351		5'500		9'227		
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	48'559		52'200		47'704		
3439.60	Liegenschaften FV Verwaltungskosten					-824		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	13'943		15'500		7'325		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	6'207		8'000		4'542		
4411.10	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV						747'000	
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'469'949		3'447'000		3'409'919	
4430.20	Baurechtszinsentrag Liegenschaften FV		897		900		897	
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		27'732		7'700		14'495	Kirchenstrasse 3 & 7 infolge geplanter Sanierung nicht mehr budgetiert
4439.10	Übriger Liegenschaftenertrag FV		315					
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	683'310	3'498'893	850'000	3'455'600	1'170'029	4'172'311	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2222	Wohnen und Aufenthalt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	118'226		118'100		117'890		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'406		6'600		6'025		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'338		9'800		9'368		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	15'487		15'000		15'437		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'853		1'900		1'861		
3101.11	Reinigungsmaterial	297		700		315		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			1'100		414		
3119.10	Kauf Mobilar / Einrichtungen			800		66		
3120.10	Energie	51'429		49'600		53'061		
3120.20	Abwasser	3'769		2'900		3'902		
3134.10	Sachversicherungen	25'838		27'100		26'959		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	17'924		35'200		15'191		Geringerer Kostenaufwand auf verschiedenen Liegenschaften
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	387'192		380'700		1'205'355		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	26		900		40		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen			700		29'652		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	29'652		29'700		111'467		
3160.40	Baurechtszins	111'771		110'000		23'035		
3181.10	Debitorenverluste			1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	18'379		14'800				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		12'650		8'100		12'600	
4470.10	Pacht- und Mietzins		1'844'869		2'065'500		1'846'513	Sparbeitrag AZZ CHF 170'000 nicht in Mieterträge gebucht
4470.20	Baurechtszins		64'088		76'000		64'088	Alterszentrum Frauensteinmatt Baurechtszins nicht budgetiert
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		17'958		16'100		16'588	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		185				4'105	
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	796'586	1'939'749	806'600	2'165'700	1'620'038	1'943'893	
2223	Betriebsliegenschaften							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	674'194		770'700		661'310		Umwandlung Aushilfen in Festanstellung nicht erfolgt, Externer Auftrag Neustadt wurde durch interne Stelle besetzt. Diese Stelle wurde in der KST 2223 budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	130'199		98'300		93'869		Umwandlung Aushilfen in Festanstellungen nicht erfolgt
3010.40	Sonderentschädigungen	1'500		2'000		1'320		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	62'981		69'500		61'106		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	86'077		95'500		92'953		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'601		22'000		19'256		
3101.11	Reinigungsmaterial	19'204		29'000		21'627		
3110.10	Kauf Büromobilar	68'619		84'000		74'295		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	48'307		79'500		16'857		
3119.10	Kauf Mobilar / Einrichtungen	4'110		20'000		14'563		
3120.10	Energie	275'949		335'000		244'170		
3120.20	Abwasser	23'437		34'000		30'697		
3134.10	Sachversicherungen	82'522		93'000		84'133		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	301'485		307'000		330'262		Tiefere Energiepreise

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	868'696		1'091'000		732'760		Bodenbelag Werkhof wurde vom Besteller zurückgezogen
3150.10	Unterhalt Büromobilien	9'002		16'500		16'127		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	33'949		21'500		20'412		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	18'182		58'500		44'429		Effektiv weniger gebraucht
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	64'210		111'000		65'860		Zusätzlich Mietzins Haus Zentrum (Tauschgeschäft Göbli GGR-Vorlage Nr. 2276)
3160.40	Baurechtszins	27'170		28'000		27'170		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				49'000		403	
3930.10	Verrechnung Fernwärme	66'819		91'000		236'465		Effektiv weniger gebraucht
4240.28	Benützungsgebühren							
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		516'551		559'900		579'087	Abwicklung über PD, irrtümlich budgetiert
4470.10	Pacht- und Mietzins		17'750		14'900		20'090	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		24'994		20'800		14'864	
4472.10	Benützungsgebühren Immobilien		3'100		9'500		68'880	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		9'000					
4630.10	Beiträge vom Bund				7'800		9'000	
4631.10	Beiträge vom Kanton				37'000		29'967	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		24'910					
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		142'000		142'000		192'000	
2223	Total Betriebslegenschaften	2'887'210	738'305	3'457'000	840'900	2'961'645	914'292	
2224	Sport und Freizeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	468'860		462'300		444'243		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	73'630		71'000		73'663		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'328		42'500		39'756		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	50'372		49'900		47'643		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'995		7'600		7'682		
3101.11	Reinigungsmaterial	59'298		57'700		49'531		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	63'480		86'200		42'257		Geringer als Fünfjahresdurchschnitt
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	8'432		29'600		27'840		dito.
3120.20	Energie	265'188		315'700		267'749		Tiefere Engergiepreise
3120.20	Abwasser	52'468		56'900		67'524		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	228'411		218'000		234'146		
3134.10	Sachversicherungen	96'464		90'100		101'119		
3137.20	Konzessionsgebühren	65'441		66'200		65'791		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	12'471		11'900		12'065		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	25'349		378'000		1'045'301		Gemäss GGR Beschluss Nr. 1631; Ersatz Sprungturm erfolgt über Investitionskredit
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'087'480		1'154'000		992'549		Gute Konditionen bei den Vergaben
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	14'628		26'800		15'257		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	11'655		22'700		10'750		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	143'446		146'000		148'057		
3181.10	Debitorenverluste	2'869		1'000		4'945		
3810.10	A.o. Sach- und Betriebsaufwand (geldflusswirksam)					15'303		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen						504	
4240.28	Benützungsgebühren		14'006		13'000		101'284	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		101'284		101'300			

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		227'291		206'100		244'198	Höhere Umsatzmiete Gastro Seebäder
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster		13'095				12'730	
4470.20	Baurechtsinsertrag		2'269		2'300		2'269	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		5'550		6'800		6'800	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		233'605		233'000		233'605	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		58'753		55'000		64'093	Nach fakturierung DL-Vertrag mit Uptown, Nutzungsrecht an Spielfläche 2007-2015
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		111'113				2'869	Schlusszahlung KBZ an Sporthalle
4631.10	Beiträge vom Kanton		15'129				62'704	
2224	Total Sport und Freizeit	2'779'266	782'093	3'294'100	617'500	4'102'295	731'055	
2225	Kultur und Geselligkeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	180'754		200'200		192'971		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'606		3'900		19'096		
3010.40	Sonderentschädigungen	1'990		2'000		1'860		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'906		16'100		16'909		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	21'862		26'900		27'264		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'005		3'200		2'997		
3101.11	Reinigungsmaterial	7'966		13'000		7'510		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	9'102		30'000		24'858		Aufwand unter dem fünf Jahresdurchschnitt
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'239		40'000		37'155		dito.
3120.10	Energie	53'819		59'000		45'466		
3120.20	Abwasser	2'743		8'000		2'447		
3130.15	Verwaltungskosten			2'000				
3134.10	Sachversicherungen	95'233		102'000		94'282		
3137.20	Konzessionsgebühren	426		700		426		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	44'944		92'000		105'299		Aufwand unter dem fünf Jahresdurchschnitt
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'117'178		1'300'000		1'146'300		dito.
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'083		13'000		5'607		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	17'818		19'000		10'866		
3181.10	Debitorenverluste	875				540		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	91'975		111'000		70'958		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	39'188		46'000		38'908		
4240.28	Benutzungsgebühren		7'439				4'862	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'224'435		1'155'200		1'230'643	Höhere Umsatzmiete Gastro Hafenrestaurant
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster				2'100			
4470.20	Baurechtsinsertrag		15'878		21'000		15'878	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		840		800		840	
4470.40	Mietzinse Bootsplätze		2'800		2'800		2'800	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		162'244		143'000		144'627	Grosse Nachfrage bei der Saalvermietung
4631.10	Beiträge vom Kanton		8'223				8'223	Beitrag Löschwasserreserve Gottschalkenberg
2225	Total Kultur und Geselligkeit	1'732'712	1'421'858	2'088'000	1'324'900	1'851'719	1'407'873	
2226	Unbebaute Grundstücke							
3137.20	Konzessionsgebühren	1'140		1'100		1'140		Enteignungsverfahren
3192.10	Heimfallentschädigung	3'750'000						Zusätzlich Pachtzins durch Landtausch Göbli
4470.10	Pacht- und Mietzinse		26'014		7'100		7'159	Zusätzlich Baurechtszins durch Landtausch Göbli
4470.20	Baurechtsinsertrag		51'302					
2226	Total Unbebaute Grundstücke	3'751'140	77'316	1'100	7'100	1'140	7'159	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2230	Städtischer Wohnungsbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	258'713		222'300		166'518		Externer Auftrag Neustadt wurde durch interne Stelle besetzt. Diese Stelle wurde in der KST 2223 budgetiert
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'247				3'247		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'518		17'800		13'275		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'583		25'300		18'537		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'430		3'900		2'912		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	8'857		7'800		3'611		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			5'300		89		Hertiforum nicht budgetiert
3120.10	Energie	45'438		13'200		66'368		
3120.20	Abwasser	10'970		1'000		5'081		
3130.15	Verwaltungskosten	17'926		19'700		83'867		
3130.20	Bank- und Postspesen	247		300		256		
3134.10	Sachversicherungen	90'709		94'300		91'274		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	34'981		15'000		17'551		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	750'916		1'126'400		685'446		Friedbachweg Gärtnerkosten nicht mehr in NK GGS noch nicht alle Sanierungen gestartet
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	18		5'000		1'264		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen			1'500		14		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'500		4'700		4'630		
3160.40	Baurechtszins	166'771		168'000		166'467		
3181.10	Debitorenverluste	323				741		
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	1'308'799		1'307'900		1'306'713		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'135		2'500		5'605		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		1				16	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		6'221'749		6'195'000		6'214'018	
4470.20	Baurechtszinsvertrag		192'760		193'000		193'097	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		5'445		7'200		7'260	
4630.10	Beiträge vom Bund		85'107		148'300		35'907	Wegfall einzelner WEG Vergünstigungen
4631.10	Beiträge vom Kanton		190'874		218'800		309'464	dito.
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	2'761'079	6'695'935	3'041'900	6'762'300	2'643'465	6'759'761	
2250	Schulanlagen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	133'286		133'300		132'626		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'093		6'000		5'097		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	11'051		11'200		11'014		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	16'288		16'300		16'204		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'241		2'100		2'219		
3101.11	Reinigungsmaterial	141'337		169'500		145'735		Effektiv geringerer Aufwand, ökologisches Bewusstsein gefördert, Reinigungsmaterial Werkhof über separates Konto
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	35'219		37'000		36'905		Tiefere Energiepreise
3120.10	Energie	891'732		1'133'000		996'190		
3120.20	Abwasser	149'421		105'700		146'460		
3134.10	Sachversicherungen	191'609		193'500		189'526		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	244'436		529'500		217'580		Irrtümlich CHF 200'000 zu viel in Budget eingetragen, Guthirt neuer Spiel- und Klettergarten wurden zurückgestellt

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'379'015		2'590'900		3'193'607		HPS Erstellung Zugang Pausenplatz ins Lehrerzimmer von der Denkmalpflege abgelehnt
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	9'995		9'500		13'094		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	183'294		183'400		182'430		
3811.10	A.o. Sach- und Betriebsaufwand	3'080'000						Nachtrag Sanierung HPS
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	16'512		31'300	328'900	738'902	350'480	
3930.10	Verrechnung Fernwärme		348'246			16'349	19'144	
4470.10	Pacht- und Mietzins		18'532		18'500		21'038	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		15'370					
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		3'572					
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'572					
4632.10	Beiträge von Gemeinden		389'292		347'400		390'662	
2250	Total Schulanlagen	7'492'528		5'152'200	347'400	6'043'939	390'662	
2400	Informatik							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'301'632		1'292'400		1'270'129		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	20'050		30'000		22'979		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	101'005		105'000		99'935		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	160'602		155'100		154'669		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'578		19'700		19'429		
3090.10	Fachausbildung	39'656		40'000		41'091		
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	31'096		30'500		13'316		
3103.10	Fachzeitschriften	1'392		2'000		1'048		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	711'975		726'000		584'358		
3130.90	Internet / Intranet	322'591		301'000		262'261		
3134.10	Sachversicherungen	1'975		2'000		1'975		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	1'046'184		1'101'900		1'012'352		Günstigere Realisierung durch Synergienutzung
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'628		20'000		10'194		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'050		23'000				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		39'500		30'500		37'756	Bestellung der Gemeinden grösser als budgetiert
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		397'105		201'000		311'410	
4632.10	Beiträge von Gemeinden				8'000		27'817	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		220'000		217'500		215'000	
2400	Total Informatik	3'769'413	656'605	3'848'600	457'000	3'493'736	591'983	
2500	Betriebsamt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	891'398		909'000		915'439		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	300		1'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	71'236		72'300		71'004		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	99'119		104'600		105'797		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'642		14'500		14'669		
3090.10	Fachausbildung	10'906		16'000		3'824		
3102.10	Drucksachen			3'000		2'028		
3103.10	Fachzeitschriften	2'840		3'000		3'126		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen			57'000		76'000		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'962		12'000		11'977		Durch Umzug in Gubelstrasse kein externer Mietaufwand mehr

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'019		3'500		3'189		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		1'004'766		950'000	194		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		1'004'766		950'000			924'338 Steigende Fallzahlen
2500	Total Betriebsamtsamt	1'105'421	1'004'766	1'195'900	950'000	1'207'247	924'338	924'338
2600	Übriger Aufwand							
3130.20	Bank- und Postspesen	15'835		25'000		15'650		
3134.10	Sachversicherungen	127'326		133'000		130'396		
3190.10	Schadenersatzleistungen	8'063		50'000		31'501		
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	-273		20'000		519		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000	23'565			20'000	20'000	Geringe Anzahl nicht versicherare Schäden
4260.10	Rückerstattungen Dritter		8'063		50'000		31'501	Einlage Fonds auf Basis SRB
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		31'628		50'000		51'501	Siehe Konto 3190.10
2600	Total Übriger Aufwand	170'951	31'628	228'000	50'000	198'065	51'501	
2870	Städtische Beiträge / Hilfeleistungen							
3636.94	Hilfsaktionen Inland					50'000		
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland	30'000		30'000		24'917		SRB 878.14, Isenthal
3638.95	Beiträge aus Vorfinanzierung	35'000		50'000		47'500		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		35'000		50'000		47'500	
2870	Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen	65'000	35'000	80'000	50'000	122'417	47'500	47'500

