

Grosser Gemeinderat, Vorlage

Nr. 2553

Budget 2020 und Finanzplan 2020 bis 2023

2. Auflage

inkl. Korrekturen gem. Auftrag des Grossen Gemeinderates

Korrekturen

der Budgetzahlen, gemäss Behandlung der Vorlage im Grossen Gemeinderat vom 10. Dezember 2019. Diese Änderung ist in der 2. Auflage des Budgets berücksichtigt. 'Bericht und Antrag des Stadtrates' sind jedoch unverändert.

| Konto | Kst. | Bezeichnung | alt | Korrekturen | neu |
|---------|------|-----------------------------|-------------|-------------|-------------|
| | | Erfolgsrechnung | | | |
| | | Rechnungsergebnis | | 334'000 | |
| | 1 | Präsidialdepartement | 17'693'000 | 66'500 | 17'759'500 |
| 3199.11 | 1200 | Jungbürgerfeier | 13'000 | 4'500 | 17'500 |
| 3199.17 | 1700 | Kostenbeiträge Bestattungen | 6'000 | 92'000 | 98'000 |
| 3130.16 | 1800 | Projekte | 80'000 | -30'000 | 50'000 |
| | 2 | Finanzdepartement | 139'646'100 | 0 | 139'646'100 |
| | 3 | Bildungsdepartement | 76'189'300 | -5'000 | 76'184'300 |
| 3171.10 | 3800 | Veranstaltungen/Exkursionen | 10'200 | -5'000 | 5'200 |
| | 4 | Baudepartement | 27'958'600 | 0 | 27'958'600 |
| | 5 | Departement SUS | 39'734'700 | 0 | 39'734'700 |
| | | Total Kürzungen | | 61'500 | |
| | | Rechnungsergebnis, neu | | 272'500 | |

Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr. 1701

betreffend Budget 2020 und Finanzplan 2020 bis 2023

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2553 vom 22. Oktober 2019:

1. Die Steuern für das Jahr 2020 werden wie folgt festgesetzt:

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

2. Das für das Jahr 2020 aufgestellte Budget wird genehmigt.
3. Der Finanzplan 2020 bis 2023 wird zur Kenntnis genommen.
4. Ziffern 1 und 2 dieses Beschlusses treten auf den 1. Januar 2020 in Kraft. Bezüglich Ziffer 1 dieses Beschlusses bleibt das fakultative Referendum gemäss § 8 der Gemeindeordnung vorbehalten.
5. Dieser Beschluss wird im Amtsblatt 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 zehn Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug, 10. Dezember 2019

Bruno Zimmermann
Präsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Referendumsfrist: 14. Dezember 2019 bis 13. Januar 2020

Inhaltsverzeichnis

| | Seite |
|---|-------|
| Bericht und Antrag des Stadtrates | 1 |
| Hauptzahlen | 22 |
| Erfolgsrechnung nach Sacharten | 23 |
| Institutionelle Gliederung (Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung) | 24 |
| | |
| Übersicht Departemente | |
| 1 <i>Präsidialdepartement</i> | 25 |
| 2 <i>Finanzdepartement</i> | 26 |
| 3 <i>Bildungsdepartement</i> | 27 |
| 4 <i>Baudepartement</i> | 28 |
| 5 <i>Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)</i> | 29 |
| | |
| Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung (Detailkonti) | 30 |
| Investitionsprogramm | 66 |
| Gesetzesgrundlagen | 78 |

Stadt Zug
Stadtrat

Nr. 2553

Grosser Gemeinderat, Vorlage

Budget 2020 und Finanzplan 2020 - 2023

Bericht und Antrag des Stadtrats vom 22. Oktober 2019

1. Das Wichtigste im Überblick

Das Budget 2020 wird mit einem positiven Rechnungsergebnis von CHF 0.3 Mio. geplant. Der Stadtrat hat das vorliegende Budget auf der Basis der Finanzstrategie 2019 bis 2025 erstellt. Das Gleichgewicht gesunde Gemeindefinanzen, attraktive Steuerbelastung sowie das hochstehende Leistungsangebot wird sowohl im Budget 2020 als auch im Finanzplan 2020 bis 2023 fortgeführt. Der Steuerfuss im Budget 2020 und Finanzplan bis 2023 wird mit 54% geplant.

Die Teilrevision des Finanzhaushaltgesetzes FHG, deren Inkrafttreten am 1. Januar 2018 war, sieht auf den 1. Januar 2021 die Änderung der Abschreibungsmethode von der degressiven Abschreibung zur linearen Abschreibung vor. Die Übergangsfrist beträgt drei Jahre. Durch die neue Abschreibungsmethode entstehen ab dem Jahr 2021 wesentlich geringere Abschreibungen je Jahr von rund CHF 7.5 Mio. Um die Finanzierung der zukünftigen Investitionen mehrheitlich aus eigener Kraft zu gewährleisten, hat der Stadtrat in seiner Finanzstrategie 2019 bis 2025 folgendes festgelegt:

Zur Kompensation der geringeren Abschreibungen im Zusammenhang mit den neuen Abschreibungen wurden jährliche Vorfinanzierungen für zukünftige Investitionen in der Höhe von maximal 50% der ordentlichen Abschreibungen vorgesehen. Diese Vorfinanzierungen werden im Bereich der Schulbauten eingesetzt. Hier sind im Investitionsprogramm 2020 bis 2029 CHF 156.9 Mio. vorgesehen. Die geringeren Abschreibungen führen zudem dazu, dass die Finanzplanjahre 2021 bis 2023 ausgeglichen gestaltet werden können.

Die Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen betragen im Budget 2020 CHF 36.3 Mio. in der Jahresrechnung 2018 waren es CHF 21.2 Mio.

Das Jahr 2020 wird mit 616.84 Pensen geplant (Budget 2019: 597.90 Pensen). Der Anstieg von 18.94 Pensen wird mit 16.09 Pensen im Bildungsdepartement geplant. Im Baudepartement sind 1.1 Pensen und im Departement SUS 1.75 Pensen zusätzlich vorgesehen.

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen gemäss § 21 und § 22 des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden vom 31. August 2006 das Budget 2020 und den Finanzplan 2020 bis 2023. Unseren Bericht gliedern wir wie folgt:

| | |
|---|-----------|
| 1. Das Wichtigste im Überblick..... | 1 |
| 2. Rahmenbedingungen Stand Sommer 2019 als Planungsgrundlage | 3 |
| 2.1. Wirtschaftliches und konjunkturelles Umfeld..... | 3 |
| 2.2. Internationale Konjunktur | 3 |
| 2.2.1. Konjunkturprognose Schweiz/Bruttoinlandprodukt (BIP)..... | 3 |
| 2.2.2. Arbeitsmarkt | 5 |
| 3. Mehrjahresübersichten | 5 |
| 3.1. Ständige Wohnbevölkerung und Beschäftigte..... | 5 |
| 3.2. Entwicklung im Schulbereich | 6 |
| 3.3. Gesunde Bilanz | 7 |
| 3.4. Fiskalerträge | 8 |
| 3.5. ZFA hohe Beitragszahlungen der Stadt Zug | 10 |
| 3.6. Personalplanung | 11 |
| 4. Informationen zum Aufwand..... | 13 |
| 4.1. Veränderungen im Aufwand je Departement..... | 13 |
| 4.2. Zinsbelastung..... | 14 |
| 5. Wesentliche Veränderungen im Ertrag..... | 15 |
| 6. Übersicht Investitionsrechnung..... | 15 |
| 6.1. Priorisierungskriterien für die Investitionen | 15 |
| 6.2. Investitionen Budget 2020 nach Departement | 16 |
| 6.3. Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen | 16 |
| 7. Schlussfolgerungen | 17 |
| 8. Antrag..... | 17 |
| 9. Glossar | 18 |

2. Rahmenbedingungen Stand Sommer 2019 als Planungsgrundlage

2.1. Wirtschaftliches und konjunkturelles Umfeld

Im 1. Semester 2019 kamen von der Weltwirtschaft unterschiedliche Signale. In den grossen Industrieländern beschleunigte sich das Wachstum und übertraf mitunter die Erwartungen, teilweise gestützt durch temporäre Faktoren. In Deutschland trugen Nachholeffekte bei den Automobilverkäufen zum stärksten Konsumwachstum seit dem Sommer 2011 bei, und die Bauwirtschaft profitierte von dem milden Winter; im Vereinigten Königreich wurde in Erwartung des Brexit massiv in die Lagerbestände investiert. In den grossen aufstrebenden Volkswirtschaften liess das Wachstum zum Jahresbeginn 2019 hingegen nach. In China materialisierten sich erste Folgen des Handelsstreits mit den USA, und auch die Binnennachfrage schwächte sich ab. Klare Zeichen einer globalen Abschwächung gibt es schliesslich beim Welthandel. Das Handelsvolumen stabilisierte sich im 1. Quartal zwar, konnte den Rückgang von Ende 2018 aber nicht gutmachen. Damit einhergehend, signalisieren die Daten zur globalen Industrieproduktion und die Stimmungsindikatoren eine weitere Abschwächung der Industriekonjunktur. Demgegenüber entwickelt sich der Dienstleistungssektor international nach wie vor solide, getragen von der vielerorts robusten Binnennachfrage.

2.2. Internationale Konjunktur

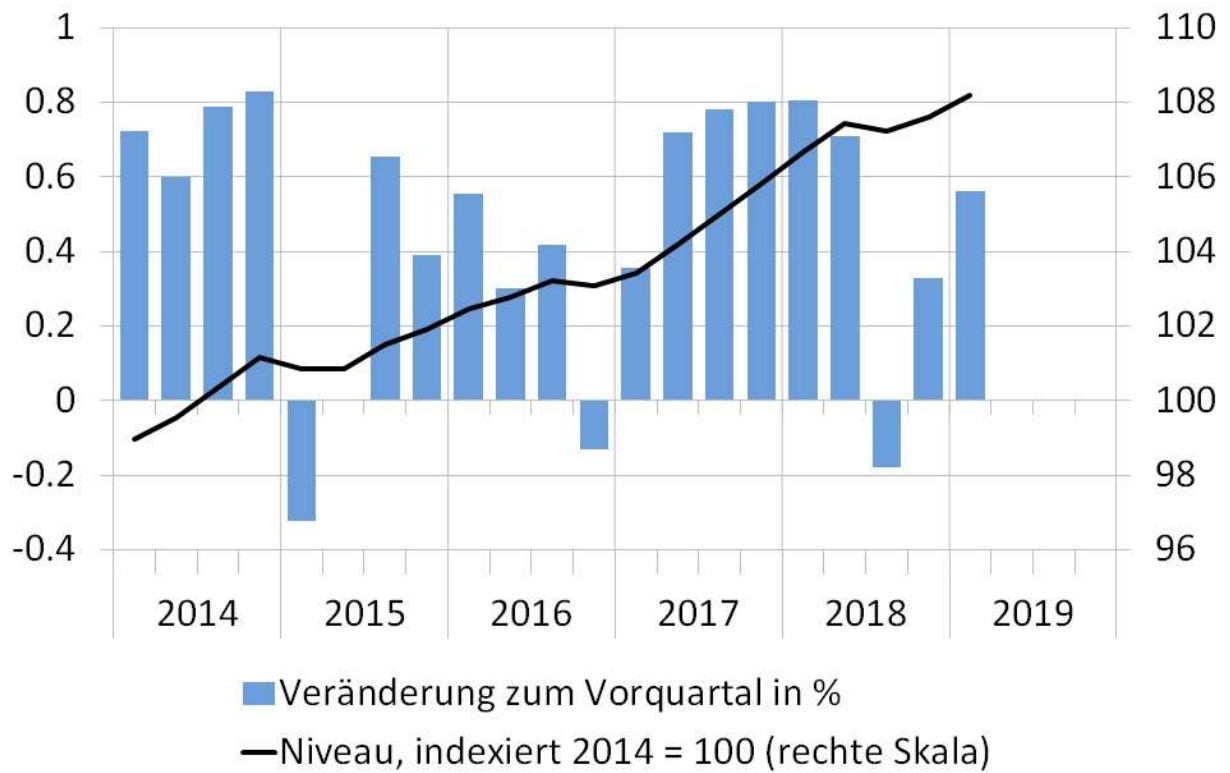
Die Expertengruppe erwartet für 2019 ein moderates BIP-Wachstum von 1.2%. Die Abschwächung der Weltkonjunktur bremst den Schweizer Aussenhandel. Zudem belastet die grosse Unsicherheit die Investitionstätigkeit. 2020 sollte das Wirtschaftswachstum anziehen und auf 1.7% steigen. Im 1. Quartal 2019 beschleunigte sich das BIP-Wachstum im Euroraum gegenüber dem Vorquartal leicht und erreichte die durchschnittliche Wachstumsrate von 0.4%. Dazu trug vor allem die Binnennachfrage bei: Sowohl von den Investitionen als auch vom privaten Konsum kamen überdurchschnittliche Impulse. Wie im Vorquartal lieferte der Aussenhandel einen leicht positiven Beitrag, der jedoch vom negativen Lagerbeitrag überkompensiert wurde.

2.2.1. Konjunkturprognose Schweiz/Bruttoinlandprodukt (BIP)

Im 1. Quartal 2019 beschleunigte sich das Wirtschaftswachstum auf 0.6%. Damit ist die Schweiz nicht allein: Italien fand den Weg aus der Rezession, Deutschland liess die Schwäche der zweiten Jahreshälfte 2018 zumindest vorläufig hinter sich, und die USA knüpften an das starke Tempo von Mitte 2018 an. Wie in einigen Nachbarländern wurde das Wachstum in der Schweiz massgeblich durch die inländische Nachfrage getragen. Die privaten Konsumausgaben wuchsen erstmals seit sechs Quartalen leicht überdurchschnittlich. Auch die Investitionstätigkeit legte zu Jahresbeginn an Tempo zu.

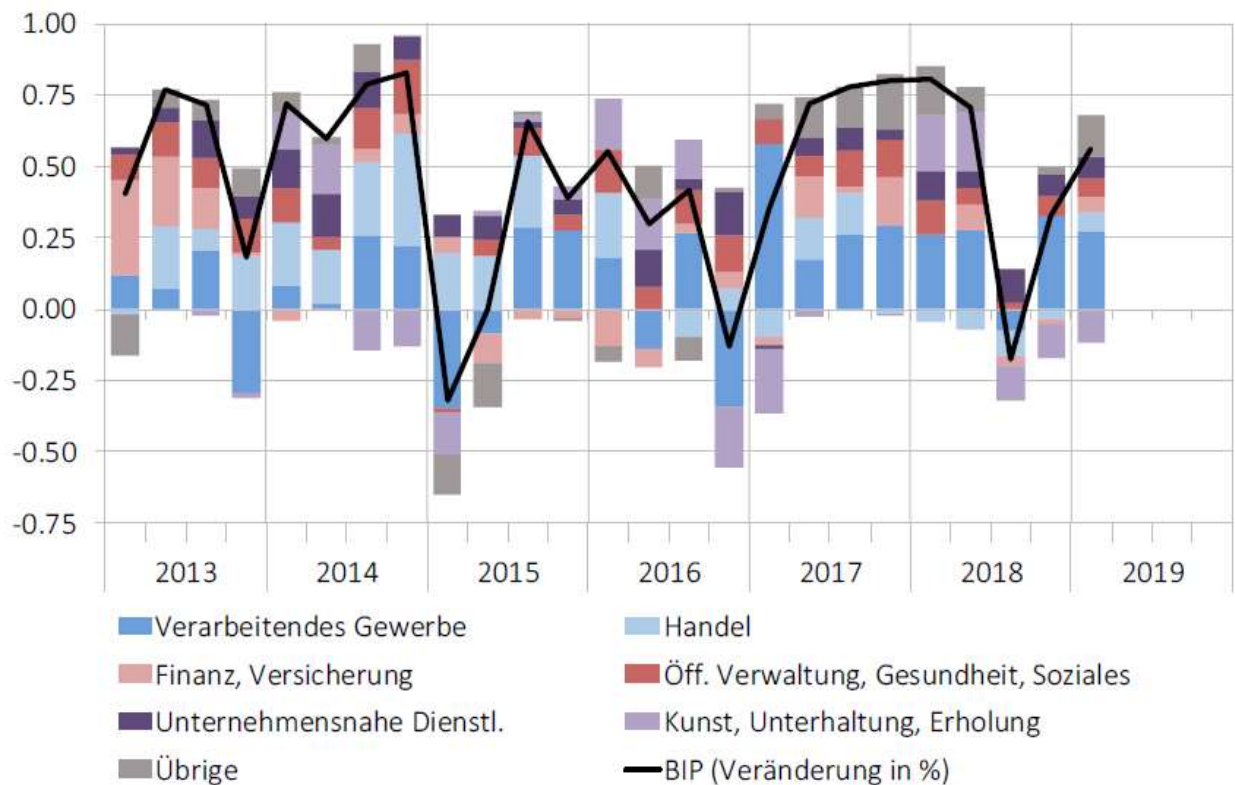
Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO – Konjunkturtendenzen

Grafik 1: Entwicklung des Bruttoinlandproduktes (BIP)



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

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

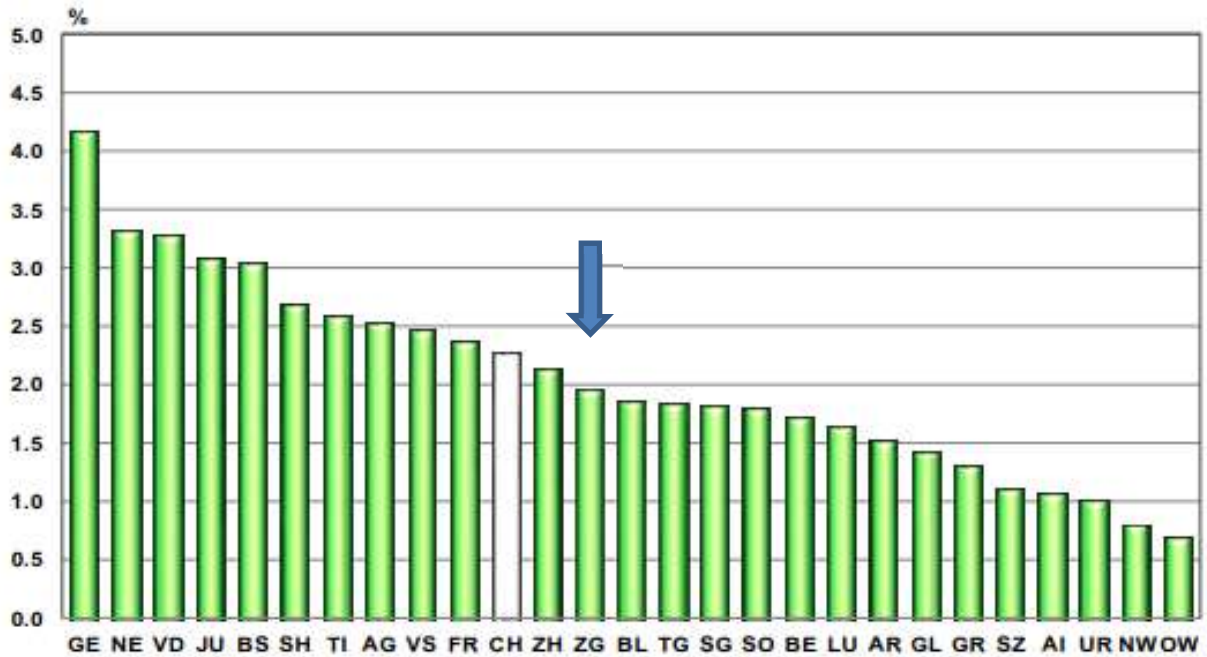


Quelle: SECO

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

2.2.2. Arbeitsmarkt

Grafik 3: Arbeitslosenquote nach Kantonen, Zug aktuell 1.9%

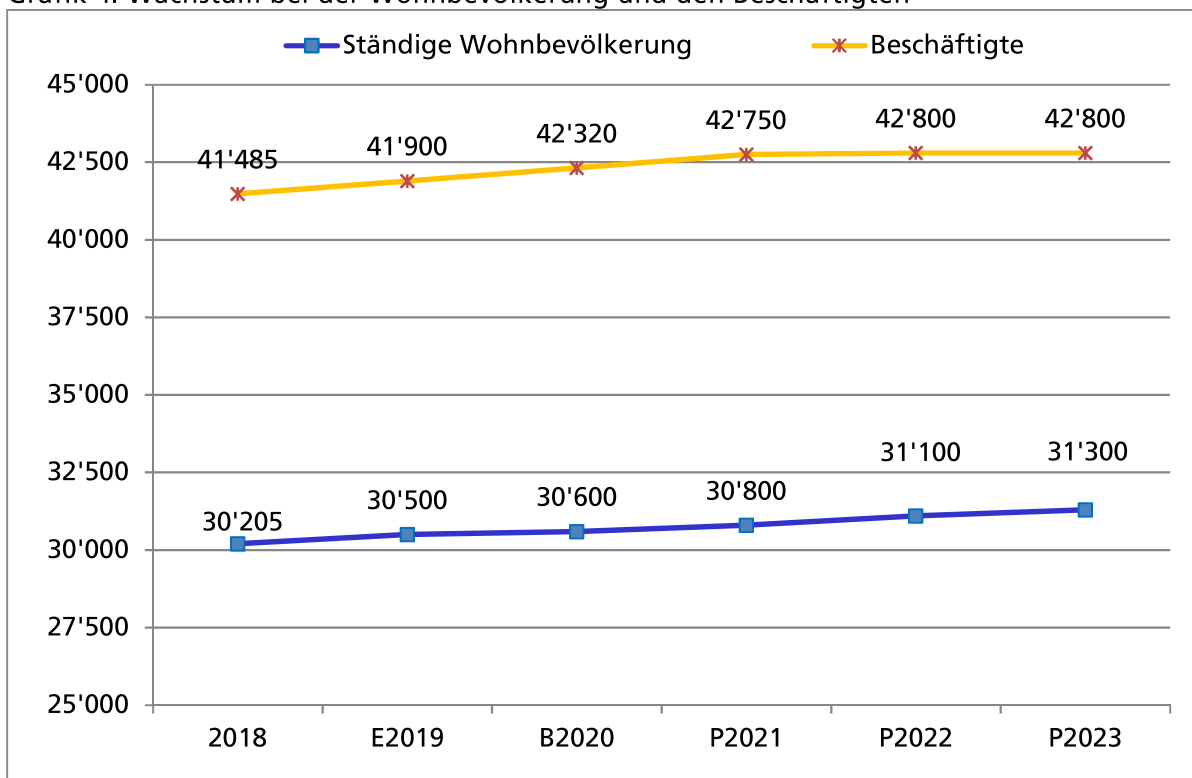


Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO

3. Mehrjahresübersichten

3.1. Ständige Wohnbevölkerung und Beschäftigte

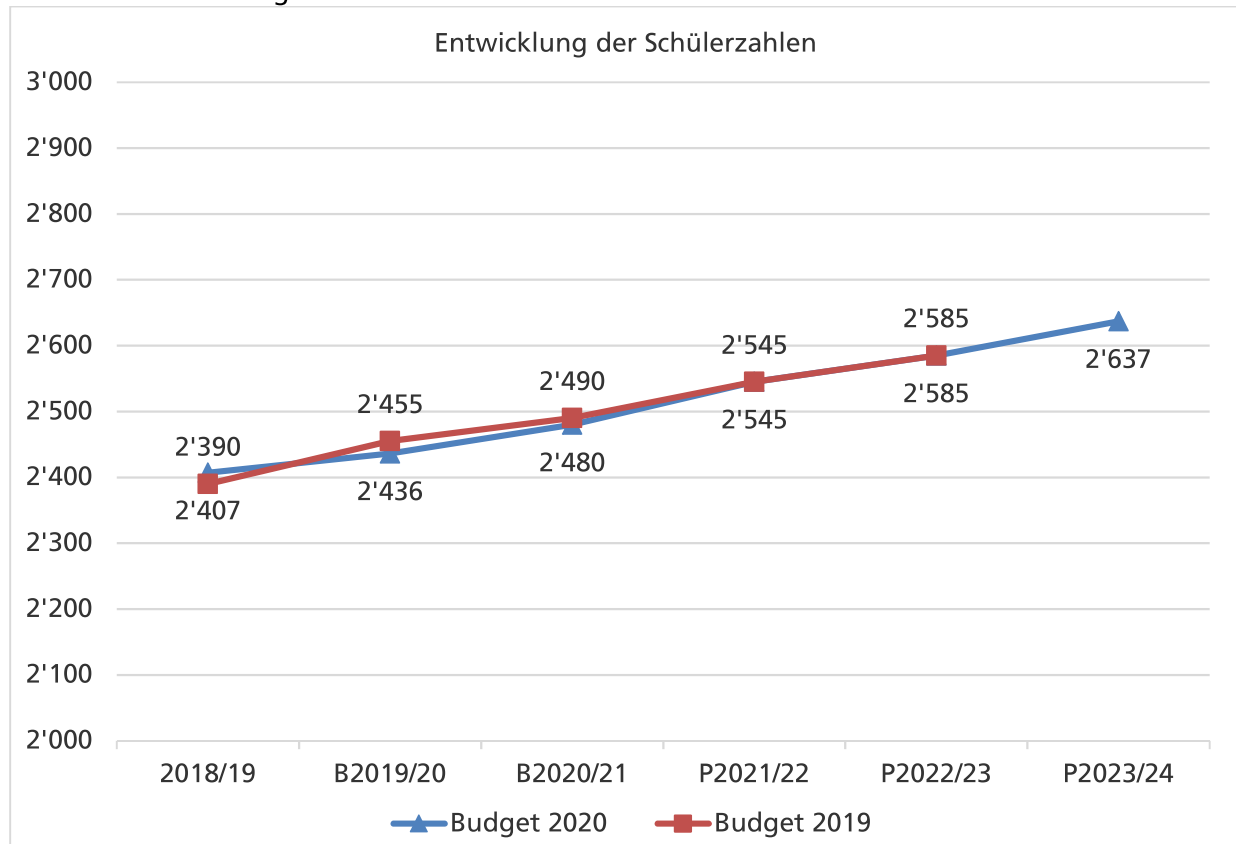
Grafik 4: Wachstum bei der Wohnbevölkerung und den Beschäftigten



Quelle: Einwohnerkontrolle Zug und Fachstelle für Statistik Kanton Zug. Ab E2019 Schätzwerte der Stadtplanung

3.2. Entwicklung im Schulbereich

Grafik 5: Entwicklung der Schülerzahlen



Quelle: Bildungsdepartement, Rektorat

Entwicklungen im Schulbereich

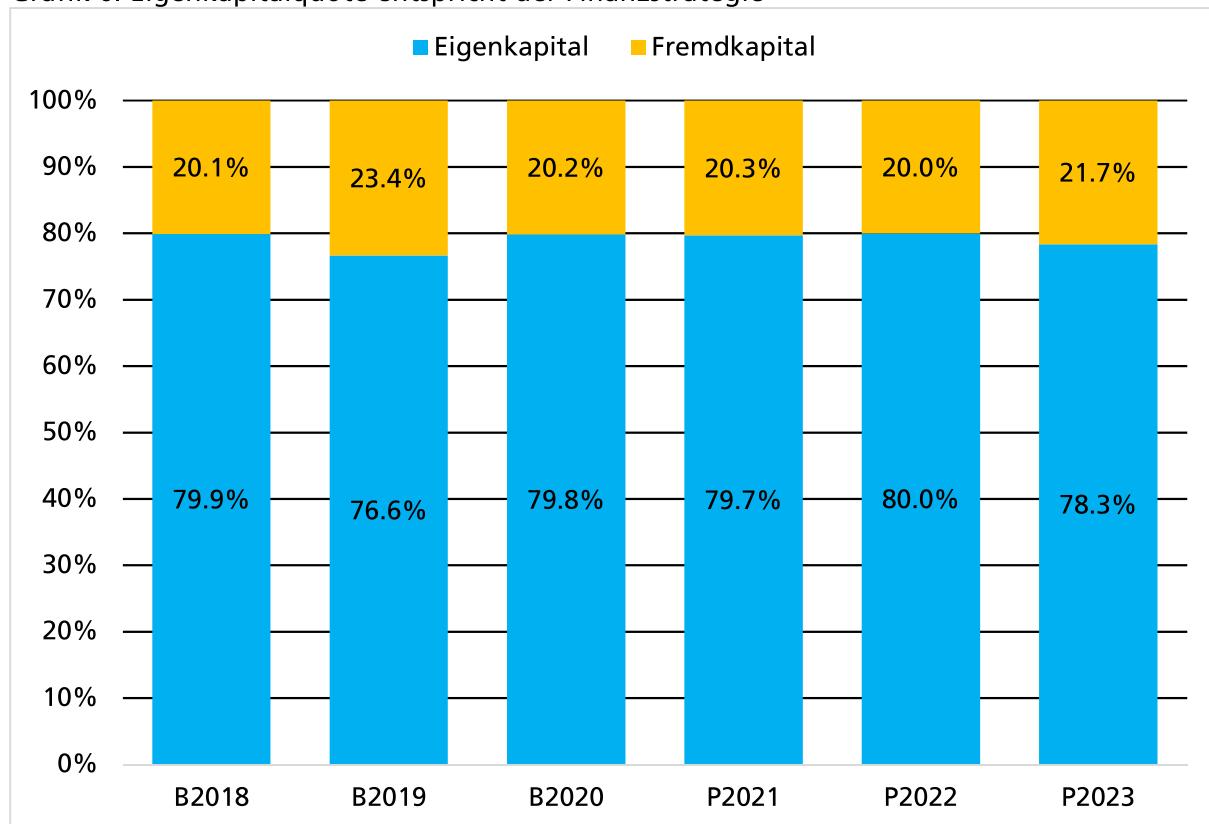
Die Stadtschulen Zug arbeiten daraufhin, dass die Kinder und Jugendlichen über die Kompetenzen und Qualifikationen verfügen, die für den Alltag und die Gestaltung eines "guten" Lebens notwendig sind. Sie begleiten die Schülerinnen und Schüler auf ihrem Weg zu verantwortungsbewussten und engagierten Einwohnerinnen und Einwohner.

Der Schulleitung der Stadtschulen ist klar: Bildung ist eine der wichtigsten Investitionen in die gesellschaftliche Entwicklung und Zukunft der Kinder. Bildung erhöht die individuellen Lebenschancen und die Wohlfahrt von Generationen.

Ab Schuljahr 2019/20 arbeiten die Stadtschulen mit dem Lehrplan 21. Ins Zentrum der Bildung rückt das Kind als Individuum mit seinen Kompetenzen – ein Kernanliegen der Stadtschulen. Folgende zwei Aussagen zum Lehrplan 21 sind bedeutungsvoll: "Wissen ist nach wie vor wichtig" und "Die Rolle der Lehrperson bleibt zentral". Die Digitalisierung schreitet voran. Im Juni 2018 verabschiedete der Stadtrat das von den Stadtschulen erarbeitete pädagogische Medien- und ICT-Konzept. Im Konzept wird aufgezeigt, wie digitale Medien in den Unterricht einfließen und diesen bereichern. Darin enthalten ist auch der Ausrüstungsstandard an den Schulen. Das Konzept basiert auf der vom Kanton Zug ausgearbeiteten "ICT-Strategie der Gemeinden des Kantons Zug". Die Attraktivität und der weitere Ausbau des Wohn- und Arbeitsstandortes der Stadt Zug hat auch Auswirkungen auf die Entwicklung der Schülerzahlen. Besuchten im Schuljahr 2013/2014 noch 2'119 Schülerinnen und Schüler den Unterricht bei den Stadtschulen, sind es auf Beginn des Schuljahres 2019/20 rund 2'430 Schülerinnen und Schüler. Dieses Wachstum, welches auch in den kommenden Jahren anhalten wird, gilt es personell und räumlich zu bewältigen. Die Planungsgrundlagen dazu werden in enger Zusammenarbeit mit dem Baudepartement und der Abteilung Immobilien erarbeitet.