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	65'287'676	24'161'987	65'092'400	23'799'100	63'735'736	23'792'982	
3000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	477'443		466'900		468'419		"normales" Jahr - weniger Einsätze von Aushilfspersonal als üblich
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	102'991		130'000		113'299		
3010.40	Sonderentschädigungen	5'040		5'200		5'040		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	45'977		47'900		46'076		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	58'996		55'500		55'633		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'547		8'000		8'502		
3090.10	Fachausbildung	12'498		14'000		9'450		
3102.10	Drucksachen	2'675		4'500		4'224		
3106.10	Medizinisches Material	906		2'500		2'983		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	473		3'000		1'905		
3132.10	Beratungen und Expertisen	-9'016		30'000		30'983		Projekt Optimierung Departementsstrukturen verschoben/abgegrenzten Betrag für Schulraumplanung nicht verwendet
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	6'075		5'000		6'346		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'183		4'000		4'981		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	924		15'000		13'227		Durchführung Bildungs-zMittag günstiger als budgetiert und dafür abgegrenzten Betrag nicht verwendet
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'924		4'500		3'881		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'625		2'400				
4472.30	Benützunggebühren Hallenbäder		210'976		200'000		220'608	
3000	Total Departementssekretariat	722'260	210'976	798'400	200'000	774'949	220'608	
3050	Rektorat							
3000.30	Kommissionen	10'329		18'000		14'185		Weniger Sitzungen Schulkommission
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'200'934		1'169'800		1'192'128		Stellvertretungskosten infolge krankheitsbedingtem Ausfall Mitarbeitende
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	34'561		75'000		57'437		Budgetierte Stellvertretungen nicht vollständig beansprucht
3010.40	Sonderentschädigungen	57'551		59'500		52'912		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	110'042		104'100		110'439		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	166'904		159'000		165'288		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	18'943		17'800		19'346		
3090.10	Fachausbildung	105'401		153'000		105'396		Zu hoch budgetiert; fehlender Erfahrungswert
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	25'011		40'000		22'604		Weniger Stelleninsserate
3102.10	Drucksachen	2'757		2'900		2'011		
3103.10	Fachzeitschriften	1'050		3'000		926		
3106.10	Medizinisches Material	4'397		3'000		2'696		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	4'258		7'000		2'653		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'000				
3130.16	Projekte	23'596		25'200		15'519		
3130.30	Schulardienst	30'613		25'500		22'505		
3130.31	Schulzahndienst	168'718		151'000		173'771		Zu tief budgetiert aufgrund Erfahrungszahlen Vorjahre
3132.10	Beratungen und Expertisen	56'086		60'600		90'426		
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	18'376		21'100		21'809		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	71'820		72'600		71'820		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'694		13'800		13'408		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	31'462		34'600		32'541		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	28'828		32'000		21'784		
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	109'463		107'000		103'681		
3181.10	Debitorenverluste	746				1'387		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	6'306		8'000		7'432		
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'509'881		3'280'000		3'033'480		Schulgesetz des Kt. Zug; Aufwand über Erfahrungswert der Vorjahre
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'512		1'500		5'382		
3637.30	Beiträge an Buspass Schüler	173'155		185'000		175'768		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	31'941		40'000		36'293		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					884		
4260.10	Rückstellungen Dritter		1'731		1'800		2'780	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		52'028		30'000		35'765	Höhere Belegung der Räume als in den Vorjahren
3050	Total Rektorat	6'020'835	53'760	5'874'000	31'800	5'575'909	38'545	
3060	Schulinformatik							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			2'000				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	294'822		311'000		299'028		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'936		25'100		23'000		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'778		30'200		30'141		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'559		4'900		4'560		
3090.10	Fachausbildung	2'664		5'000		1'384		
3104.10	Schulmaterialien	19'157		21'000		11'799		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	209'911		212'500		217'397		
3113.35	Pädagogische Software	30'021		30'800		16'914		
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	241'590		239'800		258'512		
3170.10	Reisekosten und Spesen	989		2'500		1'123		
4612.10	Entschädigung von Gemeinden							
4631.10	Beiträge vom Kanton				12'000			Kommunikationsentschädigung OSKIN direkt dem Kanton belastet
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen							
3060	Total Schulinformatik	855'428	96'155	884'800	114'900	863'857	92'250	130'070
3100	Kindergarten							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	186'614		196'900		197'051		Weniger Aushilfen benötigt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	24'912		38'700		24'649		Höhere Stellvertretungskosten infolge krankheits- und unfallbedingter Ausfälle Mitarbeitende
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	3'748'185		3'553'600		3'653'294		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	116'093		126'000		118'958		
3020.40	Sonderentschädigungen	17'605		15'000		15'350		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	320'014		317'300		318'099		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	424'352		403'400		408'325		Höhere PK-Beiträge aufgrund Wechsel Mitarbeitende in eine höhere Altersklasse
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	69'549		67'000		68'735		
3104.10	Schulmaterialien	51'729		67'700		58'333		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	753		2'200		500		Zu hoch budgetiert

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	18'497		37'700		30'518		Budgetierte Einrichtung neuer Kindergarten nicht notwendig
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	72		500		539		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	680		1'000		1'272		
3170.10	Reisekosten und Spesen	548		1'200		1'380		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					8'012		
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'281'588		2'276'300		2'114'132	
3100	Total Kindergarten	4'979'601	2'281'588	4'828'200	2'276'300	4'905'014	2'114'132	
3200	Primarschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	978'992		930'100		962'955		Weniger krankheits- und unfallbedingte Taggeldeinnahmen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	135'986		129'000		113'816		
3010.42	Hausaufgabenstunden	30'740		29'100		31'300		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	12'265'841		11'904'000		11'868'750		Höhere Stellvertretungskosten infolge krankheits- oder unfallbedingter Ausfälle Mitarbeitende
3020.11	Rückertattung von Sozial- u. Unfallversicherungen							
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	398'827		370'000		454'999		Mehr kurzfristige krankheits- und unfallbedingte Stellvertretungen
3020.40	Sonderentschädigungen	81'287		80'900		81'860		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'088'079		1'080'500		1'055'026		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'432'819		1'374'800		1'383'186		Höhere PK Beiträge aufgrund Wechsel Mitarbeitende in eine höhere Altersklasse
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	230'604		223'000		221'191		
3090.10	Fachausbildung	14'731		23'000		10'057		Weiniger externe Kursleitungskosten
3104.10	Schulmaterialien	374'277		381'600		374'212		
3104.20	Mediothek	36'291		37'900		23'246		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	9'564		18'400		14'378		Bedarf an Ersatzbeschaffungen geringer als budgetiert
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	44'224		46'400		39'740		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'463		15'400		13'574		Keine externen Logopädie- und Psychomotoriktherapien
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	12'767		18'900		14'253		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	6'711		19'800		6'254		Wenig Reparaturen
3160.40	Baurechtszins	35'250		40'500		59'700		
3170.10	Reisekosten und Spesen	25'412		34'800		33'342		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	86'484		104'800		90'424		Veranstaltungskredite nicht voll beansprucht
3171.13	Schullager	171'141		163'300		191'728		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	52'562		45'900		80'003		
4231.10	Elternbeiträge		21'469		20'000		27'312	
4240.50	Elternbeiträge		31'710		32'000		42'538	
4260.10	Rückertattungen Dritter		229'999		104'800		163'228	Mehr Rückertattungen an Personalkosten für die Integrative Sonderschulung Höhere Schülerzahl als budgetiert
4631.10	Beiträge vom Kanton		6'291'796		6'222'000		6'112'533	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		5'233		500		721	
3200	Total Primarschule	17'518'052	6'580'207	17'072'100	6'379'300	17'123'993	6'346'332	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3300	Tagesschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	146'515		146'700		145'247		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'036		8'200		12'021		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	898'647		895'200		903'850		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	47'965		55'400		55'905		
3020.40	Sonderentschädigungen	4'960		6'300		4'540		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	88'019		89'000		86'350		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	116'242		110'000		110'014		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	18'744		18'000		18'707		
3090.10	Fachausbildung	2'077		2'000		677		
3104.10	Schulmaterialien	20'506		20'800		20'778		
3104.20	Mediothek	1'375		1'400		1'451		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'467		2'500		2'752		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'843		19'500		8'864		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	96'788		92'000		98'198		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	867		1'700		998		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	1'067		1'900		2'588		
3160.40	Baurechtszins	130'412	153'395	130'400	169'600	130'412	169'379	
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'601		1'800		2'945		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	4'457		5'900		10'463		
3171.13	Schullager	10'851		10'000		10'875		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					2'005		
4240.50	Elternbeiträge		153'395		169'600		169'379	
4260.10	Rückstellungen Dritter		355'844		356'800		350'611	
4631.10	Beiträge vom Kanton		120				140	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		509'359		526'500		520'130	
3300	Total Tagesschule	1'624'439	509'359	1'618'700	526'500	1'629'638	520'130	
3400	Kooperative Oberstufe							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	388'712		388'600		387'948		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	67'428		65'000		65'666		
3010.42	Hausaufgabenstunden	7'480		13'000		15'127		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'404'219		5'288'300		5'080'284		Gruppengrößen optimiert Zu tief budgetiert; ab Schuljahr 2015/16 eine Klasse mehr als budgetiert
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	138'392		130'000		111'512		
3020.40	Sonderentschädigungen	38'000		41'700		35'000		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	468'809		475'400		445'072		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	627'748		611'300		607'274		Mehr PK Beiträge aufgrund gestiegener Personalkosten (Kto. 3020.10)
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	98'082		94'000		92'363		
3090.10	Fachausbildung	2'500		4'000		2'483		
3104.10	Schulmaterialien	160'916		158'500		133'320		
3104.20	Mediothek	8'136		10'300		8'334		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	17'665		20'600		9'121		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	46'269		69'900		17'530		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	21'620		11'000		6'694		Bewilligte Anschaffungen nicht getätigt Aufwand höher als Vorjahre
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'825		6'300		10'415		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	5'973		9'100		7'539		
3160.40	Baurechtszins	11'750		13'500		19'900		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'499		12'400		12'172		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	30'673		39'300		31'657		
3171.13	Schullager	40'069		40'000		87'864		
3199.55	Verpflegungskosten	40'066		38'000		35'039		Tiefere Schülerzahl beim Integrierten
3611.10	Entschädigungen an Kantone	103'361		120'000		144'473		Brückenangebot
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'825		11'400		16'710		
4231.10	Elternbeiträge		31'459		21'700		18'323	Vermehrte Nutzung Angebot Mittagstisch Loreto (MiLo)
4240.50	Elternbeiträge		5'768		1'000		7'300	
4260.10	Rückstellungen Dritter		13'209		1'000		3'275'516	
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'439'748		3'403'200			
4632.10	Beiträge von Gemeinden		2'180					
3400	Total Kooperative Oberstufe	7'756'018	3'492'363	7'671'600	3'426'900	7'383'497	3'301'138	
3520	Psychomotorik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	266'665		294'500		273'971		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	21'013		23'700		21'560		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'254		32'000		29'526		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'613		5'100		4'804		
3090.10	Fachausbildung	7'704		7'000		3'975		
3104.10	Schulmaterialien	3'522		3'300		3'514		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'011		4'000		4'341		
3160.40	Baurechtszins	21'150		24'300		35'820		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	29'781		27'400		29'507		
4632.10	Beiträge von Gemeinden		79'926		130'000		110'692	Weiniger Therapiestunden von Drittgemeinden
3520	Total Psychomotorik	384'713	79'926	421'300	130'000	407'018	110'692	
3600	Heilpädagogische Schule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	178'259		181'300		178'826		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	32'130		25'500		27'951		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	130'697		130'000				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'464'154		2'615'600		2'536'475		Tiefere Lohnkosten infolge Schliessung einer Klasse
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	182'157		170'000		285'246		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	232'049		251'500		236'842		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	304'653		319'500		313'585		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	49'599		50'900		49'320		
3090.10	Fachausbildung	26'065		28'000		12'391		
3104.10	Schulmaterialien	27'099		33'000		30'581		
3104.20	Mediothek	1'187		3'300		2'890		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'072		4'000		3'847		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	15'710		19'000		20'796		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	12'420		10'000		30'411		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	62'308		79'400		82'134		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	733		3'000		3'603		Tiefere Schülerzahl
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	2'835		7'300		3'842		Wenig Reparaturen
3160.40	Baurechtszins	141'000		162'000		238'800		Neuberechnung Baurechtszins
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'024		8'000		6'484		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	12'602		10'000		19'118		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	127'270		120'100		120'257		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3171.13	Schullager	18'118		21'000		19'949		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	59'506		59'500		56'245		
4230.10	Schulgelder		43'899		50'000		48'583	
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'145'583		4'300'000		4'457'408	Tiefere Schülerzahl als budgetiert
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		115'813		115'000		91'021	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		163'219		147'700		161'398	Es konnten mehr Aufwände verrechnet werden
3600	Total Heilpädagogische Schule	4'091'945	4'468'515	4'312'200	4'612'700	4'279'595	4'758'410	
3700	Freizeitangebote							
3010.43	Schulsport, Schultheater	69'647		77'200		66'493		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	4'261		6'000		5'085		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	333		200		487		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'778		1'900		1'064		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	7'626		10'000		8'491		
3171.11	Freizeitlager	140'337		146'000		136'616		
4240.50	Elternbeiträge		91'350		85'000		89'227	
4631.10	Beiträge vom Kanton		16'105		16'500		15'857	
3700	Total Freizeitangebote	223'983	107'455	241'300	101'500	218'236	105'084	
3710	Sport							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	271'428		276'200		241'429		Mehrausgaben für Hilfsbadmeister-Personal wegen Spitzensommer
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	138'350		106'400		113'649		Neuregelung Inkonvenienz-Entschädigung
3010.40	Sonderentschädigungen	36'414		27'100		36'771		Hauswartsdienst in den Turnhallen Herti und Loreto
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	36'603		32'700		30'076		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	22'908		23'200		20'862		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'248		4'700		5'750		
3090.10	Fachausbildung	1'440		3'000		2'587		
3103.10	Fachzeitschriften	90		300				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'643		7'000		2'755		Das Betriebs- und Rettungsmaterial war mehrheitlich noch in einem betriebsstauglichen Zustand
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	74'330		70'000		68'072		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	939		1'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	44'172		57'000		42'371		Für die Badeaufsicht wurde vermehrt internes Hilfspersonal eingesetzt
3130.16	Projekte			30'000				Das Projekt "Outdoor-Fitnesspark" wurde sistiert
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	47'306		48'900		47'456		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	2'544		5'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'186		3'000		1'885		
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	274'024		305'000		140'737		Weniger Gesuche eingegangen für Sportveranstaltungsbeiträge aufgrund diversen Grossveranstaltungen
3636.31	Sportvereine	288'855		295'000		247'215		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200		1'200		69'048		Weniger Gesuche eingegangen für gezielte Unterstützung von Stadtzuger Sportvereinen mit ausserordentlichen Beiträgen
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	31'046		100'000		1'568	6'820	
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		6'600		9'700			Geringere Einnahmen wegen weniger externen Turnhallennutzern am Wochenende Höhere Einnahmen infolge ausserordentlicher Sportmaterialanschaffung für die Sporthalle Zug
4240.01	Benützungsgebühren		14'023		10'000		16'332	
4631.10	Beiträge vom Kanton						69'048	Gekündigte Stellen konnten nicht übergangslos besetzt werden
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		31'046		100'000		92'200	
3710	Total Sport	1'283'724	51'670	1'396'700	119'700	1'072'232		
3800	Kind Jugend Familie							
3000.30	Kommissionen	2'793		4'200		1'536		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'635'336		2'760'600		2'609'328		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	293'999		2'10'000		482'923		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	279'284		260'000		244'466		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	251'140		260'200		283'079		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	289'163		296'700		52'711		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	55'939		52'200		20'470		
3090.10	Fachausbildung	24'274		24'000		690		
3103.10	Fachzeitschriften	921		1'000		65'496		Sparsamer Umgang mit vorhanden Ressourcen
3104.30	Betreuungsmaterialien	63'574		82'500				Budgetierte Geräte wurden bei Informatik bezogen
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	94		5'000				Einrichtungen FB Oberwil kam wesentlich günstiger
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	-2'008		10'000		7'093		Umsetzung Massnahmenplan FBBE im 2015
3130.16	Projekte	90'275		130'000		155'978		keine Kosten verursacht
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	357'280		420'700		323'892		FB Oberwil noch nicht voll ausgelastet
3160.40	Baurechtszins	25'850		29'700		43'780		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'745		12'500		11'824		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	1'428		9'000		5'000		
3181.10	Debitorenverluste	1'128		436				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	4'267		5'000		3'945		
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000		40'000		
3636.32	Mütter- und Väterberatung	15'728		15'300		15'443		
3636.33	Subventionierte Kindertagesstätten	2'978'849		3'000'000		2'884'639		
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	845'000		845'000		845'000		
3636.35	Spielgruppen	16'400		25'000		18'600		Einführung neuer Beitragsordnung verzögert
3636.36	Jugendarbeit	33'013		50'000		23'704		
3636.37	Tagesfamilien	152'198		130'000		139'607		Erhöhter Bedarf wegen Warteliste bei Kitas
3636.38	Spielplätze	54'000		84'000		54'000		Erweiterte Öffnungszeiten Fröschi nicht realisiert
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	9'068		10'000		9'900		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	243'527		261'500		247'444		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	670		2'500		500		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	106'636		107'900		110'175		
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch		458'051		445'000		422'708	
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		133'255		128'000		122'326	
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		66'750		61'000		63'500	
4630.10	Beiträge vom Bund		147'506		55'500		130'831	KJF war auf Warteliste bei Bund, unverhofft flossen Subventionen
4631.10	Beiträge vom Kanton						7'500	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		10'000				10'000	
4636.10	Beiträge von privaten Organisationen / Stiftungen		150'000				20'000	
3800	Total Kind Jugend Familie	8'881'570	965'562	9'144'500	689'500	8'701'657	776'865	
3850	Musikschule							
3000.30	Kommissionen	9'887		16'000		10'347		Vorübergehende Vakanzen führten zu weniger Schulbesuchen
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'623'509		5'532'400		5'612'112		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	79'296		75'000		72'011		
3020.40	Sonderentschädigungen	89'378		85'000		83'235		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	446'343		457'100		448'210		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	601'270		618'500		613'865		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	95'896		94'100		93'410		
3090.10	Fachausbildung	10'098		10'000		10'245		
3102.10	Drucksachen	23'711		26'500		29'807		
3103.10	Fachzeitschriften	5'042		5'000		4'310		
3104.10	Schulmaterialien	20'639		21'400		21'475		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'890		1'900		1'908		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	-1'996		20'000		30'089		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'747		19'050		19'050		
3119.20	Übrige Anschaffungen	79'938		76'000		77'470		
3134.10	Sachversicherungen	11'325		12'000		11'325		
3159.20	Übriger Unterhalt	50'464		50'000		49'122		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	71'100		46'000				Zumietung zusätzlicher Unterrichtsräume gemäss SRB Nr. 58.15 vom 20. Januar 2015
3170.10	Reisekosten und Spesen	15'333		15'000		15'453		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	95'795		92'000		95'095		
3181.10	Debitorenverluste	1'119		3'000		8'925		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'830						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		736'308		760'000		798'233	Aufgrund leicht steigender Schülerzahlen wurde etwas zu optimistisch budgetiert
4231.10	Elternbeiträge							Höhere Anzahl gebucht Stunden
4231.20	Schulgeld Erwachsene		685'017		620'000		654'209	
4240.01	Benützungsgebühren		36'937		40'000		39'635	
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'572'416		2'500'000		2'582'624	
3850	Total Musikschule	7'352'614	4'030'678	7'256'900	3'920'000	7'318'496	4'074'701	
3900	Bibliothek Zug							
3000.30	Kommissionen	1'859		4'000		1'676		Abwesende Bibliothekskommissionsmitglieder
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'919'374		1'855'700		1'872'852		Kompensation Krankheitsausfall für Aufrechterhaltung des Betriebs

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	63'913		75'100		94'654		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	29'900		29'900				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	162'250		157'300		154'417		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	237'074		223'100		230'280		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	33'865		31'800		32'774		
3090.10	Fachausbildung	7'452		10'000		6'470		Fehlende Weiterbildungsangebote
3101.11	Reinigungsmaterial	13'902		7'000		9'402		Verrechnung Kanton für Studienbibliothek
3102.10	Drucksachen	50'833		56'000		63'537		Reduziertes Veranstaltungsangebot ermöglichte Einsparungen
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	389'037		400'000		405'187		Ergänzungen Signaletik erfolgt 2016
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	29'704		35'000		25'264		Bildschirm für Präsentation digitaler Medien wird 2016 gekauft
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'326		7'000		7'576		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	9'419		14'000		8'330		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	99'566		96'000		9'271		
3120.10	Energie	30'928		45'000		39'049		Abteilung Informatik wurde weniger beansprucht
3130.10	Dienstleistungen Dritter	21'522		30'000				
3134.10	Sachversicherungen	5'752		7'000		5'752		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	27'117		16'000		28'149		Verrechnung Kanton für Studienbibliothek
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	55'899		58'000		41'651		
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen	12'381		13'000		13'196		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'938		8'000		9'761		s. fehlende Weiterbildungsangebote Reduktion der Veranstaltungen
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	1'832		5'000				
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'410		4'300				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	362'394		364'500		408'674		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	15'850		19'000		13'724		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		43'450		50'000		43'450	Einnahmen von Mahngebühren sind rückläufig
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'190'324		1'220'000		1'160'624	
3900	Total Bibliothek Zug	3'592'494	1'233'774	3'571'700	1'270'000	3'481'646	1'204'074	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	27'465'968	15'630'760	28'023'400	9'909'700	27'446'900	11'459'811	
4000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	750'886		763'700		758'003		Aushilfen werden sehr zurückhaltend eingesetzt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'478		60'000		50'394		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	60'143		65'600		62'890		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	100'639		103'000		104'161		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'138		13'200		13'925		
3090.10	Fachausbildung	35'564		35'000		24'528		
3100.10	Büromaterial	6'021		6'000		6'024		
3102.10	Drucksachen	1'446		2'000		1'132		Zurückhaltende Praxis mit Bezug auf Sparmassnahmen
3103.10	Fachzeitschriften	8'899		11'000		7'972		Zurückhaltende Praxis mit Bezug auf Sparmassnahmen
3132.10	Beratungen und Expertisen	2'655		8'000		7'938		Keine stadträtlichen Gutachten zulasten Baudepartement erforderlich
3170.10	Reisekosten und Spesen	18'009		18'000		19'734		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'200		13'000		9'319		
4250.10	Verkäufe		879		1'500		1'297	Weniger Kopien-Einnahmen (aus Auflagen Baugesuche)
4000	Total Departementssekretariat	1'033'078	879	1'098'500	1'500	1'066'019	1'297	
4100	Stadtplanung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	711'322		722'300		696'712		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	55'550		57'800		54'546		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	82'794		81'000		78'441		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'250		12'400		11'949		
3130.40	Studien und Planungen	165'490		250'000		202'169		Städtebauliches Konkurrenzverfahren SBB Ost konnte wegen Motion nicht gestartet werden
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	68'338		70'000		97'262		
3130.44	Erschliessung	153'101		150'000		113'645		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'081		3'000		2'474		
3199.45	Stadtmodell	19'332		20'000		20'779		
3199.46	Siedlung und Landschaft	73'574		70'000		143'627		Gemeindeübergreifende Bebauungsplanung Unterfeld Schleife CHF 5'000 Mehraufwand
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	13'701		15'000		21'359		
4100	Total Stadtplanung	1'358'534		1'451'500		1'442'961		
4200	Hochbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	538'757		532'000		532'102		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	41'340		41'800		40'867		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	70'418		69'500		69'424		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'713		8'700		8'646		
3130.16	Projekte	21'312		30'000		26'238		Projektkosten werden wenn möglich direkt den Investitionsprojekten zugeordnet
3132.10	Beratungen und Expertisen	17'888		20'000		17'057		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'245		5'000		6'112		
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	5'228		6'000		5'341		
4200	Total Hochbau	707'902		713'000		705'786		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4250	Städtebau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	362'163		429'900		384'408		Zeitweilige Vakanz Stadtarchitekt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					7'870		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'435		34'200		30'698		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	37'449		50'300		44'663		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'448		7'100		6'774		
3130.16	Projekte	17'396		20'000		25'588		
3130.40	Studien und Planungen	145'827		150'000		164'942		
3132.10	Beratungen und Expertisen	19'070		20'000		19'485		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'734		6'000		3'781		Zeitweilige Vakanz Stadtarchitekt
3199.47	Oeffentlichkeitsarbeit	19'883		20'000		21'124		
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	449'153		200'000		168'191		Vom SR gesprochene Beiträge werden im entsprechenden Jahr abgegrenzt
4250	Total Städtebau	1'090'558		937'500		877'523		
4300	Baubewilligungen							
3000.30	Kommissionen	61'057		60'000		49'866		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	771'327		760'200		760'666		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	64'259		65'300		62'746		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	105'716		101'600		101'701		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'194		12'900		13'084		
3132.10	Beratungen und Expertisen	8'482		50'000		32'880		Neu werden die Energienachweiskontrollen der Prüfingenieurbüro direkt der Bauherrschafft verrechnet
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'241		9'000		10'404		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					656		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		450'921		600'000		368'335	Die direkte weiterverrechneten Energienachweiskontrollen führen zu weniger Einnahmen. Die erwartete Zunahme der Bautätigkeit fand nicht statt
4300	Total Baubewilligungen	1'033'275	450'921	1'059'000	600'000	1'032'003	368'335	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	334'702		334'000		359'681		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'727		26'500		27'570		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	36'585		35'100		39'360		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'529		5'800		5'798		
3120.20	Abwasser	514'659		510'000		508'893		
3120.40	Energie Strassenbeleuchtung	288'161		335'000		320'777		Einsparnis infolge effizienter Leuchten
3130.40	Studien und Planungen	156'139		150'000		140'651		
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	2'443'608		2'450'000		2'446'695		
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	13'163		30'000		30'638		Weniger Schäden an der öffentlichen Beleuchtung
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'281		8'000		7'887		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		100				100	
4631.10	Beiträge vom Kanton		89'221		92'000		89'221	
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	3'827'553	89'321	3'884'400	92'000	3'887'950	89'321	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	180'172		179'300		179'996		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'839		14'300		13'837		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'716		22'100		23'335		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'880		3'100		2'883		
3120.10	Energie	38'711		21'000		35'394		Mehraufwand gegenüber 5-Jahres-Schnitt
3120.20	Abwasser	13'119		7'000		18'920		dito.
3134.10	Sachversicherungen	189		1'000		702		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	431'177		425'000		422'213		
3142.10	Unterhalt Wasserbau	94'133		100'000		105'337		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'617		2'000		864		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		6'008				6'758	
4631.10	Beiträge vom Kanton		17'792				19'040	Rückerstattung 50% Aufwand für Unterhalt Stadtgarten
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	799'552	23'800	774'800		803'481	25'798	
4600	Werkhof							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'913'796		6'022'600		5'904'994		Verzögerte Rückvergütungen aus Sozial- und Unfallversicherungen führten zu geringerem Lohnaufwand Weniger Aushilfen angestellt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	194'954		300'000		321'243		
3010.40	Sonderentschädigungen	72'540		80'000		35'383		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	482'526		513'300		485'580		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	673'186		657'400		663'026		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	266'969		265'700		253'193		
3090.10	Fachausbildung	20'917		35'000		35'470		Weniger Aufwand für Sicherheitskleidung
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	314'539		350'000		338'421		Weniger Bedarf an Verbrauchsmaterial
3103.10	Fachzeitschriften	1'182		1'700		1'189		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	10'094		30'000		41'472		Weniger Bedarf als Vorjahre
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	36'518		65'000		71'162		Beschaffung zurückgestellt
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	22'351		35'000		53'203		Verzicht zweite Kehrrichtpresse
3134.10	Sachversicherungen	38'048		37'000		36'517		
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	65'878		70'000		61'866		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	68'200		67'000		63'208		
3141.12	Winterdienst	103'754		95'000		34'276		
3141.41	Unterhalt Wanderwege	128'269		130'000		122'676		
3141.42	Gärtnerarbeiten, Gründepionien	77'329		90'000		95'418		Trockener Sommer führte zu weniger Gründepioniegut
3141.43	Betrieblicher Unterhalt Strassen	233'492		220'000		230'672		
3144.40	Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen	102'011		100'000		93'245		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	36'941		50'000		59'251		Rückstellung für Rep. Kehrsaugmaschine nicht vollständig benötigt
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	139'122		130'000		132'725		Grosse Reparatur an Säulenheber Garage
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	35'775		30'000		44'700		
3170.10	Reisekosten und Spesen	23'690		25'000		27'630		
3181.10	Debitorenverluste		357'067			959		
4240.28	Benutzungsgebühren		1'028'215				382'115	Mehr Anlässe als budgetiert
4240.42	Dienstleistungen für ZEBA		396'945				1'049'696	Reduzierter Aufwand infolge UFC
4240.90	Dienstleistungen für Dritte		32'939				366'353	Mehr Anlässe als budgetiert
4250.40	Treibstoffverkäufe		53'138				39'086	Weniger Verkäufe/tieferer Verkaufspreis
4250.41	Verkäufe						53'936	Mehr Verkäufe