3.3. Gesunde Bilanz

Grafik 6: Eigenkapitalquote entspricht der Finanzstrategie



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Zu den finanzpolitischen Zielen, sind in der Finanzstrategie 2019 – 2025 folgende Instrumente vorgesehen:

Finanzpolitische Ziele

- Der Eigenkapitalanteil an der Bilanzsumme beträgt mindestens 50%. (2018: 80%)
- Das Nettovermögen pro Einwohner/in beträgt mindestens CHF 1'000.00. (2018: 7'053.00)
- Die Rechnung ist im 8-Jahresdurchschnitt ausgeglichen (Finanzhaushaltsgesetz FHG).
- Die Nettoinvestitionen betragen im Durchschnitt von 10 Jahren maximal CHF 25 Mio. pro Jahr. (2014 bis 2018 CHF 16.5 Mio.)
- Der Selbstfinanzierungsgrad (Finanzierungsbeitrag der Erfolgsrechnung) beträgt im Durchschnitt der Finanzstrategieperiode 2019 bis 2025 mindestens 60%. (2014 bis 2018 303.5%)
- Die Zinsbelastung beträgt maximal 2% der jährlichen Fiskaleinnahmen. (2018: 0.2%)

Aufgrund des Finanzierungsbeitrages aus den erwarteten liquiden Mitteln der Erfolgsrechnung und den nicht geldwirksamen Positionen können jährlich jeweils rund CHF 25 Mio. bis CHF 30 Mio. Investitionen sichergestellt werden. Die Eckpfeiler der finanzpolitischen Führung der Stadt Zug, basierend auf dem Finanzhaushaltsgesetz, stellen die gesunden Gemeindefinanzen, die attraktive Steuerbelastung sowie das hochstehende Leistungsangebot dar. Oberstes Ziel der Finanzpolitik sind die gesunden Gemeindefinanzen. Der in der Finanzstrategie 2019 - 2025, GGR-Vorlage Nr. 2472 vom 20. Februar 2018 vorgesehene Eigenkapitalanteil von 50% (Grafik 6, rund 80%), das Nettovermögen von mindestens CHF 1'000.00 je Einwohner/in (5. Hauptzahlen, rund CHF 7'000.00) und die Zinsbelastung von maximal 2% der jährlichen Fiskaleinnahmen (Grafik 13, maximal 0.5%) können im Budget 2020 und in den Planjahren 2020 bis 2023 sehr gut eingehalten werden.

3.4. Fiskalerträge

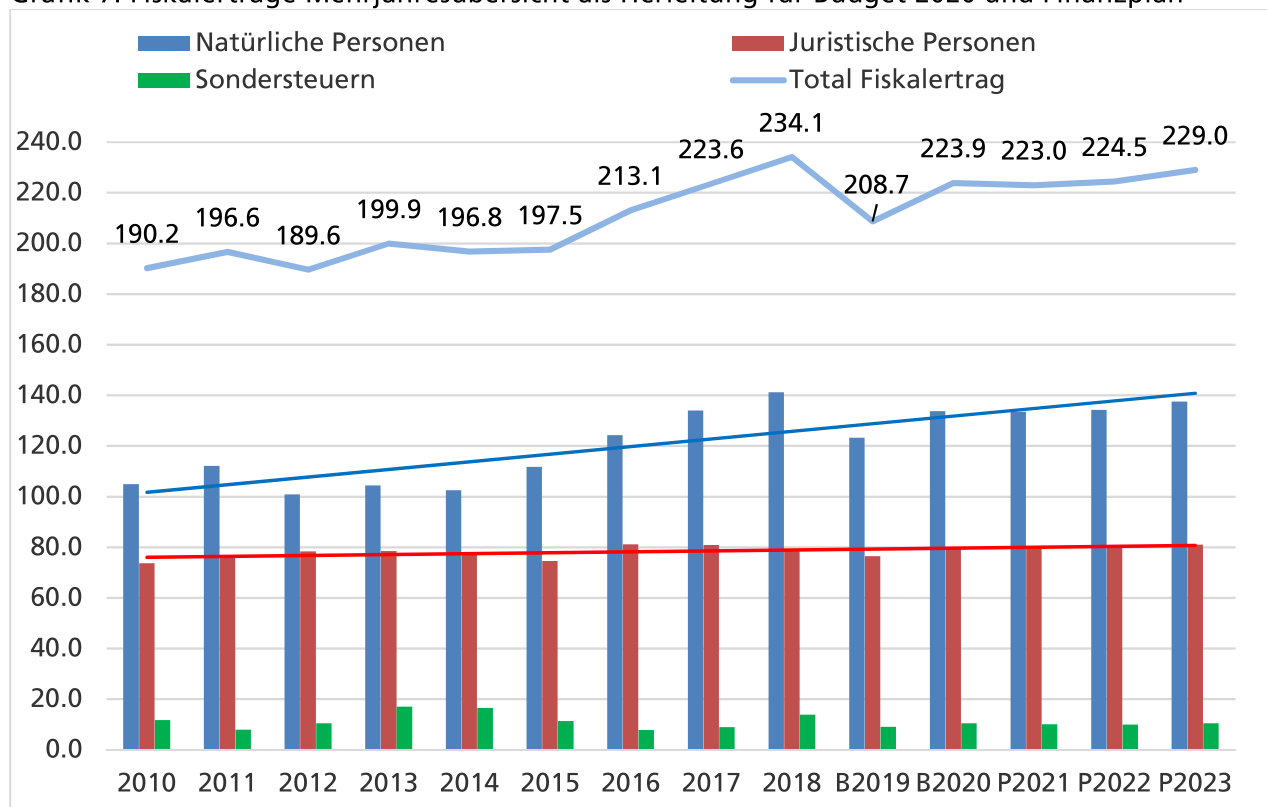
Tabelle 1: Fiskalerträge

| in CHF 1'000 | Rechnung | Budget | Budget | Finanzplan | | |
|-----------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Steuerfuss in % | 58% | 54% | 54% | 54% | 54% | 54% |
| Natürliche Personen | | | | | | |
| Vermögenssteuern | 32'635 | 30'900 | 33'200 | 33'500 | 33'000 | 33'500 |
| Einkommenssteuern | 108'569 | 92'300 | 100'500 | 100'000 | 101'200 | 104'000 |
| Total natürliche Personen | 141'204 | 123'200 | 133'700 | 133'500 | 134'200 | 137'500 |
| Juristische Personen | | | | | | |
| Kapitalsteuern | 12'284 | 10'200 | 11'100 | 11'500 | 11'800 | 12'000 |
| Gewinnsteuern | 66'765 | 66'200 | 68'700 | 68'000 | 68'600 | 69'000 |
| Total juristische Personen | 79'049 | 76'400 | 79'800 | 79'500 | 80'400 | 81'000 |
| Sondersteuern | | | | | | |
| Grundstückgewinnsteuern | 8'860 | 6'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 | 7'000 |
| Erbschafts-/Schenkungssteuern | 4'864 | 3'020 | 3'400 | 3'000 | 2'900 | 3'500 |
| Hundesteuern | 80 | 80 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Total Sondersteuern | 13'804 | 9'100 | 10'400 | 10'000 | 9'900 | 10'500 |
| Total Fiskalertrag | 234'057 | 208'700 | 223'900 | 223'000 | 224'500 | 229'000 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

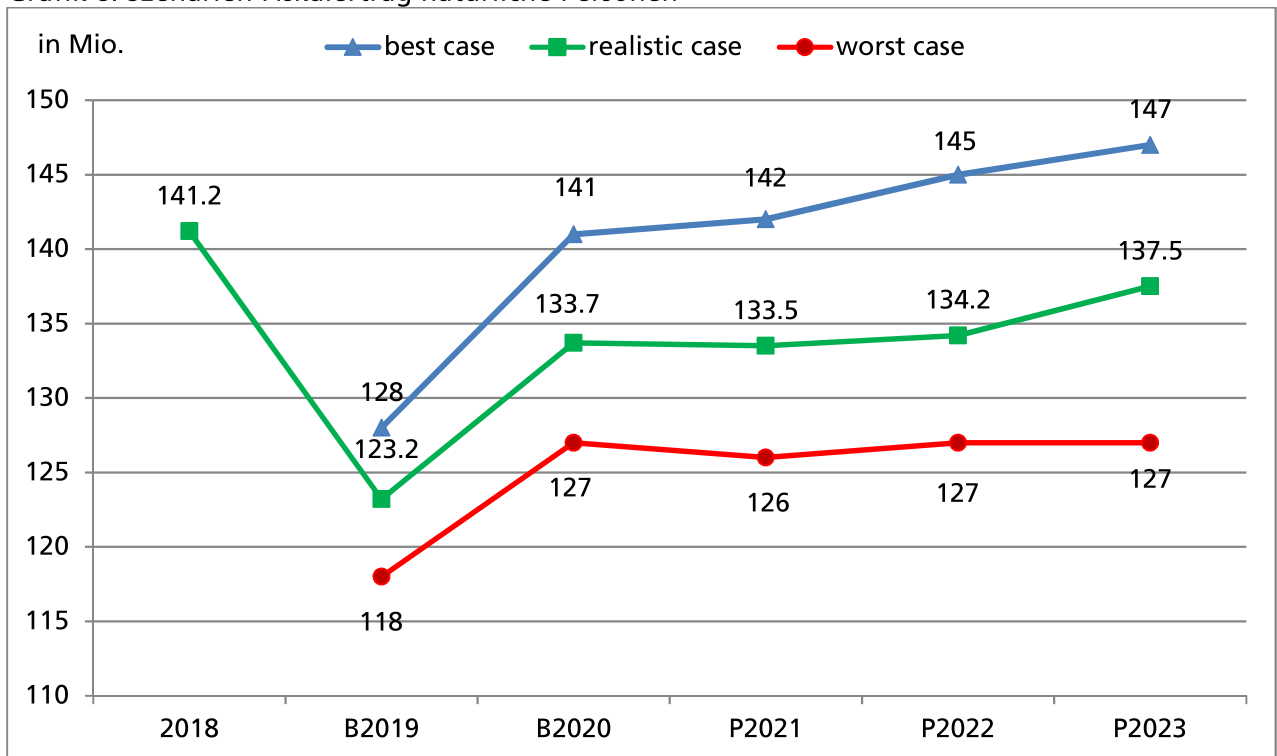
Weil im Zusammenhang mit den Hundesteuern diverse Ausnahmen vorkommen und die Abwicklung der Fakturierung und Inkasso der Hundesteuern mit einem grossen Aufwand verbunden ist, hat der Stadtrat beschlossen, ab dem Budget 2020 auf die Hundesteuern zu verzichten. Das Budget 2020 ist mit dem Steuerfuss 54% kalkuliert (2018: 58%)

Grafik 7: Fiskalerträge Mehrjahresübersicht als Herleitung für Budget 2020 und Finanzplan



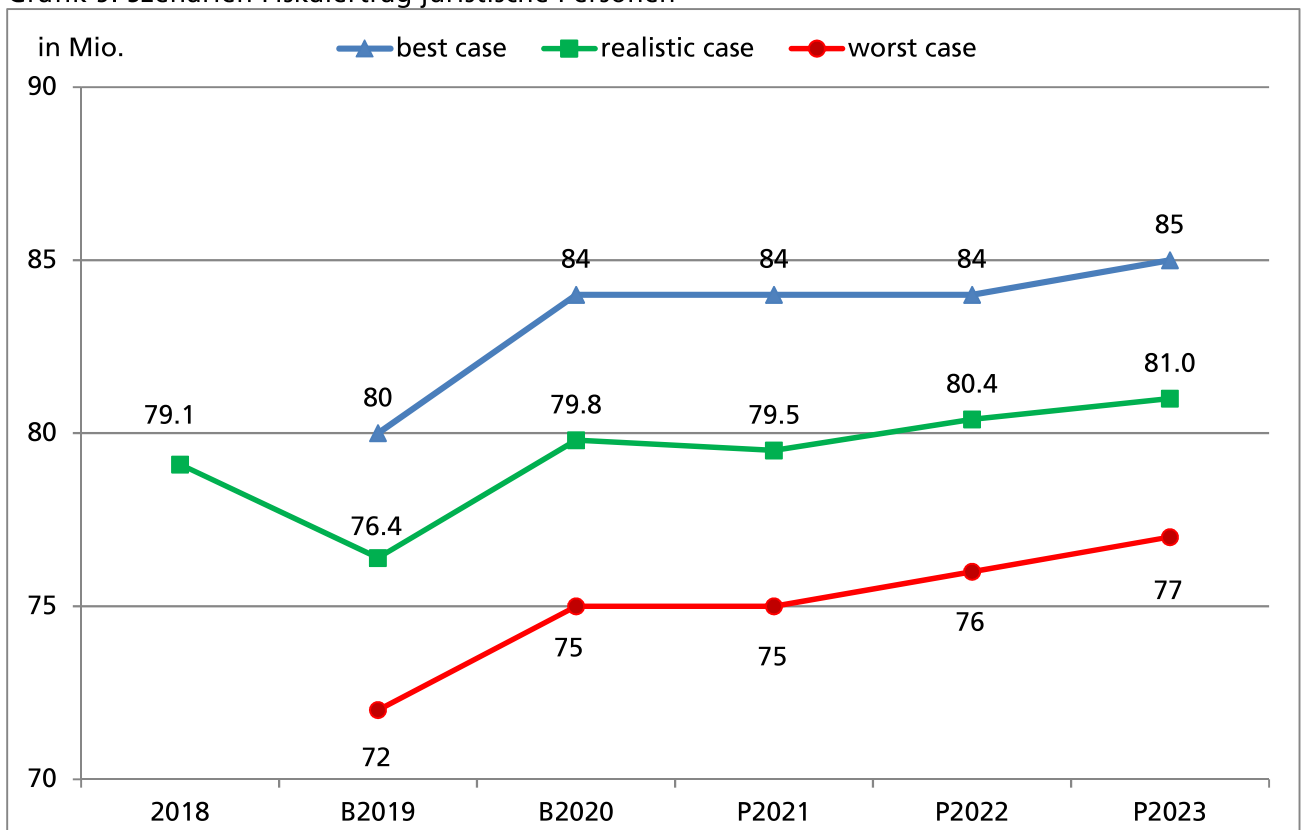
Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Grafik 8: Szenarien Fiskalertrag natürliche Personen



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

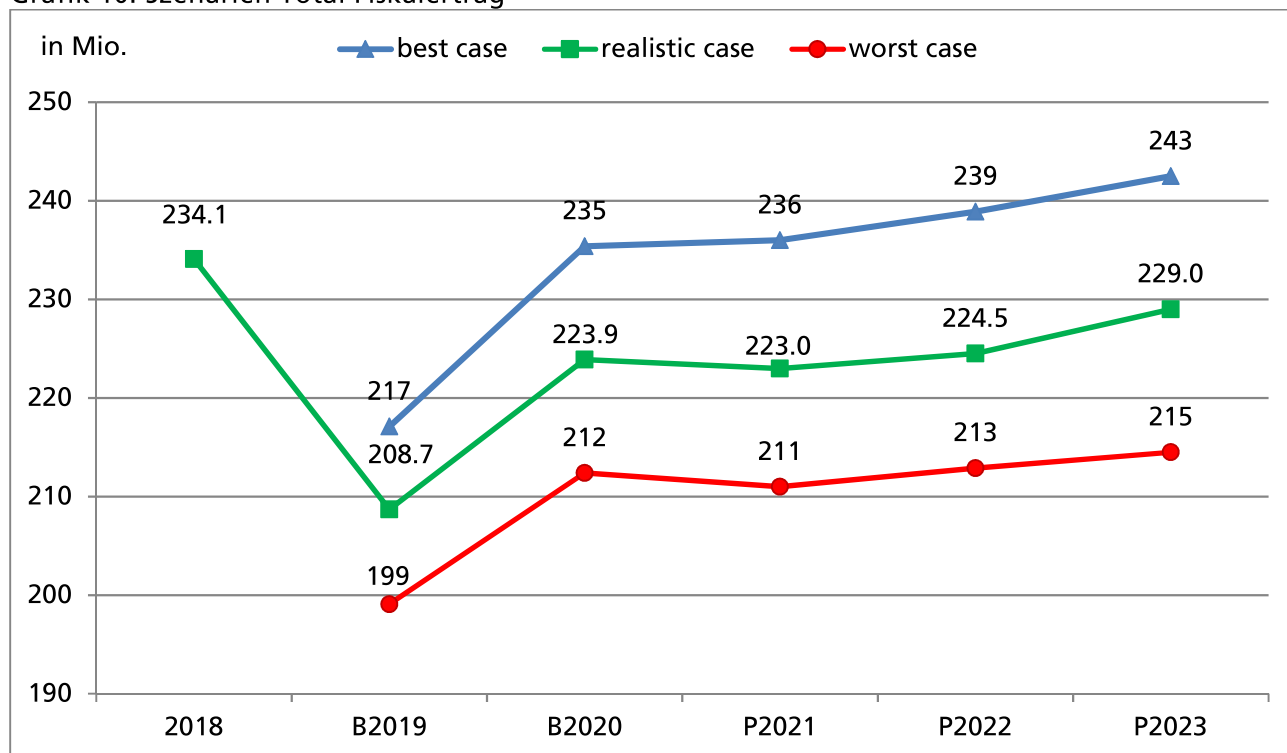
Grafik 9: Szenarien Fiskalertrag juristische Personen



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Das wirtschaftliche Umfeld der Vorjahre, der positive Saldo der Zu- und Abgänge von guten Steuerzahlern und das Bevölkerungswachstum lassen die Fiskalerträge ansteigen.

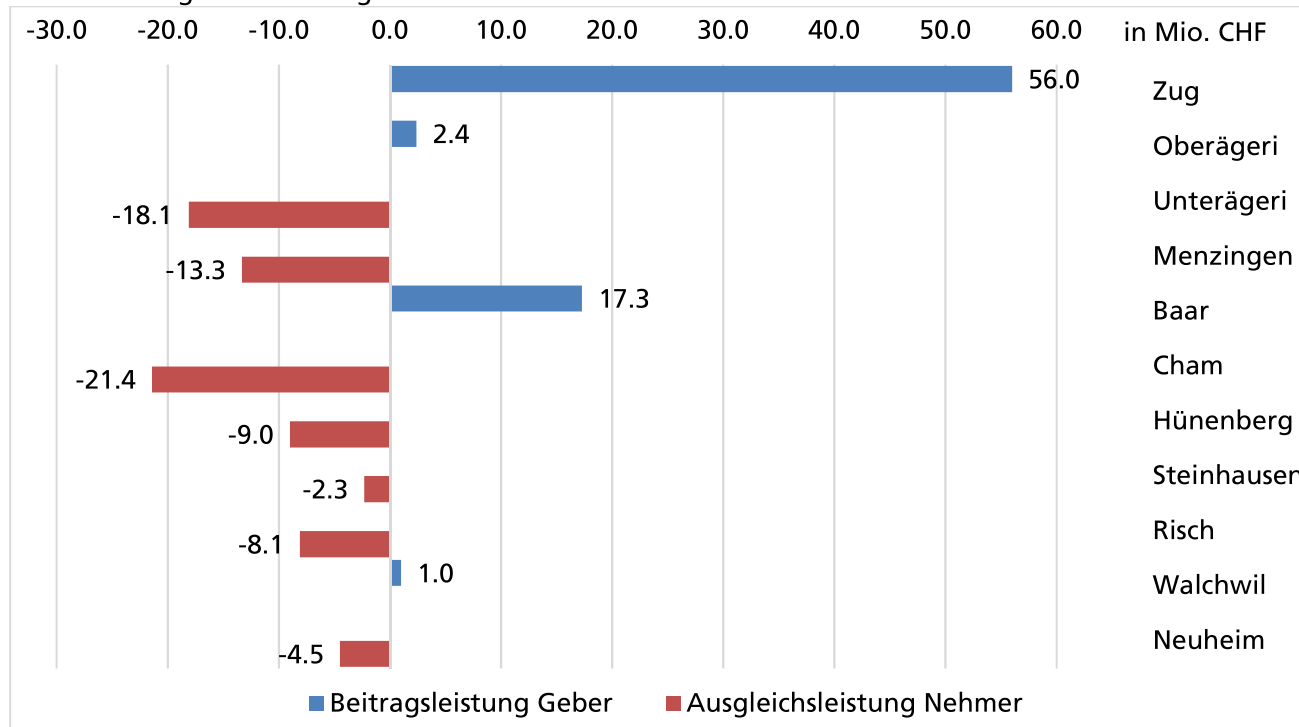
Grafik 10: Szenarien Total Fiskalertrag



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

3.5. ZFA hohe Beitragszahlungen der Stadt Zug

Grafik 11: Zuger Finanzausgleich



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

Der innerkantonale Finanzausgleich – auch Zuger Finanzausgleich genannt – hat zum Ziel, die unterschiedliche Steuerkraft der Einwohnergemeinden auszugleichen und eine Annäherung der Steuerfüsse zu fördern. Er ist im Gesetz über den direkten Finanzausgleich geregelt.

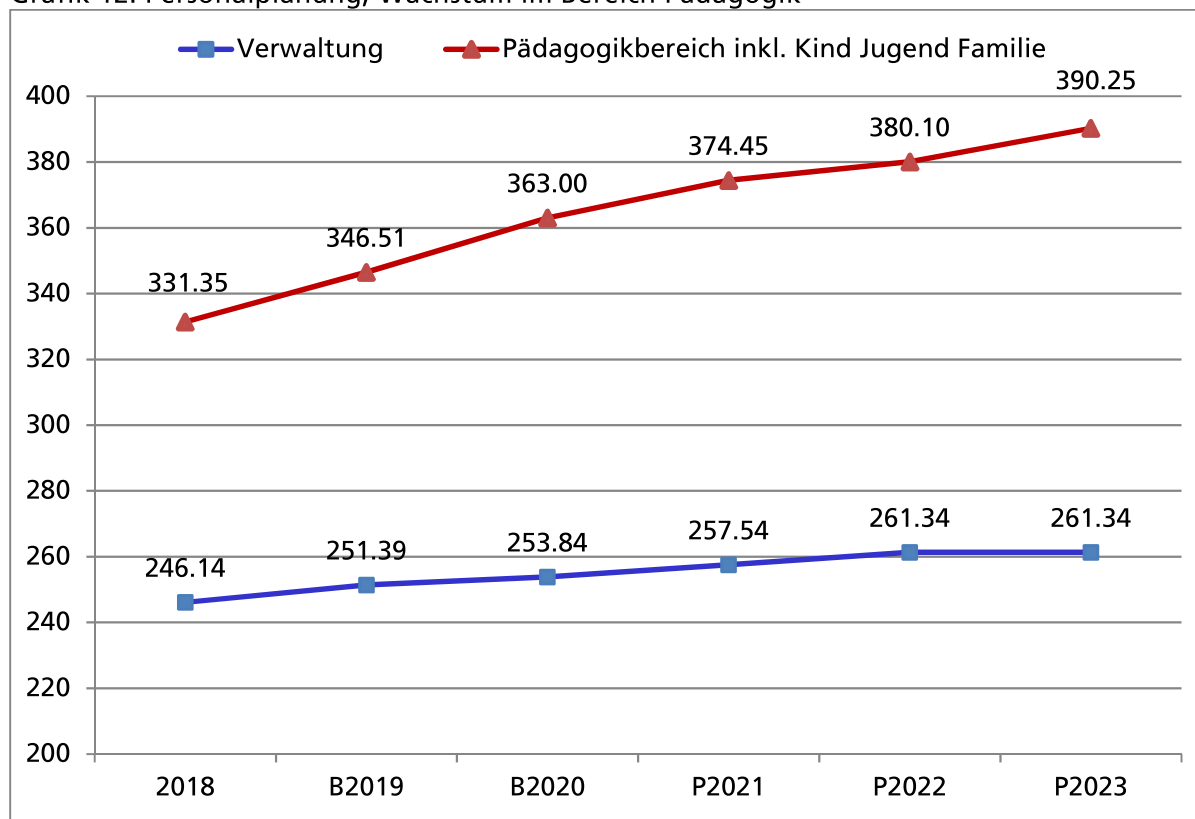
3.6. Personalplanung

Tabelle 2: Details nach Departement

| Departement | B2019 | B2020 | P2021 | P2022 | P2023 |
|---------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Präsidialdepartement | 29.20 | 29.20 | 29.70 | 29.70 | 29.70 |
| Finanzdepartement | 49.80 | 49.80 | 49.80 | 50.80 | 50.80 |
| Verwaltung Bildungsbereich | 38.89 | 38.49 | 41.39 | 42.49 | 42.49 |
| Pädagogikbereiche ¹⁾ | 346.51 | 363.00 | 374.45 | 380.10 | 390.25 |
| Bildungsdepartement | 385.40 | 401.49 | 415.84 | 422.59 | 432.74 |
| Baudepartement | 92.35 | 93.45 | 93.45 | 93.45 | 93.45 |
| Departement SUS | 41.15 | 42.90 | 43.20 | 44.90 | 44.90 |
| Total Verwaltung | 251.39 | 253.84 | 257.54 | 261.34 | 261.34 |
| Total Pädagogikbereich | 346.51 | 363.00 | 374.45 | 380.10 | 390.25 |
| Stellenpool (zentral) | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 | 0.0 |
| Total Pensen | 597.90 | 616.84 | 631.99 | 641.44 | 651.59 |
| Veränderung | 14.36 | 18.94 | 15.15 | 9.45 | 10.15 |
| Veränderung in % | 2.4 | 3.1 | 2.4 | 1.5 | 1.6 |
| Umwandlung Aushilfen | 0.5 | 2.4 | 0.1 | 0.0 | 0.0 |

Quelle: Personalplanung 2020 bis 2023, Stadtratsbeschluss Nr. 385.19 vom 20. August 2019

Grafik 12: Personalplanung; Wachstum im Bereich Pädagogik



Quelle: Personalplanung 2020 bis 2023, Stadtratsbeschluss Nr. 385.19 vom 20. August 2019

Die Entwicklung der Schülerzahlen erfordert eine wesentliche Anpassung der Stellenpensen im Pädagogikbereich. Die Details der Veränderungen sind auf der folgenden Tabelle ersichtlich.

Tabelle 3: Veränderungen im Personalbereich Budget 2020

| Bezeichnung | Pensen | Begründung der Veränderung |
|---------------------------------|---------------|---|
| Budget 2019 | 597.90 | |
| Präsidialdepartement | 0.00 | |
| Finanzdepartement | 0.00 | |
| Bildung (Verwaltung) | -0.40 | 0.50 Betreuungsgutscheine; SPE 0.90 zu Betreuung |
| Pädagogikbereiche ¹⁾ | 16.49 | 0.20 Schulinformatik, -0.22 Kindergarten, 5.92 Primarschule, 0.06 Integrationsklasse, 0.20 Tagesschule, -0.66 Kooperative Oberstufe, 0.44 HPS, 7.05 KJF, 3.50 Musikschule |
| Baudepartement | 1.10 | 0.60 Umwandlung Aushilfe; 0.50 Kanalisation erweiterte Aufgaben |
| Departement SUS | 1.75 | 0.20 Übernahme Weibel-Funktion, 0.60 Umwandlung Aushilfe, 0.95 Sachbearbeitung Kommandodienste |
| Zunahme | 18.94 | |
| Total Budget 2020 | 616.84 | |

Tabelle 4: Veränderungen im Personalbereich Finanzplan 2021

| Bezeichnung | Pensen | Begründung der Veränderung |
|---------------------------------|---------------|---|
| Budget 2020 | 616.84 | |
| Präsidialdepartement | 0.50 | 0.50 Kommunikation |
| Finanzdepartement | 0.00 | |
| Bildung (Verwaltung) | 2.90 | 1.80 Haus des Lernens, 0.10 Schuladministration, 1.00 Integration DokuZug |
| Pädagogikbereiche ¹⁾ | 11.45 | 0.05 Schulinformatik, 2.40 Kindergarten, 1.93 Primarschule, -0.03 Tagesschule, 1.60 Kooperative Oberstufe, 4.50 KJF, 1.00 Musikschule |
| Baudepartement | 0.00 | |
| Departement SUS | 0.30 | 0.10 Umwandlung Aushilfe, 0.20 Koordinationsaufgabe Zuger Polizei |
| Zunahme | 15.15 | |
| Total Finanzplan 2021 | 631.99 | |

Tabelle 5: Veränderungen im Personalbereich Finanzplan 2022

| Bezeichnung | Pensen | Begründung der Veränderung |
|---------------------------------|---------------|--|
| Plan 2021 | 631.99 | |
| Präsidialdepartement | 0.00 | |
| Finanzdepartement | 1.00 | 1.00 Schulraumplanung/Projekte Schulbauten |
| Bildung (Verwaltung) | 1.10 | 0.10 Schulverwaltung; 1.00 Integration DokuZug Bibliothek |
| Pädagogikbereiche ¹⁾ | 5.65 | 0.05 Schulinformatik, 1.20 Kindergarten, 2.80 Primarschule, 1.60 Kooperative Oberstufe |
| Baudepartement | 0.00 | |
| Departement SUS | 1.70 | 1.00 Betreuung Notzimmer, 0.70 Schulsozialarbeit und Soziale Dienste |
| Total Zunahme | 9.45 | |
| Total Finanzplan 2022 | 641.44 | |

Tabelle 6: Veränderungen im Personalbereich Finanzplan 2023

| Bezeichnung | Pensen | Begründung der Veränderung |
|---------------------------------|---------------|--|
| Plan 2022 | 641.44 | |
| Präsidialdepartement | 0.00 | |
| Finanzdepartement | 0.00 | |
| Bildung (Verwaltung) | 0.00 | |
| Pädagogikbereiche ¹⁾ | 10.15 | 1.20 Kindergarten, 1.85 Primarschule, 1.60 Kooperative Oberstufe, 4.50 KJF, 1.00 Musikschule |
| Baudepartement | 0.00 | |
| Departement SUS | 0.00 | |
| Zunahme | 10.15 | |
| Finanzplan 2023 | 651.59 | |

Quelle Tabelle 3 bis 6: Personalplanung 2020 bis 2023, StRB Nr. 385.19 vom 20. August 2019

¹⁾Pädagogikbereich umfasst: Schulinformatik, Kindergarten Schulhausleitung Primarschule, Tageschule, Kooperative Oberstufe, Hauswartung, Psychomotorik, Heilpädagogische Schule (HPS) sowie die Musikschule und der Betreuungsbereich von Kind Jugend Familie

4. Informationen zum Aufwand

4.1. Veränderungen im Aufwand je Departement

Die folgenden Übersichten zeigen Veränderungen > CHF 100'000.00 im Aufwand Budget 2020 gegenüber dem Budget 2019 je Departement auf:

Tabelle 7: Präsidialdepartement

| KST | Konto | Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2019 | in TCHF |
|------|---------|--|---------|
| 1200 | 3010.00 | Umgliederung Pensen, 1.4 Zentrale Dienste und 0.2 Kultur | -126 |
| 1300 | 3010.00 | Umgliederung von Kostenstelle 1200 | 109 |
| 1300 | 3130.10 | Budget 2019 Umzugskosten LG22 | -400 |
| 1300 | 3130.25 | Umgliederung Frankaturen auf Betriebsamt (Vollkosten) | -160 |
| 1800 | 3130.95 | Zukunftsprojekte | 100 |
| 1800 | 3635.12 | Budget 2019 ESAF | -900 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 8: Finanzdepartement

| KST | Konto | Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2019 | in TCHF |
|------|---------|--|---------|
| 2130 | diverse | Abschreibungen | 941 |
| 2130 | 3130.10 | Kantonale Steuerverwaltung, Erhöhung Abgabe 0.7% auf 1.0% | 817 |
| 2130 | 3621.70 | Beitrag an NFA | 1'437 |
| 2130 | 3622.70 | Beitrag an ZFA | 2'523 |
| 2210 | 3430.10 | Unterhalt Hochbauten FV | -716 |
| 2222 | 3140.20 | Unterhalt Tiefbauten | 199 |
| 2223 | 3110.10 | Büromobiliar | -179 |
| 2223 | 3144.10 | Unterhalt Hochbauten | 930 |
| 2224 | 3144.10 | Unterhalt Hochbauten | 1'260 |
| 2224 | 3893.10 | Einlagen in Vorfinanzierungen | -500 |
| 2225 | 3144.10 | Brandschutzmassnahmen | 700 |
| 2230 | 3144.10 | Brandschutzmassnahmen | 240 |
| 2250 | 3144.10 | Brandschutzmassnahmen | 1'074 |
| 2400 | 3113.20 | Ablösung Lohn-Software, Beschaffung neuer Immobiliensoftware | 838 |
| 2500 | 3130.10 | Vollkostenrechnung/ Bruttoprinzip: Dienstleistungen Dritter | 122 |
| 2500 | 3130.25 | Vollkostenrechnung/ Bruttoprinzip: Frankaturen, Frachten | 180 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 9: Bildungsdepartement

| KST | Konto | Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2019 | in TCHF |
|------|---------|---|---------|
| 3000 | 3010.20 | Haus zum Lernen | 168 |
| 3050 | 3635.30 | Zunahmen Schülerzahlen | 100 |
| 3100 | 3020.20 | Zunahme bei den Kindergärtnerinnen/ Kindergärtner | 230 |
| 3200 | 3020.20 | Zunahme Schülerzahlen | 366 |
| 3200 | 3119.10 | Neumöblierung Schulhaus Oberwil | 178 |
| 3800 | diverse | Ausbau Kind Jugend Familie | 1'163 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 10: Baudepartement

| KST | Konto | Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2019 | in TCHF |
|------|---------|---|---------|
| 4100 | diverse | Ortsplanungsrevision StRB Nr. 364,19, 365.19, 390.19 | 140 |
| 4250 | 3130.40 | Studien und Planungen | -140 |
| 4600 | 3010.00 | Pensenerweiterung | 106 |
| 4600 | 3141.41 | Unterhalt Wanderwege | -130 |
| 4700 | 3612.10 | Mehraufwand ZEBA | 110 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

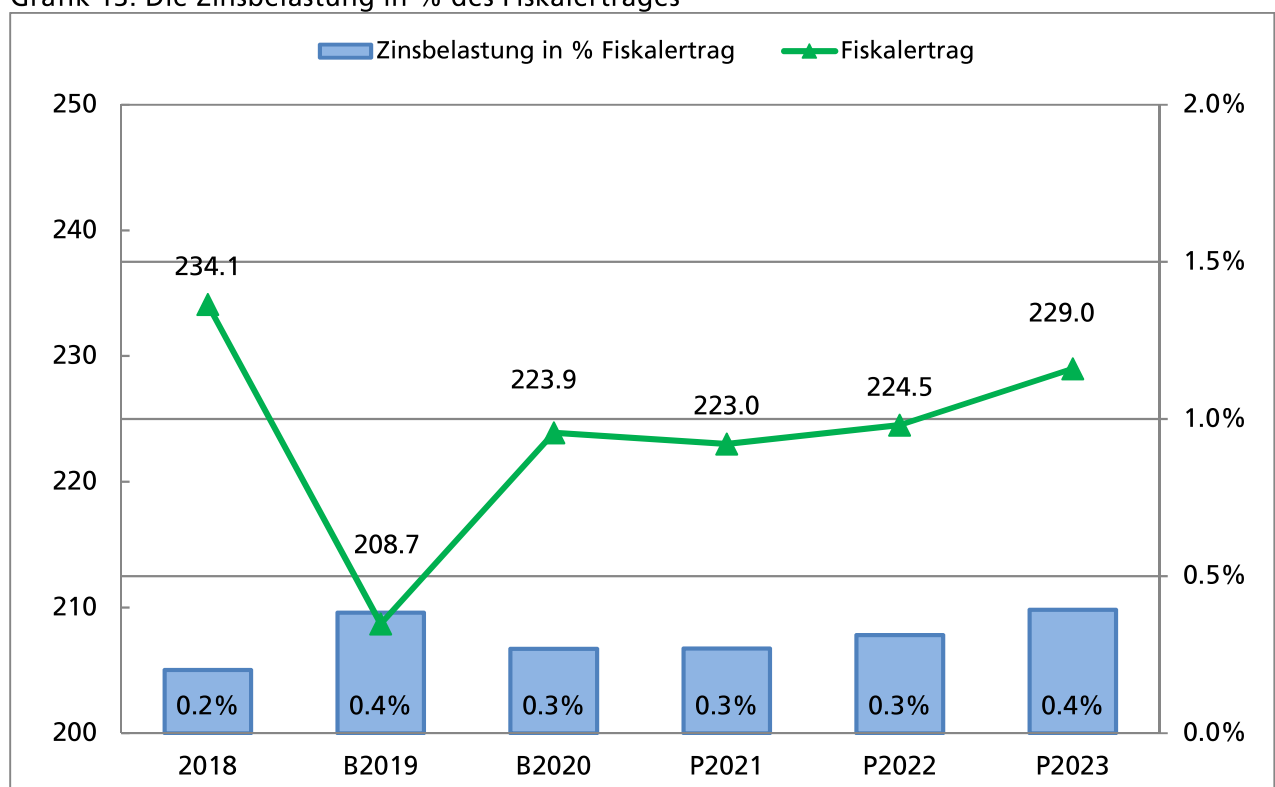
Tabelle 11: Departement SUS

| KST | Konto | Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber Budget 2019 | in TCHF |
|------|---------|---|---------|
| 5300 | 3634.50 | Beiträge an stationäre Leistungserbringer | -200.00 |
| 5300 | 3635.50 | Beiträge an ambulante Leistungserbringer | 100.00 |
| 5700 | 3634.56 | Leistungsauftrag Zugerbergbahn AG | -100.00 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

4.2. Zinsbelastung

Grafik 13: Die Zinsbelastung in % des Fiskalertrages



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Die Planjahre bis P2023 können strategiekonform gestaltet werden. 2020 wird eine Refinanzierung von CHF 20 Mio. und 2021 eine von CHF 8 Mio. notwendig.

5. Wesentliche Veränderungen im Ertrag

Hier die wesentlichen Differenzen gegenüber dem Budget 2019:

Tabelle 12: Differenzen Ertrag Budget 2019 zum Budget 2020

| Bezeichnung | in Mio. CHF |
|--|--------------|
| Ertrag Budget 2019 | 288.6 |
| Fiskalerverträge natürliche Personen | 10.5 |
| Fiskalerverträge juristische Personen | 3.4 |
| Grundstückgewinnsteuern | 1.0 |
| Erbschafts- und Schenkungssteuern | 0.4 |
| Entgelte | 0.7 |
| Entnahmen Spezialfinanzierungen | 0.1 |
| Transferertrag, Beiträge von Kanton/Gemeinden/Bund und Dritten | 0.7 |
| Finanzertrag | 1.3 |
| Ausserordentlicher Ertrag | -7.2 |
| Diverse | -0.3 |
| Ertrag Budget 2020 | 299.2 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

6. Übersicht Investitionsrechnung

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

6.1. Priorisierungskriterien für die Investitionen

Zeitlich

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

Thematisch

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

6.2. Investitionen Budget 2020 nach Departement

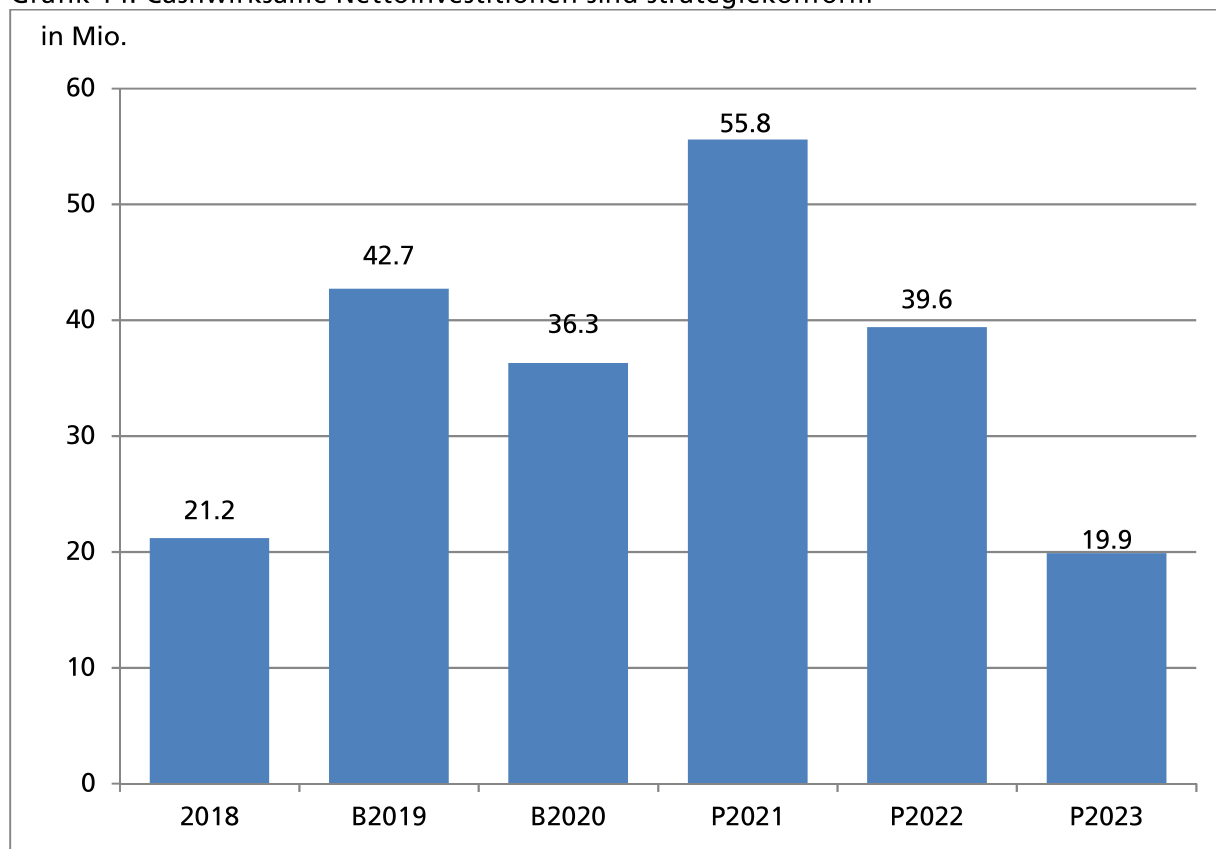
Tabelle 13: Details zu den Netto-Investitionen ins Verwaltungsvermögen

| Bezeichnung | Netto CHF Mio. | Total |
|---|----------------|-------------|
| Präsidialdepartement | | |
| Stadtentwicklung | 0.0 | 0.0 |
| Finanzdepartement | | |
| Liegenschaften des Verwaltungsvermögens | 8.4 | |
| Schulbauten | 9.4 | |
| Informatik/Schulinformatik | 1.4 | 19.2 |
| Bildungsdepartement | | |
| Schulinformatik | 0.2 | |
| Bibliothek | 0.4 | 0.6 |
| Baudepartement | | |
| Verkehrsplanung, Strassen | 11.6 | |
| Anlagen, Plätze, Werkhof | 2.1 | |
| Stadtentwässerung | 1.4 | 15.1 |
| Departement SUS | | |
| Fachstelle Alter | 0.4 | |
| Parkraumbewirtschaftung | 0.3 | |
| Sicherheit/Verkehr | 0.6 | |
| Feuerwehr | 0.1 | 1.4 |
| Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen | 36.3 | 36.3 |

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

6.3. Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen

Grafik 14: Cashwirksame Nettoinvestitionen sind strategiekonform



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

7. Schlussfolgerungen

Das Budget 2020 und der Finanzplan 2020 bis 2023 wurden auf der Grundlage der Finanzstrategie 2019 bis 2025 erstellt. Die finanzpolitischen Ziele und Leitsätze werden eingehalten. Bei der Erstellung wurden auch diversen Herausforderungen Beachtung geschenkt. Aus heutiger Sicht und mit der vorhandenen Finanzstrategie sowie der verfügbaren politischen Reserven ist die Stadt Zug in der Lage mögliche negative Entwicklung an den Finanzmärkten wie Zinsumfeld, Inflation oder Risiken in der Volkswirtschaft, wie kleineres wirtschaftliches Wachstum, Stagnation sowie politische Risiken, wie Folgen aus Handelstreitigkeiten, Brexit usw. zu bewältigen.

Zudem rechnen wir damit, dass sich die Steuerreform und AHV Finanzierung (STAF) moderat positiv mit höheren Fiskalerträgen und die Teilrevision des FHG ab 2021 mit geringeren Abschreibungen auf die Jahresrechnungen auswirken werden.

8. Antrag

Wir beantragen Ihnen,

- auf die Vorlage einzutreten,
- die Steuern für das Jahr 2020 wie folgt festzusetzen:
 - Einkommens- und Vermögenssteuern für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuern für juristische Personen mit 54% auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze
- dem Budget 2020 zuzustimmen und
- vom Finanzplan 2020 bis 2023 Kenntnis zu nehmen.

Zug,

Dr. Karl Kobelt
Stadtpräsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

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

9. Glossar

| | |
|----------------------------|---|
| Abschreibungen | Periodische Wertverminderung einer Bilanzposition des Verwaltungsvermögens. Abschreibungen haben keinen Geldabfluss zur Folge |
| Bilanz | Jährliche Darstellung des Vermögens, Fremdkapitals sowie Eigenkapitals per Stichtag 31. Dezember |
| Binnenkonjunktur | Konjunktur innerhalb der Grenzen eines Staates oder eines Staatenbündnisses |
| Bruttoinlandsprodukt (BIP) | Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) gibt den Gesamtwert aller Güter (Waren und Dienstleistungen) an, die während eines Jahres innerhalb der Schweiz hergestellt wurden |
| Cashwirksam | Erträge führen zu einem Geldeingang, Ausgaben haben einen Geldabfluss zur Folge. Abschreibungen haben keinen Einfluss auf die Liquidität |
| Desinvestition | Gegenteil einer Investition. Bedeutet Freisetzung von Kapital durch Verkauf von Vermögensgegenständen |
| FHG | Finanzhaushaltgesetz |
| FV | Finanzvermögen |
| GRB | Beschluss des Grossen Gemeinderates |
| HRM2 | Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für Kantone und Gemeinden |
| Investitionsprogramm | Übersicht der für die Planungsperiode vorgesehenen Investitionen |
| Investitionsrechnung | Neue Ausgaben, welche eine neue bzw. erhöhte Nutzung über mehrere Jahre ermöglichen Aktivierungsgrenze ab CHF 100'000.00 |
| Konjunktur | Unter Konjunktur versteht man Schwankungen im Auslastungsgrad des Produktionspotenziales einer Volkswirtschaft. Gesamtwirtschaftliche Lage. |
| Liquiditätsplan | Dient zur Planung und Sicherstellung der periodengerechten Verfügbarkeit der finanziellen Mittel (Cash Management) |
| NFA | Neugestaltung des Finanzausgleiches und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen |
| E2019, B2020, P2021 | E steht für Schätzung (estimated), B steht für Budget, P steht für Planjahr |
| Personalplanung | Zukünftiger Ressourceneinsatz insgesamt und nach Departement |
| Priorität | Dringlichkeit eines Investitionsvorhabens oder einer Ausgabe |
| STAF | Steuerreform und AHV-Finanzierung. Ziel ist ein International konformes, wettbewerbsfähiges Steuersystem für Unternehmen und die Stärkung der AHV zu realisieren |
| Selbstfinanzierung | Die Finanzierung der Investitionen mittels Rechnungsergebnis zuzüglich Abschreibungen im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen während eines Rechnungsjahres |
| Spezialfinanzierung | Zweckbindung von Ertrag (Gebühren) für bestimmte Aufgaben |
| Steuersubstrat | Substrat bei den natürlichen Personen wie Einkommen, Vermögen, Grundstücksgewinn, Erbschaft und Schenkung etc. oder bei den juristischen Personen Kapital sowie Gewinn usw. der am steuerlichen Standort in die gesetzliche Bemessungsgrundlage einfließt |
| StRB | Stadtratsbeschluss |
| Technische Rezession | Der Begriff „technische Rezession“ wird verwendet, wenn das Bruttoinlandsprodukt in zwei aufeinanderfolgenden Quartalen nicht steigt. |
| Verzichtsplanung | Massnahmenplan des Stadtrates SRB Nr. 538.13 vom 5. Juli 2013 und GGR-Vorlage Nr. 2272 vom 5. Juli 2013, beschlossene Sparmassnahmen von rund CHF 1.5 Mio. und GGR-Vorlage 2393 rund CHF 6.0 Mio. jährlich |
| VV | Verwaltungsvermögen |
| ZFA | Zuger Finanz- und Aufgabenreform |

Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.

betreffend Budget 2020 und Finanzplan 2020 bis 2023

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2553 vom 22. Oktober 2019:

1. Die Steuern für das Jahr 2020 werden wie folgt festgesetzt:
 - 1.1. Die Einkommens- und Vermögenssteuern für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuern für juristische Personen mit 54% auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze.
2. Das für das Jahr 2020 aufgestellte Budget wird genehmigt.
3. Der Finanzplan 2020 bis 2023 wird zur Kenntnis genommen.
4. Ziffern 1 und 2 dieses Beschlusses treten auf den 1. Januar 2020 in Kraft. Bezüglich Ziffer 1 dieses Beschlusses bleibt das fakultative Referendum gemäss § 8 der Gemeindeordnung vorbehalten.
5. Dieser Beschluss wird im Amtsblatt 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 zehn Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug,

Bruno Zimmermann
Präsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Referendumsfrist: (bei obligatorischem Referendum: Datum der Urnenabstimmung)

Hauptzahlen

| in CHF 1'000 | | Rechnung | Budget | Budget | Finanzplan | | |
|--|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1. Erfolgsrechnung | | | | | | | |
| Ertrag | * | 306'128 | 288'637 | 299'242 | 296'300 | 299'100 | 303'500 |
| Aufwand | * | 269'819 | 287'957 | 298'970 | 295'583 | 299'098 | 303'113 |
| Rechnungsergebnis | | 36'309 | 680 | 272 | 717 | 2 | 387 |
| 2. Investitionsrechnung | | | | | | | |
| Investitionen Verwaltungsvermögen | | 23'319 | 46'780 | 42'405 | 69'227 | 70'730 | 51'333 |
| Einnahmen | | 2'070 | 4'065 | 6'059 | 13'387 | 31'164 | 31'406 |
| Nettoinvestitionen | | 21'249 | 42'715 | 36'346 | 55'840 | 39'566 | 19'927 |
| 3. Bilanz | | | | | | | |
| Aktiven | | 648'555 | 645'560 | 655'580 | 670'980 | 678'780 | 673'880 |
| Finanzvermögen | | 343'408 | 302'820 | 312'110 | 313'910 | 314'110 | 314'710 |
| Verwaltungsvermögen | | 305'147 | 342'740 | 343'470 | 357'070 | 364'670 | 359'170 |
| Passiven | | 648'555 | 645'560 | 655'580 | 670'980 | 678'780 | 673'880 |
| Fremdkapital | | 130'359 | 150'900 | 132'260 | 136'385 | 136'010 | 146'010 |
| Eigenkapital | | 518'196 | 494'660 | 523'320 | 534'595 | 542'770 | 527'870 |
| Eigenkapitalquote | | 79.9% | 76.6% | 79.8% | 79.7% | 80.0% | 78.3% |
| 3. Fiskalererträge | | | | | | | |
| Steuern natürliche Personen | | 141'204 | 123'200 | 133'700 | 133'500 | 134'200 | 137'500 |
| Steuern juristische Personen | | 79'049 | 76'400 | 79'800 | 79'500 | 80'400 | 81'000 |
| Zwischentotal | | 220'253 | 199'600 | 213'500 | 213'000 | 214'600 | 218'500 |
| Sondersteuern | | 13'804 | 9'100 | 10'400 | 10'000 | 9'900 | 10'500 |
| Total | | 234'057 | 208'700 | 223'900 | 223'000 | 224'500 | 229'000 |
| Beitrag an kantonalen Finanzausgleich | | 52'848 | 53'460 | 56'000 | 56'300 | 56'800 | 57'000 |
| Beitrag an NFA | | 16'413 | 16'575 | 18'012 | 18'200 | 18'400 | 18'500 |
| Total ZFA/NFA | | 69'261 | 70'035 | 74'012 | 74'500 | 75'200 | 75'500 |
| Steuerertrag pro Einwohner/in | CHF ¹⁾ | 7'292 | 6'566 | 6'977 | 6'916 | 6'900 | 6'981 |
| ZFA / NFA pro Einwohner/in | | 2'293 | 2'304 | 2'419 | 2'419 | 2'418 | 2'412 |
| 4. Anzahl Personaleinheiten | | | | | | | |
| Mitarbeitende Verwaltung | | 246.14 | 251.39 | 253.84 | 257.54 | 261.34 | 261.34 |
| Pädagogikbereich (inkl. KJF) ⁴⁾ | | 331.35 | 346.51 | 363.00 | 374.45 | 380.10 | 390.25 |
| Total | | 577.49 | 597.90 | 616.84 | 631.99 | 641.44 | 651.59 |
| Stellenpool | | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| Total | | 577.49 | 597.90 | 616.84 | 631.99 | 641.44 | 651.59 |
| 5. Kennzahlen | | | | | | | |
| Selbstfinanzierungsgrad | % ²⁾ | 253.8% | 84.6% | 95.7% | 60.2% | 84.5% | 178.5% |
| Selbstfinanzierungsanteil | % | 17.7% | 9.5% | 9.0% | 7.0% | 6.8% | 7.2% |
| Investitionsanteil | % | 8.7% | 15.4% | 14.0% | 17.6% | 17.7% | 13.4% |
| Zinsbelastungsanteil | % | 0.0% | 0.1% | 0.1% | 0.0% | 0.0% | 0.0% |
| Kapitaldienstanteil | % | 6.3% | 8.2% | 7.9% | 5.1% | 5.0% | 5.1% |
| Nettoschuld pro Einwohner/in | CHF ³⁾ | -7'053 | -4'997 | -5'877 | -5'764 | -5'727 | -5'390 |

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

¹⁾ ohne Sondersteuern

²⁾ Budget/Finanzplan inkl. Berücksichtigung der Realisierungsquote

³⁾ Eine negative Zahl bedeutet ein Nettovermögen je Einwohner/in

⁴⁾ Abteilung Kind Jugend Familie (KJF) wird im Pädagogikbereich geführt (ausser Administration)

Erfolgsrechnung nach Sacharten

Gestufter Erfolgsausweis

| in Mio. CHF | Rechnung | Budget | Budget | Finanzplan | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
| Personalaufwand | -89.7 | -94.0 | -96.6 | -98.9 | -100.5 | -102.8 |
| Sach- und übriger Betriebsaufwand | -39.5 | -42.1 | -48.2 | -48.7 | -49.2 | -49.7 |
| Abschreibungen Verwaltungsvermögen | -18.7 | -22.9 | -22.5 | -15.0 | -14.8 | -15.5 |
| Einlagen in Spezialfinanzierungen | -0.1 | -0.1 | -0.1 | -0.1 | -0.2 | -0.2 |
| Transferaufwand/Beiträge | -45.0 | -49.1 | -48.0 | -47.0 | -48.0 | -48.0 |
| Kant. Finanzausgleich/NFA | -69.3 | -70.0 | -74.0 | -74.5 | -75.2 | -75.5 |
| Interne Verrechnungen | -2.5 | -2.4 | -2.3 | -2.4 | -2.4 | -2.4 |
| Total betrieblicher Aufwand | -264.8 | -280.6 | -291.7 | -286.6 | -290.3 | -294.0 |
| Fiskalertrag | 234.1 | 208.7 | 223.9 | 223.0 | 224.5 | 229.0 |
| Regalien und Konzessionen | 0.1 | 0.1 | 0.0 | 0.1 | 0.1 | 0.1 |
| Entgelte | 19.7 | 19.3 | 19.9 | 19.0 | 20.2 | 20.0 |
| Entnahmen aus Spezialfinanzierungen | 1.3 | 2.8 | 2.8 | 2.5 | 2.0 | 1.8 |
| Transferertrag/Beiträge | 29.8 | 29.6 | 30.4 | 29.8 | 30.1 | 30.4 |
| Interne Verrechnungen | 2.5 | 2.4 | 2.3 | 2.4 | 2.4 | 2.4 |
| Total betrieblicher Ertrag | 287.5 | 262.9 | 279.3 | 276.8 | 279.3 | 283.7 |
| Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit | 22.7 | -17.7 | -12.4 | -9.8 | -11.0 | -10.3 |
| Finanzaufwand FV | -6.1 | -1.7 | -0.7 | -1.0 | -0.8 | -0.9 |
| Finanzertrag | 19.4 | 17.8 | 19.1 | 18.5 | 19.0 | 19.0 |
| Ergebnis aus Finanzierung | 13.3 | 16.1 | 18.4 | 17.5 | 18.2 | 18.1 |
| Operatives Ergebnis | 36.0 | -1.6 | 6.0 | 7.7 | 7.2 | 7.8 |
| Ausserordentlicher Aufwand | -1.4 | -8.0 | -8.8 | -8.0 | -8.0 | -8.2 |
| Ausserordentlicher Ertrag | 1.7 | 10.3 | 3.1 | 1.0 | 0.8 | 0.8 |
| Ausserordentliches Ergebnis | 0.3 | 2.3 | -5.7 | -7.0 | -7.2 | -7.4 |
| (Aufwand)-/Ertragsüberschuss | 36.3 | 0.7 | 0.3 | 0.7 | 0.0 | 0.4 |

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung

| | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1 Präsidialdepartement | 17'759'500 | 2'636'400 | 19'004'600 | 2'476'100 | 16'491'388 | 2'283'843 |
| 2 Finanzdepartement | 139'646'100 | 249'553'400 | 130'223'700 | 240'147'500 | 122'333'596 | 259'055'581 |
| 3 Bildungsdepartement | 76'184'300 | 27'730'300 | 73'314'700 | 26'825'200 | 69'832'980 | 27'013'506 |
| 4 Baudepartement | 27'958'600 | 8'906'500 | 28'012'600 | 9'178'200 | 25'208'806 | 7'631'455 |
| 5 Departement SUS | 39'734'700 | 12'729'100 | 39'830'500 | 12'439'400 | 38'426'561 | 12'618'207 |
| Total | 301'283'200 | 301'555'700 | 290'386'100 | 291'066'400 | 272'293'331 | 308'602'592 |
| Rechnungsergebnis | 272'500 | | 680'300 | | 36'309'261 | |

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

| | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen | Ausgaben | Einnahmen |
| 1 Präsidialdepartement | 50'000 | 150'000 | | | | |
| 2 Finanzdepartement VV | 22'911'000 | 3'450'000 | 27'788'000 | 1'521'000 | 7'514'672 | 858'811 |
| 3 Bildungsdepartement | 565'000 | 84'000 | 868'000 | | 347'355 | |
| 4 Baudepartement | 17'375'000 | 2'255'000 | 16'994'000 | 2'500'000 | 13'640'438 | 1'211'480 |
| 5 Departement SUS | 1'504'000 | 120'000 | 1'130'000 | 44'000 | 1'816'836 | |
| Total | 42'405'000 | 6'059'000 | 46'780'000 | 4'065'000 | 23'319'301 | 2'070'291 |
| Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen | | 36'346'000 | | 42'715'000 | | 21'249'010 |

1 Präsidialdepartement

Erfolgsrechnung

| Kst. Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 1000 Grosser Gemeinderat | 374'400 | | 370'500 | | 340'321 | |
| 1100 Stadtrat | 1'236'100 | 37'000 | 1'299'100 | 37'000 | 1'217'228 | 54'849 |
| 1200 Stadtkanzlei, Archiv | 2'014'100 | 101'300 | 2'231'600 | 71'300 | 1'825'853 | 119'639 |
| 1250 Kommunikation | 679'200 | | 638'800 | | 540'304 | |
| 1300 Zentrale Dienste | 991'400 | 8'200 | 1'524'900 | 8'200 | 1'713'226 | 8'705 |
| 1400 Rechtsdienst | 731'500 | 700'000 | 712'600 | 700'000 | 704'474 | 609'945 |
| 1500 Personaldienst | 4'672'000 | 440'800 | 4'575'900 | 369'100 | 3'671'124 | 450'473 |
| 1600 Kultur | 4'276'600 | 50'000 | 4'183'800 | 50'000 | 4'133'625 | |
| 1700 Einwohnerdienste | 1'586'500 | 999'100 | 1'453'700 | 1'015'500 | 1'504'068 | 990'577 |
| 1800 Stadtentwicklung | 1'197'700 | 300'000 | 2'013'700 | 225'000 | 841'165 | 49'655 |
| Total | 17'759'500 | 2'636'400 | 19'004'600 | 2'476'100 | 16'491'388 | 2'283'843 |
| Netto | | 15'123'100 | | 16'528'500 | | 14'207'545 |

Departementsziele 2020

1. Im Rahmen des Strategieprozesses 2020 werden die bestehenden Verwaltungsstrukturen überprüft, Ergebnisse der Überprüfung der Verwaltungsstrukturen werden im Qualitätsmanagement abgebildet und aufdatiert.
2. Die Firmen und Wirtschaftenden auf dem Platz Zug werden mit Massnahmen gezielt gepflegt.
3. Das Stadtarchiv realisiert und institutionalisiert kundenorientierte Vermittlungsangebote zu historischen Themen.
4. Aktualisierung der Kulturstrategie basierend auf einer Bedürfnisanalyse.
5. Eine Strategie für die Begleitung des Strukturwandels im Detailhandel und die Konsequenzen auf das Stadtleben durch die Stadt Zug ist formuliert.

2 Finanzdepartement

Erfolgsrechnung

| Kst. Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 2000 Departementssekretariat | 500'500 | | 489'500 | | 483'489 | |
| 2100 Buchhaltung | 419'800 | 16'000 | 436'100 | 16'000 | 401'229 | 54'416 |
| 2110 Zinsen | 331'000 | 4'431'500 | 389'900 | 3'675'300 | 4'128'326 | 4'866'910 |
| 2120 Abschreibungen | 21'332'000 | 1'014'900 | 20'504'000 | 1'127'700 | 17'361'817 | 1'250'900 |
| 2130 Steuern | 77'113'200 | 223'925'000 | 72'318'300 | 216'833'000 | 71'616'693 | 234'082'281 |
| Abteilung Immobilien | 31'530'000 | 17'646'500 | 28'955'600 | 16'374'600 | 22'595'850 | 16'418'063 |
| 2200 Immobilien | 1'151'500 | | 1'137'700 | | 928'655 | |
| 2210 Liegenschaften Finanzvermögen | 519'000 | 3'024'200 | 1'481'300 | 2'840'000 | 2'391'233 | 3'060'581 |
| 2222 Wohnen und Aufenthalt | 771'200 | 2'160'800 | 597'900 | 2'168'300 | 629'879 | 2'073'463 |
| 2223 Betriebsliegenschaften | 4'317'700 | 1'309'100 | 3'705'900 | 974'700 | 3'029'908 | 916'734 |
| 2224 Sport und Freizeit | 5'160'900 | 759'500 | 4'411'400 | 866'900 | 3'471'823 | 772'030 |
| 2225 Kultur und Geselligkeit | 3'208'200 | 2'435'200 | 2'444'400 | 1'860'400 | 2'554'662 | 1'606'462 |
| 2226 Unbebaute Grundstücke | 1'400 | 35'500 | 1'400 | 40'800 | 1'425 | 35'256 |
| 2230 Städtischer Wohnungsbau | 2'896'400 | 6'586'700 | 2'665'900 | 6'420'900 | 3'224'871 | 6'476'984 |
| 2250 Schulanlagen | 13'503'700 | 1'335'500 | 12'509'700 | 1'202'600 | 6'363'394 | 1'476'553 |
| 2400 Informatik | 6'509'300 | 1'099'500 | 5'624'700 | 800'900 | 4'322'576 | 944'688 |
| 2500 Betriebsamt | 1'632'300 | 1'330'000 | 1'214'600 | 1'230'000 | 1'139'466 | 1'327'515 |
| 2600 Übriger Aufwand | 198'000 | 40'000 | 211'000 | 40'000 | 204'150 | 60'808 |
| 2870 Städtische Beiträge und Hilfeleistungen | 80'000 | 50'000 | 80'000 | 50'000 | 80'000 | 50'000 |
| Total | 139'646'100 | 249'553'400 | 130'223'700 | 240'147'500 | 122'333'596 | 259'055'581 |
| Netto | 109'907'300 | | 109'923'800 | | 136'721'985 | |

Departementsziele 2020

1. Portfoliosoftware wird für die Immobilien evaluiert und gestartet.
2. Ein Prototyp eines digitalen Stadtladens steht einer ausgewählten Benutzertestgruppe zur Verfügung.
3. Der eSchKG Standard ist eingeführt und die Digitalisierung der Betriebsprozesse in der Buchhaltung umgesetzt.
4. Umsetzung von der degressiven auf die lineare Abschreibung im 2020 erarbeiten und auf den 1. Januar 2021 umsetzen.
5. Digitales Formular Grundstücksgewinnsteuern über das Zuglogin einführen.