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4632.40	ZEBA: Rückvergütung GISA		65'471		65'000		65'578	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		425'430		438'800		2'083'703	
4600	Total Werkhof	9'062'080	2'359'204	9'399'700	2'348'800	9'207'479	4'040'468	
4700	Abfallbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	86'735		86'700		86'317		Zurückhaltung wegen Ökiohof
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'756		7'000		6'730		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	12'916		12'000		12'852		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'527		3'900		3'510		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			5'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'469		5'000		11'614		
3159.20	Übriger Unterhalt	5'750		5'000		568		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	211'148		212'000		213'745		
3612.10	Entschädigung ZEBA	1'054'697		1'470'000		1'130'359		Aktivierter Rückzahlung von CHF 400'000 gemäss Empfehlung RPK (BDO)
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	58'134		62'000		54'880		
4470.10	Pacht- und Mietzins		31'472		31'000		31'472	
4700	Total Abfallbewirtschaftung	1'444'130	31'472	1'868'600	31'000	1'520'576	31'472	
4800	Stadtentwässerung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	262'361		261'900		262'434		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'100		20'700		20'119		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'695		34'600		35'669		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'181		4'500		4'185		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	297		3'000		1'300		Kein Einkauf von Kleinmaterial notwendig Günstigere Stromkosten, Tarife WWZ
3120.10	Energie	5'477		7'000		7'080		Leicht erhöhter Spülaufwand
3130.15	Verwaltungskosten	46'207		48'000		46'041		
3143.10	Unterhalt Kanalisation	912'019		900'000		908'317		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'196		3'500		5'086		
3181.10	Debitorenverluste	648						
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung	851'508		916'000		757'183		Verzögerungen bei Investitionen, folglich weniger Abschreibungen
3510.10	Kansalisation	732'366		228'900		624'571		
	Einlagen in Spezialfinanzierungen im Eigenkapital							
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesenham	2'216'139		2'333'000		2'248'870		Budget GVRZ - tiefere Energiekosten
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	201'374		210'000		190'110		Leicht geringerer Personaleinsatz notwendig
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	305'700		328'900		280'200		
4240.43	Anschlussgebühren		1'308'238		1'100'000		1'147'230	Mehr Abnahmen und entsprechend Anschlussgebühren
4240.44	Abwassergebühr		4'290'029		4'200'000		4'243'936	Mehr Wärmeverbrauch führt zu mehr Gebühren
4800	Total Stadtentwässerung	5'598'266	5'598'266	5'300'000	5'300'000	5'391'166	5'391'166	
4900	Fernheizung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	34'883		34'900		34'883		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'653		2'800		2'655		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	5'333		4'800		5'335		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	493		600		493		
3101.41	Strom	81'824		75'000		64'541		Günstigere Stromkosten, Tarife WWZ
3101.42	Gas	964'590		1'000'000		953'153		Witterungsbedingt weniger Gas verbraucht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'262		6'000		4'570		Ersatz Pumpe Druckausgleich wurde notwendig
3130.15	Verwaltungskosten	2'786		3'000		11'349		
3134.10	Sachversicherungen	9'179		11'000		142'745		Problemloser Verlauf, wenige Reparaturen
3143.20	Unterhalt Fernheizung	131'702		140'000		61'373		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	50'559		50'000		124'471		
3305.20	Abschreibungen Spezialfinanzierung Fernheizung	112'024		112'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	86'451		75'000		82'686		Leicht erhöhter Personalaufwand infolge Verkaufsaabsichten
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	21'300		21'300		23'700		
4240.43	Anschlussgebühren		94'657				81'319	Mehr Anschlüsse als voraussehbar
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		1'051'225		1'200'000		986'352	Witterungsbedingt weniger Bezug
4250.42	Rückvergütung Stromproduktion		2'364				95'669	
4411.10	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		5'565'859				203'087	
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK		218'218				145'527	Witterungsbedingt weniger Bezug
4930.10	Wärmeabgabe städtische Liegenschaften		144'575					
4900	Total Fernheizung	1'511'039	7'076'898	1'536'400	1'536'400	1'511'954	1'511'954	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Departement SUS	38'855'855	11'531'416	39'640'900	10'892'000	38'297'142	11'510'295	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	212'837		191'900		192'293		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					39'773		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'362		15'100		17'905		Personalmutation
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	26'326		20'300		21'708		Weniger Fachtagungen besucht Verzicht auf Drucksachen
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'171		2'900		3'756		Reduktion einzelner Projekte
3090.10	Fachausbildung	1'996		5'000		300		Korrektur GGR
3102.10	Drucksachen	713		2'700		833		
3103.10	Fachzeitschriften	45		600		265		
3130.16	Projekte	80'101		93'000		57'905		
3170.10	Reisekosten und Spesen	13'229		15'100		15'930		
3199.10	Diverse übriger Betriebsaufwand	793		2'600		2'026		
4632.10	Beiträge von Gemeinden				30'000			
5000	Total Departementssekretariat	355'573		349'200	30'000	352'694		
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Kommissionen	931		1'000		1'013		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'359'654		1'418'400		1'433'502		Mutterschaftsurlaub und Kündigung die nicht sofort wieder besetzt werden konnten Weniger Aushilfen benötigt
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'273		30'000		43'949		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	51'923		56'200				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	113'541		120'600		117'270		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	153'337		157'500		156'941		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	24'461		24'900		25'138		
3090.10	Fachausbildung	8'485		35'000		29'471		Weniger Fachausbildung beansprucht/Rückerstattung von Ausbildungs- kosten infolge Kündigung
3102.10	Drucksachen			20'000				Bericht Soziale Integration nicht gedruckt
3103.10	Fachzeitschriften	971		4'300		1'459		Fachzeitschriften reduziert
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	7'398		12'000		7'000		Geringerer Bedarf an Verbrauchsmaterial bei der Schulsozialarbeit
3132.10	Beratungen und Expertisen			30'000		48'104		Weniger externe Beratung beansprucht
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'220		5'000		4'514		
3181.10	Debitorenverluste					8'320		
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	18'329		80'000		94'889		Eine Fremdplatzierung wurde abgeschlossen. Gesetz über soziale Einrichtungen (SEG), BGS 861, vom 28. August 2010; § 24 Abs. 2 Kostentragung
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten	365'352		180'000		290'136		Mehr Personen in Therapie. EG BG Betäubungsmittel vom 6. September 1979: BGS 823.5 § 7 Abs. 3 Sekundärprävention
3631.10	Beiträge an Kantone	1'049		3'000		326		
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	526'513		467'000		398'691		EG BG über die Arbeitslosenversicherung und die Insolventschiädigung. Mehr Personen aus der Stadt Zug mit Anspruch auf Arbeitslosenhilfe
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention Drogenabhängige	31'683		31'000		30'994		
3636.50	Alimenteninkassostelle	223'673		223'000		233'128		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.51	Härtefallfonds					5'000		
3636.52	Fachstelle Migration	89'838		90'000		88'596		
3636.53	Pro Infirmis	10'000		10'000		10'000		
3636.54	Pro Arbeit	23'500		23'500		23'500		
3636.55	Podium 41	310'000		310'000		310'000		
3636.56	Drogenkonferenz	340'440		348'000		289'254		
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	557'497		693'000		488'485		GRB Nr. 1443 vom 31. Oktober 2006. Die variablen Beschäftigungsplätze wurden nicht beansprucht
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	8'800		12'000		11'465		SRB Nr. 421.13 vom 11. Juni 2013. Es wurden weniger Gesuche eingereicht
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	37'425		46'100		47'325		Diverse SRB und Schreiben
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'600		5'900				Departementsvorsteher. Es wurden nicht alle Beiträge beantragt
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	7'444'203		7'300'000		7'141'392		Sozialhilfegesetz Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16. Dezember 1982. Leichte Zunahme der Fallzahlen
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	256'887		274'800		226'359		GRB Nr. 1624 vom 2. Juni 2015. Neuer Betrag ab 2015 CHF 145'000. Rechnungsabgrenzung
3637.52	Soziale Integration	96'220		160'000		136'495		musste nicht beansprucht werden
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente	757'511		810'000		874'005		Inkassohilfe- und Bevorschussungsgesetz (BGS 213.71) vom 24. April 1993. Geringere Bevorschussung als erwartet
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenenschutzbehörde	185'881		80'000		49'558		Sozialhilfegesetz des Kantons Zug, (SHG, BGS 861.4) vom 16. Dezember 1982. Aufgrund fehlender Erfahrungszahlen höhere Kosten als erwartet. Kosten nicht beeinflussbar
3637.65	Forderung Prämien KVG	162'930		114'000		104'032		EG BG über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29. Februar 1996. Es mussten mehr Verlustscheine bezahlt werden. Kosten sind nicht beeinflussbar
3637.90	Beiträge an private Haushalte	150'949		130'000		237'583		AHVG Art. 11 Abs. 2. Höhere AHV Mindestbeiträge
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	100				11'799		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		559					
4270.10	Bussen und Strafbefehle		205'190		100		168'181	Sozialhilfegesetz des Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16. Dezember 1982. Bessere Auslastung als erwartet
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		169'901		80'000		120'151	EG BG über Betäubungsmittel (BGS 823.5) vom 6. September 1979; § 7 Abs. 3.
4631.10	Beiträge vom Kanton		238'234				413'409	6. Sekundärprävention. Rückerstattung aus den Vorjahren
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton							BG über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger (Zuständigkeitsgesetz, ZUG, BGS 851.1) vom 24. Juni 1977. Höhere Rückerstattung der Heimatkantone an die Sozialhilfe

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		3'716'787		3'600'000		3'656	Sozialhilfegesetz des Kantons Zug, (SHG, BGS 861.4) vom 16. Dezember 1982. Höhere Einnahmen aufgrund von Rückerstattungen
4637.50	Sozialhilfe						3'800'208	
4637.53	Rückerstattungen von Alimerten		438'024		420'000		460'633	Inkassohilfe- und Bevorschussungsgesetz (BGS 213.711) vom 24. April 1993. Höhere Rückerstattung als erwartet
5100	Total Soziale Dienste	13'373'248	4'768'696	13'306'200	4'405'100	12'979'694	4'966'237	
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							
3000.30	Kommissionen	2'653		10'000		5'167		Weniger Kommissionssitzungen benötigt
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	290'538		267'600		253'315		Personalmutation
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'665		24'700		20'522		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	39'687		33'900		35'178		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'842		4'600		4'421		
3090.10	Fachausbildung	5'270		5'000				
3102.10	Drucksachen			17'000				Keine Flyer und Broschüren zur Altersstrategie erstellt
3103.10	Fachzeitschriften	53		500		273		Verzicht auf verschiedene Abos
3130.10	Dienstleistungen Dritter	37'706		50'500		79'072		Layout Altersstrategie durch Abteilung Kommunikation erstellt
3132.10	Beratungen und Expertisen	9'217		16'000		13'611		Eigenleistungen im Bereich Controlling
3170.10	Reisekosten und Spesen	505		2'200		799		Weniger Fachtagungen besucht
3634.50	Beiträge an stationäre Leistungserbringer	8'169'421		8'500'000		7'680'789		
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	2'370		4'800		3'250		
3635.50	Beiträge an ambulante Leistungserbringer	3'200'354		3'019'000		3'226'377		Vermehrte Nutzung ambulanter Leistungsangebote
3635.51	Hebammenwartegeid	80'800		80'000		78'800		
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	80'000		80'000		76'248		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	8'467		8'000		5'820		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	39'900		41'700		41'150		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		2'944		5'000			Weniger Sitzungsgeider
4865.10	Ausserordentlicher Ertrag		257'642					Rückführung nicht betriebsnotwendiges Kapital Spitez Kanton Zug
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	11'994'448	260'586	12'165'500	5'000	11'524'791		
5400	Umwelt und Energie							
3000.30	Kommissionen	3'212		8'500		7'876		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	296'344		292'700		271'388		Übertrag aus Rechnung 2014 (CHF 4'400)
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'811		24'300		22'037		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	31'155		30'900		28'350		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'026		5'000		4'639		
3090.10	Fachausbildung	2'060		4'000		670		Weniger Teilnahmen an Fachtagungen
3103.10	Fachzeitschriften	847		1'000		1'880		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'461		2'000		322		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	9'375		11'800		1'859		Keine a.o. Fremdarbeiten
3132.10	Beratungen und Expertisen	10'500		10'000		7'391		
3159.20	Übriger Unterhalt	799		1'500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'273		2'500		1'587		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	9'933		9'000		6'709		Weniger Nachmessungen nötig Keine Ausbildungskurse belegt Weniger Gesuche eingegangen s. Kto. 3893.10, Wenigerbetrag wird in Vorfinanzierung eingelegt CO2-Rückvergütung grösser als angemeldet, siehe auch Kto. 4699.10 Wenigerbetrag aus Kto. 3637.56 wird in Vorfinanzierung eingelegt Weniger Aufwand Pilzkontrolle, siehe Gegenkto. 3199.51 CO2-Rückverg. grösser als angemeldet, siehe auch Kto. 3699.10 Lotsendienst Loreto aufgehoben; Taubenwart und Agrarpolitische Erhebung bei Kst. 5400 seit Januar 2015 Verzicht auf Plakatkampagnen Anteil Fz-Beschaffung kleiner; weniger Geräte zu Front-Record; Verzicht auf Anschaffungen Lotsendienst, Markt, Polizeiamt und Skirettungsdienst Weniger Sicherheitsmaterial Schlittelbahn benötigt Verzicht auf Aktualisierung Sicherheitsbericht; Pilotprojekt Videüberwachung gemäss Entscheid SR nicht umgesetzt
3199.50	Feuerungskontrolle	3'968		7'700		9'112		
3199.51	Pilzkontrolle	7'803		11'000		10'527		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	11'326		15'000		250		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	11'415		14'400		14'181		
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte	4'279		5'000		16'055		
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	187'067		400'000		399'879		
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	49'834		36'100		37'857		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	212'933						
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		39'122		38'100		14'255	
4240.41	Feuerungskontrolle		5'000				38'908	
4630.10	Beiträge vom Bund						140'000	
4631.10	Beiträge vom Kanton		5'944		8'500		8'026	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		49'834		36'100		37'857	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe						239'046	
5400	Total Umwelt und Energie	884'421	99'901	892'400	82'700	842'568		
5500	Sicherheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	443'678		470'200		465'546		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	111'681		130'000		124'867		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	42'401		47'600		43'885		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	49'039		49'500		52'898		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'663		7'800		7'957		
3090.10	Fachausbildung	2'347		4'000		23'196		
3102.10	Drucksachen	2'251		5'000		20'711		
3102.20	Publikationen / Insetrate	12'417		13'000		12'471		
3103.10	Fachzeitschriften	685		500				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	3'262		5'000		7'199		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'295		48'000		-2'880		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	15'096		25'000		25'462		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	436'338		511'000		332'839		
3134.10	Sachversicherungen	3'610		4'000		3'347		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'079		4'000		3'628		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	12'177		12'000		12'531		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	11'714		19'000		6'132		Minderaufwand Elektrozuleitung Betriebscontainer Zugerberg; weniger Unterhalt Rettungsmaterial und Marktinfrastruktur
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	59'964		61'000		60'767		
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'091		12'000		11'642		Weniger Fachausbildung als geplant
3181.10	Debitorenverluste	3'099		1'000		951		Konkurs Gastwirtschaftsbetrieb
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		72'843		62'000	10'413		
4120.10	Konzessionen						60'913	Verspätete Abrechnung APG (Rechnungsjahr 2014)
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		106'281		100'000		116'069	
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		252'107		270'000		234'321	Weniger Bauinstallationen auf öffentlichem Grund
4260.10	Rückerstattungen Dritter		265		6'000		650	Keine Kostenbeteiligungen Dritter zu Front-Record da Geräte nicht erforderlich (siehe Kto. 3111.10)
4270.10	Bussen und Strafbefehle		231'625		230'000		233'578	
5500	Total Sicherheit	1'236'885	663'122	1'429'600	668'000	1'223'559	645'530	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	323'681		323'200		321'913		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'138		26'000		25'302		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	37'299		36'300		36'248		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'271		5'300		5'258		
3090.10	Fachausbildung			2'000		750		
3101.11	Reinigungsmaterial	2'058		8'000		2'841		Lagerbestände abgebaut
3102.10	Drucksachen	43'916		30'000		37'668		Ersatz Mieterkarten PH Altstadt-Casino; Mehraufwand Ticketrollen Parkhäuser; Mehraufwand Bussenblöcke und Etuis zu Parkkarten
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'365		80'000		71'094		Ersatz Überwachungskameras Parkhaus noch nicht nötig; Ersatz Parkuhr nicht erforderlich; alte Kehrsaugmaschine revidiert somit keine Ersatzbeschaffung (Verzicht)
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	588		5'000		1'890		Kein Mobilien-Ersatz für Parkhäuser notwendig
3120.10	Energie	113'267		120'000		111'849		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	615'089		640'000		555'063		Minderabgaben an PLS-Zug; weniger Kosten Parkdienst Braunviehreal (Securitas)
3134.10	Sachversicherungen	41'667		37'000		38'750		Nachbelastung Gebäudeversicherung PH Altstadt-Casino nach Sanierung 2013
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	72'246		71'000		73'044		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	73'341		92'000		79'860		Weniger Unterhalt aller Parkhäuser erforderlich
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	69'011		70'000		70'062		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	23'255		40'000		30'783		Ausgaben geringer als in den Vorjahren
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	80'861		80'000		81'987		
3160.40	Baurechtszins	118'771		117'500		118'467		
3170.10	Reisekosten und Spesen	889		2'000		1'054		
3181.10	Debitorenverluste			1'000				