3 Bildungsdepartement

Erfolgsrechnung

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------|-------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 3000 | Sekretariat inkl. Hallenbäder | 1'083'500 | 210'000 | 836'500 | 210'000 | 737'637 | 191'313 |
| 3050 | Rektorat, Schulverwaltung | 6'044'500 | 80'500 | 6'049'300 | 53'100 | 6'189'046 | 62'720 |
| 3060 | Schulinformatik | 1'686'300 | 179'900 | 1'575'100 | 179'800 | 963'879 | 138'498 |
| 3100 | Kindergarten | 5'851'500 | 2'655'300 | 5'583'800 | 2'580'700 | 5'248'298 | 2'572'557 |
| 3200 | Primarschule | 20'511'100 | 7'890'400 | 19'844'000 | 7'710'800 | 19'262'948 | 7'651'558 |
| 3250 | Integrationsklasse | 416'300 | 318'400 | 394'500 | 284'900 | 409'231 | 315'338 |
| 3300 | Tagesschule | 1'701'500 | 542'900 | 1'758'900 | 552'100 | 1'706'952 | 552'228 |
| 3400 | Kooperative Oberstufe | 8'439'100 | 3'816'900 | 8'380'100 | 3'853'700 | 8'126'918 | 4'204'170 |
| 3520 | Psychomotorik | 417'500 | 77'900 | 414'100 | 85'000 | 370'624 | 72'896 |
| 3600 | Heilpädagogische Schule | 4'754'000 | 5'260'500 | 4'685'900 | 4'795'800 | 4'244'920 | 4'876'125 |
| 3700 | Freizeitangebote | 330'000 | 138'700 | 260'000 | 113'400 | 246'097 | 127'273 |
| 3710 | Sport | 1'255'700 | 113'600 | 1'251'600 | 114'100 | 1'215'207 | 64'815 |
| 3800 | Kind Jugend Familie | 11'923'100 | 972'300 | 10'911'000 | 894'300 | 9'975'780 | 819'868 |
| 3850 | Musikschule | 8'157'300 | 4'187'000 | 7'835'100 | 4'157'000 | 7'524'827 | 4'122'040 |
| 3900 | Bibliothek Zug | 3'612'900 | 1'286'000 | 3'534'800 | 1'240'500 | 3'610'616 | 1'242'107 |
| | Total | 76'184'300 | 27'730'300 | 73'314'700 | 26'825'200 | 69'832'980 | 27'013'506 |
| | Netto | | 48'454'000 | | 46'489'500 | | 42'819'474 |

Departementsziele 2020

1. Der Flächenbedarf «Sportanlagen» bis 2040 als Grundlage für die bevorstehende Ortsplanungsrevision ist ausgewiesen und erfasst.
2. Die Voraussetzungen für die Nutzung des Kleinschulhauses Riedmatt durch die Freizeitbetreuung und als Quartiertreff sind geschaffen.
3. Unter dem Titel "VIVACE 2020 Das Musikschulfestival" führt die Musikschule Zug ein fünftägiges Musikspektakel durch, das mit verschiedenen Aktivitäten die ganze Stadt "in Musik versetzen" und die Zuger Bevölkerung auf Tuchfühlung mit der Musikschule bringen wird.
4. Doku-Zug ist ab 2021 in den Bibliotheksbetrieb integriert. Alle Themendossiers von Doku-Zug sind überführt. Die zusätzlichen Sach- und Personalkosten sind im Budget 2021 ausgewiesen.
5. Das Nachnutzungskonzept für die St. Oswalds-Gasse 20 ist erarbeitet und der Umbau des Gebäudes für die neue Nutzung in Auftrag gegeben.

4 Baudepartement

Erfolgsrechnung

| Kst. Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 4000 Departementsekretariat | 1'164'100 | | 1'084'300 | 700 | 1'023'491 | 1'354 |
| 4100 Stadtplanung | 1'537'300 | | 1'389'400 | 10'000 | 1'257'531 | |
| 4200 Hochbau | 822'100 | | 806'500 | | 766'362 | |
| 4250 Städtebau | 1'156'100 | | 1'429'300 | | 1'211'116 | |
| 4300 Baubewilligungen | 1'065'900 | 500'000 | 1'055'500 | 500'000 | 1'035'367 | 565'943 |
| 4400 Verkehrsplanung, Strassen | 4'237'500 | 75'000 | 4'115'100 | 90'000 | 4'000'625 | 105'934 |
| 4500 Anlage, Plätze, Gewässer | 745'100 | 22'500 | 733'400 | 174'500 | 748'107 | 24'491 |
| 4600 Werkhof | 8'806'200 | 1'205'100 | 8'802'000 | 1'223'500 | 8'390'203 | 1'161'883 |
| 4700 Abfallbewirtschaftung | 1'351'400 | 31'000 | 1'448'600 | 31'000 | 1'035'626 | 31'472 |
| Subtotal vor Spezialfinanzierungen | 20'885'700 | 1'833'600 | 20'864'100 | 2'029'700 | 19'468'428 | 1'891'077 |
| Spezialfinanzierung | | | | | | |
| 4800 Stadtentwässerung | 7'072'900 | 7'072'900 | 7'148'500 | 7'148'500 | 5'740'378 | 5'740'378 |
| Total Netto | 27'958'600 | 8'906'500 | 28'012'600 | 9'178'200 | 25'208'806 | 7'631'455 |
| | | 19'052'100 | | 18'834'400 | | 17'577'351 |

Departementsziele 2020

1. Städtische Bauten und Anlagen mit den Schulanlagen Loreto, Herti und HPS sowie Ökihof und Strandbaderweiterungen werden zielgerichtet vorgebracht.
2. Die erste Phase der Ortsplanungsrevision: Szenarien zum Mobilitätskonzept einschliesslich öffentlicher Mitwirkung ist abgeschlossen.
3. Die Bebauungspläne Landis und Gyr-Areal, ZVB-Areal, Herti Süd und Äussere Lorzenallmend sind zur Vorprüfung beim Kanton eingereicht.
4. Die flankierenden Massnahmen zur Verkehrsberuhigung auf die Eröffnung der Tangente 2021 für das Quartier Guthirt liegen vor.
5. Weitere städtische Aufenthalts- und Grünflächen sind aufgewertet und erweitert.

5 Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Erfolgsrechnung

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | |
|------|------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag |
| 5000 | Departementsekretariat | 305'400 | | 316'200 | | 300'705 | |
| | Soziale Dienste | 14'325'200 | 4'418'400 | 14'335'500 | 4'456'900 | 13'530'646 | 4'607'016 |
| 5100 | Soziale Dienste | 2'332'500 | 100 | 2'325'100 | 100 | 2'267'013 | 833 |
| 5150 | Alimentenbevorschussung | 969'000 | 400'000 | 1'020'000 | 460'000 | 862'618 | 300'919 |
| 5170 | Wirtschaftliche Hilfe | 8'825'100 | 4'008'300 | 8'836'400 | 3'986'800 | 8'435'603 | 4'294'889 |
| 5190 | Beiträge | 2'198'600 | 10'000 | 2'154'000 | 10'000 | 1'965'412 | 10'375 |
| 5300 | Fachstelle für Alter u. Gesundheit | 12'614'100 | 3'000 | 12'710'300 | 3'000 | 12'506'017 | 3'864 |
| 5400 | Umwelt und Energie | 978'700 | 145'500 | 962'300 | 106'500 | 786'482 | 140'966 |
| 5500 | Sicherheit | 1'285'200 | 1'271'300 | 1'224'400 | 753'000 | 1'153'304 | 764'261 |
| 5600 | Parkraumbewirtschaftung | 3'095'600 | 4'967'500 | 3'134'900 | 5'142'500 | 3'203'117 | 5'161'376 |
| 5700 | Verkehr | 3'886'900 | 10'000 | 4'021'500 | 10'000 | 3'922'963 | 11'085 |
| 5800 | Feuerwehr | 2'766'500 | 1'728'800 | 2'654'000 | 1'785'000 | 2'522'629 | 1'729'921 |
| 5850 | Brandschutz | 477'100 | 184'600 | 471'400 | 182'500 | 500'698 | 199'718 |
| | Total | 39'734'700 | 12'729'100 | 39'830'500 | 12'439'400 | 38'426'561 | 12'618'207 |
| | Netto | | 27'005'600 | | 27'391'100 | | 25'808'354 |

Departementsziele 2020

1. Die Massnahmen zum Projekt "Barrierefreie Mobilität" der Altersstrategie sind formuliert und zur Umsetzung bereit.
2. Strategie und Massnahmen für die vernetzte geriatrische Versorgung sind formuliert.
3. Die SDGs (Sustainable Development Goals) der UNO sind bekannt und gelten als Richtlinie für die nachhaltige Entwicklung der Stadt Zug.
4. Das bargeldlose Parkieren wird um den Bereich Anwohnerbevorzugung in den bestehenden Quartierzonen erweitert.

Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 1 | Präsidialdepartement | 17'759'500 | 2'636'400 | 19'004'600 | 2'476'100 | 16'491'388 | 2'283'843 | |
| 1000 | Grosser Gemeinderat | | | | | | | |
| 3000.10 | Besoldung Behördenmitglieder | 160'000 | | 160'000 | | 131'973 | | |
| 3000.31 | Geschäftsprüfungskommission | 50'000 | | 50'000 | | 34'542 | | |
| 3000.32 | Bau- und Planungskommission | 35'000 | | 35'000 | | 10'771 | | |
| 3000.33 | Rechnungsprüfungskommission | 32'000 | | 32'000 | | 24'439 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 13'200 | | 14'300 | | 8'216 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 3'000 | | 3'000 | | 1'529 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 4'000 | | 4'000 | | 53'736 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 30'000 | | 30'000 | | 32'916 | | |
| 3636.01 | Fraktionsentschädigungen | 47'200 | | 42'200 | | 42'200 | | GRB Nr. 1039 vom 3.10.95; GLP neu Fraktionsstärke |
| 1000 | Total Grosser Gemeinderat | 374'400 | | 370'500 | | 340'321 | | |
| 1100 | Stadtrat | | | | | | | |
| 3000.10 | Besoldung Behördenmitglieder | 832'000 | | 832'000 | | 832'043 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 65'200 | | 65'200 | | 65'152 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 119'000 | | 119'000 | | 119'171 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 13'300 | | 13'300 | | 14'250 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Experten | 30'000 | | 30'000 | | 5'201 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 47'000 | | 47'000 | | 48'108 | | |
| 3170.50 | Freier Kredit Stadtrat | 80'000 | | 80'000 | | 83'818 | | |
| 3637.10 | Bevölkerungsanlässe | 49'600 | | 110'000 | | 49'486 | | |
| 4260.10 | Rückstellungen Dritter | | 37'000 | | 37'000 | | 54'849 | |
| 1100 | Total Stadtrat | 1'236'100 | 37'000 | 1'299'100 | 37'000 | 1'217'228 | 54'849 | |
| 1200 | Stadtkanzlei, Archiv | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 600 | | 600 | | 1'260 | | Keine Wahlen |
| 3000.40 | Entschädigung an Stimmzähler und Urnenbeamte | 26'000 | | 55'000 | | 110'625 | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 1'102'900 | | 1'229'200 | | 998'406 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 220'200 | | 157'000 | | 102'981 | | Zivildienstleistender Stadtkarchiv; Anpassung an effektive Kosten |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | 29'000 | | 12'000 | | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 103'700 | | 108'600 | | 88'401 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 156'700 | | 164'400 | | 136'252 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 21'000 | | 26'100 | | 18'785 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 3'900 | | 3'200 | | 2'789 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 27'000 | | 27'000 | | 30'610 | | |
| 3130.16 | Projekte | 50'000 | | 130'000 | | | | 2019: "Erweiterung Hinter den Fassaden, Ausstellung Stadtgeschichte, Vorträge" |
| 3130.28 | Verwaltungsorganisation | 13'000 | | 14'000 | | 14'389 | | |
| 3132.20 | Revisionskosten | 30'000 | | 25'000 | | 20'631 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 28'000 | | 79'900 | | 103'378 | | Zentrale Beschaffung Kaffee Kostenstelle 1300 |
| 3199.11 | Jungbürgeraufnahme | 17'500 | | 13'000 | | 7'065 | | |
| 3199.12 | Altersehrungen | 35'000 | | 35'000 | | 29'416 | | |
| 3199.14 | Wirtschaftspflege | 68'000 | | 70'000 | | 60'476 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|---------------|------------------|----------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3199.16 | Archiv | 50'000 | | 50'000 | | 50'194 | | |
| 3636.90 | Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen | 25'000 | | 25'000 | | 43'000 | | |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen | 3'700 | | 3'700 | | 3'700 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 2'900 | | 2'900 | | 3'495 | | |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 100'000 | | 70'000 | | 118'799 | |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | 500 | | 500 | | | |
| 4250.10 | Verkäufe | | 800 | | 800 | | 840 | |
| 1200 | Total Stadtkanzlei, Archiv | 2'014'100 | 101'300 | 2'231'600 | 71'300 | 1'825'853 | 119'639 | |
| 1250 | Kommunikation | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 247'800 | | 238'200 | | 237'527 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 19'700 | | 18'900 | | 18'871 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 34'900 | | 33'900 | | 33'741 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 4'300 | | 4'800 | | 4'409 | | Weiterbildungen Fotografie und Bildbearbeitung |
| 3090.10 | Fachausbildung | 4'000 | | 2'000 | | 2'006 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 137'000 | | 140'000 | | 103'646 | | |
| 3102.20 | Publikationen / Inserate | 30'000 | | 30'000 | | 15'978 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 10'000 | | | | | | Zentral für gesamte Verwaltung |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'000 | | 1'000 | | 329 | | |
| 3199.15 | Kommunikation | 190'500 | | 170'000 | | 123'797 | | Standortbestimmung und Entwicklung Stadtmagazin |
| 1250 | Total Kommunikation | 679'200 | | 638'800 | | 540'304 | | |
| 1300 | Zentrale Dienste | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 355'700 | | 247'100 | | 261'758 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | | | 56'000 | | 62'443 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 28'100 | | 23'800 | | 25'571 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 46'900 | | 39'300 | | 39'847 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 6'200 | | 6'200 | | 6'071 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 1'000 | | 1'000 | | | | |
| 3100.10 | Büromaterial | 65'000 | | 133'000 | | 61'907 | | Normalbedarf, Erfahrungszahl |
| 3102.10 | Drucksachen | 35'000 | | 47'000 | | 34'870 | | Zentrale Verwaltung; neues Erscheinungsbild |
| 3102.30 | Kopierkosten | | | | | | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | | | 7'500 | | 128'533 | | |
| 3110.20 | Kauf Büromaschinen | 9'000 | | 10'000 | | 13'365 | | Zentralisierung Verwaltung, Kostenstelle 1250 |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | | | 400'000 | | 9'187 | | Normalbedarf, Erfahrungszahl |
| 3130.25 | Frankaturen, Frachten | 380'000 | | 540'000 | | 70'000 | | Umzug abgeschlossen |
| 3130.26 | Telefonie | | | | | 557'227 | | Tarifanpassungen, Dienstleistungen |
| 3150.20 | Unterhalt Büromaschinen | 3'500 | | 4'000 | | 433'888 | | |
| 3151.20 | Unterhalt Fahrzeuge aller Art | 8'000 | | | | 3'148 | | |
| 3161.10 | Mieten, Benützungskosten | | | | | 3'483 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 50'000 | | | | 1'215 | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 3'000 | | 10'000 | | 714 | | Beschaffung Kaffee neu zentral für gesamte Verwaltung |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 2'500 | | 2'500 | | 2'490 | |
| 4260.10 | Rückstellungen Dritter | | 5'700 | | 5'700 | | 6'215 | |
| 1300 | Total Zentrale Dienste | 991'400 | 8'200 | 1'524'900 | 8'200 | 1'713'226 | 8'705 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung | |
|-------------|---|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 1400 | Rechtsdienst | | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 543'700 | | 526'400 | | 528'972 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 42'900 | | 41'500 | | 43'290 | | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 73'300 | | 72'300 | | 73'826 | | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 9'100 | | 10'400 | | 9'624 | | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 1'500 | | 1'500 | | 1'323 | | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 7'500 | | 7'500 | | 9'904 | | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 5'000 | | 1'489 | | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | 48'000 | | 48'000 | | 35'988 | | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 500 | | | | 58 | | | |
| 4210.60 | Beglaubigungen / Beurkundungen | 700'000 | 700'000 | | 700'000 | | 609'945 | | |
| 1400 | Total Rechtsdienst | 731'500 | 700'000 | 712'600 | 700'000 | 704'474 | 609'945 | | |
| 1500 | Personaldienst | | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 555'600 | | 545'100 | | 543'098 | | | Leistungsbezogene, individuelle Lohnerhöhungen |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 232'500 | | 230'300 | | 143'914 | | | |
| 3010.30 | Löhne Personal in Ausbildung | 455'600 | | 403'600 | | 328'291 | | | |
| 3010.80 | Ferien- und Mehrzeit-Guthaben | | | | | -22'292 | | | |
| 3010.90 | Reallohnerhöhung Verwaltung | 340'200 | | 331'300 | | | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 139'500 | | 140'200 | | 107'860 | | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 79'500 | | 82'200 | | 74'553 | | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 20'600 | | 23'800 | | 18'269 | | | |
| 3064.10 | Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten | 2'127'000 | | 2'169'200 | | 1'917'104 | | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 14'000 | | 14'000 | | 7'125 | | | |
| 3090.30 | Fachausbildung: Personal in Ausbildung | 51'900 | | 49'000 | | 47'865 | | | |
| 3090.60 | Weiterbildung allgemein | 214'500 | | 208'400 | | 183'147 | | | |
| 3091.10 | Personalbeschaffung, Inserate | 65'700 | | 65'700 | | 41'556 | | | |
| 3099.20 | Personalbetreuung (Personalanlässe) | 246'600 | | 191'600 | | 158'566 | | | |
| 3099.55 | Beitrag an Busabo / Halbtaxabo | 100'000 | | 100'000 | | 104'627 | | | |
| 3102.10 | Drucksachen | | | 100 | | | | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 641 | | | |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 2'000 | | 5'600 | | 3'764 | | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 22'000 | | 10'000 | | 10'123 | | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 2'000 | | 3'000 | | 1'022 | | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 1'800 | | 1'800 | | 1'892 | | | |
| 4250.10 | Verkäufe | | | | | | 2'572 | | |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | | | | 500 | | 347 | | |
| 4260.20 | Nichtberufsunfall Arbeitnehmer | | 375'900 | | 363'700 | | 423'307 | | |
| 4611.10 | Entschädigung vom Kanton | | 4'900 | | 4'900 | | 19'390 | | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 60'000 | | | | 4'857 | | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 440'800 | | 369'100 | | 450'473 | | |
| 1500 | Total Personaldienst | 4'672'000 | 440'800 | 4'575'900 | 369'100 | 3'671'124 | 450'473 | | |
| 1600 | Kultur | | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 8'000 | | 8'000 | | 2'800 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 193'900 | | 150'600 | | 149'811 | | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 75'700 | | 43'800 | | 23'084 | | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|--------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 21'300 | | 15'400 | | 13'698 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 29'400 | | 18'900 | | 15'895 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 4'800 | | 4'100 | | 3'442 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 5'000 | | 5'000 | | 5'692 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 28'500 | | 28'500 | | 28'579 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 1'424 | | Neue Kulturschärpen notwendig |
| 3130.16 | Projekte | 78'000 | | 60'000 | | 79'695 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 6'000 | | 6'000 | | 5'903 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 10'000 | | 10'000 | | 9'000 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 8'500 | | 8'500 | | 8'004 | | Kunst am Bau städt. Immobilien |
| 3199.13 | Freier Kulturkredit | 20'000 | | 10'000 | | 10'705 | | |
| 3634.01 | Stiftung Theater Casino | 622'000 | | 622'000 | | 622'602 | | |
| 3634.02 | Stiftung Museum in der Burg | 402'400 | | 402'400 | | 402'394 | | |
| 3635.01 | Kellertheater Burgbach | 120'000 | | 120'000 | | 120'000 | | |
| 3635.02 | Freizeitanlagen | 262'300 | | 262'300 | | 262'262 | | |
| 3635.04 | Chollerhalle | 180'000 | | 180'000 | | 180'000 | | |
| 3635.05 | Kulturzentrum Galvanik | 230'000 | | 230'000 | | 232'160 | | |
| 3636.02 | Fasnachtsanlässe | 64'000 | | 60'000 | | 60'000 | | Erhöhung: SRB-Nr. 386.19 vom 20.8.19 |
| 3636.04 | Theater- und Musikgesellschaft | 412'000 | | 412'000 | | 412'000 | | Erhöhung Beitrag ab 2020 an Verein Jazz Night nicht erfolgt |
| 3636.05 | Gesangs- und Musikvereine | 249'600 | | 284'600 | | 235'565 | | |
| 3636.06 | Zuger Kunstgesellschaft | 640'000 | | 640'000 | | 640'000 | | |
| 3636.10 | IG Kultur | 49'500 | | 49'500 | | 40'000 | | |
| 3636.12 | Akkordeofestival | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | | |
| 3636.90 | Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen | 310'000 | | 310'000 | | 359'209 | | |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen | 162'200 | | 158'700 | | 176'950 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 500 | | 500 | | 300 | | |
| 3636.95 | Beiträge aus Vorfinanzierungen | 50'000 | | 50'000 | | 2'453 | | Neue Kulturstrategie in Planung |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 2'000 | | 2'000 | | | | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 50'000 | | 50'000 | | | |
| 1600 | Total Kultur | 4'276'600 | 50'000 | 4'183'800 | 50'000 | 4'133'625 | | |
| 1700 | Einwohnerdienste | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 845'500 | | 838'300 | | 880'085 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 33'000 | | 10'000 | | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 69'700 | | 67'400 | | 69'778 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 82'400 | | 76'300 | | 74'378 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 15'500 | | 17'400 | | 16'563 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 5'200 | | 7'200 | | 8'905 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 2'000 | | 3'500 | | 2'508 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 500 | | 500 | | 412 | | |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 238'000 | | 238'000 | | 238'000 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 166'800 | | 166'500 | | 190'113 | | |
| 3130.20 | Bank- und Postspesen | 3'300 | | 2'200 | | 2'115 | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | 3'600 | | 3'600 | | 3'351 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 10'500 | | | | | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'400 | | 1'800 | | 1'095 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | 800 | | 800 | | 1'115 | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 10'000 | | 10'000 | | 10'243 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|--|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3199.17 | Kostenbeiträge Bestattungen | 98'000 | | 10'000 | | 5'100 | | Übernahme Kremationskosten, GGR 10.12.19 |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 300 | 430'000 | 200 | 410'000 | 310 | 405'236 | |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 181'000 | | 181'000 | | 218'297 | |
| 4210.50 | Gebühren Zivilstandskreis | | 35'000 | | 26'000 | | 32'746 | |
| 4210.60 | Beglaubigungen / Beurkundungen | | 253'000 | | 253'000 | | 236'808 | |
| 4250.44 | Verkäufe | | 100'000 | | 145'000 | | 97'490 | |
| 4612.10 | Entschädigung von Gemeinden | | 100 | | 500 | | | |
| 4637.17 | Rückerstattung Bestattungskosten | | 999'100 | | 1'015'500 | | 990'577 | |
| 1700 | Total Einwohnerdienste | 1'586'500 | 999'100 | 1'453'700 | 1'015'500 | 1'504'069 | 990'577 | |
| 1800 | Stadtentwicklung | | | | | | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 3'000 | | 3'000 | | 1'440 | | |
| 3102.20 | Publikationen / Inserate | 30'000 | | 30'000 | | 30'721 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 700 | | 700 | | 550 | | |
| 3130.16 | Projekte | 50'000 | | 50'000 | | 48'941 | | |
| 3130.95 | Zukunftsprojekte (Vorfinanzierung) | 300'000 | | 200'000 | | 49'655 | Pepper, E-Digitaler Stadtladen, New Mobility | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 3'000 | | 3'000 | | 2'678 | | |
| 3635.10 | Zug Tourismus | 90'000 | | 90'000 | | 90'000 | GRB Nr. 1652 vom 25.6.02, SRB 31.8.05 | |
| 3635.12 | Eidg. Schwing- und Äplerfest 2019 | | | 900'000 | | | | |
| 3636.13 | Mittelalterfest | | | 30'000 | | | | |
| 3636.14 | Verein IG Zuger Chriesi | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | StRB Nr. 149.18 vom 27.3.18 (2019-2022) | |
| 3636.20 | Beiträge an Tagungen | 45'000 | | 55'000 | | 37'918 | | |
| 3636.71 | Ornithologischer Verein | 128'000 | | 138'000 | | 130'000 | GRB Nr. 1686 vom 20.11.18 | |
| 3636.72 | Seefest | 119'000 | | 150'000 | | 100'000 | StRB Nr. 866.15 vom 24.5.15 | |
| 3636.73 | Bundesfeier | 39'000 | | 39'000 | | 38'507 | GRB Nr. 1528 vom 24.8.10 | |
| 3636.74 | Märlisunntig | 80'000 | | 80'000 | | 80'000 | | |
| 3636.75 | Garden of Tolerance | | | 20'000 | | 25'000 | | |
| 3636.76 | Beiträge an Aushang von Vereinsplakaten | 75'000 | | | | | GRB Nr. 1697 vom 2.7.19 | |
| 3636.90 | Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen | 45'000 | | 45'000 | | 39'888 | Fest der Nationen, Diverse Gesuche | |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen | 160'000 | | 150'000 | | 135'867 | Neu Genusssfilmfestival, Weihnachtsmarkt, Zuger Filmtage | |
| 4250.10 | Verkäufe | | 300'000 | | 25'000 | | | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 300'000 | | 200'000 | | 49'655 | |
| 1800 | Total Stadtentwicklung | 1'197'700 | 300'000 | 2'013'700 | 225'000 | 841'165 | 49'655 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 2 | Finanzdepartement | 139'646'100 | 249'553'400 | 130'223'700 | 240'147'500 | 122'333'596 | 259'055'581 | |
| 2000 | Departementssekretariat | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 391'500 | | 378'900 | | 378'779 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 30'700 | | 29'700 | | 29'665 | | BVG |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 50'600 | | 48'800 | | 48'499 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 6'100 | | 7'000 | | 6'271 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 5'000 | | 6'000 | | 4'785 | | § 37 Personalreglement |
| 3100.10 | Büromaterial | 500 | | | | | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 1'000 | | 2'000 | | 1'246 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 800 | | 800 | | 778 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 5'000 | | 6'000 | | 3'437 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 5'000 | | 6'000 | | 5'768 | | Neu zentraler Einkauf Kaffee/Pausenraum |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 4'300 | | 4'300 | | 4'260 | | |
| 2000 | Total Departementssekretariat | 500'500 | | 489'500 | | 483'489 | | |
| 2100 | Buchhaltung | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 306'200 | | 313'700 | | 292'461 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 21'500 | | 17'000 | | 16'815 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 26'000 | | 26'200 | | 24'610 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 36'800 | | 39'400 | | 31'154 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 5'600 | | 6'600 | | 5'831 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 1'000 | | 8'000 | | 8'000 | | § 37 Personalreglement |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 200 | | 200 | | 500 | | |
| 3130.16 | Projekte | 5'000 | | 8'000 | | 3'880 | | |
| 3130.22 | Betriebskosten | 15'000 | | 15'000 | | 17'121 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'000 | | 500 | | 101 | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 1'500 | | 1'500 | | 755 | | |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 16'000 | | 16'000 | | 18'569 | |
| 4830.10 | Ausserordentlicher Ertrag | | | | | | 35'847 | |
| 2100 | Total Buchhaltung | 419'800 | 16'000 | 436'100 | 16'000 | 401'229 | 54'416 | |
| 2110 | Zinsen | | | | | | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | | | | | | | |
| 3400.10 | Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten | 7'000 | | 7'000 | | 190'000 | | Finanzhaushaltsgesetz, QM |
| 3406.10 | Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten | 314'000 | | 372'900 | | 379'588 | | |
| 3440.10 | Wertberichtigungen Finanzanlagen FV | | | | | 3'517'140 | | |
| 3499.20 | Steuerskonti, Vergütungsinsen | 10'000 | | 10'000 | | 41'203 | | Finanzdirektion, Verzicht auf Verzinsung |
| 4400.10 | Zinsertrag Bank- und Postkonten | | | | | | 308 | |
| 4401.10 | Verzugszinsen auf Forderungen | | 162'000 | | 102'000 | | 279'826 | Finanzdirektion, Verzicht auf Verzinsung |
| 4402.10 | Zinsertrag Festgelder <90Tage | | 400 | | 400 | | 52'022 | |
| 4407.10 | Zinsertrag langfristige Anlagen >90 Tage | | | | | | 390 | |
| 4420.10 | Dividenden | | 2'010'000 | | 1'658'300 | | 4'321'500 | |
| 4450.10 | Erträge aus Darlehen VV | | 1'100 | | 1'100 | | 2'116 | |
| 4451.10 | Erträge aus Beteiligungen VV | | 2'010'800 | | 1'659'000 | | 248 | |
| 4940.10 | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | | 247'200 | | 254'500 | | 210'500 | |
| 2110 | Total Zinsen | 331'000 | 4'431'500 | 389'900 | 3'675'300 | 4'128'326 | 4'866'910 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 2120 | Abschreibungen | | | | | | | |
| 3180.10 | Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkrede) | 19'247'000 | | 19'663'000 | | -144'388 | | |
| 3300.00 | Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen | 285'000 | | 324'000 | | 15'743'207 | | |
| 3660.10 | Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge | | | | | 412'872 | | |
| 3831.00 | Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV | 1'800'000 | | | | 124'457 | | FHG, § 14 Bereinigung der Anlagen, im Hinblick auf die Umstellung zur linearen Abschreibung |
| 3876.10 | Zusätzliche Abschr. auf Investitionsbeiträgen VV | | 1'014'900 | 517'000 | 1'127'700 | 1'225'669 | 1'250'900 | |
| 4950.10 | Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen | | | | | | | |
| 2120 | Total Abschreibungen | 21'332'000 | 1'014'900 | 20'504'000 | 1'127'700 | 17'361'818 | 1'250'900 | |
| 2130 | Steuern | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 15'000 | | 16'000 | | 8'429 | | Kant. Steuergesetz |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 226'600 | | 226'800 | | 228'000 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 20'200 | | 20'200 | | 11'563 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 20'100 | | 20'200 | | 18'957 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 28'300 | | 28'300 | | 28'260 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 3'800 | | 4'500 | | 4'001 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 3'500 | | 3'500 | | 1'885 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 500 | | 500 | | 68 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen und Expertisen | 2'298'300 | | 1'481'700 | | 1'465'249 | | Kant. Steuergesetz, 1 % vom Steuerertrag 2018 |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 20'000 | | 20'000 | | 19'861 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 2'500 | | 2'000 | | 903 | | |
| 3181.30 | Erlas und Abschreibung Steuerguthaben | 480'000 | | 460'000 | | 568'727 | | |
| 3621.70 | Beitrag an NFA, Nation, Finanzausgleich | 18'012'000 | | 16'574'700 | | 16'412'705 | | Basis Normsteuererträge 2018 dito. |
| 3622.70 | Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden | 55'982'400 | | 53'459'900 | | 52'848'086 | | |
| 4000.00 | Einkommenssteuern NP | | 84'800'000 | | 77'700'000 | | 89'297'867 | |
| 4001.00 | Vermögenssteuern NP | | 33'200'000 | | 30'900'000 | | 32'634'973 | |
| 4002.00 | Quellensteuern NP | | 14'620'000 | | 13'700'000 | | 17'783'760 | Gemäss Prognosen der kantonalen Steuerverwaltung |
| 4009.10 | Nach- und Strafssteuern | | 1'080'000 | | 900'000 | | 1'487'636 | |
| 4010.00 | Gewinnsteuern JP | | 68'700'000 | | 66'200'000 | | 66'764'931 | |
| 4011.00 | Kapitalsteuern JP | | 11'100'000 | | 10'200'000 | | 12'283'887 | |
| 4022.10 | Grundstückgewinnsteuern | | 7'000'000 | | 6'000'000 | | 8'859'778 | 5-Jahresdurchschnitt |
| 4024.10 | Erbschafts- und Schenkungssteuern | | 3'400'000 | | 3'020'000 | | 4'864'319 | dito. |
| 4033.10 | Hundesteuern | | | | 80'000 | | 79'800 | Infolge diverser Ausnahmen wird auf die Erhebung verzichtet |
| 4612.10 | Entschädigung von Gemeinden | | 25'000 | | 25'000 | | 25'330 | |
| 4801.10 | a.o. Steuerertrag JP | | | | 8'108'000 | | | Internationale Steuerauscheidung |
| 2130 | Total Steuern | 77'113'200 | 223'925'000 | 72'318'300 | 216'833'000 | 71'616'694 | 234'082'281 | |
| 2200 | Immobilien allgemein | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 3'800 | | 3'200 | | 3'080 | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 703'500 | | 701'700 | | 550'028 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 84'600 | | 18'000 | | 21'192 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 62'300 | | 56'800 | | 46'659 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 84'500 | | 76'700 | | 54'725 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 13'600 | | 14'500 | | 10'623 | | Abschluss Zentralisierung 2019, Anpassung Budget |
| 3090.10 | Fachausbildung | 24'500 | | 28'000 | | 25'825 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 700 | | 800 | | 566 | | |
| 3102.20 | Publikationen / Inserate | 200 | | 500 | | 118 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 1'030 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 155'000 | | 215'000 | | 192'808 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 17'500 | | 21'500 | | 21'750 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 300 | | | | 250 | | |
| 2200 | Total Immobilien allgemein | 1'151'500 | | 1'137'700 | | 928'655 | | |
| 2210 | Liegenschaften Finanzvermögen | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 70'700 | | 69'500 | | 69'741 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebentämter / Aushilfen | 10'300 | | 10'300 | | 10'200 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 6'100 | | 5'900 | | 5'931 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 10'200 | | 10'100 | | 9'990 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 1'200 | | 1'400 | | 1'346 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 700 | | 700 | | 1'690 | | |
| 3130.20 | Bank- und Postspesen | | | 100'000 | | 85'062 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | | | | | | | |
| 3137.20 | Konzessionsgebühren | 400 | | 400 | | 325 | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | 19'000 | | 19'000 | | 12'948 | | |
| 3411.10 | Realisierte Verluste auf Sachanlagen FV | | | | | 25'000 | | |
| 3430.10 | Unterhalt Hochbauten FV | 256'500 | | 972'000 | | 1'937'452 | | |
| 3430.20 | Unterhalt Tiefbauten FV | 31'500 | | 72'500 | | 8'577 | | |
| 3431.10 | Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen | 300 | | 300 | | | | |
| 3431.20 | Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung | 4'000 | | 25'900 | | 35'574 | | |
| 3431.21 | Liegenschaften FV Gebäudetechnik | 10'800 | | 13'300 | | 10'774 | | |
| 3439.10 | Liegenschaften FV, Energie | 48'500 | | 97'900 | | 89'798 | | |
| 3439.20 | Liegenschaften FV, Abwasser | 6'300 | | 7'100 | | 7'465 | | |
| 3439.50 | Liegenschaften FV Versicherungsprämien | 24'300 | | 57'900 | | 54'982 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 18'200 | | 17'100 | | 24'380 | | |
| 4430.10 | Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV | | 2'629'100 | | 2'231'400 | | 2'781'983 | |
| 4430.15 | Mietzins Parkplätze | | 377'300 | | 394'800 | | 251'916 | |
| 4430.20 | Baurechtszinsentrag Liegenschaften FV | | 900 | | 900 | | 897 | |
| 4430.30 | Heiz- und Nebenkosten Pauschalen | | 16'900 | | 16'900 | | 22'219 | |
| 4439.10 | Übriger Liegenschaftenertrag FV | | | | | | 3'566 | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | | | 196'000 | | | |
| 2210 | Total Liegenschaften Finanzvermögen | 519'000 | 3'024'200 | 1'481'300 | 2'840'000 | 2'391'233 | 3'060'581 | |
| 2222 | Wohnen und Aufenthalt | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 120'800 | | 119'600 | | 119'357 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebentämter / Aushilfen | 2'400 | | 2'400 | | 2'400 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 9'400 | | 9'300 | | 9'306 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 15'900 | | 15'700 | | 15'655 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 2'000 | | 2'400 | | 2'181 | | |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 200 | | 700 | | | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 1'300 | | 2'100 | | 1'417 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobilien / Einrichtungen | 300 | | 300 | | 2'076 | | |
| 3120.10 | Energie | 54'900 | | 50'400 | | 58'137 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 2'900 | | 3'800 | | 1'835 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 28'000 | | 28'000 | | 29'964 | | |
| 3140.20 | Unterhalt diverse Tiefbauten | 236'200 | | 37'200 | | 38'107 | | Sanierung historischer Garten Chamerstr. 1 |
| 3144.10 | Unterhalt Hochbauten VV | 156'700 | | 168'700 | | 195'807 | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 400 | | 900 | | | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 200 | | 200 | | 43 | | Vereinslokal Artherstrasse |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 12'100 | | 29'700 | | 24'710 | | |
| 3160.40 | Baurechtszins | 110'000 | | 110'000 | | 110'399 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 17'500 | | 16'500 | | 18'486 | | |
| 4240.28 | Benützungsgebühren | | 26'000 | | 26'000 | | 26'000 | |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | 12'600 | | 12'600 | | 12'600 | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzins | | 2'035'400 | | 2'033'900 | | 1'941'826 | |
| 4470.20 | Baurechtszinsentrag | | 64'000 | | 76'000 | | 64'088 | |
| 4470.30 | Heiz- und Nebenkosten Pauschalen | | 19'800 | | 19'800 | | 28'950 | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 3'000 | | | | | |
| 2222 | Total Wohnen und Aufenthalt | 771'200 | 2'160'800 | 597'900 | 2'168'300 | 629'879 | 2'073'463 | |
| 2223 | Betriebsliegenschaften | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 611'900 | | 606'500 | | 577'440 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 190'900 | | 186'200 | | 156'552 | | |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | | | | | 1'220 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 62'500 | | 61'400 | | 56'779 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 92'900 | | 91'900 | | 82'217 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 21'100 | | 20'800 | | 20'009 | | |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 20'000 | | 22'700 | | 25'315 | | |
| 3110.10 | Kauf Büromobilien | 124'500 | | 303'000 | | 90'700 | | Zentralisierung Stadtverwaltung abgeschlossen |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 43'100 | | 26'300 | | 20'000 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobilien / Einrichtungen | 6'400 | | 8'400 | | 2'034 | | |
| 3120.10 | Energie | 325'000 | | 324'000 | | 286'168 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 22'200 | | 26'800 | | 24'768 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 109'600 | | 95'000 | | 75'114 | | |
| 3137.20 | Konzessionsgebühren | 400 | | | | | | |
| 3140.20 | Unterhalt diverse Tiefbauten | 243'200 | | 295'000 | | 287'244 | | Einmalige grössere Projekte 2019 |
| 3144.10 | Unterhalt Hochbauten VV | 2'280'200 | | 1'350'000 | | 1'055'287 | | GRB Nr. 1657 vom 27.6.17, erhöhte Aufwendungen Sicherheitsmassnahmen (siehe Kto. 4893.10) |
| 3150.10 | Unterhalt Büromobilien | 36'900 | | 22'300 | | 10'718 | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 15'600 | | 16'200 | | 8'448 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 43'500 | | 32'800 | | 30'425 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 39'700 | | 188'500 | | 192'302 | | Wegfall Zumieten nach Zentralisierung (Zeughausgasse 9/1, Kolinplatz 17) |
| 3160.40 | Baurechtszins | 28'100 | | 28'100 | | 27'170 | | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzins | | 794'400 | | 501'900 | | 535'993 | Fremdvermietung Altstadtliegenschaften |
| 4470.30 | Heiz- und Nebenkosten Pauschalen | | 11'500 | | 11'500 | | 16'100 | |
| 4472.10 | Benützungsgebühren Immobilien | | 18'200 | | 30'800 | | 17'019 | 2019: ESAF |
| 4479.10 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | | | 5'000 | | 200 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 9'000 | | 9'500 | | 9'000 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 26'000 | | 26'000 | | 31'039 | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 310'000 | | 250'000 | | 167'384 | |
| 4910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | | 140'000 | | 140'000 | | 140'000 | |
| 2223 | Total Betriebsliegenschaften | 4'317'700 | 1'309'100 | 3'705'900 | 974'700 | 3'029'908 | 916'734 | |
| 2224 | Sport und Freizeit | | | | | | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 423'400 | | 414'500 | | 411'156 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 69'800 | | 66'500 | | 67'189 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 36'200 | | 34'700 | | 34'871 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 48'700 | | 50'200 | | 49'060 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 7'900 | | 9'000 | | 8'033 | | |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 57'700 | | 57'700 | | 72'691 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 37'000 | | 39'000 | | 25'685 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 40'200 | | 40'200 | | 89'304 | | |
| 3120.10 | Energie | 258'600 | | 284'300 | | 231'783 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 64'700 | | 63'100 | | 66'040 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 233'000 | | 233'000 | | 254'903 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 101'900 | | 101'200 | | 98'603 | | |
| 3137.20 | Konzessionsgebühren | 71'300 | | 70'900 | | 88'346 | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | 9'700 | | 9'900 | | 11'488 | | |
| 3140.20 | Unterhalt diverse Tiefbauten | 474'500 | | 467'500 | | 496'819 | | |
| 3144.10 | Unterhalt Hochbauten VV | 2'987'600 | | 1'727'000 | | 1'252'528 | | Anpassung an IST der letzten Jahre |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 23'000 | | 23'000 | | 10'776 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobiliar / Einrichtungen | 69'700 | | 73'700 | | 58'465 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 146'000 | | 146'000 | | 144'083 | | |
| 3893.10 | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK | | 13'000 | 500'000 | 13'000 | | 12'950 | |
| 4240.28 | Benutzungsgebühren | | 101'000 | | 101'300 | | 101'002 | |
| 4240.45 | Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung | | 269'500 | | 269'500 | | 281'695 | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzins | | | | | | 3'842 | |
| 4470.15 | Mietzins Parkplätze / Schaufenster | | 1'300 | | 1'300 | | 2'269 | |
| 4470.20 | Baurechtszinsentrag | | 6'800 | | 5'000 | | 5'000 | |
| 4470.30 | Heiz- und Nebenkosten Pauschalen | | 233'100 | | 233'100 | | 233'201 | |
| 4470.40 | Mietzins Bootsplätze | | 60'500 | | 225'000 | | 112'732 | 2019: ESAF |
| 4472.10 | Benutzungsgebühren Immobilien | | 12'300 | | 12'300 | | 13'002 | |
| 4479.10 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 62'000 | | 6'400 | | 6'338 | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 759'500 | | 866'900 | | 772'030 | |
| 2224 | Total Sport und Freizeit | 5'160'900 | 759'500 | 4'411'400 | 866'900 | 3'471'823 | | |
| 2225 | Kultur und Geselligkeit | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 168'200 | | 167'400 | | 167'524 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 9'500 | | 8'300 | | 7'130 | | |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | | | | | 3'250 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 14'200 | | 14'000 | | 14'126 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 23'300 | | 22'400 | | 21'055 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 3'000 | | 3'500 | | 3'242 | | |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 6'200 | | 6'700 | | 5'518 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 22'000 | | 19'000 | | 23'563 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 10'400 | | 10'400 | | 8'932 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3120.10 | Energie | 109'200 | | 103'200 | | 95'390 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 6'800 | | 6'900 | | 3'354 | | |
| 3130.15 | Verwaltungskosten | 500 | | 500 | | 4'833 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 102'700 | | 98'500 | | 98'649 | | |
| 3137.20 | Konzessionsgebühren | 500 | | 500 | | 568 | | |
| 3140.20 | Unterhalt diverse Tiefbauten | 114'500 | | 74'000 | | 59'562 | | Geländeanpassungen Galvanik |
| 3144.10 | Unterhalt Hochbauten VV | 2'500'500 | | 1'800'000 | | 1'952'429 | | Erhöhter Aufwand Sicherheitsmassnahmen (vgl. Kto. 4893.10) |
| 3150.10 | Unterhalt Büromobilien | 700 | | | | | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 6'300 | | 6'300 | | 2'258 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 33'700 | | 13'800 | | 9'775 | | Aussenbestuhlung Gottschalkenberg und Podium 41 |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 76'000 | | 89'000 | | 73'504 | | |
| 4240.28 | Benützungsgebühren | | 13'000 | | 13'800 | | 13'000 | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzins | | 1'292'300 | | 1'269'300 | | 1'273'090 | |
| 4470.15 | Mietzins Parkplätze / Schaufenster | | 2'200 | | 2'200 | | 15'886 | |
| 4470.20 | Baurechtszinsbetrag | | 15'000 | | 16'000 | | 840 | |
| 4470.30 | Heiz- und Nebenkosten Pauschalen | | 800 | | 800 | | 2'800 | |
| 4470.40 | Mietzins Bootplätze | | 2'800 | | 2'800 | | 144'576 | |
| 4472.10 | Benutzungsgebühren Immobilien | | 135'000 | | 150'000 | | 2'397 | |
| 4479.10 | Übrige Erträge Liegenschaften VV | | 800 | | 800 | | 5'482 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 5'500 | | 5'500 | | 148'391 | Sicherheitsmassnahmen |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 970'000 | | 400'000 | | | |
| 2225 | Total Kultur und Geselligkeit | 3'208'200 | 2'435'200 | 2'444'400 | 1'860'400 | 2'554'663 | 1'606'462 | |
| 2226 | Unbebaute Grundstücke | | | | | | | |
| 3137.20 | Konzessionsgebühren | 1'400 | | 1'400 | | 1'425 | | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzins | | 10'500 | | 15'800 | | 10'234 | |
| 4470.20 | Baurechtszinsbetrag | | 25'000 | | 25'000 | | 25'023 | |
| 2226 | Total Unbebaute Grundstücke | 1'400 | 35'500 | 1'400 | 40'800 | 1'425 | 35'257 | |
| 2230 | Städtischer Wohnungsbau | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 205'700 | | 205'000 | | 261'918 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 3'300 | | 3'300 | | 5'854 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 16'600 | | 16'500 | | 21'244 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 24'200 | | 24'100 | | 32'620 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 3'600 | | 4'200 | | 4'951 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 2'000 | | 2'000 | | 3'125 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobilien / Einrichtungen | 5'500 | | 2'500 | | 92 | | |
| 3120.10 | Energie | 21'600 | | 21'500 | | 33'141 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 3'700 | | 3'700 | | 3'922 | | |
| 3130.15 | Verwaltungskosten | 19'100 | | 19'200 | | 17'560 | | |
| 3130.20 | Bank- und Postspesen | 300 | | 300 | | 227 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 91'300 | | 91'000 | | 87'385 | | |
| 3140.20 | Unterhalt diverse Tiefbauten | 16'000 | | 34'700 | | 16'934 | | |
| 3144.10 | Unterhalt Hochbauten VV | 989'600 | | 750'000 | | 1'249'712 | | Erhöhter Aufwand Sicherheitsmassnahmen |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 1'700 | | 1'200 | | 130 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 500 | | 500 | | | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 4'500 | | 4'500 | | 4'500 | | |
| 3160.40 | Baurechtszins | 168'000 | | 168'000 | | 168'399 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3300.90 | Abschreibungen Pflichtwohnungen | 1'311'800 | | 1'308'800 | | 1'308'799 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 7'400 | | 4'900 | | 7'360 | | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzinse | | 5'895'100 | | 5'852'600 | | 5'919'577 | |
| 4470.20 | Baurechtszinsentrag | | 192'000 | | 192'000 | | 191'855 | |
| 4470.30 | Heiz- und Nebenkosten Pauschalen | | 7'300 | | 7'300 | | 6'955 | |
| 4630.10 | Beiträge vom Bund | | | | 162'600 | | 69'341 | Beiträge werden vom Kanton übernommen, siehe Erhöhung Kto. 4631.10 |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 327'300 | | 191'400 | | 288'474 | siehe oben |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 165'000 | | 15'000 | | 782 | Umsetzung div. Brandschutz- und Sicherheitsmassnahmen |
| 2230 | Total Städtischer Wohnungsbau | 2'896'400 | 6'586'700 | 2'665'900 | 6'420'900 | 3'224'871 | 6'476'984 | |
| 2250 | Schulanlagen | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 138'200 | | 135'900 | | 136'266 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 18'000 | | 18'000 | | 16'439 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 12'400 | | 12'200 | | 11'553 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 20'300 | | 19'900 | | 19'807 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 2'700 | | 3'100 | | 2'699 | | |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 148'200 | | 149'200 | | 139'000 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 42'500 | | 80'100 | | 78'216 | | Im Jahr 2019 Anschaffung mehrerer Reinigungsgeräte |
| 3120.10 | Energie | 1'054'300 | | 1'026'900 | | 894'539 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 183'800 | | 169'000 | | 144'243 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 198'400 | | 198'400 | | 203'377 | | |
| 3140.20 | Unterhalt diverse Tiefbauten | 609'600 | | 400'100 | | 462'676 | | |
| 3144.10 | Unterhalt Hochbauten VV | 3'839'900 | | 2'975'000 | | 3'953'479 | | Priorisierung wegen Projektüberhang, inkl. Sicherheitsmassnahmen (Vorfinanzierung 2016), Schwerpunkt 2019: Loreto Brandschutz, Ersatz Aufzugsanlagen, Sanierung Flachdach |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | | | | | | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 14'500 | | 15'000 | | 19'421 | | |
| 3893.10 | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK | 220'900 | | 306'900 | | 281'680 | | Abbau Pavillon Riedmatt, Mietzins entfällt Finanzstrategie 2019-2025 |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzinse | 7'000'000 | | 7'000'000 | | | | |
| 4470.30 | Heiz- und Nebenkosten Pauschalen | | 277'900 | | 288'500 | | 306'224 | |
| 4472.10 | Benutzungsgebühren Immobilien | | 15'600 | | 17'100 | | 17'692 | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 17'000 | | 22'000 | | 18'163 | |
| 2250 | Total Schulanlagen | 13'503'700 | 1'335'500 | 12'509'700 | 1'202'600 | 6'363'394 | 1'476'553 | Sicherheitsmassnahmen |
| 2400 | Informatik | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 1'549'600 | | 1'540'300 | | 1'385'241 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 146'000 | | 168'900 | | | | StRB Nr. 438.18 Projekt Smart City |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 133'700 | | 134'900 | | 108'982 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 202'700 | | 199'100 | | 165'527 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 28'500 | | 34'000 | | 24'774 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 40'000 | | 40'000 | | 59'627 | | Digitalisierung: Kursangebot für Mitarbeitende erweitert |
| 3090.20 | Informatik Anwenderausbildung | 60'000 | | 60'000 | | 25'764 | | Komplettübernahme alle Kosten (vorher t.w. Kst. 1300) |
| 3102.30 | Kopierkosten | 170'000 | | 100'000 | | | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 2'000 | | 2'000 | | 474 | | Kantonales Projekt (ELOS), Ablösung Lohn-Software CHF 135'000/Beschaffung neuer Immobiliensoftware CHF 350'000 |
| 3113.20 | Informatikmittel Verwaltung | 1'935'500 | | 1'097'000 | | 991'082 | | |
| 3120.10 | Energie | 80'000 | | 40'000 | | 35'845 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 87'500 | | 400'000 | | 390'732 | | |
| 3130.26 | Telefonie | 425'000 | | 456'000 | | 2'807 | | |
| 3130.90 | Internet / Intranet | 371'000 | | 2'800 | | 1'118'665 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 1'252'000 | | 20'000 | | 12'803 | | |
| 3153.20 | Unterhalt Informatikmittel Verwaltung | 20'000 | | 3'000 | | 250 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 3'000 | 51'500 | | 51'500 | | 26'317 | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | | 823'000 | | 524'400 | | 250 | |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | | | | | 681'321 | Zusätzliche Einnahmen durch Gemeinde Steinhausen |
| 4250.10 | Verkäufe | | 225'000 | | 225'000 | | 236'800 | |
| 4612.10 | Entschädigung von Gemeinden | | 1'099'500 | | 800'900 | | 944'688 | |
| 4910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | | | | | | | |
| 2400 | Total Informatik | 6'509'300 | 1'099'500 | 5'624'700 | 800'900 | 4'322'576 | 944'688 | |
| 2500 | Betriebsamt | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 960'600 | | 935'600 | | 914'304 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 26'400 | | 35'000 | | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 77'900 | | 76'600 | | 72'019 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 114'900 | | 109'000 | | 107'972 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 17'200 | | 19'900 | | 17'102 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 18'000 | | 18'000 | | 11'079 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 3'000 | | 4'000 | | 2'738 | | |
| 3102.20 | Publikationen / Inserate | 5'000 | | | | | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 4'000 | | 4'000 | | 2'261 | | |
| 3111.20 | Kauf Fahrzeuge aller Art | 30'000 | | | | | | |
| 3113.40 | Anschaffungen Hard- und Software | 19'400 | | | | | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 122'000 | | | | | | Anwendung Bruttoprinzip |
| 3130.20 | Bank- und Postspesen | 4'500 | | | | | | Anwendung Bruttoprinzip |
| 3130.25 | Frankaturen, Frachten | 180'000 | | | | | | Anwendung Bruttoprinzip |
| 3151.20 | Unterhalt Fahrzeuge aller Art | 1'500 | | | | | | |
| 3153.40 | Unterhalt Hard- und Software | 36'500 | | 8'000 | | 9'901 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 3'000 | | 3'000 | | 2'090 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | 3'000 | | 4'500 | | | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 900 | | | | | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | | 1'200'000 | | 1'100'000 | | 1'327'515 | |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 130'000 | | 130'000 | | | |
| 4612.10 | Entschädigung von Gemeinden | | 1'330'000 | | 1'230'000 | | 1'327'515 | |
| 2500 | Total Betriebsamt | 1'632'300 | 1'330'000 | 1'214'600 | 1'230'000 | 1'139'466 | 1'327'515 | |
| 2600 | Übriger Aufwand | | | | | | | |
| 3130.20 | Bank- und Postspesen | 20'000 | | 20'000 | | 15'853 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 117'000 | | 130'000 | | 126'971 | | |
| 3190.10 | Schadenersatzleistungen | 40'000 | | 40'000 | | 41'295 | | |
| 3419.10 | Kursverluste Fremdwährungen | 1'000 | | 1'000 | | 31 | | |
| 3893.10 | Einlagen in Vorfinanzierungen des EK | 20'000 | | 20'000 | | 20'000 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | | | | | | 49'513 | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 40'000 | | 40'000 | | 11'295 | |
| 2600 | Total Übriger Aufwand | 198'000 | 40'000 | 211'000 | 40'000 | 204'150 | 60'808 | |
| 2870 | Städtische Beiträge / Hilfeleistungen | | | | | | | |
| 3638.20 | Hilfeleistungen ins Ausland | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | | |
| 3638.95 | Beiträge aus Vorfinanzierung | 50'000 | | 50'000 | | 50'000 | | |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 50'000 | | 50'000 | | 50'000 | |
| 2870 | Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen | 80'000 | 50'000 | 80'000 | 50'000 | 80'000 | 50'000 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3 | Bildungsdepartement | 76'184'300 | 27'730'300 | 73'314'700 | 26'825'200 | 69'832'980 | 27'013'506 | StRB Nr. 385.19, Personalplanung Zusätzliche Aufgaben Schulraumplanung/Haus zum Lernen werden mit Aushilfen abgedeckt |
| 3000 | Departementssekretariat | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 455'300 | | 437'700 | | 436'783 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 287'800 | | 120'100 | | 123'572 | | |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | 5'000 | | 5'000 | | 4'725 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 59'500 | | 45'700 | | 45'680 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 73'400 | | 51'100 | | 51'286 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 12'200 | | 10'100 | | 9'633 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 22'000 | | 13'000 | | 12'215 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 4'800 | | 7'800 | | 4'036 | | |
| 3106.10 | Medizinisches Material | 1'600 | | 1'600 | | 448 | | |
| 3112.10 | Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche | 2'000 | | 2'000 | | 1'744 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 3'000 | | 6'000 | | | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | | | | | |
| 3130.16 | Projekte | 55'500 | | 41'000 | | 8'250 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 58'000 | | 47'000 | | 18'706 | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | 5'600 | | 5'600 | | 4'836 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 3'800 | | 3'800 | | 2'547 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 13'500 | | 25'500 | | 9'435 | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 3'500 | | 1'500 | | 2'089 | | |
| 3636.90 | Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen | 10'000 | | 10'000 | | | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 2'000 | 210'000 | 2'000 | 210'000 | 1'654 | 191'313 | |
| 4472.30 | Benützungsgebühren Hallenbäder | | 210'000 | | 210'000 | | 191'313 | |
| 3000 | Total Departementssekretariat | 1'083'500 | 2'10'000 | 836'500 | 2'10'000 | 737'636 | | |
| 3050 | Rektorat | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 11'400 | | 10'100 | | 8'517 | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 1'149'400 | | 1'204'800 | | 1'198'690 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 25'000 | | 49'000 | | 29'511 | | |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | 59'500 | | 66'500 | | 59'940 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 111'900 | | 118'600 | | 110'025 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 159'600 | | 172'500 | | 172'076 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 20'000 | | 24'900 | | 23'132 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 162'700 | | 184'400 | | 119'635 | | |
| 3091.10 | Personalbeschaffung, Insetrate | 12'000 | | 12'000 | | 8'968 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 2'600 | | 2'600 | | 2'170 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 2'000 | | 2'000 | | 782 | | |
| 3106.10 | Medizinisches Material | 6'000 | | 9'000 | | 2'941 | | |
| 3112.10 | Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche | 6'000 | | 5'000 | | 3'859 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 9'000 | | 4'000 | | 4'000 | | |
| 3130.16 | Projekte | 24'600 | | 20'400 | | 18'405 | | |
| 3130.30 | Schulartzdienst | 35'200 | | 35'200 | | 33'061 | | |
| 3130.31 | Schulzahn Dienst | 220'100 | | 216'000 | | 190'875 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 75'400 | | 73'100 | | 96'477 | | |
| 3134.30 | Schüler-Unfallversicherung | 19'500 | | 18'900 | | 19'422 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 54'200 | | 60'800 | | 61'449 | | |
| | | | | | | | | Zusätzliche Hauswartung und Reinigungsmitarbeitende Neubau SH Riedmatt Gewährleistung Infofluss/Kurierdienste in Schulhäuser |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung | |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|----------------------------------|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 5'600 | | 9'100 | | 7'353 | | SchulG 412.11; Erfahrungswert Vorjahre | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 30'900 | | 30'900 | | 30'577 | | | |
| 3171.12 | Transportkosten / Schulbus | 31'000 | | 22'000 | | 27'250 | | | |
| 3171.14 | Beiträge an Klassenfahrten | 134'000 | | 126'000 | | 118'630 | | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | | | | | 1'186 | | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 7'900 | | 7'900 | | 6'631 | | | |
| 3635.30 | Beitrag an auswärtige Sonderschulen | 3'419'400 | | 3'319'400 | | 3'583'824 | | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 1'600 | | 1'600 | | 1'494 | | | |
| 3637.30 | Beiträge an Busspass Schüler | 205'000 | | 199'600 | | 210'064 | | | |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | 43'000 | 1'500 | 43'000 | 1'000 | 38'103 | | | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzinse | | 79'000 | | 52'100 | | 60'990 | | |
| 3050 | Total Rektorat | 6'044'500 | 80'500 | 6'049'300 | 53'100 | 6'189'046 | 62'720 | | |
| 3060 | Schulinformatik | | | | | | | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 324'100 | | 315'600 | | 309'787 | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 25'500 | | 24'800 | | 24'295 | | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 35'800 | | 34'700 | | 33'767 | | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 5'400 | | 6'100 | | 5'434 | | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 1'000 | | 1'000 | | 7'419 | | | |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 71'300 | | 83'200 | | 19'956 | | | |
| 3113.30 | Schulbetrieb Anschaffungen Hardware | 727'200 | | 634'200 | | 227'977 | | | |
| 3113.31 | Anschaffung Präsentationstechnik | 27'000 | | 10'000 | | 13'504 | | | |
| 3113.35 | Pädagogische Software | 37'000 | | 33'500 | | 43'619 | | | |
| 3153.30 | Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb | 405'500 | | 405'500 | | 256'873 | | | |
| 3153.31 | Unterhalt Präsentationstechnik | 25'000 | | 25'000 | | 20'248 | | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'500 | | 1'500 | | 1'001 | | | |
| 4910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | | 179'900 | | 179'800 | | 138'498 | | |
| 3060 | Total Schulinformatik | 1'686'300 | 179'900 | 1'575'100 | 179'800 | 963'879 | 138'498 | | |
| 3100 | Kindergarten | | | | | | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 219'000 | | 230'000 | | 183'395 | | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 44'600 | | 41'400 | | 32'942 | | | |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 4'339'900 | | 4'110'000 | | 3'951'477 | | | |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 201'000 | | 195'000 | | 135'774 | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 382'500 | | 364'300 | | 338'804 | | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 494'000 | | 476'200 | | 453'858 | | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 85'400 | | 95'000 | | 81'307 | | | |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 59'600 | | 53'200 | | 55'135 | | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 2'100 | | 2'000 | | 562 | | | |
| 3119.10 | Kauf Mobilar / Einrichtungen | 19'800 | | 13'200 | | 13'072 | | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 1'000 | | 1'000 | | 298 | | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 1'200 | | 1'200 | | 875 | | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'400 | | 1'300 | | 800 | | | |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | | 48'000 | | 16'000 | | 82'476 | | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 2'607'300 | | 2'564'700 | | 2'490'081 | | |
| 3100 | Total Kindergarten | 5'851'500 | 2'655'300 | 5'583'800 | 2'580'700 | 5'248'298 | 2'572'557 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3200 | Primarschule | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 997'600 | | 984'000 | | 968'619 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 163'200 | | 148'400 | | 170'944 | | |
| 3010.42 | Hausaufgabenstunden | 32'000 | | 33'100 | | 30'700 | | |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 14'314'600 | | 13'948'800 | | 13'625'560 | | SchulG 412.11; LPG 412.31; StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 519'000 | | 480'000 | | 501'165 | | Erfahrungswert Vorjahre; erhöhter Bedarf an Stellvertretungen |
| 3020.40 | Sonderentschädigungen | 28'800 | | 28'500 | | 26'650 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 1'282'200 | | 1'245'600 | | 1'200'820 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 1'591'400 | | 1'592'000 | | 1'545'266 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 284'000 | | 323'000 | | 286'350 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 26'000 | | 20'000 | | 16'685 | | Projekt Zyklus 1 |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 438'400 | | 413'400 | | 405'538 | | Drei neue Klassen |
| 3104.20 | Mediothek | 48'000 | | 42'400 | | 41'898 | | Ergänzungen erweiterte Schulbibliotheken |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 37'500 | | 29'700 | | 12'202 | | Ersatz Nähmaschinen, Ersatz Maschinen da Sicherheitsrisiko gem. asa-control |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 281'400 | | 103'600 | | 50'924 | | Neumöblierung SH Oberwil nach Sanierung gemäss Empfehlung GPL, Ersatz Schülerpulte Letzi (Klappen ungeeignet für Convertables), 1. Tranche Ersatzpulte Kirchmatt, neue zusätzliche Klasse Kirchmatt. Büroeinrichtung SL Kirchmatt |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 11'800 | | 11'700 | | 4'275 | | Revisionen Nähmaschinen |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 21'000 | | 18'600 | | 18'680 | | Revision Flügel Burgbach |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 12'800 | | 8'800 | | 10'300 | | |
| 3160.40 | Baurechtszins | 32'600 | | 33'100 | | 33'630 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 29'000 | | 28'900 | | 24'377 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 125'500 | | 123'500 | | 103'123 | | |
| 3171.13 | Schullager | 181'000 | | 173'000 | | 135'105 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | | | | | 30 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 53'300 | | 53'900 | | 50'110 | | |
| 4231.10 | Elternbeiträge | | 25'900 | | 27'500 | | 29'745 | |
| 4240.50 | Elternbeiträge | | 47'000 | | 41'000 | | 30'240 | |
| 4260.10 | Rückstellungen Dritter | | 282'900 | | 230'300 | | 365'631 | Eingabe gemäss Schätzung Vorjahresrechnungen |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 7'534'100 | | 7'411'500 | | 7'225'942 | Steigende Schülerzahlen |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 500 | | 500 | | | |
| 3200 | Total Primarschule | 20'511'100 | 7'890'400 | 19'844'000 | 7'710'800 | 19'262'948 | 7'651'558 | |
| 3250 | Integrationsklasse | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 8'000 | | 8'000 | | 8'068 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 4'300 | | 3'300 | | 4'854 | | Gemäss Erfahrungswerte Vorjahre |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 191'600 | | 188'000 | | 181'771 | | SchulG 412.11; LPG 412.31; StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 68'800 | | 57'000 | | 73'565 | | Gemäss Erfahrungswerte Vorjahre |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 21'600 | | 20'300 | | 20'879 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 33'500 | | 31'500 | | 29'700 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 4'700 | | 5'200 | | 5'135 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 500 | | 500 | | | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 2'300 | | 2'800 | | 1'755 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 500 | | 500 | | 389 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 1'000 | | 1'000 | | 18'684 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 12'500 | | 12'500 | | 21'438 | | |
| 3130.32 | Verpflegung der Kinder / Mittagstisch | 23'000 | | 22'500 | | | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 200 | | 200 | | | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 200 | | 200 | | 36'780 | | Gemäss Erfahrungswert Vorjahre |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 36'800 | | 34'200 | | 399 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 400 | | 300 | | 1'361 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 600 | | 700 | | 4'452 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 5'800 | 500 | 5'800 | 500 | | | |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | | 61'500 | | 86'700 | | | Abnahme Anzahl Schülerinnen und Schüler dito. |
| 4611.10 | Entschädigung vom Kanton | | 42'700 | | 64'000 | | | Höherer Anteil Gemeinde |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 2'13'700 | | 133'700 | | | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 3'18'400 | | 284'900 | | | |
| 3250 | Total Integrationsklasse | 416'300 | 3'18'400 | 394'500 | 284'900 | 409'231 | 315'338 | |
| 3300 | Tagesschule | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 162'800 | | 157'600 | | 166'557 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 13'000 | | 11'000 | | 10'640 | | Mehraufwand Betreuung Zöliakie-Schüler SchulG 412.11; LPG 412.31; StRB Nr. 385.19, Personalplanung; erhöhter Betreuungsaufwand |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 990'000 | | 1'023'600 | | 982'755 | | |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 30'800 | | 38'300 | | 25'362 | | |
| 3020.40 | Sonderentschädigungen | 900 | | 900 | | 900 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 94'700 | | 97'400 | | 93'739 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 122'700 | | 129'800 | | 124'911 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 20'900 | | 25'400 | | 22'313 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 3'000 | | 2'000 | | 2'159 | | Projekt Zyklus 1 |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 23'100 | | 23'900 | | 23'165 | | |
| 3104.20 | Mediothek | 1'800 | | 1'300 | | 1'403 | | Aufstockung Schülerbibliothek |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 1'000 | | 1'300 | | 214 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 4'000 | | 18'400 | | 40'239 | | |
| 3130.32 | Verpflegung der Kinder / Mittagstisch | 77'000 | | 75'000 | | 61'627 | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 2'500 | | 2'500 | | 1'278 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 1'300 | | 1'300 | | 350 | | |
| 3160.40 | Baurechtszins | 129'400 | | 129'400 | | 129'306 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 3'300 | | 3'300 | | 2'813 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 7'500 | | 6'000 | | 7'061 | | LP21 |
| 3171.13 | Schullager | 11'800 | | 10'500 | | 10'159 | | StRB Nr. 486.12, Wegleitung für Schul- und Freizeitleger |
| 4240.50 | Elternbeiträge | | 169'600 | | 173'500 | | | |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | | 100 | | 100 | | | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 373'200 | | 378'500 | | | |
| 4830.10 | Ausserordentlicher Ertrag | | | | | | | |
| 3300 | Total Tagesschule | 1'701'500 | 542'900 | 1'758'900 | 552'100 | 1'706'952 | 552'228 | |
| 3400 | Kooperative Oberstufe | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 353'000 | | 388'600 | | 339'971 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 66'000 | | 65'200 | | 91'255 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3010.42 | Hausaufgabestunden | 14'200 | | 8'400 | | 14'318 | | Steigende Teilnehmerzahlen, gemäss Rechnung Vorjahre SchulG 412.11; LPG 412.31; STRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 5'919'000 | | 5'825'700 | | 5'593'213 | | |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 160'000 | | 155'000 | | 170'298 | | |
| 3020.40 | Sonderentschädigungen | 35'500 | | 35'500 | | 35'490 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 519'900 | | 514'400 | | 497'655 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 618'700 | | 618'000 | | 609'365 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 113'800 | | 132'300 | | 116'174 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 4'000 | | 4'000 | | 3'627 | | |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 183'200 | | 181'500 | | 154'994 | | |
| 3104.20 | Mediothek | 15'700 | | 15'800 | | 11'463 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 8'600 | | 3'200 | | 30'112 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 110'500 | | 110'500 | | 110'320 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 5'000 | | 5'000 | | 3'840 | | |
| 3130.32 | Verpflegung der Kinder / Mittagstisch | 38'900 | | 35'400 | | 38'411 | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 6'900 | | 6'900 | | 7'945 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 14'400 | | 9'300 | | 13'062 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | | | 1'200 | | 1'200 | | |
| 3160.40 | Baurechtszins | | | 11'000 | | 11'210 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 13'400 | | 11'900 | | 15'729 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 48'200 | | 59'100 | | 30'617 | | |
| 3171.13 | Schullager | 72'000 | | 55'000 | | 75'643 | | |
| 3190.10 | Schadenersatzleistungen | | | | | | | |
| 3199.55 | Verpflegungskosten | 54'500 | | 54'000 | | 5'321 | | |
| 3611.10 | Entschädigungen an Kantone | 63'700 | | 60'000 | | 51'038 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | | | 13'200 | | 12'262 | | |
| 4231.10 | Elternbeiträge | | 42'200 | | 43'300 | | 45'405 | |
| 4240.50 | Rückstellungen Dritter | | 3'800 | | 1'400 | | 1'960 | |
| 4260.10 | Beiträge vom Kanton | | 20'200 | | 21'200 | | 44'006 | |
| 4631.10 | Beiträge von Gemeinden | | 3'732'200 | | 3'778'600 | | 4'094'231 | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 18'500 | | 9'200 | | 18'568 | |
| 3400 | Total Kooperative Oberstufe | 8'439'100 | 3'816'900 | 8'380'100 | 3'853'700 | 8'126'918 | 4'204'170 | Kein Hauswirtschaftsunterricht mehr in HPS |
| 3520 | Psychomotorik | | | | | | | |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 279'100 | | 269'200 | | 251'785 | | SchulG 412.11; LPG 412.31; STRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 20'000 | | 25'000 | | 10'882 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 23'800 | | 23'400 | | 21'078 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 24'800 | | 24'100 | | 23'048 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 5'200 | | 6'000 | | 4'999 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 7'100 | | 7'100 | | 4'227 | | |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 3'500 | | 3'500 | | 2'892 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 2'400 | | 2'400 | | 2'290 | | |
| 3160.40 | Baurechtszins | 19'600 | | 19'600 | | 20'180 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'200 | | 1'200 | | 790 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 30'800 | | 32'300 | | 28'454 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 77'900 | | 85'000 | | 72'897 | |
| 3520 | Total Psychomotorik | 417'500 | 77'900 | 414'100 | 85'000 | 370'624 | 72'897 | |
| 3600 | Heilpädagogische Schule | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 136'100 | | 135'300 | | 147'462 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 45'400 | | 27'700 | | 24'756 | | 2. Buschauffeur |
| 3010.30 | Löhne Personal in Ausbildung | 182'900 | | 156'400 | | 124'034 | | Klasseneröffnung, 1 Praktikantin mehr |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 2'766'300 | | 2'719'500 | | 2'516'995 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 171'000 | | 171'000 | | 300'612 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 263'200 | | 257'200 | | 233'865 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 310'400 | | 315'200 | | 292'384 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 58'100 | | 66'100 | | 56'592 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 37'200 | | 37'000 | | 22'971 | | |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 33'100 | | 30'500 | | 28'454 | | |
| 3104.20 | Mediothek | 2'300 | | 2'300 | | 1'642 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 15'400 | | 8'600 | | 1'901 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 7'100 | | 5'600 | | 8'063 | | Ersatz Turnmatten gemäss Kontrolle v. 14.2.18 |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 201'000 | | 249'000 | | 34'053 | | Nachrüstung neue Klasse (Schränke) |
| 3130.32 | Verpflegung der Kinder / Mittagstisch | 72'800 | | 70'600 | | 61'811 | | Weniger integrative SonderschülerInnen |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 3'400 | | 3'400 | | 1'268 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 5'600 | | 5'600 | | 3'273 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 2'400 | | 1'200 | | 1'200 | | 2. Parkplatz Schülertransport |
| 3160.40 | Baurechtszins | 141'100 | | 132'400 | | 134'520 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 8'100 | | 8'100 | | 8'032 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 18'900 | | 21'500 | | 20'956 | | |
| 3171.12 | Transportkosten / Schulbus | 155'300 | | 132'500 | | 138'998 | | Treibstoff 2. Bus und höhere Taxi-Kosten |
| 3171.13 | Schullager | 20'000 | | 20'000 | | 14'064 | | |
| 3190.10 | Schadenersatzleistungen | | | | | | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 5'900 | | 2'300 | | 545 | | Verbandsbeiträge Physio- und Ergotherapie |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 91'000 | | 90'900 | | 4'174 | | |
| 4230.10 | Schulgelder | | 54'300 | | 45'300 | | 49'325 | |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | | 9'200 | | 7'100 | | 10'876 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 4'964'800 | | 4'494'200 | | 4'577'700 | StRB Nr. 234.17, Leistungsvereinbarung mit Kanton; Zunahme Schülerinnen und Schüler |
| 4633.10 | Beiträge von Sozialversicherungen | | 95'000 | | 95'000 | | 92'516 | |
| 4910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | | 137'200 | | 154'200 | | 145'708 | Siehe Kto. 3910.10 Kst. 3400 |
| 3600 | Total Heilpädagogische Schule | 4'754'000 | 5'260'500 | 4'685'900 | 4'795'800 | 4'244'920 | 4'876'125 | |
| 3700 | Freizeitangebote | | | | | | | |
| 3010.43 | Schulsport, Schultheater | 89'600 | | 88'600 | | 78'951 | | SchulG 412.11; SportG 417.1 |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 6'700 | | 6'600 | | 4'758 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 2'100 | | 2'100 | | | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 500 | | 500 | | 642 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'900 | | 1'900 | | 938 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 9'000 | | 9'000 | | 7'858 | | Aussprache StR vom 25.6.19, Erhöhung Stadtbeitrag, Wegleitung für Schul- und Freizeitleger, ein zusätzliches OS |
| 3171.11 | Freizeitleger | 220'200 | | 151'300 | | 152'950 | | Wintersportlager |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 4240.50 | Elternbeiträge | | 115'700 | | 95'500 | | 108'634 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 23'000 | | 17'900 | | 18'639 | Zunahme J+S vergütete Kurse/Lager |
| 3700 | Total Freizeitangebote | 330'000 | 138'700 | 260'000 | 113'400 | 246'097 | 127'273 | |
| 3710 | Sport | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 307'100 | | 301'800 | | 278'444 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 140'000 | | 131'500 | | 145'281 | | Die Badeaufsicht wird nur noch mit internem Hilfspersonal gewährleistet |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | 40'000 | | 41'500 | | 38'372 | | Entschädigungs-Verordnung Punkt 5.3; Inkonvenienz-Entschädigungen Anlagewartung Einfachturnhallen |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 38'600 | | 37'500 | | 36'503 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 39'500 | | 34'500 | | 31'327 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 7'800 | | 8'700 | | 7'864 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 10'400 | | 2'000 | | 3'137 | | Weiterbildung Mitarbeiter Sport |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | | | 100 | | | | |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 7'000 | | 9'000 | | 7'476 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 70'000 | | 70'000 | | 55'246 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | | | 500 | | 350 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | | | 11'000 | | 6'658 | | Die externe Badeaufsicht durch die Securitas wird nicht mehr benötigt |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 63'200 | | 68'200 | | 30'958 | | Grössere Unterhaltsarbeiten sowie Ersatzanschaffungen in den Turnhallen |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | | | 800 | | 300 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 3'300 | | 3'300 | | 1'742 | | |
| 3636.30 | Beitrag sportliche Bestrebungen | 100'000 | | 110'000 | | 235'378 | | |
| 3636.31 | Sportvereine | 327'000 | | 319'400 | | 282'473 | | Beitragserhöhung Zuger Sprinkkonkurrenz |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 1'800 | | 1'800 | | 1'200 | | |
| 3636.95 | Beiträge aus Vorfinanzierungen | 100'000 | | 100'000 | | 52'500 | | |
| 4240.01 | Benützungsgebühren | | 6'600 | | 6'600 | | 6'600 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 7'000 | | 7'500 | | 5'715 | Vereinbarung mit Kanton vom 1.5.12 betreffend Kostenbeteiligung Betrieb Sporthalle |
| 4893.10 | Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK | | 100'000 | | 100'000 | | 52'500 | |
| 3710 | Total Sport | 1'255'700 | 113'600 | 1'251'600 | 114'100 | 1'215'207 | 64'815 | |
| 3800 | Kind Jugend Familie | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 3'000 | | 3'000 | | 2'800 | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 3'634'600 | | 3'122'400 | | 2'932'626 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 391'600 | | 391'600 | | 504'225 | | |
| 3010.30 | Löhne Personal in Ausbildung | 444'200 | | 394'600 | | 315'042 | | Zusätzlicher Ausbildungsplatz |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 355'700 | | 309'900 | | 298'678 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 459'800 | | 384'700 | | 354'046 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 83'000 | | 83'500 | | 72'473 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 24'000 | | 22'400 | | 16'850 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 1'113 | | |
| 3104.30 | Betreuungsmaterialien | 78'000 | | 75'000 | | 69'173 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 22'000 | | 15'000 | | 3'175 | | Ausstattung Mittagstische Turm und Lüssi Einrichtung Quartiertreff Riedmatt, neue Gruppe FB Riedmatt |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 75'000 | | 28'000 | | 9'320 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|------------------|----------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3130.16 | Projekte | 136'000 | | 120'000 | | 95'513 | | StRB Nr. 900.14 vom 9.12.17 FBBE, StRB Nr. 537.15 vom 3.7.15, Quartierentwicklung Guthirt, Kinderfreundliche Gemeinde Mehr Mahlzeiten aufgrund von Ausbau (Riedmatt, Zentrum Turm, Guthirt Lüssli) |
| 3130.32 | Verpflegung der Kinder / Mittagstisch | 599'000 | | 515'000 | | 495'795 | | |
| 3160.40 | Baurechtszins | 24'300 | | 24'300 | | 24'660 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 11'000 | | 11'700 | | 11'447 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 5'200 | | 4'100 | | 2'506 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | | | | | 720 | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 5'000 | | 5'000 | | 1'099 | | |
| 3634.30 | Beiträge an Kinderbetreuung (KiBeBe) | 49'000 | | 40'000 | | 40'060 | | StRB noch ausstehend für KiBeBe GRB Nr. 1402 vom 30.11.04 |
| 3636.07 | Kinder- und Jugendtheaterverein | 40'000 | | 31'000 | | 31'283 | | |
| 3636.32 | Mütter- und Väterberatung | 32'000 | | | | 3'069'403 | | |
| 3636.33 | Subventionierte Kindertagesstätten | 849'000 | | 845'000 | | 845'000 | | GRB Nr. 1689 vom 26.2.19 Richtlinien Spielgruppen StRB Nr. 336.17 vom 23.5.17 |
| 3636.34 | Verein Zuger Jugendtreffpunkte | 45'000 | | 46'000 | | 44'845 | | |
| 3636.35 | Spielgruppen | | | | | | | |
| 3636.36 | Jugendarbeit | 40'000 | | 45'000 | | 35'301 | | |
| 3636.37 | Tagesfamilien | 240'000 | | 165'000 | | 188'176 | | Anpassung aufgrund von Erfahrungswerten mit neuem Finanzierungsmodell (Einführung per 1.1.19) |
| 3636.38 | Spielplätze | 102'000 | | 59'900 | | 59'880 | | Neuer Betriebsbeitrag, GGR-Entscheid geplant für Oktober |
| 3636.90 | Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen | 15'000 | | 15'000 | | 14'919 | | |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereinen/Institutionen | 316'500 | | 309'000 | | 305'294 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 4'000 | | 4'000 | | 2'050 | | |
| 3637.90 | Beiträge an private Haushalte | 3'700'000 | | 3'700'000 | | | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 138'200 | | 139'900 | | 128'307 | | |
| 4240.60 | Elternbeiträge Mittagstisch | | 703'000 | | 635'000 | | 583'712 | |
| 4240.70 | Elternbeiträge Freizeitbetreuung | | 177'000 | | 167'000 | | 171'156 | |
| 4240.80 | Elternbeiträge Ferienbetreuung | | 92'300 | | 92'300 | | 65'000 | |
| 3800 | Total Kind Jugend Familie | 11'923'100 | 972'300 | 10'911'000 | 894'300 | 9'975'780 | 819'868 | Abgelöst durch Betreuungsgutscheine |
| 3850 | Musikschule | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 16'000 | | 16'000 | | 17'115 | | |
| 3020.00 | Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte | 6'004'700 | | 5'767'600 | | 5'637'725 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3020.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte | 170'700 | | 162'100 | | 158'907 | | |
| 3020.40 | Sonderentschädigungen | 105'000 | | 105'000 | | 93'791 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 498'600 | | 476'800 | | 463'546 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 703'800 | | 673'500 | | 650'817 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 110'100 | | 122'600 | | 110'556 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 9'300 | | 9'300 | | 7'038 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 28'000 | | 26'300 | | 26'599 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 4'600 | | 4'600 | | 4'575 | | |
| 3104.10 | Schulmaterialien | 21'400 | | 21'400 | | 23'439 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 2'100 | | 1'900 | | 1'966 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobililar / Einrichtungen | 17'000 | | 17'000 | | 16'837 | | |
| 3119.20 | Übrige Anschaffungen | 85'000 | | 80'000 | | 84'616 | | |
| 3130.16 | Projekte | 100'000 | | 80'000 | | | | StRB Nr. 745.18 vom 18.12.18 |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 7'000 | | 7'000 | | 5'436 | | Übernahme der Wartungskosten des Bibliotheksystems Bibliotheca von der Bibliothek Zug zur Musikschule |
| 3159.20 | Übriger Unterhalt | 80'000 | | 70'000 | | 70'814 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 85'000 | | 85'000 | | 49'860 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 14'000 | | 14'000 | | 14'474 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 92'000 | | 92'000 | | 83'760 | | Hublets als sichere Ergänzung zum Notebook-Angebot |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 3'000 | | 3'000 | | 2'955 | | |
| 4231.10 | Elternbeiträge | | 770'000 | | 760'000 | | 771'436 | Securitas für Studienbibliothek wurde 2019 zu hoch budgetiert |
| 4231.20 | Schulgeld Erwachsene | | 670'000 | | 650'000 | | 671'417 | |
| 4240.01 | Benützungsgebühren (ohne MWST) | | 35'000 | | 35'000 | | 35'934 | Umsetzung Signaletik |
| 4612.10 | Entschädigung von Gemeinden | | 12'000 | | 12'000 | | 9'362 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 2'700'000 | | 2'700'000 | | 2'633'891 | Total Bibliothek Zug |
| 3850 | | 8'157'300 | 4'187'000 | 7'835'100 | 4'157'000 | 7'524'826 | 4'122'040 | |
| 3900 | Bibliothek Zug | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 2'000 | | 2'000 | | 1'400 | | Total Bibliothek Zug |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 1'828'000 | | 1'808'300 | | 1'857'844 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 133'600 | | 114'900 | | 119'756 | | Hublets als sichere Ergänzung zum Notebook-Angebot |
| 3010.30 | Löhne Personal in Ausbildung | 23'900 | | 23'900 | | 25'480 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 158'300 | | 155'300 | | 159'349 | | Securitas für Studienbibliothek wurde 2019 zu hoch budgetiert |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 221'200 | | 222'300 | | 239'876 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 34'600 | | 40'300 | | 37'389 | | Umsetzung Signaletik |
| 3090.10 | Fachausbildung | 8'800 | | 7'000 | | 8'787 | | |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 7'000 | | 7'000 | | 6'304 | | Total Bibliothek Zug |
| 3102.10 | Drucksachen | 52'500 | | 47'500 | | 52'603 | | |
| 3103.30 | Anschaffungen Medien für Bibliotheken | 400'000 | | 400'000 | | 410'458 | | Total Bibliothek Zug |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 35'000 | | 35'000 | | 34'150 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 18'500 | | 8'500 | | 35'633 | | Total Bibliothek Zug |
| 3113.20 | Informatikmittel Verwaltung | 12'000 | | 10'000 | | 13'223 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 25'000 | | 28'000 | | 28'336 | | Total Bibliothek Zug |
| 3120.10 | Energie | 60'000 | | 64'000 | | 57'722 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 46'000 | | 66'000 | | 44'565 | | Total Bibliothek Zug |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 3'000 | | 7'000 | | 2'170 | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 21'000 | | 19'000 | | 13'391 | | Total Bibliothek Zug |
| 3153.20 | Unterhalt Informatikmittel Verwaltung | 52'000 | | 50'800 | | 48'528 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 68'000 | | 20'000 | | 6'253 | | Total Bibliothek Zug |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 9'000 | | 6'000 | | 10'149 | | |
| 3171.10 | Veranstaltungen/Exkursionen | 20'500 | | 17'000 | | 13'467 | | Total Bibliothek Zug |
| 3181.10 | Debitorenverluste | | 60'000 | | 60'000 | | 62'468 | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 3'000 | | 5'000 | | 5'671 | | Total Bibliothek Zug |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 370'000 | | 370'000 | | 377'914 | | |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 1'226'000 | | 1'180'500 | | 1'179'640 | Total Bibliothek Zug |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 1'286'000 | | 1'240'500 | | 1'242'107 | |
| 3900 | Total Bibliothek Zug | 3'612'900 | 1'286'000 | 3'534'800 | 1'240'500 | 3'610'616 | 1'242'107 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 4 | Baudepartement | 27'958'600 | 8'906'500 | 28'012'600 | 9'178'200 | 25'208'806 | 7'631'455 | StRB 385.19 Personalplanung |
| 4000 | Departementssekretariat | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 697'700 | | 735'000 | | 744'002 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 148'200 | | 80'000 | | 32'159 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 66'700 | | 64'300 | | 60'951 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 99'400 | | 100'800 | | 96'406 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 15'100 | | 14'200 | | 13'747 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 45'000 | | 35'000 | | 30'344 | | |
| 3100.10 | Büromaterial | 4'000 | | 4'000 | | 3'530 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 1'000 | | 1'000 | | 26 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 9'500 | | 9'500 | | 8'278 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 8'000 | | 8'000 | | 3'280 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 11'000 | | 18'000 | | 17'715 | | Neu zentraler Einkauf Kaffee/Pausenraum Zusammenzug aller Kostenstellen Baudepartement (vorher in Kst. 4100/4200/4250) |
| 3199.47 | Öffentlichkeitsarbeit | 44'000 | | | | | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | | | | | | | |
| 4250.10 | Verkäufe | 14'500 | | 14'500 | | 13'053 | | |
| 4000 | Total Departementssekretariat | 1'164'100 | | 1'084'300 | 700 | 1'023'491 | 1'354 | |
| 4100 | Stadtplanung | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 631'600 | | 624'900 | | 632'865 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 50'000 | | 49'500 | | 50'107 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 71'300 | | 70'700 | | 71'359 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 11'400 | | 11'300 | | 11'567 | | |
| 3130.40 | Studien und Planungen | 300'000 | | 250'000 | | 208'313 | | Konkurrenzverfahren gemäss BO § 34 |
| 3130.43 | Vermessung und Planungsgrundlagen | 130'000 | | 70'000 | | 47'119 | | Grundlagen für Konkurrenzverfahren gemäss BO § 34 sowie Bebauungspläne, viele anstehende Verfahren |
| 3130.44 | Erschliessung | 290'000 | | 220'000 | | 139'408 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | | 3'000 | 3'000 | | 2'922 | | |
| 3199.45 | Stadtmodell | | | 20'000 | | 20'000 | | |
| 3199.46 | Siedlung und Landschaft | | 50'000 | 60'000 | | 63'896 | | |
| 3199.47 | Öffentlichkeitsarbeit | | | 10'000 | | 9'975 | | |
| 4250.10 | Verkäufe | | | | 10'000 | | | |
| 4100 | Total Stadtplanung | 1'537'300 | | 1'389'400 | 10'000 | 1'257'531 | 10'000 | |
| 4200 | Hochbau | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 627'000 | | 614'500 | | 574'924 | | RPG/§ 7 PBG/BO, StRB; Personalplanung |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 49'000 | | 48'000 | | 44'875 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 77'000 | | 71'000 | | 66'924 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 11'100 | | 11'000 | | 10'283 | | |
| 3130.16 | Projekte | 28'000 | | 28'000 | | 48'575 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 25'000 | | 25'000 | | 13'776 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 5'000 | | 5'000 | | 3'358 | | |
| 3199.47 | Öffentlichkeitsarbeit | | | 4'000 | | 3'647 | | |
| 4200 | Total Hochbau | 822'100 | | 806'500 | | 766'362 | | |
| 4250 | Städtebau | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 504'300 | | 494'500 | | 470'288 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 39'900 | | 39'200 | | 38'929 | | Gemäss BO § 34 Kt. Denkmalschutzgesetz, §§ 25 und 34 in Verbindung mit § 11 Abs. 3, DSG, vom 26.4.90 (Fassung vom 23.11.99) Verordnung über die SBK V155.71 Energiegesetz BGS 740.1, LSV, USG PBG/BO, Schätzung aufgrund Bautätigkeit Art. 58 OR/GWS Art. 58 OR/GWS |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 52'600 | | 51'400 | | 51'008 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 9'300 | | 9'200 | | 8'918 | | |
| 3130.16 | Projekte | 15'000 | | 30'000 | | 31'706 | | |
| 3130.40 | Studien und Planungen | 210'000 | | 350'000 | | 248'347 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 20'000 | | 20'000 | | 4'172 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 5'000 | | 5'000 | | 27'511 | | |
| 3199.47 | Öffentlichkeitsarbeit | 300'000 | | 400'000 | | 330'237 | | |
| 3637.40 | Renovation denkmalgeschützter Bauten | | | | | | | |
| 4250 | Total Städtebau | 1'156'100 | | 1'429'300 | | 1'211'116 | | |
| 4300 | Baubewilligungen | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 50'000 | | 65'000 | | 51'580 | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 805'200 | | 785'900 | | 785'445 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 68'600 | | 66'300 | | 64'717 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 109'900 | | 110'200 | | 110'071 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 14'200 | | 14'100 | | 14'016 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 11'000 | | 6'000 | | 3'600 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 7'000 | | 8'000 | | 5'939 | | |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 500'000 | | 500'000 | 565'943 | | |
| 4300 | Total Baubewilligungen | 1'065'900 | 500'000 | 1'055'500 | 500'000 | 1'035'368 | 565'943 | |
| 4400 | Verkehrsplanung, Strassen | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 431'000 | | 424'900 | | 424'393 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 33'800 | | 33'400 | | 33'287 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 52'400 | | 51'600 | | 51'452 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 7'900 | | 7'800 | | 7'820 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 516'000 | | 516'000 | | 513'132 | | |
| 3120.40 | Energie Strassenbeleuchtung | 260'000 | | 260'000 | | 258'624 | | |
| 3130.40 | Studien und Planungen | 140'000 | | 140'000 | | 143'142 | | |
| 3141.10 | Unterhalt Strassen und Wege | 2'400'000 | | 2'400'000 | | 2'336'169 | | |
| 3141.11 | Unterhalt öffentliche Beleuchtung | 20'000 | | 25'000 | | 6'019 | | |
| 3141.41 | Unterhalt Wanderwege | 140'000 | | | | | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 6'400 | | 6'400 | | 5'107 | | |
| 3636.21 | Weihnachtsbeleuchtung | 230'000 | | 250'000 | | 221'481 | | |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | | | | | 100 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 75'000 | | 90'000 | | 75'835 | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | | | | | 30'000 | |
| 4400 | Total Verkehrsplanung, Strassen | 4'237'500 | 75'000 | 4'115'100 | 90'000 | 4'000'625 | 105'935 | |
| 4500 | Anlagen, Plätze, Gewässer | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 161'300 | | 164'400 | | 160'684 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 12'700 | | 12'900 | | 12'560 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 20'700 | | 20'600 | | 20'594 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 2'900 | | 3'000 | | 2'902 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 500 | | 500 | | 196 | | |
| 3140.20 | Unterhalt diverse Tiefbauten | 500'000 | | 480'000 | | 500'679 | | |
| 3142.10 | Unterhalt Wasserbau | 45'000 | | 50'000 | | 48'736 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 2'000 | 4'000 | 2'000 | 6'000 | 1'757 | 5'991 | |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | 18'500 | | 168'500 | | 18'500 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 22'500 | | 174'500 | | 24'491 | |
| 4500 | Total Anlagen, Plätze, Gewässer | 745'100 | | 733'400 | | 748'107 | | |
| 4600 | Werkhof | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 5'626'100 | | 5'520'400 | | 5'345'510 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebentämter / Aushilfen | 306'500 | | 294'700 | | 242'121 | | |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | 87'900 | | 100'100 | | 81'133 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 479'700 | | 470'300 | | 446'453 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 679'300 | | 660'500 | | 643'991 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 248'900 | | 228'800 | | 243'087 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 50'500 | | 22'100 | | 23'940 | | § 37 Personalreglement |
| 3101.10 | Betriebs-, Verbrauchsmaterial | 240'000 | | 246'000 | | 223'388 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'200 | | 1'200 | | 911 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 155'000 | | 185'000 | | 48'057 | | Teilrevision FHG Aktivierungsgrenze |
| 3112.10 | Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche | 40'000 | | 40'400 | | 49'287 | | Gesetzliche Verpflichtung des Arbeitgebers für die Bereitstellung von Sicherheits- und Schutzbekleidung, StrRB Nr. 640.13 vom 27.8.13 |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 25'000 | | 22'500 | | 54'110 | | |
| 3120.10 | Energie | 32'000 | | 32'000 | | 32'430 | | |
| 3120.20 | Abwasser | 24'000 | | 24'000 | | 22'561 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 25'000 | | 40'000 | | 24'229 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 39'000 | | 39'000 | | 36'637 | | |
| 3137.10 | Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge | 48'000 | | 48'000 | | 44'546 | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | 35'800 | | 37'700 | | 34'806 | | Gesetz über Steuern im Strassenverkehr |
| 3141.12 | Winterdienst | 85'000 | | 85'000 | | 44'360 | | |
| 3141.41 | Unterhalt Wanderwege | | | 130'000 | | 145'930 | | |
| 3141.42 | Gärtnerarbeiten, Gründeponien | 60'000 | | 60'000 | | 70'085 | | |
| 3141.43 | Betrieblicher Unterhalt Strassen | 225'000 | | 200'000 | | 283'748 | | |
| 3144.40 | Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen | 100'000 | | 110'000 | | 93'668 | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 50'000 | | 50'000 | | 42'533 | | |
| 3151.20 | Unterhalt Fahrzeuge aller Art | 90'000 | | 90'000 | | 65'733 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 33'000 | | 45'000 | | 29'149 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 19'300 | | 19'300 | | 17'559 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | | 320'000 | | 350'000 | 246 | 313'858 | |
| 4240.28 | Benützunggebühren | | 70'000 | | 60'000 | | 80'294 | |
| 4240.42 | Dienstleistungen für ZEBA | | 330'000 | | 350'000 | | 293'526 | |
| 4240.90 | Dienstleistungen für Dritte | | 30'000 | | 30'000 | | 32'196 | |
| 4250.40 | Treibstoffverkäufe | | 20'000 | | 20'000 | | 24'834 | |
| 4250.41 | Verkäufe | | 66'000 | | 66'000 | | 65'395 | Zweckverband ZEBA, Verbandsordnung vom 20.12.04 und Reglement vom 19.5.05 |
| 4632.40 | ZEBA: Rückvergütung GISA | | | | | | | |
| 4910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | | 369'100 | | 347'500 | | 351'781 | |
| 4600 | Total Werkhof | 8'806'200 | 1'205'100 | 8'802'000 | 1'223'500 | 8'390'203 | 1'161'883 | |
| 4700 | Abfallbewirtschaftung | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 28'600 | | 24'600 | | 24'182 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 2'300 | | 1'900 | | 1'920 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 2'000 | | 1'700 | | 1'723 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 500 | | 400 | | 430 | | Deponie Büssikon Unterstützung Planung Ökihof |
| 3120.20 | Abwasser | 18'000 | | 25'000 | | 11'244 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 40'000 | | 40'000 | | 22'544 | | Budget gem. Angaben ZEBA |
| 3159.20 | Übriger Unterhalt | 2'000 | | 3'000 | | 2'119 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 212'000 | | 212'000 | | 209'128 | | |
| 3612.10 | Entschädigung ZEBA | 990'000 | | 1'100'000 | | 707'796 | | |
| 3632.20 | Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle | 56'000 | | 40'000 | | 54'540 | | |
| 4470.10 | Pacht- und Mietzinse | | 31'000 | | 31'000 | | 31'472 | |
| 4700 | Total Abfallbewirtschaftung | 1'351'400 | 31'000 | 1'448'600 | 31'000 | 1'035'626 | 31'472 | |
| 4800 | Stadtentwässerung | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 309'000 | | 334'700 | | 350'830 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | | | 17'000 | | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 24'400 | | 27'600 | | 27'532 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 33'100 | | 44'900 | | 44'884 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 5'700 | | 6'300 | | 6'225 | | |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 2'000 | | 2'000 | | 2'236 | | |
| 3120.10 | Energie | 4'000 | | 5'000 | | 3'935 | | |
| 3130.15 | Verwaltungskosten | 48'000 | | 48'000 | | 46'003 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 10'000 | | 900'000 | | 921'372 | | |
| 3143.10 | Unterhalt Kanalisation | 900'000 | | 4'000 | | 3'691 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 4'000 | | | | 34 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | | | 1'953'000 | | 1'650'519 | | S14 FHG, Sonderbewilligung Abschreibungssatz von 5% |
| 3305.10 | Abschreibungen Spezialfinanzierung Kanalisation | 1'936'000 | | 3'400'000 | | 2'321'306 | | GRB Nr. 1292 vom 11.6.02, Verbandsordnung des Gewässerschutzverbandes Region Zuger- Küssnacht- Ägerisee, Art. 28 |
| 3632.40 | GVRZ: Betriebskosten Friesencham | 3'372'000 | | | | | | FHG |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 240'000 | | 210'000 | | 222'810 | | Abwasserreglement vom 30.1.07 |
| 3940.10 | Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand | 184'700 | | 186'000 | | 139'000 | | |
| 4240.44 | Abwassergebühr (7.7 %) | | 4'300'000 | | 4'300'000 | | 4'489'904 | |
| 4510.10 | Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK | | 2'772'900 | | 2'848'500 | | 1'250'474 | |
| 4800 | Total Stadtentwässerung | 7'072'900 | 7'072'900 | 7'148'500 | 7'148'500 | 5'740'378 | 5'740'378 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 5 | Departement SUS | 39'734'700 | 12'729'100 | 39'830'500 | 12'439'400 | 38'426'561 | 12'618'207 | |
| 5000 | Departementssekretariat | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 238'800 | | 239'900 | | 233'381 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 18'600 | | 18'700 | | 18'179 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 31'400 | | 30'600 | | 30'563 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 3'800 | | 4'500 | | 4'006 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 3'400 | | 4'100 | | 1'883 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 500 | | 500 | | 376 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 400 | | 300 | | 73 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 6'900 | | 16'000 | | 11'559 | | Neu zentraler Einkauf Kaffee/Pausenraum |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 1'600 | | 1'600 | | 685 | | |
| 5000 | Total Departementssekretariat | 305'400 | | 316'200 | | 300'705 | | |
| 5100 | Soziale Dienste | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 1'300 | | 2'800 | | 1'328 | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 1'606'000 | | 1'595'700 | | 1'584'389 | | StRR Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebentämter / Aushilfen | 40'000 | | 39'200 | | 53'087 | | |
| 3010.30 | Löhne Personal in Ausbildung | 44'900 | | 44'900 | | 42'857 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 134'100 | | 133'900 | | 134'583 | | BVG |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 176'000 | | 176'000 | | 174'822 | | § 54 Personalreglement |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 29'800 | | 34'900 | | 32'081 | | § 37 Personalreglement; zwei Intensivausbildungen |
| 3090.10 | Fachausbildung | 32'000 | | 30'000 | | 28'259 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 1'000 | | 1'000 | | | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'300 | | 1'200 | | 1'444 | | |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 9'000 | | 9'000 | | 8'628 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 9'800 | | 6'000 | | 5'216 | | StRR Nr. 393.16 vom 14.6.16 mehr Tageseiterbetreuung KIBiz |
| 3130.16 | Projekte | | | | | | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 60'800 | | 20'000 | | 68'479 | | Zusätzliche juristische Unterstützung bei IV-Entscheiden |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 6'000 | | 5'000 | | 5'120 | | Entschädigungsverordnung vom 6.9.16. Aufgrund von Weiterbildungen höhere Spesen |
| 3631.10 | Beiträge an Kantone | 3'000 | | 3'000 | | 1'332 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 7'500 | | 6'800 | | 5'800 | | Höhere Verbandsbeiträge aufgrund zunehmender Einwohnerzahl |
| 3637.54 | Kostengutsprachen Kind- und Erwachsenenenschutzbehörde | 170'000 | | 170'000 | | 119'588 | | Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82; Budgetierung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahre |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | | | | | 833 | |
| 4270.10 | Bussen und Strafbefehle | | 100 | | 100 | | | |
| 5100 | Total Soziale Dienste | 2'332'500 | 100 | 2'325'100 | 100 | 2'267'012 | 833 | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 5150 | Alimentenbevorschussung | | | | | | | |
| 3636.50 | Alimenteninkassostelle | 2'19'000 | | 2'10'000 | | 198'503 | | Gesetz über Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen (Inkassohilfe und Bevorschussungsgesetz) BGS 213.71 vom 29.4.93. Einmalige Umzuqkosten |
| 3637.53 | Bevorschussungszahlungen Alimente | 750'000 | 400'000 | 810'000 | 460'000 | 664'115 | 300'919 | ditto. |
| 4637.53 | Rückerstattungen von Alimenten | | 400'000 | | 460'000 | | | |
| 5150 | Total Alimentenbevorschussung | 969'000 | 400'000 | 1'020'000 | 460'000 | 862'618 | 300'919 | |
| 5170 | Wirtschaftliche Hilfe | | | | | | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | 30'000 | | 30'000 | | 2'500 | | Gesetz über soziale Einrichtungen (SEG, BGS 861) vom 26.8.12 § 24 Abs. 2 Kostentragung |
| 3611.50 | Gemeindeanteil: Heimkosten | | | | | 27'467 | | Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, § 7 Abs. 3 |
| 3611.52 | Gemeindeanteil: Therapiekosten | 250'000 | | 250'000 | | 362'487 | | GRB Nr. 1443 vom 31.10.06 |
| 3636.57 | Beschäftigungsprojekte GGZ | 664'000 | | 680'800 | | 550'271 | | Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82 |
| 3637.50 | Gesetzliche Sozialhilfe | 7'600'000 | | 7'600'000 | | 7'245'507 | | Artherstr. 27 (Ersatz für Zeughausgasse 11) dito. |
| 3637.51 | Notzimmer / Notwohnungen | 281'100 | | 275'600 | | 247'372 | | Höherer Mietzins Notzimmer an der Artherstr. 27 (Ersatz für Zeughausgasse 11) dito. |
| 4470.50 | Notzimmer / Notwohnung | | 183'300 | | 161'800 | | 233'580 | Adaptation Mietzins im Kanton Zug |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 125'000 | | 125'000 | | 213'675 | Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, §§ 7/8/9 |
| 4631.15 | Beiträge vom Heimatkanton | | | | | | -34'493 | |
| 4637.50 | Sozialhilfe | | 3'700'000 | | 3'700'000 | | 3'882'127 | Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.82 |
| 5170 | Total Wirtschaftliche Hilfe | 8'825'100 | 4'008'300 | 8'836'400 | 3'986'800 | 8'435'603 | 4'294'889 | |
| 5190 | Beiträge | | | | | | | |
| 3612.15 | Entschädigung Durchführungsstelle KVG | 20'000 | | 20'000 | | 18'808 | | Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.2.96 |
| 3612.16 | Geschäftsstelle SOVOKO | 9'100 | | 9'100 | | | | STRB Nr. 406.18 vom 6.6.18 |
| 3631.50 | Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe | 635'000 | | 635'000 | | 615'008 | | Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und Insolvenzentschädigung, BGS 845.5 vom 29.8.96. Budgetierung gemäss Schreiben der Arbeitslosenkassen vom 11.6.19 |
| 3631.51 | Gemeindeanteil: Sekundärprävention Drogenabhängige | 31'000 | | 31'000 | | 30'586 | | Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, § 7 Abs. 4 |
| 3636.52 | Fachstelle Migration | 90'000 | | 90'000 | | 86'038 | | KRB über die Unterstützung von Institutionen zur Betreuung ausländischer Arbeitskräfte vom 30.8.07, BGS 842.25 § 1 |
| 3636.53 | Pro Infirmis | 10'000 | | 10'000 | | 10'000 | | STRB vom 13.9.05 |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3636.54 | Pro Arbeit | 31'000 | | 30'200 | | 23'500 | | StRB Nr. 358.18 vom 26.6.18 LV mit Pro Arbeit mit Kosten pro Kopf der Bevölkerung |
| 3636.55 | Podium 41 | 355'000 | | 335'000 | | 335'000 | | GRB Nr. 1693 vom 14.5.19 |
| 3636.56 | Drogenkonferenz | 336'500 | | 336'500 | | 296'287 | | Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.79, BGS 823.5, §§ 6/7/9 div. RRB's |
| 3636.58 | Pro Senectute | 72'000 | | 74'000 | | 60'816 | | StRB 534.16 vom 30.8.16: Budgetierung gemäss Schreiben PS vom 24.6.19 |
| 3636.90 | Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen | 10'000 | | 10'000 | | 9'848 | | Diverse Beschlüsse SR; FC; DC SUS |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen | 49'000 | | 48'200 | | 40'075 | | |
| 3637.52 | Soziale Integration | 145'000 | | 145'000 | | 131'451 | | GRB Nr. 1675 vom 8.5.18 |
| 3637.65 | Forderung Prämien KVG | 175'000 | | 150'000 | | 117'088 | | Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.02.96. Budget gemäss Schreiben DSKVA vom 11.6.19. Zunahme Verlustscheine |
| 3637.69 | AHV-Mindest-Beiträge | 120'000 | | 120'000 | | 114'721 | | Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHVG, BGS 831.10) Art. 11 Abs. 2 BG in Verbindung mit § 10 EG AHVG/IVG |
| 3637.90 | Beiträge an private Haushalte | 110'000 | | 110'000 | | 76'186 | | Beiträge an Deutschkurse (Soziale Integration) |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | 10'000 | 10'000 | | | | | |
| 5190 | Total Beiträge | 2'198'600 | 10'000 | 2'154'000 | 10'000 | 1'965'412 | 10'375 | |
| 5300 | Fachstelle Alter und Gesundheit | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 2'000 | | 3'900 | | 1'820 | | SAV II, StRB Nr. 911.13 / Verordnung über die Alterskommission vom 3.12.13; weniger Sitzungen. |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 219'400 | | 228'500 | | 282'031 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 10'000 | | 10'400 | | | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 18'300 | | 19'000 | | 22'394 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 30'500 | | 31'500 | | 37'088 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 4'000 | | 4'900 | | 5'283 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 1'200 | | 12'000 | | 1'480 | | § 37 Personalreglement; Weiterentwicklung Fachwissen einer Mitarbeiterin abgeschlossen |
| 3102.10 | Drucksachen | 500 | | 500 | | 45 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 300 | | 300 | | | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 41'000 | | 41'000 | | 37'590 | | Verwaltungsvereinbarung der Zuger Einwohnergemeinden über die gemeinsame Organisation Langzeitpflege (Version 2018) vom 29.06.2018 |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 15'000 | | 15'000 | | 2'044 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'500 | | 1'500 | | 1'038 | | |
| 3634.50 | Beiträge an stationäre Leistungserbringer | 6'700'000 | | 6'900'000 | | 6'866'654 | | Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98; Rahmentarif für Institutionen der stationären Langzeitpflege. Reduktion Gemeindebeitrag aufgrund Erhöhung |
| 3634.52 | Beiträge Anlage-/Mietkosten Alterszentren | 1'500'000 | | 1'500'000 | | 1'464'000 | | StRB Nr. 719.11 vom 12.7.11 |
| 3634.90 | Beiträge an öffentliche Unternehmungen | 3'300 | | 5'800 | | 3'250 | | Gesundheitstage werden neu konzipiert |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3635.50 | Beiträge an ambulante Leistungserbringer | 3'800'000 | | 3'700'000 | | 3'567'648 | | Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98/Verordn. stat. u. amb. Langzeitpflege (LpFV, BGS 826.113); Alltagsassistentz Pro Senectute: StRB Nr. 660.12 vom 6.7.12/LV PS ab 1.1.12. Senkung Beitrag Krankenversicherer. Dadurch steigt Gemeindebeitrag |
| 3635.51 | Hebammenwartegeld | 110'000 | | 98'000 | | 108'600 | | Gesetz über das Gesundheitsw. Kanton Zug (Gesundheitsgesetz; GesG, BGS 821.1), vom 30.10.08, § 53 / Verordnung über das Gesundheitswesen im Kt. Zug |
| 3636.59 | Familienhilfe Kanton Zug | 100'000 | | 80'000 | | 72'953 | | (Gesundheitsverordnung, GesV, BGS 821.11) vom 30.6.09, § 53. Mehr Geburten erwartet |
| 3636.90 | Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen | 1'600 | | 4'000 | | 2'000 | | GRB Nr. 1698: Wiederkehrender Beitrag 2020 - 2023 |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen | 53'000 | | 52'000 | | 30'100 | | SRB 421.13 vom 11.6.13; weniger Anfragen erwartet |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 2'500 | | 2'000 | | | | Diverse Beschlüsse |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | 3'000 | | 3'000 | | | |
| 5300 | Total Fachstelle Alter und Gesundheit | 12'614'100 | 3'000 | 12'710'300 | 3'000 | 12'506'017 | 3'864 | Neue Mitgliedschaft Verein Spitex Kanton Zug StRB Nr. 248.13, Umsetzung Änderung Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.98, Organisation Langzeitpflege, gemeinsame Aufgabenerfüllung der Zuger EW-Gemeinden, Verwaltungsvereinbarung |
| 5400 | Umwelt und Energie | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 7'300 | | 6'700 | | 7'880 | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 297'400 | | 297'500 | | 284'035 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 24'200 | | 24'200 | | 23'506 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 39'100 | | 35'700 | | 32'705 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 5'100 | | 6'200 | | 5'477 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 2'000 | | 2'000 | | | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 723 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobililiar / Einrichtungen | 1'000 | | 1'000 | | 511 | | |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 20'000 | | 19'000 | | 19'257 | | |
| 3130.16 | Projekte | 25'000 | | 35'000 | | 23'357 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 5'000 | | 25'000 | | 873 | | Kein ausserordentlicher Aufwand Energiestadt Gold |
| 3159.20 | Übriger Unterhalt | 1'000 | | 1'000 | | 1'995 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 2'000 | | 2'500 | | 2'516 | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 9'000 | | 9'000 | | 8'593 | | |
| 3199.50 | Feuerungskontrolle | 8'000 | | 7'000 | | 8'517 | | |
| 3199.51 | Pilzkontrolle | 9'000 | | 6'900 | | 9'069 | | |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen | 5'500 | | 5'500 | | 5'341 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 12'100 | | 12'100 | | 11'097 | | |
| 3637.55 | Beiträge an Naturschutzprojekte | 5'000 | | 5'000 | | | | |
| 3637.56 | Förderung erneuerbare Energie | 400'000 | | 400'000 | | 237'368 | | Energierglement vom 23.11.10, § 6 |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | 100'000 | | 60'000 | | 103'661 | | Gegenkonto 4699.10 |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | 38'000 | | 38'000 | | 100 | |
| 4240.41 | Feuerungskontrolle | | 7'500 | | 8'500 | | 29'783 | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 100'000 | | 60'000 | | 7'422 | |
| 4699.10 | Rückverteilung CO2-Abgabe | | 145'500 | | 106'500 | | 103'661 | Gegenkonto 3699.10 |
| 5400 | Total Umwelt und Energie | 978'700 | 145'500 | 962'300 | 106'500 | 786'482 | 140'966 | |
| 5500 | Sicherheit | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 415'100 | | 393'000 | | 441'702 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 173'500 | | 191'600 | | 145'523 | | |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 41'800 | | 41'900 | | 41'726 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 51'800 | | 50'100 | | 45'304 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 8'000 | | 9'700 | | 8'520 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 3'000 | | 3'000 | | 210 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 4'000 | | 4'000 | | 4'320 | | |
| 3102.20 | Publikationen / Inserate | 13'000 | | 13'000 | | 12'657 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 700 | | 700 | | 683 | | |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 4'000 | | 4'000 | | 2'133 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 3'000 | | 3'000 | | 2'767 | | Ersatz des 12-jährigen VW-Transporters (Signalisationsdienst) |
| 3111.20 | Kauf Fahrzeuge aller Art | 70'000 | | | | | | Ankauf Plakatsäulen entfällt Zusatzaufwand ESAF entfällt |
| 3119.10 | Kauf Mobilien / Einrichtungen | 5'000 | | 8'500 | | 3'578 | | Neuvergabe Aussenwerbung |
| 3130.10 | Dienstleistungen Dritter | 360'000 | | 408'900 | | 343'390 | | |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 4'000 | | 4'000 | | 4'150 | | |
| 3137.30 | Mehrwertsteuer-Aufwand | 40'800 | | | | | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 6'000 | | 7'000 | | 5'511 | | |
| 3151.20 | Unterhalt Fahrzeuge aller Art | 7'000 | | 7'000 | | 10'597 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilien / Einrichtungen | 4'000 | | 4'000 | | 4'273 | | |
| 3160.10 | Miet- und Pachtzinsen | 60'500 | | 61'000 | | 60'124 | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 9'000 | | 9'000 | | 7'475 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | 1'000 | | 1'000 | | 8'660 | | |
| 4120.10 | Konzessionen | | | | 63'000 | | 63'722 | Aussenwerbung neu Konto 4240.29 budgetiert |
| 4210.10 | Gebühren für Amtshandlungen | | 150'000 | | 179'500 | | 139'995 | Anpassung gemäss RG 2018 |
| 4240.05 | Benützung öffentlicher Grund | | 350'000 | | 310'000 | | 374'879 | ditto. |
| 4240.29 | Werbung | | 570'800 | | | | | Neuvergabe Aussenwerbung |
| 4260.10 | Rückerstattungen Dritter | | 500 | | 500 | | 290 | |
| 4270.10 | Bussen und Strafbefehle | | 200'000 | | 200'000 | | 185'375 | |
| 5500 | Total Sicherheit | 1'285'200 | 1'271'300 | 1'224'400 | 753'000 | 1'153'304 | 764'261 | |
| 5600 | Parkraumbewirtschaftung | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 343'300 | | 336'900 | | 336'320 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 27'300 | | 26'800 | | 26'710 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 44'200 | | 40'100 | | 39'993 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 5'900 | | 6'900 | | 6'259 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 2'000 | | 2'000 | | 1'100 | | |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 2'000 | | 2'000 | | 1'909 | | |
| 3102.10 | Drucksachen | 34'000 | | 40'000 | | 32'629 | | Aufwand Mieterkarten Parkhäuser entfällt |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 47'000 | | 43'000 | | 11'649 | | Zusätzliches Kassenterminal PH Arena |
| 3119.10 | Kauf Mobilien / Einrichtungen | 16'000 | | 1'000 | | 510 | | Elektroladestationen PH Altstadt-Casino |
| 3120.10 | Energie | 110'000 | | 110'000 | | 108'839 | | |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------|---|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 700 | | 700 | | 654 | | |
| 3637.59 | Aktionen | 500 | | 1'000 | | 300 | | |
| 4240.01 | Benützunggebühren | | 10'000 | | 10'000 | | 11'085 | |
| 5700 | Total Verkehr | 3'886'900 | 10'000 | 4'021'500 | 10'000 | 3'922'963 | 11'085 | |
| 5800 | Feuerwehr | | | | | | | |
| 3000.30 | Kommissionen | 2'100 | | 2'100 | | 1'680 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 1'049'300 | | 905'300 | | 910'079 | | |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 148'700 | | 189'100 | | 131'762 | | |
| 3010.40 | Sonderentschädigungen | 393'600 | | 435'600 | | 344'268 | | Zusatzaufwand ESAF entfällt |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 101'400 | | 94'300 | | 89'417 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 135'700 | | 124'000 | | 118'078 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 28'800 | | 30'100 | | 27'050 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 46'900 | | 36'200 | | 39'325 | | Alle 4 Jahre Sanitätsausbildung |
| 3091.10 | Personalbeschaffung, Inserate | 8'000 | | 8'000 | | 8'599 | | |
| 3099.40 | Ärztliche Untersuchungen | 31'500 | | 31'500 | | 29'061 | | |
| 3099.50 | Diverser übriger Personalaufwand | 7'300 | | 7'300 | | 5'225 | | |
| 3099.60 | Besoldung Einsätze | 35'000 | | 35'000 | | 43'961 | | Einsatzabhängig |
| 3101.11 | Reinigungsmaterial | 2'700 | | 2'500 | | 2'263 | | |
| 3101.13 | Material für Einsätze | 6'500 | | 6'500 | | 6'522 | | Einsatzabhängig |
| 3102.10 | Drucksachen | 19'500 | | 16'500 | | 11'742 | | |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 4'700 | | 4'400 | | 4'265 | | |
| 3109.10 | Übriger Material- und Warenaufwand | 34'700 | | 32'700 | | 41'640 | | Materialbeschaffung GFS, "Notfall Treffpunkte" |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 46'300 | | 40'500 | | 39'621 | | Beschaffung eines Transportanhängers Ersatz Bekleidung Seedienste |
| 3111.20 | Kauf Fahrzeuge aller Art | 12'600 | | | | | | |
| 3112.10 | Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche | 47'700 | | 40'300 | | 86'509 | | |
| 3119.10 | Kauf Mobiliar / Einrichtungen | 9'200 | | 6'400 | | 6'381 | | |
| 3119.20 | Übrige Anschaffungen | 46'000 | | 30'400 | | 25'690 | | Materialbeschaffung GFS, "Notfall Treffpunkte" |
| 3120.10 | Energie | 600 | | 600 | | 516 | | |
| 3132.10 | Beratungen und Expertisen | 1'000 | | 1'000 | | | | Einsatzabhängig |
| 3134.10 | Sachversicherungen | 31'400 | | 31'400 | | 32'650 | | |
| 3144.10 | Unterhalt Hochbauten VV | 3'900 | | 21'500 | | 10'875 | | Kein wesentlicher Unterhaltsbedarf |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 54'100 | | 86'200 | | 30'360 | | Kein a.o. Unterhalt Atemschutzgeräte |
| 3151.20 | Unterhalt Fahrzeuge aller Art | 146'700 | | 135'100 | | 144'038 | | |
| 3159.10 | Unterhalt Mobilen / Einrichtungen | 5'500 | | 5'500 | | 4'865 | | |
| 3159.20 | Übriger Unterhalt | 64'300 | | 52'600 | | 82'976 | | Zusätzliche Materialprüfungen, gemäss Richtlinien Fachmesse Interschutz, Hannover |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 9'400 | | 6'300 | | 6'392 | | |
| 3181.10 | Debitorenverluste | | | | | 3'225 | | |
| 3190.10 | Schadenersatzleistungen | 2'000 | | 2'000 | | 1'852 | | |
| 3199.10 | Diverser übriger Betriebsaufwand | 5'500 | | 5'200 | | 4'914 | | |
| 3199.55 | Verpflegungskosten | 68'000 | | 74'000 | | 67'990 | | |
| 3636.91 | Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen | 152'400 | | 150'400 | | 153'710 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 2'500 | | 2'500 | | 5'126 | | |
| 3910.10 | Interne Verrechnungen Dienstleistungen | 1'000 | | 1'000 | | | | |
| 4200.10 | Feuerwehrgenossenschaft-Ersatzabgaben | | 900'000 | | 900'000 | | 905'900 | |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | 58'000 | | 132'800 | | 62'515 | Erträge ESAF entfallen |

| Kst. | Bezeichnung | Budget 2020 | | Budget 2019 | | Rechnung 2018 | | Begründung |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|--|
| | | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | Aufwand | Ertrag | |
| 4250.10 | Verkäufe | | 2'000 | | 2'000 | | 1'129 | |
| 4260.55 | Rückerstattungen Einsätze | | 208'000 | | 180'000 | | 198'627 | Einsatzabhängig |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 525'800 | | 535'200 | | 525'803 | |
| 4632.10 | Beiträge von Gemeinden | | 35'000 | | 35'000 | | 35'946 | |
| 5800 | Total Feuerwehr | 2'766'500 | 1'728'800 | 2'654'000 | 1'785'000 | 2'522'629 | 1'729'921 | |
| 5850 | Brandschutz | | | | | | | |
| 3010.00 | Löhne hauptamtliches Personal | 358'800 | | 373'700 | | 351'796 | | StRB Nr. 385.19, Personalplanung |
| 3010.20 | Löhne Nebenämter / Aushilfen | 16'000 | | | | 46'329 | | Befristete Übergangslösung infolge Pensionierung |
| 3050.10 | Sozialversicherungsbeiträge | 29'500 | | 29'500 | | 31'308 | | |
| 3051.10 | Personalversicherungsbeiträge | 44'300 | | 47'900 | | 51'040 | | |
| 3053.10 | Unfall- und Krankenversicherung | 6'400 | | 7'600 | | 7'383 | | |
| 3090.10 | Fachausbildung | 16'800 | | 4'800 | | 10'746 | | Lehrgang Brandschutzfachmann/-frau |
| 3103.10 | Fachzeitschriften | 1'000 | | 1'000 | | 785 | | |
| 3111.10 | Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 500 | | 500 | | 509 | | |
| 3119.20 | Übrige Anschaffungen | 1'500 | | 4'000 | | 498 | | |
| 3151.10 | Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate | 500 | | 500 | | | | |
| 3151.20 | Unterhalt Fahrzeuge aller Art | 600 | | 600 | | | | |
| 3170.10 | Reisekosten und Spesen | 1'000 | | 1'000 | | 63 | | |
| 3636.92 | Mitglieder- und Verbandsbeiträge | 200 | | 300 | | 240 | | |
| 4240.40 | Dienstleistungen für Dritte | | 4'600 | | 2'500 | | 4'920 | |
| 4631.10 | Beiträge vom Kanton | | 180'000 | | 180'000 | | 194'799 | |
| 5850 | Total Brandschutz | 477'100 | 184'600 | 471'400 | 182'500 | 500'698 | 199'719 | |