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand			5'000		164		
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	132'589		140'000		119'524		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	314'100		314'100		349'200		
3950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen	1'654'000		1'654'000		1'837'600		
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		20'000		10'000		5'000	Ersatzabgaben für nichterstellte Parkplätze nicht abschätzbar
4240.02	Parkingmeter		1'557'691		1'620'000		1'574'200	Ausfall von Parkingeinnahmen Lauriedstrasse (weniger Parkplätze durch Baustelle)
4240.03	Nachtparkgebühren		112'589		130'000		114'524	Tendenz für Nachtparkkarten rückläufig
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		159'200		135'000		145'502	Nachfragen für Anwohnerparkkarten deutlich gestiegen
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		1'936'283		1'900'000		1'955'671	Hohe Auslastung der Parkhäuser
4240.25	Sonderbewilligungen		82'895		80'000		77'715	Bessere Auslastung der Plakatstellen
4240.29	Werbung		11'007		1'000		200	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		290		10'000		3'096	
4260.10	Rückstellungen Dritter		4'821		10'000			
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	3'748'402	3'884'775	3'899'400	3'894'000	3'970'371	3'888'727	
5700	Verkehr							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	520'962		522'800		522'880		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	40'713		41'800		40'862		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	73'331		72'400		72'374		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'210		8'200		8'201		
3090.10	Fachausbildung	643		1'700		433		
3101.12	Signalisation	148'663		140'000		149'311		
3103.10	Fachzeitschriften	1'914		2'500		2'372		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'396		3'000		2'915		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	286		2'000				
3130.40	Studien und Planungen	47'502		50'000		48'668		
3134.10	Sachversicherungen	1'452		4'000		1'502		Versicherungsprämien niedriger als erwartet Buswarteunterstand Freudenberg: CHF 41'473 über Objekt 66, behindertengerechte Bushaltestellen, abgerechnet
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	84'420		126'000		113'772		
3170.10	Reisekosten und Spesen	549		1'500		379		
3634.55	Beitrag an Schiffahrtsgesellschaft	132'786		135'000		122'209		
3634.56	Leistungsauftrag Zugerbergbahn AG	725'776		730'000		719'151		
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'474'769		2'560'000		2'466'691		Budgetierung erfolgte nach Angaben AöV Kt. Zug
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	762		900				
3637.59	Aktionen	4'993		4'000		4'690		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				9'000	241'177		
4240.01	Benützungsggebühren		11'025		9'000		8'036	Grössere Auslastung Velohaus
5700	Total Verkehr	4'270'126	11'025	4'405'800	9'000	4'517'588	8'036	
5800	Feuerwehr							
3000.30	Kommissionen	2'095		2'500		1'955		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	874'047		872'300		864'793		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	137'151		139'300		108'598		
3010.40	Sonderentschädigungen	310'765		329'900		294'761		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	85'380		106'300		82'192		Weniger beitragspflichtige Milizentschädigungen
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	106'234		93'600		102'091		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	24'646		15'300		24'707		Weniger externer Kursaufwand/Kurstage
3090.10	Fachausbildung	30'319		60'700		67'455		Tag der offenen Türe nicht durchgeführt
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	4'953		13'000		9'289		
3099.40	Ärztliche Untersuchung	30'743		30'400		27'647		
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	7'463		6'000		3'215		
3099.60	Besoldung Einsätze	48'473		51'000		36'515		Weniger Verbrauchsmaterial, einsatzabhängig
3101.11	Reinigungsmaterial	2'297		2'800		675		
3101.13	Material für Einsätze	10'628		25'500		17'909		
3102.10	Drucksachen	16'753		18'500		31'636		
3103.10	Fachzeitschriften	3'974		5'500		45'430		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	47'971		47'600		22'852		Verzicht auf einzelne Ersatzbeschaffungen
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	53'070		66'500		71'112		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	77'364		74'800		11'750		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	48'996		50'000		30'757		Einsatzleitsystem durch GVZG finanziert
3119.20	Übrige Anschaffungen	47'775		56'500		119		Weniger Energieverbrauch
3120.10	Energie	761		4'000		1'296		Keine externen Expertisen/Abklärungen
3132.10	Beratungen und Expertisen	29'076		5'000		28'529		
3134.10	Sachversicherungen	11'724		31'200		8'066		Weniger Unterhalt angefallen als angenommen
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV			39'500				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	31'493		43'200		58'929		Weniger Reparaturen Funk und Pager
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	159'667		141'100		146'648		Ausserordentliche Reparaturen (zwei Motorschäden)
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	7'093		15'000		13'914		Verzicht auf Ersatzbeschaffungen
3159.20	Übriger Unterhalt	76'023		98'900		68'099		Weniger allgemeiner Unterhalt nötig
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'252		12'200		8'730		
3181.10	Debitorenverluste	6'899				4'225		
3190.10	Schadenersatzleistungen	1'504		5'000		215		Weniger Kleinschäden bei Dritten
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	5'197		8'000				Kein Ersatz von Planunterlagen
3199.55	Verpflegungskosten	75'975		82'300		71'586		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	156'112		165'200		162'064		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'386		7'300				Keine interne Verrechnung
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			2'000		1'519		
4200.10	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		877'102		860'000		858'880	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		85'857		108'000		55'059	Weniger Brandschutzkurse durchgeführt
4250.10	Verkäufe		4'453		6'000		4'047	
4260.55	Rückerstattungen Einsätze		210'988		168'500		170'191	Mehr verrechenbare Stützpunkteinsätze
4631.10	Beiträge vom Kanton		458'775		448'200		456'111	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		29'437		25'000		29'058	Neue Verwaltungsvereinbarung Seerettung Zugensee
5800	Total Feuerwehr	2'550'260	1'666 611	2'727'900	1'615'700	2'429'279	1'573'346	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5850	Feuerschau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	345'917		365'400		364'831		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'001		29'200		28'507		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	49'387		49'400		49'252		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'504		5'800		5'797		
3090.10	Fachausbildung	6'612		4'800		315		Ausserordentliche Weiterbildung VKF
3103.10	Fachzeitschriften	898		500		545		Neue VKF Vorschriften
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	378		500		284		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'634		8'600		7'068		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	162		200				
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		3'520		2'500		4'720	Mehr Brandschutzkontrollen bei Veranstaltungen
4631.10	Beiträge vom Kanton		173'181		180'000		184'652	
5850	Total Feuerschau	442'493	176'701	464'900	182'500	456'598	189'372	

Investitionsrechnung 2015

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.15	Einnahmen 31.12.15
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
2	Finanzdepartement	5'050'943	2'084'982	26'693'000	9'650'000		174'734'018	2'815'000	132'319'443	2'579'703
2210	Liegenschaften Finanzvermögen									
0002	Bröchli Scheune: Photovaltaikanlage			100'000		SRB	160'000	15'000		
0071	Äussere Güterstrasse 1, Wohnhaus: Projekt					SRB	142'000		27'011	
0728	Mfh Schochenmühlestrasse 2: Sanierung GS 77					SRB	200'000		166'211	
0780	Kirchenstrasse 3, 5, 7: Projektkredit	633'900		194'000		GGR	2'050'000		2'013'130	
0861	Bröchli: Sanierung Bauernhaus					UA	52'230'000		52'189'892	
0990	Gubelstrasse 22, GS 4537: Kauf					SRB	880'000		623'331	
780.3	Kirchenstrasse 7	46'746		2'500'000		UA	12'178'300		243'611	
0001	Kollegiert Gesamtprojekt: Baukredit	680'646		2'794'000			67'840'300	15'000	55'263'185	
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen									
2222	Wohnen und Aufenthalt									
0004	Kirchmattstrasse 1-3: Planung Arealentwicklung			500'000						
0072	Notzimmer/Unterkunft Asylsuchende: Neubau			2'000'000						
0961	Chamerstrasse 1 (GS 254): Sanierung Übergangswohnheim			1'500'000						
0993	Herti: Küchenausbau und Lüftung			900'000	900'000					
1008	Geplante Verkäufe Immobilien			4'900'000	5'900'000					
2222	Total Wohnen und Aufenthalt				6'800'000					
2223	Betriebsliegenschaften									
0011	Friedhof: Neues Gemeinschaftsgrab, Erweiterung	332'332		500'000		GGR	1'150'000		332'332	
	Besammlungsplatz									
0058	Informatik: Neues Rechenzentrum			470'000		SRB	496'000		482'007	
0959	Neubau Ökiohof: Planungskredit			1'900'000		SRB	50'000		72'914	
0960	Stadtarchiv: Umbau ZSA PH Casino in Archiv			2'870'000					887'253	
2223	Total Betriebsliegenschaften	332'332								
2224	Sport und Freizeit									
0016	Arenaplatz: Multifunktionsanlage	16'970		400'000	200'000	SRB	50'000		16'970	
0059	Bossard Arena: Nachrüsten Sprühflutanlage	446'876		600'000		GGR	600'000		446'876	
0077	Strandbad: Ersatz/Neubau Sprungturm					GGR	500'000			
0827	Herti Nord: Erweiterung Garderobengebäude					SRB	89'000			
0866	Kunsteisbahn: Wärmeverbund Uptown-Schutzengel			1'000'000	200'000	GGR	854'560		463'845	
2224	Total Sport und Freizeit	463'845								
2225	Kultur und Geselligkeit									
0021	Parktower: Ausbau öffentliche Nutzung			200'000						
0023	Gottschalkenberg: Heizanlage; Planung und Ausführung			170'000						
0060	Gen.-Guisan-Strasse 22: Umbau (Pro Arbeit)			59'000		SRB	149'055		133'351	
782.1	Casino: Projektkredit; 2. Etappe	194'628		6'000'000		UA	1'300'000		1'281'395	
782.2	Casino Baukredit; 2. Etappe	644'665				UA	13'640'000		741'282	
0018	Theater Casino; 2. Etappe, Eingang und Bühnentechnik	35'856		6'429'000		GGR	4'720'000		35'856	
2225	Total Kultur und Geselligkeit	875'149					19'809'055		2'191'883	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.15	Einnahmen 31.12.15
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
2230	Städtischer Wohnungsbau									
0666	Roost Wohnüberbauung: Neu	177'330				UA	31'632'000		28'867'505	268'690
0687	Neustadt 2: Umbau zu Alterswohnungen	31'286		50'000		UA	11'970'000		11'441'570	90'530
1011	Gen.-Guisan-Strasse 24-30: Liftsanierung/Fassade/Heizung	1'701'874	2'034'982	2'250'000	2'250'000	SRB	2'750'000	2'750'000	2'034'982	2'034'982
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	1'910'490	2'034'982	2'300'000	2'250'000		46'352'000		42'344'056	2'394'202
2250	Schulanlagen									
0022	Schulhaus Oberwil: Gesamtanierung; Planung			200'000						
0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: San. Boden			400'000	400'000	SRB	553'103	50'000	471'549	50'000
0869	Kirchmattschulhaus: Heizungsan./energet. Massn.					GGR	1'904'000		43'493	
0963	Loreto, Planung Oberstufe: Ersatz Pavillon			100'000						
0965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwasserzeugung			100'000						
0967	Riedmatt: An- / Ausbau Schulhaus			3'000'000		GGR	1'904'000		43'493	
0994	Kloster Maria Opferung: Tagesschule; Lifteinbau			220'000		GGR	450'000		396'514	
0995	Riedmatt: Spielplatz			450'000						
869.1	Kirchmattschulhaus: Gesamtanierung/ energetische Massnahmen; Planung									
966	Herti: Erweiterung Schulanlage; Neubau			1'000'000		GGR	2'148'000		2'196'770	135'502
916	Schul- und Spielplatzunterhalt/Erneuerung	108'625		40'000		UA	8'788'000		8'096'042	
918	Schul- und Freizeitbetreuungs-Modulbauten: Rahmenkredit	7'886								
2250	Total Schulanlagen	674'011	50'000	5'510'000	400'000		13'843'103	50'000	11'204'368	185'502
2400	Informatik									
0968	Zusammenlegung Verwaltungs- und Schulinformatik					SRB	300'000		263'152	
0996	Erneuerung Server und Infrastruktur					SRB	1'300'000		431'044	
0997	Einführung ERMS, Stadtarchiv			300'000		SRB	500'000		48'983	
2400	Total Informatik	48'983		300'000			2'100'000		743'178	
2870	Städtische Beiträge / Hilfeleistungen									
0063	Pflegeheim 'Luegeten' Menzingen: Erweiterung			590'000		UA	19'300'000		18'000'000	
0871	Pflegezentrum Baar: Pflegebetten					GGR	1'700'000		1'221'675	
0920	Tennisclub Zug+Allmend: Beitrag Sanierung Anlagen			590'000			21'000'000		19'221'675	
2870	Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen	65'487		590'000						
3	Bildungsdepartement									
		182'934		334'000			1'049'000		878'124	
3060	Schulinformatik									
998	Erweiterung ICT Grundausüstung: Präsentationssystem	182'934		334'000		SRB	1'049'000		878'124	
3060	Total Schulinformatik	182'934		334'000					878'124	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.15	Einnahmen 31.12.15
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
4	Baudepartement	3'992'794	1'085'715	12'217'000	980'000		42'981'000	7'295'000	21'346'991	1'252'931
4400	Verkehrsplanung, Strassen									
0036	BGK Alpenstr.: Umgest. Dreispitzplatz			200'000	150'000	SRB 15.12.2015	185'000			
0046	Knoten Baarermtt/Grienbachstr.: Umbau			500'000						
0064	Erverlegung Verteilleitung Altgasse-Herti	131'327		80'000		SRB 26.02.2013	3'660'000		3'702'962	
0633	Meisenbergstrasse: Sanierung/Ausbau	5'669		50'000		SRB 16.12.2014	268'000		23'025	
0693	Lärmsanierung Stadtstrassen			200'000		SRB 12.04.2011	50'000			
0748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung	2'748				SRB 01.06.2010	90'000		37'770	
0752	Industriestrasse: Sanierung/Verkehrsberuhigung	26'732				SRB 30.08.2011	720'000		675'220	
0797	Hänggelistig: Sanierung	5'943	77'500			SRB 12.04.2011	100'000		5'943	77'500
0845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse			1'000'000		GGR 30.08.2011	1'300'000		915'480	
0846	Aabachstrasse: Begegnungszone, Umgestaltung					SRB 07.12.2010	500'000		386'281	
0875	Zugerbergstrasse: Bruiibach-Wendeplatz Schöneegg									
0878	Gimenenstrasse: Ausbau inkl. Buswendeschlaufe									
0883	Letzistrasse: Erneuerung									
0924	Zeughausgasse/St.Antonsgasse/Umgabung Haus Zentrum: Sanierung	165'656		234'000		SRB 28.09.2010	30'000		643'298	
0926	Unterer Postplatz: Sanierung / Umgestaltung			350'000		SRB 29.03.2011	150'000		83'823	
0935	Fridbachweg: Ausbau					SRB 16.08.2011	40'000			
0936	Chollerstrasse: Vorprojekt					SRB 12.04.2011	100'000		19'521	
0938	Sonnen- und Haldenstrasse					SRB 21.02.2012	110'000		63'361	
0972	Mülimattweg: Ausbau	429'613		300'000		SRB 31.03.2015	620'000		538'619	
0975	Gen.-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	59'535		80'000		SRB 12.11.2013	80'000		89'171	
0977	Stadttunnel: Projekt					SRB 31.01.2012	410'000		409'999	
0978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	20'959		120'000		GGR 05.06.2012	1'200'000		266'373	
0999	Kunstabauten: Werterhalt; Rahmenkredit	231'480		500'000		SRB 04.11.2014	4'400'000		1'049'439	
1000	St. Johannesstrasse: Busschleife	6'361			30'000	SRB 17.12.2013	300'000		260'821	
1001	Ökihof: Neue Erschliessungsstrasse			350'000					443'518	
1002	Metal-/Gubelstrasse: Anpassung Baarerstrasse	42'229		132'000		SRB 25.02.2014	450'000		53'613	
873.1	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege	14'117		1'600'000	600'000	SRB 28.01.2014	80'000		9'668'235	77'500
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	1'142'368	77'500	5'696'000	780'000		15'786'000			
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer									
0049	Strandbaderweiterung			250'000						
0065	Mänibach: Holzrechen / Geschiebesammler			400'000					63'054	
0478	Seeufergestaltung: Seeuferweg Öschwiese	40'159		511'000		UA 15.03.1998	534'000		107'105	
0755	Oberer Postplatz: Neugestaltung					GGR 20.11.2007	1'945'000		1'633'709	
0886	Zeughausareal: Neue Parkanlage 'Stadtgarten' Beitrag *					GGR 20.03.2012	1'815'000			
0939	Trubikerbach mit Holz-/Geschiebesammler: HW-Schutz	1'303		400'000		SRB 28.01.2014	500'000	170'000	356'842	142'216
0940	Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach	1'629			200'000	SRB 28.01.2014	50'000		34'054	
0941	Plan Lumière: Projekt	2'994		150'000		SRB 03.04.2012	200'000		171'866	
1003	Öffentliche WC-Anlagen: Konzept und Umsetzung			30'000						
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	46'085		1'741'000	200'000		5'044'000	170'000	2'366'631	142'216