Investitionsprogramm 2020 - 2029

in CHF 1'000

| Rekapitulation | Planungs- kredit bewilligt | Bruttokredit | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | | Aus den strategischen Planungen | | | | | | Total | |
|--|----------------------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-------|--------|
| | | | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2020-2029 | | |
| Bewilligte Kredite | | 145'896 * | 32'615 | 15'120 | 5'804 | 590 | 750 | | | | | | | | | 22'264 |
| Nicht bewilligte Kredite | 5'148 | 291'286 * | 14'405 | 28'485 | 65'223 | 70'940 | 50'583 | 26'879 | 22'030 | 8'055 | 7'820 | 2'220 | 2'140 | 284'375 | | |
| Bruttoinvestitionen | 5'148 | 437'182 | 47'020 | 43'605 | 71'027 | 71'530 | 51'333 | 26'879 | 22'030 | 8'055 | 7'820 | 2'220 | 2'140 | 306'639 | | |
| Einnahmen | | 105'400 | 4'265 | 6'109 | 14'387 | 31'164 | 31'406 | 14'662 | 2'144 | 861 | 837 | 180 | 101'750 | | | |
| Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen | 5'148 | 331'782 | 42'755 | 37'496 | 56'640 | 40'366 | 19'927 | 12'217 | 19'886 | 7'194 | 6'983 | 2'040 | 2'140 | 204'889 | | |

| Realisierungsgrad | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | | Aus den strategischen Planungen | | | | | | Total |
|---|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|----------------|-------|
| | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | 2020-2029 | |
| Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen | 46'780 | 42'405 | 69'227 | 70'730 | 51'333 | 26'879 | 22'030 | 8'055 | 7'820 | 2'220 | 2'140 | 302'839 | |
| Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen | 42'715 | 36'346 | 55'840 | 39'566 | 19'927 | 12'217 | 19'886 | 7'194 | 6'983 | 2'040 | 2'140 | 202'139 | |
| Realisierungsquote der Investitionen | 75% | 75% | 60% | 60% | 60% | 75% | | | | | | | |
| Cashwirksame Nettoinvestitionen | 32'000 | 27'300 | 33'500 | 23'700 | 12'000 | 9'200 | 19'900 | 7'200 | 7'000 | 2'000 | 2'100 | 143'900 | |

* Budget 2019: Aktualisierter Stand der Bewilligten und Nicht bewilligten Kredite gegenüber gedrucktem Budget 2019

Investitionsprogramm 2020 - 2029

BEWILLIGTE Kredite

| Kst. | Objekt | Bezeichnung | Priorität | Bruttokredit | Ausgaben bis Ende 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | |
|-------------|--------|--|-----------|---------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|------|------|
| | | | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2 | | FINANZDEPARTEMENT | | 78'661 | 39'159 | 19'673 | 6'126 | 2'563 | | |
| 2210 | | FINANZVERMÖGEN | | 13'191 | 11'702 | 240 | 500 | | | |
| 2210 | 1.1 | Kolinplatz 21: Baukredit | A2 | 4'469 | 3'805 | | | | | |
| 2210 | 1.2 | Kirchenstrasse 3 & 5: Baukredit | A2 | 5'260 | 5'035 | | 500 | | | |
| 2210 | 1.3 | Kolinplatz 19: Sanierung | A2 | 2'449 | 2'223 | | | | | |
| 2210 | 131 | Gubelstrasse 22: PV-Anlage | A3 | 133 | | 240 | | | | |
| 2210 | 780.3 | Kirchenstrasse 7: Sanierung | A2 | 880 | 639 | | | | | |
| 2222 | | WOHNEN UND AUFENTHALT | | 2'410 | 608 | 1'760 | | | | |
| 2222 | 961 | Chamerstrasse 1 (GS 254): Gesamtanierung | A1 | 2'010 | 213 | 1760 | | | | |
| 2222 | 4 | Kirchmattstrasse 1 - 3: Planung Sanierung | A3 | 400 | 395 | | | | | |
| 2223 | | BETRIEBSLIEGENSCHAFTEN | | 8'289 | 2'460 | 4'953 | 170 | 170 | | |
| 2223 | 99 | LG 22: Zentrale Verwaltung | A1 | 4'902 | 1'229 | 3'902 | | | | |
| 2223 | 120 | LG 22: Brandschutzmassnahmen | A2 | 791 | 349 | 491 | | | | |
| 2223 | 121 | Öffentliche WC-Anlagen: Instandsetzung | A2 | 570 | | 70 | 170 | 170 | | |
| 2223 | 960 | Stadtarchiv: ZSA Parkhaus; Umbau | A3 | 2'026 | 882 | 490 | | | | |
| 2224 | | SPORT UND FREIZEIT | | 5'204 | 47 | 380 | | | | |
| 2224 | 16 | Arenaplatz: Multifunktionsanlage zwischen Trainings- und Dreifachturnhalle | A2 | 465 | 47 | 380 | | | | |
| 2224 | 150 | Oeschwiese am See | A1 | 4'739 | | | | | | |
| 2225 | | KULTUR UND GESELLIGKEIT | | 20'487 | 18'382 | 190 | 237 | | | |
| 2225 | 782.1 | Casino: Projektierungskredit; 2. Etappe | A2 | 1'300 | 1'288 | | | | | |
| 2225 | 782.2 | Casino: Gesamtanierung; 2. Etappe | A2 | 13'640 | 13'261 | | | | | |
| 2225 | 73 | Chamerstrasse 169: Centro Espanol | C1 | 370 | | | | | | |
| 2225 | 18.0 | Casino: Theater; Bühnentechnik | A2 | 4'400 | 3'621 | | | | | |
| 2225 | 18.1 | Casino: Theater; Zentraler Empfang | A2 | 320 | 212 | | | | | |
| 2225 | 21 | Parktower: 24. OG Ausbau öffentliche Nutzung | A4 | 457 | | 190 | 237 | | | |
| 2226 | | UNBEBAUTE GRUNDSTÜCKE | | 6'000 | | 6'000 | | | | |
| 2226 | 130 | Alte Kläranlage - Gaswerkareal: Aufpreis Tausch | B2 | 6'000 | | 6000 | | | | |
| 2250 | | SCHULBAUTEN | | 21'280 | 5'173 | 6'150 | 5'000 | 1'619 | | |
| 2250 | 22 | Schulhaus Oberwil: Gesamtanierung | A1 | 4'630 | 11 | 1'000 | 2'600 | 1'619 | | |
| 2250 | 123 | Loreto: Photovoltaikanlage | A2 | 150 | | 150 | | | | |
| 2250 | 967 | Riedmatt: An-/Ausbau Schulhaus | A1 | 16'500 | 5'162 | 5'000 | 2'400 | | | |

Investitionsprogramm 2020 - 2029

BEWILLIGTE Kredite

| Kst. | Objekt | Bezeichnung | Priorität | Bruttokredit | Ausgaben bis Ende 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | |
|-------------|--------|---|-----------|---------------|------------------------|---------------|--------------|--------------|------------|------------|
| | | | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 2400 | | INFORMATIK | | 1'800 | 787 | | 719 | 274 | | |
| 2400 | 996 | Erneuerung Server und Netzwerk Infrastruktur | A1 | 1'300 | 665 | | 469 | 166 | | |
| 2400 | 997 | Stadtarchiv: Einführung elektronisches Records-Management-System (ERMS) | A1 | 500 | 122 | | 250 | 108 | | |
| 3 | | BILDUNGSDEPARTEMENT | | 1'193 | 290 | 728 | 215 | | | |
| 3060 | | SCHULINFORMATIK | | 1'193 | 290 | 728 | 215 | | | |
| 3060 | 85 | Standortunabhängige Geräte in Klassenzimmern | A3 | 943 | 163 | 728 | 215 | | | |
| 3060 | 124 | Telefoninfrastruktur Schulhäuser: Umstellung auf IP-Technologie | A1 | 250 | 127 | | | | | |
| 4 | | BAUDEPARTEMENT | | 59'119 | 29'168 | 11'234 | 7'945 | 2'436 | 200 | 360 |
| 4400 | | VERKEHRSPLANUNG, STRASSEN | | 24'047 | 6'158 | 5'500 | 6'580 | 1'500 | 200 | 360 |
| 4400 | 693 | Gemeindestrassen: Lärmsanierung | A1 | 268 | 198 | | | | | |
| 4400 | 748 | Brücke Hofstrasse (SBB): Erneuerung | A1 | 1'815 | 17 | | 1'200 | 500 | | |
| 4400 | 845 | Gubelstrasse zw. Kreisel Aabach und Dammstrasse | A1 | 2'650 | 117 | 150 | 300 | | | |
| 4400 | 873.1 | Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege | A1 | 1'800 | 805 | 800 | | | | 60 |
| 4400 | 926 | Unterer Postplatz: Sanierung/Umgestaltung | A4 | 150 | 84 | 300 | | | | |
| 4400 | 936 | Chollerstrasse: Erweiterung Vorprojekt | A1 | 100 | 20 | 80 | | | | |
| 4400 | 978 | Unterflurcontainer für Abfallentsorgung | A2 | 1'200 | 755 | 270 | 300 | | | |
| 4400 | 999 | Kunstbauten: Gesamtkredit | A2 | 4'606 | 2'721 | 500 | 480 | 500 | | |
| 4400 | 41 | Aabachstrasse: Ab Kreisel Aabach- bis Chamerstrasse | A1 | 1'000 | 75 | 1'000 | | | | |
| 4400 | 45 | Brücke Mänibachstrasse: Verbreiterung und Tiefenerlegung | A1 | 2'790 | 26 | 100 | 2'000 | 500 | | |
| 4400 | 87 | Räbmatt, Oberwil: Verbreiterung Unterführung | A1 | 1'008 | | | 1'000 | | | |
| 4400 | 96 | Neuer Ökihof: Erschliessungsstrasse; Anpassungen Tangente | A1 | 4'460 | 1'299 | 1'500 | 200 | 200 | 200 | 300 |
| 4400 | 105 | Gotthardstrasse: Neue Personenunterführung | A1 | 1'300 | | 100 | 1'100 | | | |
| 4400 | 126 | Brücke Lorze (Freimann): Ersatz | A1 | 900 | 41 | 700 | | | | |
| 4500 | | ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER | | 3'827 | 2'109 | 1'238 | | 486 | | |
| 4500 | 65 | Mänibach: Holzrechen/ Geschiebesammler | A1 | 315 | 4 | 150 | | | | |
| 4500 | 144 | Beflagung der Innenstadt | A2 | 89 | | 150 | | | | |
| 4500 | 478 | Seeufer, Oeschwiwe (Restkredit Seeufer) | C4 | 534 | 66 | | | 486 | | |
| 4500 | 755 | Oberer Postplatz: Neugestaltung | A1 | 1'945 | 1'142 | 738 | | | | |
| 4500 | 940 | Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach | A1 | 550 | 529 | 200 | | | | |
| 4500 | 941 | Plan Lumière: Beleuchtungsprojekt | A4 | 394 | 368 | | | | | |

Investitionsprogramm 2020 - 2029

BEWILLIGTE Kredite

| Kst. | Objekt | Bezeichnung | Priorität | Bruttokredit | Ausgaben bis Ende 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | |
|-------------|--------|--|-----------|----------------|------------------------|---------------|---------------|------------------|------------|------------|------------|
| | | | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 | später |
| 4600 | | WERKHOF | | | | | 745 | | | | |
| 4600 | 888.1 | Ersatz Fahrzeuge (2016 - 2020) | B1 | 2'045 | 477 | 696 | 745 | | | | |
| 4600 | 106 | Gärtnermagazin Herti: Umzäuntes Freilager mit Pressmulde | A1 | 170 | | 170 | | | | | |
| 4800 | | STADTENTWÄSSERUNG | | 29'200 | 20'424 | 3'800 | 620 | 450 | | | |
| 4800 | 771 | Vorflutleitung Zugersee bis Industriestrasse/Aarbach: Aufbau Trennsystem | A1 | 24'400 | 19'935 | 2'000 | | | | | |
| 4800 | 1018 | Stadtentwässerung: Objektkredit 2018 | A1 | 3'000 | 489 | | | | | | |
| 4800 | 1019 | Stadtentwässerung: Objektkredit 2019 | A1 | 1'800 | | 1'800 | 620 | 450 | | | |
| 5 | | SOZIALES, UMWELT UND SICHERHEIT | | 6'923 | 2'587 | 980 | 834 | 805 | 390 | 390 | 950 |
| 5300 | | FACHSTELLE ALTER UND GESUNDHEIT | | 2'350 | 1'167 | 395 | 394 | 395 | | | |
| 5300 | 95 | Alterswohnungen Waldheim: Beitrag | A3 | 1'183 | | 395 | 394 | 395 | | | |
| 5300 | 63 | Pflegeheim 'Luegeten' Menzigen: Erweiterung | A1 | 1'167 | 1'167 | | | | | | |
| 5700 | | VERKEHR | | 4'047 | 1'069 | 585 | 440 | 410 | 390 | 390 | 950 |
| 5700 | 1005 | Generelle Überprüfung Fussgängerstreifen-Umsetzung Massnahmen | A1 | 190 | 196 | 15 | | 2018 abgerechnet | | | |
| 5700 | 66 | Behindertengerechte Bushaltestellen einführen | A1 | 3'300 | 660 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 950 |
| 5700 | 68 | Postplatz: Zugang Stadtbahnhaltestelle | A1 | 297 | 304 | | | | | | |
| 5700 | 92 | Verbesserung Schulwegsicherheit | A3 | 150 | 105 | 10 | | | | | |
| 5700 | 128 | Erstellung Buswarteunterstände | A1 | 300 | | 200 | 80 | 50 | 30 | 30 | |
| 5800 | | FEUERWEHR | | 526 | 351 | | | | | | |
| 5810 | 52.18 | Tanklöschfahrzeug Koln 6: Ersatz | B1 | 526 | 351 | | | | | | |
| | | TOTAL BEWILLIGTE KREDITE | | 145'896 | 71'204 | 32'615 | 15'120 | 5'804 | 590 | 750 | 950 |

Priorisierungsraster (gemäss Stadtratsklausur vom 2. Mai 2005):

zeitlich

- A dringend, Planung sofort angehen
 B notwendig, Planung in zwei Jahren starten
 C wünschbar, Planung in fünf bis zehn Jahren prüfen/streichen

thematisch

- 1 zwingende öffentliche Aufgaben
 2 bringt Standortvorteil
 3 optimiert Leistungserbringung
 4 verbessert Lebensqualität und Wohnlichkeit

Investitionsprogramm 2020 - 2029

NICHT bewilligte Kredite

| Kst. | Objektbezeichnung | Gesetzesgrundlage | Gebundene Ausgabe | Priorität | Planungs-/Teilkredit bewilligt | Schätzung Kreditbedarf | Ausgaben bis Ende 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | Aus den strategischen Planungen | | | | | | |
|------|---|-------------------|-------------------|-----------|--------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|-------------|------------|--------|--------|---------------------------------|--------|-------|-------|------|------|--|
| | | | | | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 2224 | 135 Skateranlage: Neubau Rampen und Einrichtungen | 15 | | A3 | | 120 | | 120 | 120 | | | | | | | | | | |
| 2224 | 136 Siebach Männerbad: Anpassungen | 14 | | A3 | | 200 | | 250 | 100 | | | | | | | | | | |
| 2225 | KULTUR UND GESELLIGKEIT | | | | | 5'750 | | 535 | 2'665 | 300 | | | | | | | | | |
| 2225 | 19 Artherstrasse 112, Freizeitzentrum: Energetische Massnahmen | 15 | | B2 | | 800 | | | 800 | | | | | | | | | | |
| 2225 | 61 Röthelberg Ökonomiegebäude: Ausbau | 14 | | B3 | | 2'000 | | | 500 | | | | | | | | | | |
| 2225 | 137 Vereinshaus: Machbarkeitsstudie | 14 | | C4 | | 300 | | 50 | | 300 | | | | | | | | | |
| 2225 | 138 Hafensplatz 2, UG Hafenrestaurant: Erweiterung, Auslagerung Oel- und Fettscheider | 15 | | A2 | | 1'250 | | 485 | 765 | | | | | | | | | | |
| 2225 | 153 Hafenrestaurant: Erweiterung Küche/Lüftung | 14 | | B1 | | 1'400 | | | 1'400 | | | | | | | | | | |
| 2230 | PFLICHTWOHNUNGEN | | | | | 2'117 | | | 300 | 1'817 | | | | | | | | | |
| 2230 | 82 General-Guisan-Str. 24 - 30: Erneuerung Gebäudehülle | 15 | | B1 | | 2'117 | | | 300 | 1'817 | | | | | | | | | |
| 2250 | SCHULBAUTEN | | | | | 135'550 | | 2'800 | 4'400 | 12'050 | 35'150 | 32'150 | 23'450 | 18'550 | 4'600 | 4'250 | | | |
| 2250 | 869.1 Kirchmattschulhaus: Gesamtsanierung/ energetische Massnahmen; Planungskredit | 15 | | A1 | | 450 | | | | | | 450 | | | | | | | |
| 2250 | 963 Loreto, Oberstufe: Erweiterung | 13 | | A1 | 1'535 | 14'200 | | 500 | 950 | 2'200 | 7'000 | 4'000 | | | | | | | |
| 2250 | 965 Loreto: Heizanlage inkl. Warmwasserzeugung; Gesamterneuerung | 14 | | A3 | | 750 | | 650 | | 650 | 100 | | | | | | | | |
| 2250 | 966 Herti: Erweiterung Schulanlage; Neubau | 13 | | A1 | | 65'000 | | 600 | 2'000 | 3'000 | 15'000 | 15'000 | 15'000 | 15'000 | | | | | |
| 2250 | 966.1 Herti: Sanierung Schulanlage | 13 | | A2 | | 11'500 | | | | | | | | | | | | | |
| 2250 | 74 Herti Hallenbad: Sanierung; Planungskredit | 15 | | A1 | | 100 | | 100 | | | | | | | | | | | |
| 2250 | 154 Herti Hallenbad: Erweiterung | | | | | 13'000 | | | 500 | 500 | 4'000 | 6'000 | 2'000 | | | | | | |
| 2250 | 34 Gimenen: Modulpavillon (Objekt-Verschiebung) | 14 | | B3 | | 1'400 | | | | | | 100 | 1'300 | | | | | | |
| 2250 | 26 Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: HPS Neubau | 9 | | A1 | | 21'000 | | 300 | 600 | 4'600 | 9'000 | 6'500 | | | | | | | |
| 2250 | 27 Fadenstrasse 15, SH Hänggeli: Gesamterneuerung | 4/ 15 | | C1 | | 800 | | | | | | | | 50 | 100 | 650 | | | |
| 2250 | 30 Letzistrasse 18 + 20: Gesamterneuerung | 15 | | C3 | | 2'700 | | | | 50 | 100 | 100 | 550 | 2'000 | | | | | |
| 2250 | KIGA St.Johannes: Erweiterung | 14 | | | | 2'700 | | | | | | | 2'700 | | | | | | |

Investitionsprogramm 2020 - 2029

NICHT bewilligte Kredite

| Kst. | Objektbezeichnung | Gesetzesgrundlage | Gebundene Ausgabe | Priorität | Planungs-/Teilkredit bewilligt | Schätzung Kreditbedarf | Ausgaben bis Ende 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | Aus den strategischen Planungen | | | | | |
|------|---|-------------------|-------------------|-----------|--------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|--------------|------------|------------|------------|---------------------------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | | | | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 |
| 4400 | 117 Alpenstrasse | 14 | | A2 | 390 | 4'500 | 163 | | 500 | 3'000 | 1'000 | | | | | | | |
| 4400 | 37 St. Johannes-Strasse: Umgestaltung | 14 | | A2 | | 1'000 | | 100 | 300 | 600 | | | | | | | | |
| 4400 | 39 Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung | 14 | | B2 | | 4'600 | | 400 | 340 | 1'000 | 2'200 | 1'000 | | | | | | |
| 4400 | 40 Aessere Lorzenallmend: Fuss- und Velowegnetz | 14 | | B2 | | 2'000 | | | | 1'500 | 500 | | | | | | | |
| 4400 | 46 Knoten Baarerstrasse/Grienbachstrasse: Umbau | 7 | | A1 | | 600 | | | 300 | 300 | | | | | | | | |
| 4400 | 48 Zuger-/Baarerstrasse: Planung Umgestaltung | 14 | | A4 | | 300 | | | 100 | 200 | | | | | | | | |
| 4400 | 48.1 Zuger-/Baarerstrasse: Ausföhrung Umgestaltung und Lärmsanierung | 13 | | A1 | | 30'500 | | | 500 | 10'000 | 10'000 | 10'000 | | | | | | |
| 4400 | 88 Hänbüel - Klinik Zugersee: Höhenweg | 7 | | B2 | | 700 | | 400 | 400 | 300 | | | | | | | | |
| 4400 | 103 Brücke Chamer Fussweg, Brüggli: Ersatz (Verbreiterung, Anheben, Ertüchtigung für 28t) | 15 | | B3 | | 600 | | | | 600 | | | | | | | | |
| 4400 | 104 Gubelloch: Aufwertung (akustisch/optisch) | 14 | | B4 | | 500 | | | 470 | | | | | | | | | |
| 4400 | 142 Weststrasse: Anhebung Wanne | 7 | | A1 | | 450 | | 450 | 450 | | | | | | | | | |
| 4400 | 143 Blasenbergstrasse: Ausbau | 7 | | A1 | | 1'100 | | 300 | 50 | 100 | 500 | 450 | | | | | | |
| 4400 | Gehweg Riedmatt-Steinhauserbrücke: Erstellung | 7 | | B1 | | 200 | | | | 200 | | | | | | | | |
| 4400 | 163 Velo-Unterföhrung Brüggli: Anteil (Projekt Kanton) | 7 | | A1 | | 1'600 | | | | 200 | 600 | 800 | | | | | | |
| 4400 | 159 Grienbachstrasse: Erneuerung | 7 | | B1 | | 2'200 | | | 200 | 1'000 | 1'000 | | | | | | | |
| 4400 | 160 Poststrasse: Sanierung Werkleitungen | 7 | | A1 | | 3'300 | | | 300 | 3'000 | | | | | | | | |
| 4500 | ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER | | | | 430 | 1'900 | 366 | 850 | 1'440 | | | | | | | | | |
| 4500 | 939 Trubikerbach mit Holz-/ Geschiebesammler | 8 | | A1 | 430 | 800 | 366 | | 400 | | | | | | | | | |
| 4500 | 49 Strandbaderweiterung: Planung Wettbewerb/Projektierung | 14 | | B1 | | 500 | | 350 | 500 | | | | | | | | | |
| 4500 | 145 Steinibach: Geschiebesammler | 8 | | A1 | | 600 | | 500 | 540 | | | | | | | | | |
| 4600 | WERKHOF | | | | | 5'139 | | | 360 | 935 | 965 | 475 | 799 | 520 | 195 | 430 | 120 | 340 |
| 4600 | 888.2 Ersatz Fahrzeuge (2021-) | 3 | | B1 | | 3'479 | | | 495 | 605 | 605 | 400 | 799 | 475 | 115 | 430 | 120 | 40 |
| 4600 | 147 Neue Maschinen/Geräte (2019-22) | 3 | | B1 | | 1'660 | | | 360 | 440 | 360 | 75 | | 45 | 80 | | | 300 |

Investitionsprogramm 2020 - 2029

NICHT bewilligte Kredite

| Kst. | Objektbezeichnung | Gesetzesgrundlage | Gebundene Ausgabe | Priorität | Planungs-/Teilkredit bewilligt | Schätzung Kreditbedarf | Ausgaben bis Ende 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | | | Aus den strategischen Planungen | | | | |
|-------------|---|-------------------|-------------------|-----------|--------------------------------|------------------------|------------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 4800 | STADTENTWÄSSERUNG | | | | | 18'000 | | | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 |
| 4800 | 1020.. Stadtentwässerung: Objektkredite 2020-2029 | 8 | | A1 | | 18'000 | | | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 | 1'800 |
| 5 | SOZIALES, UMWELT, SICHERHEIT | | | | 95 | 8'540 | 80 | 150 | 670 | 1'810 | 410 | 270 | 830 | 1'160 | 1'460 | 1'340 | 300 | | |
| 5600 | PARKRAUMBEWIRTSCHAFTUNG | | | | | 420 | | | 300 | 120 | | | | | | | | | |
| 5600 | 161 Bodensensoren für Parkleitsystem | 15 | | A2 | | 170 | | | 50 | 120 | | | | | | | | | |
| 5600 | 162 TOM 94 und TOM 2008: Aufrüstung | 11 | | A1 | | 250 | | | 250 | | | | | | | | | | |
| 5700 | VERKEHR | | | | 95 | 1'430 | 80 | 30 | 160 | 1'100 | | | | | | | | | |
| 5700 | 947 Industriestrasse/Lüssiweg: Totalsatz LSA | 11 | | A1 | 95 | 280 | 80 | 30 | 110 | | | | | | | | | | |
| 5700 | 50 Knotenumbau Grienbachstrasse/Baarermatte: Neue LSA; Anteil Stadt | 15 | | B2 | | 150 | | | 50 | 100 | | | | | | | | | |
| 5700 | 51 Bahnhof Zug: Bike & Ride Station | 14 | | A3 | | 1'000 | | | | 1000 | | | | | | | | | |
| 5800 | FEUERWEHR | | | | | 6'690 | | 120 | 210 | 590 | 410 | 270 | 830 | 1'160 | 1'460 | 1'340 | 300 | | |
| 5810 | 52.19 Transportfahrzeug Kolin 25 | 12 | | B1 | | 120 | | | | | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.21 Dienstfahrzeug Kolin 8 | 12 | | B1 | | 85 | | | | 85 | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.21 BS (Bevölkerungsschutz)-Defender Kolin 131 | 12 | | B1 | | 85 | | | | | 85 | | | | | | | | |
| 5810 | 52.22 BS-Fahrzeug Kolin 133 | 12 | | B1 | | 55 | | | | | 55 | | | | | | | | |
| 5810 | 52.22 Transportfahrzeug Kolin 14 | 12 | | B1 | | 150 | | | | | 150 | | | | | | | | |
| 5810 | 52.22 Transportfahrzeug Kolin 22 | 12 | | B1 | | 120 | | | | | 120 | | | | | | | | |
| 5810 | 52.23 BS-Fahrzeug Kolin 132 | 12 | | B1 | | 120 | | | | | | 120 | | | | | | | |
| 5810 | 52.23 Verkehrsdienstfzg. Kolin 19 | 12 | | B1 | | 150 | | | | | | 150 | | | | | | | |
| 5810 | 52.23 Rettungsboot Kolin 10 | 12 | | B1 | | 420 | | | | 420 | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.24 Dienstfahrzeug Kolin 15 | 12 | | B1 | | 90 | | | | | | | 90 | | | | | | |
| 5810 | 52.25 Transportfahrzeug Kolin 26 | 12 | | B1 | | 120 | | | | | | | | 120 | | | | | |
| 5810 | 52.26 Mannschaftstransportfzg. Kolin 11 | 12 | | B1 | | 120 | | | | | | | | | 120 | | | | |
| 5810 | 52.27 Tanklöschfahrzeug Kolin 5 | 12 | | B1 | | 670 | | | | | | | | | | 670 | | | |
| 5810 | 52.28 Mannschaftstransportfzg. Kolin 21 | 12 | | B1 | | 150 | | | | | | | | | | | 150 | | |
| 5820 | 53.20 Einsatzleitfahrzeug Kolin 9 | 12 | | B1 | | 210 | | | 210 | | | | | | | | | | |
| 5820 | 53.21 Dienstfahrzeug Kolin 7 | 12 | | B1 | | 85 | | | | 85 | | | | | | | | | |
| 5820 | 53.24 Pionierfahrzeug Kolin 13 | 12 | | B1 | | 620 | | | | | | | 620 | | | | | | |

Investitionsprogramm 2020 - 2029

NICHT bewilligte Kredite

| Kst. | Objektbezeichnung | Gesetzes- grundlage | Gebundene Ausgabe | Priorität | Planungs- /Teil- kredit bewilligt | Schätzung Kredit- bedarf | Aus- gaben bis Ende 2018 | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | Aus den strategischen Planungen | | | | | | |
|------|-----------------------------------|------------------------|----------------------|-----------|--|--------------------------------|-----------------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------------------------|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----|
| | | | | | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | |
| 5820 | Mannschaftstransporter Kolin 23 | 12 | | B1 | | 120 | | | | | | | | | | | | | |
| 5820 | Universallöschfahrzeug Kolin 3 | 12 | | B1 | | 1'040 | | | | | | | | | | | | | |
| 5820 | Autodrehleiter Kolin 1 | 12 | | B1 | | 1'220 | | | | | | | | 1'220 | | | | | |
| 5820 | Mannschaftstransporter Kolin 12 | 12 | | B1 | | 120 | | | | | | | | | | | | | |
| 5820 | Tanklöschfahrzeug Kolin 4 | 12 | | B1 | | 670 | | | | | | | | | | | | | |
| 5820 | Mannschaftstransportfzg. Kolin 24 | 12 | | B1 | | 150 | | | | | | | | | | | | | 150 |
| | TOTAL NICHT BEWILLIGT | | | | 5'148 | 291'286 | 2'077 | 14'405 | 28'485 | 65'223 | 70'940 | 50'583 | 26'879 | 22'030 | 8'055 | 7'820 | 2'220 | 2'140 | |

Gesetzesgrundlagen/Finanzkompetenzen

- | | | | | | | |
|---|-------------------------------------|-----|----|--|----|---|
| 1 | Sozialhilfegesetz, § 12 bis Ziff. 3 | SHG | 7 | Gesetz über Strassen und GSW | 12 | Gesetz über den Feuerschutz, BGS 722.21 |
| 2 | Militärsgesetz, SR Nr. 5.10.10 | MG | 8 | Gesetz über die Gewässer GewG | 13 | Urnenabstimmung |
| 3 | Gemeindegesetz, § 58 ff. | GG | 9 | Einführungsgese EG USG | 14 | Kompetenz GGR |
| 4 | Finanzverordnung, Ziff. 4.4 | FV | 10 | Umweltschutz, BGS 811.1 | 15 | Kompetenz Stadtrat |
| 5 | Denkmalschutzgesetz, BGS 423.11 | | 11 | Gesetz über den öffentl. GöV | | |
| 6 | Spitalgesetz, § 10, Abs. 2 | | | VO Strassenverkehr und Signalisation, BGS 751.21 | | |

* Ein Kreditbeschluss für alle Fahrzeuge, welche pro Jahr angeschafft werden (Mindestgrenze Investition CHF 100'000), ansonsten über Erfolgsrechnung abwickeln

Investitionsprogramm 2020 - 2029

Einnahmen / Subventionen / Entnahmen

| Kst. | Objekt | Bezeichnung | Einnahmen | Budget 2019 | Budget 2020 | Finanzplan | | | | | Aus den strategischen Planungen | | | | | | | |
|-------------|--------|---|----------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | | | | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 | 2026 | 2027 | 2028 | 2029 | | | | |
| 4400 | 978 | Unterflurcontainer für Abfallentsorgung | 340 | | 120 | | | | | | | | | | | | | |
| 4400 | 999 | Kunstabauten | 200 | | 100 | | | | | | | | | | | | | |
| 4400 | 143 | Blasenbergstrasse: Ausbau | 350 | | | | | 350 | | | | | | | | | | |
| 4500 | | ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER | 535 | | 535 | | | | | | | | | | | | | |
| 4500 | 940 | Lüssli/Göbli: Renaturierung Aarbach | 535 | | 535 | | | | | | | | | | | | | |
| 4600 | | WERKHOF | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4600 | 888.1 | Ersatz Fahrzeuge: 2016-2020 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4800 | | STADTENTWÄSSERUNG | 6'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 4800 | 100 | Anschlussgebühren | 6'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 | 1'000 |
| 5 | | DEPARTEMENT SUS | 3'977 | 44 | 120 | 103 | 100 | 56 | 662 | 844 | 861 | 837 | 837 | 180 | 180 | 180 | 180 | 180 |
| 5800 | | FEUERWEHR | 3'977 | 44 | 120 | 103 | 100 | 56 | 662 | 844 | 861 | 837 | 837 | 180 | 180 | 180 | 180 | 180 |
| 5810 | 52.18 | Tanklöschfahrzeug Kolin 6 | 210 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.19 | Transportfahrzeug Kolin 25 | 44 | 44 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.21 | Dienstfahrzeug Kolin 8 | 32 | | | 32 | | | | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.22 | Transportfahrzeug Kolin 14 | 56 | | | | 56 | | | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.22 | Transportfahrzeug Kolin 22 | 44 | | | | 44 | | | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.23 | Verkehrsdienstfzg. Kolin 19 | 56 | | | | | 56 | | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.24 | Dienstfahrzeug Kolin 15 | 32 | | | | | | 32 | | | | | | | | | |
| 5810 | 52.25 | Transportfahrzeug Kolin 26 | 44 | | | | | | | 44 | | | | | | | | |
| 5810 | 52.26 | Mannschaftstransportfzg. Kolin 11 | 44 | | | | | | | | 44 | | | | | | | |
| 5810 | 52.27 | Tanklöschfahrzeug Kolin 5 | 260 | | | | | | | | | | | | 260 | | | |
| 5810 | 52.28 | Mannschaftstransportfzg. Kolin 21 | 56 | | | | | | | | | | | | | 56 | | |
| 5820 | 53.20 | Einsatzleitfahrzeug Kolin 9 | 80 | | 120 | | | | | | | | | | | | | |
| 5820 | 53.21 | Dienstfahrzeug Kolin 7 | 71 | | | 71 | | | | | | | | | | | | |
| 5820 | 53.24 | Pionierfahrzeug Kolin 13 | 533 | | | | | | | | | 533 | | | | | | |
| 5820 | 53.24 | Mannschaftstransporter Kolin 23 | 97 | | | | | | | | | 97 | | | | | | |
| 5820 | 53.25 | Universallöschfahrzeug Kolin 3 | 800 | | | | | | | | | | 800 | | | | | |
| 5820 | 53.26 | Mannschaftstransporter Kolin 12 | 97 | | | | | | | | | | | 97 | | | | |
| 5820 | 53.26 | Autodrehleiter Kolin 1 | 720 | | | | | | | | | | | 720 | | | | |
| 5820 | 53.27 | Tanklöschfahrzeug Kolin 4 | 577 | | | | | | | | | | | | 577 | | | |
| 5820 | 53.28 | Mannschaftstransportfzg. Kolin 24 | 124 | | | | | | | | | | | | | 124 | | |
| | | TOTAL EINNAHMEN | 105'400 | 4'265 | 6'109 | 14'387 | 31'164 | 31'406 | 14'662 | 2'144 | 861 | 837 | 837 | 180 | 180 | 180 | 180 | 180 |

Gesetzesgrundlagen

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