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2015		Budget 2015		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.15	Einnahmen 31.12.15
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
4600	Werkhof									
0888	Ersatz Fahrzeuge: Rahmenkredit 2010-2015	160'668		655'000		SRB 02.10.2012	1'200'000	25'000	591'794	25'000
889.1	Ersatz Maschinen/Geräte (ab 2013-2017)			325'000		SRB 27.11.2012	890'000		81'141	
4600	Total Werkhof	160'668		980'000			2'090'000	25'000	672'935	25'000
4800	Stadtentwässerung									
0771	Vorflutleitung Zugersee: Industriestrasse/Aarbach	341'356		2'000'000		SRB 06.03.2012	10'800'000		632'957	
0811	Bützenweg, Büschrain: Trennsystem					SRB 21.02.2012	390'000		308'510	
0952	Postplatz bis See: Meteorwasserleitung *					SRB 29.03.2011	240'000		197'793	
1015	Stadtentwässerung: Rahmenkredite ab 2015	1'550'779		1'800'000		SRB 13.01.2015	1'800'000		1'550'779	
761.1	Grünring/Loretostrasse/Rothusweg, * Grünring/Guggiweg, Rothus-/Lindenweg: Trennsystem					SRB 16.08.2011	1'036'000		989'030	
1010	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2013	84'605				SRB 26.02.2013	2'000'000		2'026'053	
1014	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2014	663'616				SRB 25.03.2014	1'800'000		1'331'974	
979	Stadtentwässerung: Rahmenkredit	3'318				SRB 04.09.2012	1'995'000		1'602'095	
4800	Total Stadtentwässerung	2'643'674		3'800'000			20'061'000		8'639'191	
4900	Fernheizung									
0093	Veräusserung Fernwärmezentralen Frauensteinmatt und Casino		1'008'215			GGR 17.11.2015		7'100'000		1'008'215
4900	Total Fernheizung		1'008'215					7'100'000		1'008'215
5	Departement SUS									
5600	Parkraumbewirtschaftung									
0980	Parkhaus Foyer, Landis&Gyr-Str.: öffentl.Nutzung			4'000'000		SRB 28.09.2010	96'000		96'000	
671.1	Parkhaus Post	23'483				SRB 01.06.2008	9'490'000		621'701	
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	23'483		4'000'000			9'586'000		717'701	
5700	Verkehr									
0066	Behindertengerechte Bushaltestellen	336'195		360'000		SRB 28.01.2014	3'300'000		336'195	
0067	Bushaltestelle: Dammstrasse Neubau (Linie 7)					SRB 08.04.2014	180'000		172'720	
0076	Schule Herti: Verbesserung Schulwegsicherheit	120'000		190'000		SRB 30.06.2015	190'000		120'000	
0773	Parkleit-System	15'091		20'000		GGR 23.03.2010	500'000		539'193	
0947	Industriestrasse/Lüssiweg: LSA Totalersatz	7'153		20'000		SRB 30.06.2015	94'505		7'153	
0982	Haltestelle Metall: Signaletik/Fahrgastinfosystem					SRB 06.05.2014	150'000		146'554	
1004	Parkplatz Feldstrasse Schrebergartenareal: * Parkleitsystem	195'000		195'000		SRB 30.06.2015	195'000		195'000	
1005	Überprüfung Fussgängerstreifen: Massnahmen	37'290		65'000		SRB 02.04.2013	190'000		120'615	
1006	ÖV-Dosierungsanlage GGS-Letzstrasse: Umbau LSA	975				SRB 19.03.2013	112'000		80'617	
5700	Total Verkehr	711'705		850'000			4'911'505		1'718'048	

Abgerechnete Verpflichtungskredite

Im Jahre 2015 wurden folgende Kredite abgerechnet:

Kst.	Objekt-Nr.	Bezeichnung	Investitionskredit		Bruttokredit	Abweichung	Einnahmen 31.12.2015
			Kreditbeschluss	Ausgaben			
2210	780	Liegenschaftlichen Finanzvermögen Kirchenstrasse 3/5/7: Projektierungskredit	SRB	200'000.00	166'210.60	-33'789.40	
2223	58	Betriebsliegenschaften Informatik: Neues Rechenzentrum	SRB	496'000.00	482'006.60	-13'993.40	
2225	60	Kultur und Geselligkeit Gen.-Guisan-Strasse 22: Umbau (Pro Arbeit)	SRB	149'054.90	133'350.50	-15'704.40	
2250	918	Schulanlagen 8 UA	8 UA	8'788'000.00	8'096'041.60	-691'958.40	
4400	846 875	Verkehrsplanung, Strassen Aabachstrasse: Begegnungszone, Umgestaltung Zugerbergstrasse: Bruiibach bis Wendeplatz Schönegg	GGR	1'300'000.00	915'479.90	-384'520.10	
			SRB	500'000.00	386'280.80	-113'719.20	
4500	883 938 977	Letzistrasse: Erneuerung Sonnen- und Haldenstrasse Stadtunnel: Projekt	SRB	30'000.00		-30'000.00	
			SRB	110'000.00	63'360.90	-46'639.10	
			SRB	410'000.00	409'998.55	-1.45	
4800	886	Anlagen, Plätze, Gewässer Zeughausareal: Neue Parkanlage "Stadtgarten"; Beitrag an Kanton	GGR	1'815'000.00	1'633'709.35	-181'290.65	
4800	761 und 761.1	Stadtentwässerung Loretostrasse/Rothusweg: Trennsystem Grünring/Guggiweg, Rothus-/Lindenweg: Trennsystem Kreditbasis brutto, inkl. MWST Kredit netto (./ Vorsteuerabzug) Postplatz bis See: Meteorwasserleitung	SRB	280'000.00	478'215.27		
				11'356.16			
			SRB	560'000.00			
				17'945.77			
			SRB	196'000.00			
				1'404.45 1'066'706.38			
952			SRB	240'000.00	987'691.09	1'339.23	
					222'222.22	-24'429.33	

Kst.	Objekt-Nr.	Bezeichnung	Investitionskredit				Bruttokredit	Abweichung	Einnahmen 31.12.2015	
5700	Verkehr									
		773	Parkleit-System	GGR	23.03.2010		500'000.00	539'193.05	39'193.05	60'000.00
		982	Haltestelle Metall: Signaletik/Fahrgastinfosystem	SRB	06.05.2014		150'000.00	146'553.90	-3'446.10	
		1004	Parkplatz Feldstrasse, Schrebergartenareal, Einbezug ins Parkleitsystem	SRB	30.06.2015		195'000.00	195'000.00		
5800	Feuerwehr									
		52	Ersatz Fahrzeuge Ortsfeuerwehr	SRB	04.03.2014		856'240.00	856'224.00	-16.00	387'930.00
		53	Ersatz Fahrzeuge Stützpunktfeuerwehr	SRB	04.03.2014		98'647.00			
				SRB	10.03.2015		312'220.00	410'867.00	411'147.40	280.40
		1007	Dienstfahrzeug Kolin 19 und 15: Ersatz	SRB	28.05.2013		100'829.00	100'828.80	100'828.80	-0.20
SRB	22.10.2013				46'175.00	46'175.00	46'175.40	0.40	18'470.00	
		Total				17'267'079.21	15'768'384.56	-1'498'694.65	824'595.85	

Legende:

- UA = Urnenabstimmung
- GGR = Beschluss des Grossen Gemeinderates
- SRB = Beschluss des Stadtrates

Anhang zur Jahresrechnung 2015

Grundlagen der Rechnungslegung

Die vorliegende Jahresrechnung 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 (FHG), § 13 Bewertungsgrundsätze, Abs. 2, die Wertanpassungen zum Finanzvermögen über die Bilanz anstatt erfolgswirksam vorgenommen werden müssen. Aktuell findet eine Teilrevision des FHG statt, wo auch der § 13 überarbeitet wird. Die Haushaltsführung richtet sich nach den Grundsätzen der Bruttodarstellung, der Periodenabgrenzung, der Fortführung, der Wesentlichkeit, der Verständlichkeit, der Zuverlässigkeit, der Vergleichbarkeit und der Stetigkeit.

Anhangsangaben zur Bilanz

Finanzvermögen

1 Flüssige Mittel

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

2 Forderungen

Diese Position beinhaltet Vorschüsse, Kontokorrente, Steuerguthaben, übrige Debitoren und Festgeldanlagen. Die Guthaben sind zu Nominalwerten ausgewiesen. Die Kantonale Steuerverwaltung Zug veranlagt die Steuererklärungen und nimmt das Inkasso der Steuerguthaben vor. Gefährdete Forderungen und Forderungen mit einer Überfälligkeit von mehr als einem Jahr werden entsprechend wertberichtigt. Auf dem restlichen Steuerguthaben und den übrigen Debitoren werden 5% Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Das Delkredere per 31. Dezember 2015 beträgt CHF 2'235'412.13 (Vorjahr: CHF 2'392'518.78).

3 Aktive Rechnungsabgrenzungen

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

4 Finanzanlagen

Bezeichnung	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Wasserwerke Zug AG	Strom, Gas, Wasser	5'000'000	20.1%	31'192'730	124'117'500
Rigi Bahnen AG	Tourismus	10'000'000	0.02%	1'280	2'640
Total				31'194'010	124'120'140

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

Die Verkehrswert-Bewertung per 31. Dezember 2015 auf den Aktien Wasserwerke Zug AG resultierte zum Kurs von CHF 12'350.00 (Vorjahr: CHF 11'030.00). Die Wertanpassung von CHF 13'266'000.00 erfolgte erfolgsneutral über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Aktien der Rigi Bahnen AG wurden von CHF 1'700.00 um CHF 940.00 auf CHF 2'640.00 aufgewertet. Der Bestand der Neubewertung beträgt somit per 31. Dezember 2015 CHF 92'926'129.70 (Vorjahr: CHF 79'659'189.70). Bei dieser Wertanpassung können die Fachempfehlungen von HRM2 als Ausnahme nicht angewendet werden, da für die Zuger Gemeinden das Finanzhaushaltsgesetz verbindlich ist. Gemäss HRM2 sind Wertanpassungen über die Erfolgsrechnung zu verbuchen.

5 Sachanlagen im Finanzvermögen

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2015	45'778'244	106'704'569		152'482'813
Zugänge	1'114'800.00	680'646		1'795'446
Umgliederungen		3'361'620	1'008'215	4'369'835
Abgänge	2'390'525.00	11'600'000	1'008'215	14'998'740
Stand 31.12.2015	44'502'519	99'146'835	0	143'649'354

Kumulierte Wertberichtigungen

Stand 01.01.2015	19'555'624	37'679'005		57'234'629
Neubewertung		8'238'380		8'238'380
Impairments				
Umgliederungen				
Stand 31.12.2015	19'555'624	29'440'624		48'996'248
Buchwert 31.12.2015	24'946'895	69'706'210		94'653'105
Davon verpfändete Anlagen	0.00	0.00	0.00	0.00

Verwaltungsvermögen**6 Sachanlagen**

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

Anschaffungskosten

Stand 01.01.2015	25'943'649	476'738'322	190'021'978	131'004'363	7'997'493	831'705'804
Zugänge		1'783'093	4'069'161	1'910'490	406'958	8'169'702
Umgliederungen	4'637'345	-3'361'620	-1'008'215			267'510
Abgänge				2'034'982		2'034'982
Stand 31.12.2015	30'580'994	475'159'795	193'082'924	130'879'872	8'404'451	838'108'035

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2015	23'355'244	343'362'969	148'862'906	23'943'565	5'305'307	544'829'991
	72'258	13'179'683	3'671'315	1'308'799	1'027'591	19'259'644
ausserplanmässige Abschreibungen						
Impairments						
Umgliederungen						
Stand 31.12.2015	23'427'502	356'542'652	152'534'221	25'252'363	6'332'897	564'089'635
Buchwert 31.12.2015	7'153'492	118'617'143	40'548'703	105'627'508	2'071'553	274'018'400
Brandversicherungs- wert		673'217'000		115'091'000		788'308'000

Die Position Tiefbauten umfassen Strassen/Verkehrswege, Wasserbau sowie übrige Tiefbauten. Bei den übrigen Sachanlagen sind die Mobilien VV, Informatik und die übrigen Sachanlagen geführt. Investitionsausgaben über CHF 100'000.00 im Einzelfall werden aktiviert. Neuanschaffungen oder Ersatz von Fahrzeugen werden unabhängig von der Ausgabenhöhe bilanziert. Das Verwaltungsvermögen ist zum Restwert, Anschaffungs- oder Erstellungswert (netto), abzüglich gesetzliche und vom Grossen Gemeinderat beschlossene, zusätzliche Abschreibungen bilanziert. Das Verwaltungsvermögen wird nach dem Grundsatz einer finanz- und volkswirtschaftlich angemessenen Selbstfinanzierung der Investitionsausgaben abgeschrieben. Die Abschreibungen werden degressiv vom Jahresend-Buchwert vorgenommen.

Abschreibungssätze Verwaltungsvermögen:

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

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

duziert 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

Bezeichnung	Nutzungsrechte
Anschaffungskosten	
Stand 01.01.2015	2'228'280
Zugänge	
Umgliederungen	
Abgänge	
Stand 31.12.2015	2'228'280
Kumulierte Abschreibungen	
Stand 01.01.2015	2'228'277
ordentliche Abschreibungen	
Impairments	
Stand 31.12.2015	2'228'277
Buchwert 31.12.2015	3

8 Darlehen Verwaltungsvermögen

Die folgende Tabelle zeigt die Details der Darlehen:

Bezeichnung	31.12.2015	31.12.2014
Zugerbergbahn AG: Darlehen	300'000.00	600'000.00
Schiffahrtsgesellschaft Zugersee	262'500.00	272'500.00
Bootshafengenossenschaft	272'798.90	272'798.90
Stiftung Theater Casino	1.00	1.00
Stiftung Freizeitanlage Oberwil	1.00	1.00
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	57'300.00	57'300.00
Loipe Zugerberg	75'000.00	0.00
Total Darlehen	967'600.90	1'202'600.90

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

9 Beteiligungen

Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen:

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

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

Beteiligungen an privaten Unternehmungen:

Aktien/Anteilscheine	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	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				877'700	698'856
--	--	--	--	----------------	----------------

10 Investitionsbeiträge

Bezeichnung	An Kanton	An Private	Total
Anschaffungskosten			
Stand 01.01.2015	7'242'000	27'003'779	34'245'779
Zugänge		65'487	65'487
Stand 31.12.2015	7'242'000	27'069'266	34'311'266

Kumulierte Abschreibungen

Stand 01.01.2015	7'242'000	11'721'779	18'963'779
ordentliche Abschreibungen		1'534'749	1'534'749
ausserplanmässige Abschreibungen		1'500'000	1'500'000
Impairments		8'049'491	8'049'491
Stand 31.12.2015	7'242'000	22'806'019	30'048'019
Buchwert 31.12.2015		4'263'247	4'263'247

Beiträge an Bauten von Bund, Kanton, Gemeinden, gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen, private Institutionen und übrige werden aktiviert und jährlich grundsätzlich mit 10% des Restbuchwertes abgeschrieben. Im Zusammenhang mit den Investitionsbeiträgen besteht ein Impairment, der Investitionsbeitrag wurde im 2015 entsprechend abgeschrieben.

11 Laufende Verbindlichkeiten

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

12 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
30'000'000	-0.35%	21. Juni 2016
20'000'000	1.27%	21. Januar 2016
20'000'000	0.53%	20. September 2016
70'000'000		Total

2015 konnten für die kurzfristigen Finanzierungen CHF 30 Mio. mit einer Negativverzinsung von 0.35% aufgenommen werden.

13 Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung.

14 Kurzfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2015	Bildung	Auflösung	31.12.2015
Ferien und Überzeit	1'458'070.61		174'917.52	1'283'153.09
Rückstellung Prozesse	73'268.75			73'268.75
Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten		325'632.90		325'632.90
Investitionsrechnung	265'508.65			265'508.65
Total	1'796'848.01	325'632.90	174'917.52	1'947'563.39

Ferien und Überzeit

Am Jahresende werden die Veränderung des Bestandes der Ferienguthaben sowie die Gleitzeitssaldi zurückgestellt. Der Bestand der Ferienguthaben konnte 2015 reduziert werden, da der Stadtrat entsprechende Massnahmen einleitete.

Rückstellung für Prozesse

Es geht hier um Rückerstattungen für Kehrtrichtertransporte, die via Bahn abgewickelt werden (Wechselcontainer). Es betrifft Aufgaben, welche die Stadt Zug bei der ZEBA ausgelagert hat.

Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten

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

Investitionsrechnung

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

15 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
20'000'000	1.04%	18. September 2020
8'500'000	1.11%	17. September 2021
8'875'000	1.12%	19. September 2022
4'000	2.50%	Hypothek
37'379'000		Total

Es erfolgten 2015 folgende vertraglich vereinbarten Amortisationen. Bei den Finanzverbindlichkeiten mit den Fälligkeiten 17. September 2021 CHF 500'000.00 sowie 19. September 2022 CHF 375'000.00.

16 Langfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2015	Bildung	Auflösung	31.12.2015
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte	3'141'721.00		351'816.00	2'789'905.00
Anerkennung für das Personal	8'969.40			8'969.40
Wohnungsbau/Landerwerb	6'605'158.15			6'605'158.15
Instandhaltung Immobilien	16'053'992.40			16'053'992.40
Sanierung Maria Opferung	7'500'000.00	3'080'000.00		10'580'000.00
Sanierung Herti V	2'750'000.00		2'034'981.70	715'018.30
Sanierung Chamerstrasse 1	1'000'000.00			1'000'000.00
Sanierung Kehrrechtdeponie	221'195.20		8'471.10	212'724.10
Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten	711'427.85	308'332.95	711'427.85	308'332.95
Werthaltigkeit Darlehen	600'000.00		600'000.00	0.00
Risiken aus Enteignungen	7'000'000.00	3'750'000.00		10'750'000.00
Total	45'592'464.00	7'138'332.95	3'706'696.65	49'024'100.30

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

Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte

An ehemalige Stadträte wurden CHF 351'816.00 (gemäss altem Reglement) ausbezahlt und der Rückstellung entnommen.

Anerkennung für das Personal

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

Wohnungsbau/Landerwerb

Die Rückstellung Wohnungsbau/Landerwerb dient dem preisgünstigen Wohnungsbau.

Instandhaltung Immobilien

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

Sanierung Maria Opferung

Gebäudesanierung Heilpädagogische Schule Maria Opferung Zug.

Sanierung Herti V

Sofortmassnahmenpaket für die Sanierung.

Sanierung Chamerstrasse 1

Sofortmassnahmenpaket für die Sanierung.

Sanierung Kehrrechtdeponie

An die Sanierung der Deponie Baarburg wurden 2015 CHF 8'471.10 bezahlt.

Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten

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

Werthaltigkeit Darlehen

Die Rückstellung wurde aufgelöst, da die Rückzahlung als gesichert beurteilt werden kann.

17 Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2015	Erhöhung	Reduktion	31.12.2015
Spezialfinanzierung	8'029'601.57	732'365.61	218'218.20	8'543'748.98
Fonds im Eigenkapital	119'524.00	132'589.00		252'113.00
Vorfinanzierungen	1'143'414.55	232'933.05	149'379.20	1'226'968.40
Steuerausgleichsreserve	93'663'795.28		367'077.17	93'296'718.11
Neubewertungsreserve	80'706'815.46	21'601'720.44	8'334'780.44	93'973'755.46
Jahresergebnis		7'645'124.56		7'645'124.56
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	165'100'511.04			165'100'511.04
Total	348'763'661.90	30'344'732.66	9'069'455.01	370'038'939.55

18 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital

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

Bezeichnung	01.01.2015	Einlagen	Entnahme	31.12.2015
Stadtentwässerung	6'835'991.51	732'365.61		7'568'357.12
Übrige	1'193'610.06		218'218.20	975'391.86
Total	8'029'601.57	732'365.61	218'218.20	8'543'748.98

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 5'598'266.48 (Vorjahr: CHF 5'391'165.79). Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Erfolgsrechnung um CHF 5'598'266.48 (Vorjahr: CHF 5'391'165.79) oder wie im Vorjahr mit rund 1.8 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Abwassergebühren ergeben CHF 4'290'028.93 (Vorjahr: CHF 4'243'935.55). Aus der Überdeckung der Stadtentwässerung können 2015 CHF 732'365.61 in die Spezialfinanzierung eingelegt werden. Im Zusammenhang mit den Spezialfinanzierungen der Stadtentwässerung besteht eine Ausnahmeregelung bei den Abschreibungen. Für maximal fünf Jahre (2013 bis und mit 2017) wurde ein Abschreibungssatz von 5% genehmigt.

19 Fonds im Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2015	Einlagen	Entnahme	31.12.2015
Parkplatzbeschaffung	119'524.00	132'589.00		252'113.00
Total	119'524.00	132'589.00	0.00	252'113.00

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

20 Vorfinanzierungen

Bezeichnung	01.01.2015	Übertrag Rückstellung	Bildung	Entnahme	31.12.2015
Hilfeleistungen	203'053.85			35'000.00	168'053.85
Kulturbeiträge	78'690.05			75'269.90	3'420.15
Sportbeiträge	363'488.60			31'046.15	332'442.45
Reserven für Schadenfälle	498'182.05		20'000.00	8'063.15	510'118.90
Ökologische Massnahmen	0.00		212'933.05	0.00	212'933.05
Total	1'143'414.55	0.00	232'933.05	149'379.20	1'226'968.40

Die bestehenden Positionen wurden zweckgebunden aus Überschüssen 2009 und früheren Jahren gebildet. 2015 konnten für die Förderung erneuerbarer Energie CHF 212'933.05 für ökologische Sanierungsmassnahmen an städtischen Immobilien eingebucht werden.

21 Finanzpolitische Reserve

Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
Steuerausgleichsreserven	93'663'795.28	93'296'718.11
Total Finanzpolitische Reserven	93'663'795.28	93'296'718.11

Diese werden aus positiven Rechnungsergebnissen gebildet und dienen der Anwendung eines stabilen Steuerfusses. Mit Beschluss Nr. 1623 vom 2. Juni 2015 des Grossen Gemeinderates wurde der Aufwandüberschuss 2014 von CHF 367'077.17 per 1. Januar 2015 mit den Steuerausgleichsreserven verrechnet.

22 Neubewertungsreserven

Bezeichnung	31.12.2014	31.12.2015
Aktien, Anteilscheine	79'659'189.70	92'926'129.70
Liegenschaften im Finanzvermögen	1'047'625.76	1'047'625.76
Total Neubewertungsreserven	80'706'815.46	93'973'755.46

Die Aktien der Wasserwerke Zug AG wurden per 31. Dezember 2015 zum Kurs von CHF 12'350.00 (Vorjahr: CHF 11'030.00) bewertet. Die Wertanpassung von CHF 13'266'000.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Neubewertung der Aktien der Rigi Bahnen führte ebenfalls zu einer Aufwertung von CHF 940.00.

Eventualverbindlichkeiten

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

Defizitgarantien

Es bestehen keine Defizitgarantien.

Leasingverträge

Am Abschlussstichtag bestehen keine Leasingverträge.

Verbindlichkeiten Pensionskasse

Bei der Pensionskasse der Stadt Zug handelt es sich um eine Vorsorgeeinrichtung die nach dem Grundsatz der Vollkapitalisierung ausgerichtet. Der Deckungsgrad per 31. Dezember 2015 beträgt 116.8% (Vorjahr: 115.1%). Die Eventualverpflichtungen, Rückstellungen sowie die Staatsgarantie betragen CHF 0.00. Die laufenden Verpflichtungen beinhalten offene Kreditorenrechnungen im Betrag von CHF 892'342.70 (Vorjahr: CHF 891'783.25) 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.

Nicht bilanzierbare Forderungen

Mit Ausnahme der Alimentenbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 8'516'924.09 (Vorjahr: CHF 8'197'438.35) sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert. Im Jahr 2015 wurden CHF 46'221.75 ausserbilanzmässige Abschreibungen (Vorjahr: CHF 23'379.00) vorgenommen.

Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse zu verzeichnen, welche die Jahresrechnung 2015 und das Vermögen per 31. Dezember 2015 massgeblich verändern.

Anhangsangaben zur Erfolgsrechnung**30 Personalaufwand**

	2015	2014
Total	85'310'842	85'194'986
Vergütungen an gewählte Behörden	1'225'849	1'382'024
Löhne Angestellte der Verwaltung	35'164'845	35'016'778
Löhne Lehrpersonal	32'160'002	31'546'380
Arbeitgeberbeiträge	13'938'055	13'729'674
Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal	1'631'293	2'332'263
Übriger Personalaufwand	1'190'798	1'187'867

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

	2015	2014
Total	38'306'232	38'475'275
Material- und Warenaufwand	3'853'170	3'833'744
Nicht aktivierbare Anlagen	2'015'393	1'881'905
Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	2'831'447	2'971'198
Dienstleistungen und Honorare	7'744'805	7'708'971
Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	12'099'734	14'521'133
Unterhalt Mobilien	2'313'497	2'354'857
Mieten, Leasing, Pachten, Benützergebühren	1'729'005	1'911'145
Spesenentschädigungen	1'440'661	1'664'230
Wertberichtigungen auf Forderungen	-156'032	866'092
Übriger Betriebsaufwand	4'434'551	762'000

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

	2015	2014
Total	19'259'645	23'200'651
Sachanlagen	19'259'645	21'647'360
Immaterielle Anlagen		1'553'291

35 Einlagen in Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit der Stadtentwässerung konnten 2015 CHF 732'365.61 Einlagen vorgenommen werden.

36 Transferaufwand

	2015	2014
Total	112'167'725	109'925'238
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'541'739	1'659'857
Finanz- und Lastenausgleich ZFA/NFA	58'303'268	65'686'842
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	42'688'644	40'842'682
Abschreibungen Investitionsbeiträge	9'584'240	1'698'000
Verschiedener Transferaufwand	49'834	37'857

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

40 Fiskalerträge

	2015	2014
Total	197'473'193	196'847'195
Direkte Steuern natürliche Personen	111'684'960	102'503'732
Direkte Steuern juristische Personen	74'535'262	77'866'531
Übrige direkte Steuern	11'182'070	16'410'332
Besitz- und Aufwandsteuern	70'900	66'600

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

42 Entgelte

	2015	2014
Total	20'704'163	20'237'527
Ersatzabgaben	897'102	863'880
Gebühren für Amtshandlungen	3'089'176	2'970'925
Schul- und Kursgelder	1'518'151	1'546'659
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	13'946'666	13'614'054
Erlös aus Verkäufen	95'050	195'308
Rückerstattungen	926'393	813'123
Bussen und Strafbefehle	231'625	233'578

45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen

Im Zusammenhang mit der Fernwärmeversorgung mussten 2015 CHF 218'218.20 Entnahmen vorgenommen werden.

46 Transfererträge

	2015	2014
Total	27'251'500	27'319'987
Entschädigungen von Gemeinwesen	610'568	543'189
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	26'591'098	26'738'941
Verschiedener Transferertrag	49'834	37'857

34 Finanzaufwand

	2015	2014
Total	2'464'359	10'634'367
Zinsaufwand	830'829	7'875'481
Realisierte Kursverluste	-273	519
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	563'022	1'057'456
Verschiedener Finanzaufwand	1'070'780	1'700'911

44 Finanzerträge

	2015	2014
Total	24'704'758	19'929'034
Zinsertrag	685'352	882'258
Realisierte Gewinne Finanzvermögen	5'565'859	747'000
Beteiligungsertrag	3'015'000	3'015'000
Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	3'498'893	3'425'311
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	13'204	15'678
Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	11'926'450	11'843'787

38 Ausserordentliche Aufwände

	2015	2014
Total	4'812'933	35'303
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	3'080'000	15'303
Zusätzliche Abschreibungen	1'500'000	
Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge		
Einlagen in das Eigenkapital	232'933	20'000

Der ausserordentliche Sach- und Betriebsaufwand 2015 betrifft die Gebäudesanierung Maria Opferung Zug Schadstoffsanierung Naphthalin.

48 Aussordentlicher Ertrag

	2015	2014
Total	407'141	3'245'094
Ausserordentliche verschiedene Erträge	120	140
Ausserordentliche Transfererträge	257'642	3'005'704
Entnahmen aus dem Eigenkapital	149'379	239'250

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Finanzvermögen				66'067'000	94'653'105	
1080 Liegenschaften						
1080.01 Unüberbaute Grundstücke					24'946'894	
Artherstrasse (Roost) 6300 Zug	1475	218				Landwirtschaft
An der Aa 6300 Zug	2025	1234				Öffentliche Parkplätze / Bauland
Dammstrasse 6300 Zug	2121	811				Öffentliche Parkplätze
Industriestrasse 6300 Zug	2976	5856				Parkplätze/Lager
Alte Kläranlage 6300 Zug	216	7869	3206g			Bootsparkplätze
Juhee 6300 Zug	72	299				Wiese
Zugerbergstrasse 10 6300 Zug	1373	602				Abbruchgebäude
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	2906	3509				Landwirtschaft
Chamerstrasse 6300 Zug	4107	2214				Landwirtschaft
Aegeristrasse 75 6300 Zug	626	500				Landwirtschaft
Grienbachbachstrasse, 6300 Zug	3638	1858				Parkplätze
An der Letzi, GS 3241 6300 Zug	3241	15012				Landwirtschaft
Löberen 6300 Zug	1301	934				Gartenland
Letzi 6300 Zug	3305	1143				Landwirtschaft
An der Letzi, GS 3637 6300 Zug	3637	2462				Landwirtschaft
Auf der Lorzen 6300 Zug	3684	4268				Landwirtschaft
Lorzenebene 6300 Zug	3782	5119				Landwirtschaft
Steinhausstrasse 6300 Zug	3899	12375				Landwirtschaft
Sonnenhof Baar 6340 Baar	1214	8783				Landwirtschaft
Fröschenmatt (Auf der Lorzen) 6300 Zug	3681	5044				Landwirtschaft, Spielplatz, Familiengärten
Loreto 6300 Zug	3843	1613				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4291 6300 Zug	4291	13016				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4292 6300 Zug	4292	1511				Landwirtschaft
St. Verena 6300 Zug	1741	34542	411a			Wohnhaus/Grundstück Oelf
Steinuserbrugg 6300 Zug	4130	6220				Gartenhaus
Ziegelmatte 6300 Zug	1410	1861				Parkanlage
Beim Knopfliweg 6300 Zug	1778	724				Gartenland
Knopfliweg 6300 Zug	1302	299				Parkplätze
Obersack, GS 3630 6300 Zug	3630	4592				Landwirtschaft, Parkplätze
Obersack, GS 3890 6300 Zug	3890	7660				Landwirtschaft
Obersack, GS 1719 6300 Zug	1719	15266				Landwirtschaft

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Lorzen 6300 Zug	3683	1548				Landwirtschaft
Löchlileist 6300 Zug	1105	667				Baurecht/Konzession
Schmalzgrueb 6300 Zug	4967	123				Wohnzone
Schmalzgrueb 6300 Zug	3255	11285				Landwirtschaft
1080.02 Gebäude mit Grund				66'067'000	69'706'211	
Unter Altstadt 16 6300 Zug	1100	103	14a			Wohnhaus mit Laden
Dammstrasse 10 6300 Zug	2703	670	1811a			12-Familienhaus
Aegeristrasse 96 6300 Zug	634	291	637a+b			2-Familienhaus, Gartenhaus/Autounterstand
Bleichimattweg 6 6300 Zug	586	541	841a			Wohnhaus/Gewerbebetrieb
Chamerstrasse 68d/e 6300 Zug	2695/2696	1505	1860a+b			9-Familienhaus
Äussere Güterstrasse 1 6300 Zug	467	536	1731a			Wohn- und Geschäftshaus
Kirchenstrasse 3 6300 Zug	1196	242	263a			Wohn- und Geschäftshaus
Fridbachweg 25 6300 Zug	1483	1516	578a			3-Familienhaus
Schochenmühlestrasse 2 6300 Zug	77	85602	553a-b			Scheune, leer stehendes MFH
Kirchmattstrasse 10 6300 Zug	1361	2381	384a			Wohnhaus/Ladenlokal
Knopfliweg 4 6300 Zug	1297	1078	165a-c			Mehrfamilienhaus
Unter Altstadt 21 6300 Zug	1141	58	21a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 7 6300 Zug	283	461	979a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 13 6300 Zug	280	443	2833a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 11 6300 Zug	281	443	2282a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 21 6300 Zug	275	465	2258a+b			Einfamilienhaus
Kirchenstrasse 5 6300 Zug	1200	53	262a			Wohnhaus
Artherstrasse 132 6317 Oberwil b. Zug	1507	738	339a+b			Einfamilienhaus, Gartenhaus
Zugerbergstrasse 6 - 10 6300 Zug	1372	865	300a/301a/2802a			Wohnhaus und Kinderhort, Feuerwehrdepot
Bärengasse 6317 Oberwil b. Zug	1538	139	1035a			Altes Feuerwehrmagazin
Kolinplatz 19 6300 Zug	1194	99	265a			Wohn- und Geschäftshaus
Kolinplatz 21 6300 Zug	1195	189	264a			Ladenlokal
Knopfliweg 8 6300 Zug	1295	252	3576a			Garagen/Lager
Aegeristrasse 40 6300 Zug	1297		166b			Brockenhaus
Kirchenstrasse 7 6300 Zug	1201	83	261a			Verein Zuger Jugendtreffpunkte
Gubelstrasse 22 6300 Zug	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude
Gimnenweg 5, Bröchli 6317 Oberwil b. Zug	3839	28585	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Verwaltungsvermögen						
1400 Grundstücke						
1400.01 Unbebaute Grundstücke						
Tellenörtli 6300 Zug	1497	419				Landwirtschaft/Pumpstation
Giminen 6300 Zug	3172	17217		788'308'000	231'398'144	Landwirtschaft
Oberwil 6300 Zug	1513	1216				Parkanlage
Trubikon 6300 Zug	1938	898				Land mit Pumpstation
Vorstadtquai 6300 Zug	205	68603				Grundstück inkl. PP
Riedmatt 6300 Zug	4383	4646				Landwirtschaft
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	4864	333				Garten, Weg
Industriestrasse/Neuhausweg 6300 Zug	4972	2599				Grundstück, Weg
Neufeldweg 6300 Zug	3674	15487				Baurecht Tennisclub im nördlichen Grundstück
1404 Hochbauten						
1404.01 Betriebsliegenschaften						
Kolinplatz 4 6300 Zug	951	171	103a	107'131'000	9'393'000	Verwaltungsgebäude, Polizei
Kolinplatz 14 6300 Zug	1184	169	192a			Verwaltungsgebäude, Zollhaus, Ladenlokal
Fischmarkt 10 6300 Zug	1159	151	192a			Zollhaus, Ladenlokal
Kolinplatz 15 6300 Zug	1192	414	195a			Verwaltungsgebäude, Stadthaus
Aegeristrasse 7 6300 Zug	1037	191	200a			Verwaltungsgebäude, Geschäftshaus
St.-Oswalds-Gasse 20 6300 Zug	1217	407	282a			Verwaltungsgebäude, Baudepartement
St.-Oswalds-Gasse 21 6300 Zug	1226	4746	3012a			Bibliothek
Weststrasse 8 6300 Zug	35	76078	3497a			Gärtnermagazin
Göblistrasse 7 6300 Zug	357	11137	445a+b+e			Werkhof, Magazin, Salz- und Splittsilo
Ahornstrasse 10, FFZ 6300 Zug	357		445a			Feuerwehr
Ahornstrasse 6, FFZ 6300 Zug	2488	1013	445d			Fahrzeughalle
Frauensteinmatt 3	4726	914	3873a			Feuerwehrgebäude
Landsgemeindeplatz, GS 2030 6300 Zug	2030	1015	3054a			Betriebsgebäude/Lager/Werkhof/Kiosk
Chamer Fussweg 61 6300 Zug	2964	13595	1732a+c, e			Schützenhaus, Scheibenstand 300 m
Chamer Fussweg 63 6300 Zug	2964		1732b+d			Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
Allmendstrasse, Stierenmarktareal, 6300 Zug	3362		2110a-c			Militär: Unterkunft, Küche, WC
Waldheimstrasse 39 6300 Zug	3274		418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2 6300 Zug	624	27562	2406f			Zivilschutzanlage
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772b			Zivilschutzanlage
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	1426		2942a			Zivilschutzanlage (Grund gehört Kanton)

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	1500	8280	3112a			Zivilschutzanlage
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788b			Zivilschutzanlage
Allmendstrasse 6300 Zug	35	76078				Ortskommandoposten
SSR Schulhaus Kirchmatt 6300 Zug	1345	11077				Zivilschutzanlage
Waldheimstrasse 20, GS 2737 6300 Zug	2737	19704	389a+b/3650a			Friedhof: Gebäude, Friedhofgräber St. Michael
1404.02 Kultur und Geselligkeit				124'793'000	19'308'029	
Chamerstrasse 173 6300 Zug	114		548a			Kulturzentrum Galvanik/Land im BR
Artherstrasse 2 6300 Zug	1390	1440	839b			Theater
Artherstrasse 4 6300 Zug	1389	2639	839a			Casino
Artherstrasse 112 6300 Zug	1517	1703	309a			Freizeitzentrum
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788a			Jugendzentrum
Unter Altstadt 14 6300 Zug	1098	992	13a			Altstadthalle, Fischereimuseum
St.-Johannes-Strasse 38-40 6300 Zug	19	4920	617a-g			Gewürzmühle, Scheune, Lagerhalle, Nebengebäude
Chamerstrasse 33 6300 Zug	205		530a			Vereinshaus (Siehbachsaal)
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Burgbach
Grabenstrasse 6 6300 Zug	1160	113	73a			Zuwebe
Gottschalkenberg 1 6315 Oberägeri	863	41695	137a-g			Ferienheim, Magazinstand und 2 Kleintierställe
Gottschalkenberg 2 6315 Oberägeri	1172	976	601a			Mehrfamilienhaus
Chamerstrasse 41 6300 Zug	205	0	3490a			Jugendbeiz
Hafenplatz 2 6300 Zug	194	642	3263c			Hafenrestaurant
Pavillon Alpenquai 6300 Zug	205		3825a			Kiosk (Speck)
Oberwil Kreuz 6317 Oberwil	1493	1029				Baurecht / Restaurant
Allmend 6300 Zug	220	3289				im Baurecht: Jugendherberge
Blasenbergstrasse 15 6300 Zug	1718	3241	408a-b,d			Restaurant Röthelberg
General-Guisan-Strasse 22 6300 Zug	3897	9119	3248b			Gewerbeflächen
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843				Schopf (nicht versichert)/Grundstück
Metalstrasse 18 6300 Zug	3868		844a			Centro Italiano
Chamerstrasse 169 6300 Zug	125	1945	3095a			Centro Español
Ob. Altstadt 18a/Grabenstr. 18 6300 Zug	1166	171	60a			Ladenlokal Ankenwaage
General-Guisan-Strasse 13 6300 Zug	3362		1682a			Alte Jugi (Pacht Korporation)
Blumenweg 1 6300 Zug	2713	1893	892a-b			Atelier, Schopf
Hafenplatz 1 6300 Zug	205		3263b			Segelsporthaus
Bergli 6300 Zug	3868	17241	1618a			Pfadlöhle: Vereinslokal
Unterführung Metalli Zentrum 6300 Zug						Schauenster (nicht im Eigentum)
Kolimplatz 12 6300 Zug	930	40	75a			Zyrturm
Schanz 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinerturm

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Daheim 6300 Zug	1310		247a			Huwjerturm
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
Stadtmauer im Dorf 6300 Zug	4488	86	3815a			Stadtmauer
1404.03 Sport und Freizeit				107'459'000	20'214'591	
Allmendstrasse 24 6300 Zug	35	76079	808a-b			Garderobengebäude/Leichtathletiktribüne
Allmendstrasse 20 6300 Zug	35		2626a, 633a			Fussballtribüne inkl. Fussballfelder
Riedmattweg 18 6300 Zug	97		3240a			Garderober
Herti-Nord, Feldstrasse 22 6300 Zug	33		3436a			Garderober (im Baurecht von der Korporation)
General-Guisan-Strasse 2 6300 Zug	36	30289	3432a			Sporthalle
Weststrasse 9 6300 Zug	4499	5424	3397a			Trainingshalle
Bossard Arena 6300 Zug	36	30289	3848a			Eishockey-Stadion, Kunsteisbahn, Restaurant
Feldstrasse 20 6300 Zug	33	4854	3797a			SAC-Clubhaus/Bocciodromo
Chamerstrasse 11 6300 Zug	205	68603	827a			Turnhalle Schützenmatt inkl. Wohnung
Löberensteig 6300 Zug	3753	17408	3588a			Minigolfanlage
Steinhausbrücke 6300 Zug	2886	2001				BMX-Bahn
Allmend 6300 Zug	96	26815				Baurecht Tennisanlage
Sportplatz Riedmatt 6300 Zug	97	10608				Sportplatz Riedmatt
Fröschenmatt Spielplatz 6300 Zug	77	85602	3639a-c			Pavillon Spielplatz
Strandbad Zug 6300 Zug	190	1010				Spielwiese
Chamer Fussweg 13 6300 Zug	185	6509	3398a			Strandbad
Seeliken 6300 Zug	1391	2800	555b			Seebad
Siehbach 6300 Zug	205		664a			Seebad
Trubikon 6317 Oberwil b. Zug	1615	399	1317a			Seebad
Rebmatt 6317 Oberwil b. Zug	2231	476				Liegewiese Seebad Trubikon
Tellenörtli 6317 Oberwil b. Zug	1494	1623				Seebad
Tellenörtli 6300 Zug	1495	2716	2842a			Bootshaus
Unter Altstadt 6300 Zug	1098	992	2850a			Bootshaus
Hafenweg 6300 Zug	205		3262a			Dienstgebäude: Hafenplatz 3
Fischerboots- und Segelhafen 6300 Zug	205					Hafen
Hafenparkplätze/Kippbühne 6300 Zug	205					Hafenparkplätze/Kippbühne
Hafenareal 6300 Zug	203	1625				Gebäude See-Club-Zug im BR abgegeben
Landsgemeindeplatz, GS 769 6300 Zug	769	12427	769a			Fasanengarten
Chamerstrasse 6300 Zug	205		793a			Hirschgehege/Futterhütte Rehgarten
1404.04 Bildung				255'743'000	31'721'401	
St.-Oswalds-Gasse 3 6300 Zug	1250	4030	255a			Schulgebäude Burgbach, Trafostation
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Turnhalle Burgbach

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Klosterstrasse 2a 6300 Zug	1707		3634a-b			Schulzentrum Maria Opferung Baurecht
Klosterstrasse 4 6300 Zug	1707		388a			Tagesschule Maria Opferung Baurecht
Kirchmattstrasse 7-11 6300 Zug	1345	11077	2288a			Schulanlage Kirchmatt
Fadenstrasse 15 6300 Zug	647	1040	671a			Schulgebäude
Kirchenstrasse 15a 6300 Zug	1310	7438	680a			Wohnhaus mit Kindergarten
Loretostrasse 2-10 6300 Zug	624	27562	2406a-e			Schulgebäude
Löbernstrasse 36 6300 Zug	2713	1893	2127a			Schulpavillon Loreto
Grünring 7 6300 Zug	761	1380	1434a			Schulgebäude
Gimnenenstrasse 7-9 6300 Zug	3172	17217	2180a-b			Schulpavillon Gimnenen, Schulgebäude
Bundesstrasse 2 6300 Zug	235	2626	847a			Schulgebäude
Mattenstrasse 2 6300 Zug	483	14279	1835a-d+f			Schulgebäude
Artherstrasse 101 6317 Oberwil b. Zug	1500	8280	917a-b			Schulhaus Oberwil, Mehrzweckg. m. Turnhalle
Bruderklausenweg 3 6317 Oberwil b. Zug	1572	2486	3351a			Schulgebäude
Brunnenmattstrasse 9 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843	3992a			Schulpavillon
Riedmatt 3 6300 Zug	3492	1276	2530a			Kindergarten
Riedmatt 41 6300 Zug	96	26815	3437a-d			Schulgebäude
Riedmatt 38 6300 Zug	96		3945a			Freizeit-Pavillon
Letzistrasse 16 6300 Zug	2451	5719	2222c			Schulpavillon
Letzistrasse 18+20 6300 Zug	2451		2222a-b			Schulgebäude, Kindergarten
St.-Johannes-Strasse 11 6300 Zug	3144		2488a			Doppelkindergarten; Baurecht GS 3144
St.-Johannes-Strasse 32-36 6300 Zug	3604	28415	2588a-c			Schulhaus Herti, Aulatrakt, Sporttrakt
St.-Johannes-Strasse 42 6300 Zug	3414	3447	3859a/3859b			Schulpavillon
Eichwaldstrasse 19 6300 Zug	3604		3946a			Freizeit-Pavillon
1404.05 Verkehrsanlagen				41'628'000	15'490'529	
Zugerbergstrasse	1226	4746	2772a			Parkhaus Altstadt-Casino
Bundesstrasse 4	235	2626	3484a			Parkhaus Neustadtplatz
Frauensteinmatt	4821	2056	3867a			Parkhaus Frauensteinmatt
General-Guisan Strasse 4	36	30289	3892a			Parkhaus Bossard Arena
1404.09 Wohnen und Aufenthalt				36'463'000	22'489'593	
Lüssiweg 17 6300 Zug	417	6946	439c			Wohnhaus/Tagesheim
Lüssiweg 19 6300 Zug	417		439a+b			Wohnhaus + Wekstatt
Hofstrasse 8 6300 Zug	4726	914	303b			EFH
Kirchmattstrasse 1 6300 Zug	1351	5738	399b			MFH/Landwirtschaft
Kirchmattstrasse 3 6300 Zug	1351		399a			Wohnung/Landwirtschaft
Baarerstrasse 130-142 6300 Zug	3881	5123				Grundstück im Baurecht an WGZ
Göblistrasse 7 6300 Zug	357		445a			Wohnhaus
Chamerstrasse 171 6300 Zug	124	1022	619a+b			2-Familienhaus, Doppelgarage + Pergola

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Frauensteinmatt 1 6300 Zug	4822		3874a			Alters-/Pflegeheim
Bundesstrasse 6300 Zug	4330	2690				Betageszentrum Neustadt im Baurecht
Chamerstrasse 1 6300 Zug	254	901	518a			Übergangswohnheim
1410 Pflichtwohnungen				115'091'000	105'627'509	
Frauensteinmatt 4+6 6300 Zug	4822	5724				Familien- und Alterswohnungen mit Kinderkrippe
Fridbachweg 1, 3 6300 Zug	4817	3442	3916a-b			20-Familienhaus, Velounterstand
Fridbachweg 11, 13, 15, 17 6300 Zug	1482	12705	3918a, 3920a			38-Familienhaus, Einstellhalle
Fridbachweg 5, 7, 9 6300 Zug	4818	5266				Baurecht GEWOBA
Fridbachweg 19, 21, 23 6300 Zug	1482					Teil Baurecht AWZ
Gotthardstrasse 29 6300 Zug	232	1550	2349a			Neustadt 2: Alterswohnungen
Vorstadt 2 6300 Zug	780	7777	3229a			Eigentumswohnung STWEG 10300
Hertiilmend 6300 Zug	4526	2779				Baurecht AWZ, Wohnhaus und Kinderhort
Aegeristrasse 9 6300 Zug	1038	297	202a			Wohngebäude mit Büros und Laden
Widenstrasse 10 6300 Zug	3337	1532	3208a			Feuerwehrdepot mit Wohnungen
Metallstrasse 10 6300 Zug	3868	17241	3127a			11-Familienhaus
Metallstrasse 12 6300 Zug	3868		3130a			10-Familienhaus
Metallstrasse 14 6300 Zug	3868		3128a			12-Familienhaus
Metallstrasse 16 6300 Zug	3868		3129a, 3131a+b			10-Familienhaus, Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus/Einstellhalle
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			5 Wohnungen
Müllimatt 6317 Oberwil	3933	2353	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Gen.-Guisan-Str. 24, 26, 28, 30 6300 Zug	3897	9119	3248a			48-Familienhaus/Atelier/Einstellhalle