

# Stadtrat

## Jahresrechnung 2014

GGR-Vorlage Nr. 2340 vom 7. April 2015



## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	2
Hauptzahlen	10
Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht	11
Bilanz	12
Geldflussrechnung	14
Erfolgsrechnung nach Sacharten	15
Institutionelle Gliederung (Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung)	16
Übersicht Departemente	
<i>Präsidialdepartement/Finanzdepartement</i>	17
<i>Bildungsdepartement/Baudepartement</i>	18
<i>Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)</i>	19
Erfolgsrechnung (Detailkonti)	20
Investitionsrechnung (Detailkonti)	60
Abgerechnete Verpflichtungskredite	66
Anhang zur Jahresrechnung	68
Anhang Liegenschaftsverzeichnis	84

## Bericht und Antrag des Stadtrats

Sehr geehrte Frau Präsidentin  
Sehr geehrte Damen und Herren

### 1. Das Wichtigste im Überblick

Die Jahresrechnung 2014 schliesst mit CHF 0.4 Mio. negativ ab (Vorjahresverlust CHF 4.6 Mio.). Dies ist CHF 3.8 Mio. besser als budgetiert. Die positive Budgetabweichung ist mit einer einmaligen Rückzahlung aus dem kantonalen Finanzausgleich begründbar.

Die Steuereinnahmen 2014 erreichten CHF 196.8 Mio. (Vorjahr CHF 199.9 Mio.).

- Die Rechnung 2014 konnte mit einem attraktiven Steuerfuss von 60% gestaltet werden. Der Steuerfuss bleibt 2015 unverändert.
- Die Finanzstrategie 2014 – 2018 wurde 2014 erfolgreich umgesetzt.
- Es wurde eine deutliche Reduktion des Beitrages an den innerkantonalen Finanzausgleich erwirkt.
- Die Nettoinvestitionen betragen 2014 insgesamt CHF 23.6 Mio. (Vorjahr CHF 27.9 Mio.).
- Der Selbstfinanzierungsgrad ergab 122% (Vorjahr 104.6%).
- Der Stadtrat hat die Finanzstrategie erweitert und agierte mit einem dreistufigen Massnahmenplan auf das strukturelle Defizit.

Diese setzte der Stadtrat im 2014 erfolgreich um. Erwähnenswert ist, dass am 25. September 2014 der Kantonsrat der Teilrevision des Gesetzes über den Finanzausgleich zugestimmt hat. Somit konnte im Zusammenhang mit den gesunden Gemeindefinanzen eine deutliche Reduktion des Beitrages an den innerkantonalen Finanzausgleich für 2015 bis 2017 erwirkt werden.

Die Erfolgsrechnung beinhaltet einen ausserordentlichen Ertrag von CHF 3.0 Mio. Dies sind Rückzahlungen aus dem kantonalen Finanzausgleich infolge Anpassungen bei den Bevölkerungszahlen der Vorjahre.

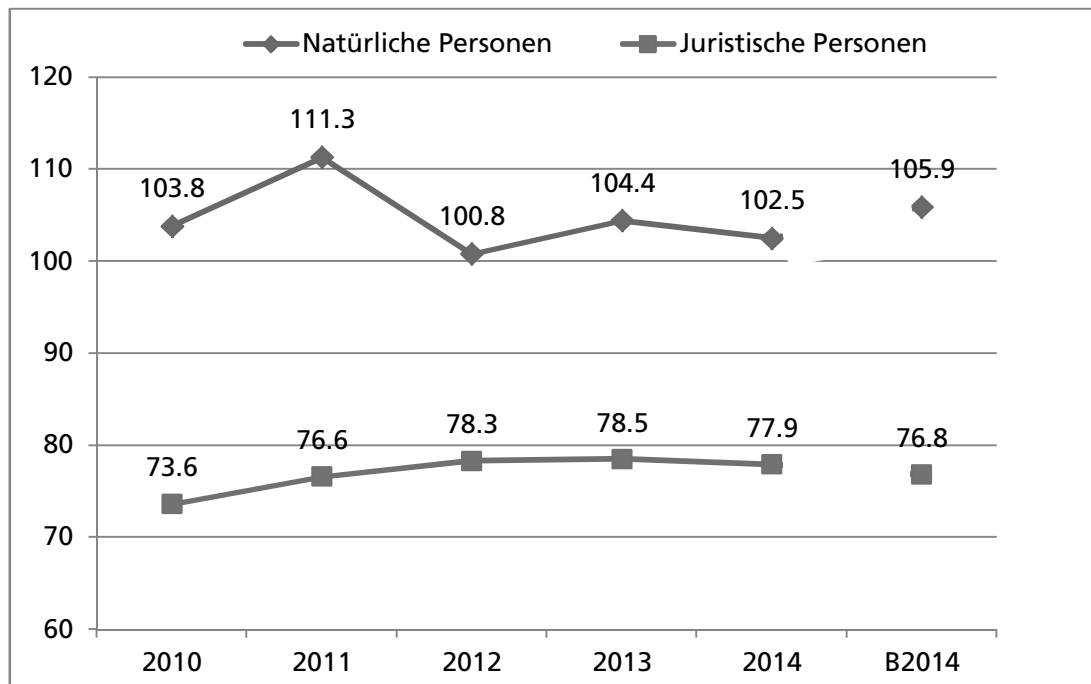
Die Priorisierung des Investitionsprogrammes durch den Stadtrat zeigte Wirkung. Die Nettoinvestitionen 2014 ins Verwaltungsvermögen erreichten CHF 20.4 Mio. (Vorjahr: 24.7 Mio.). Diese lagen somit unter der strategischen Zielgrösse von CHF 30 Mio. Der Selbstfinanzierungsgrad betrug 122.0% (Vorjahr: 104.6%). Die Zielgrösse von 100% wurde eingehalten.

### 2. Erfolgsrechnung

Die Erfolgsrechnung 2014 erreichte einen **Aufwand** von CHF 268.2 Mio. (Budget: CHF 260.7, Vorjahr: CHF 272.7 Mio.) und einen **Ertrag** von CHF 267.8 Mio. (Budget: CHF 256.6, Vorjahr: CHF 268.1 Mio.). Die Erfolgsrechnung 2014 schliesst mit einem Aufwandüberschuss von CHF 0.4 Mio. (Budget: Aufwandüberschuss CHF 4.2 Mio., Vorjahresverlust: CHF 4.6 Mio.) ab.

### 3. Fiskalerträge

Grafik 1: Fiskalerträge



Quelle: Finanzdepartement

Die Steuereinnahmen 2014 bei den natürlichen Personen betragen CHF 102.5 Mio. und fielen gegenüber dem Vorjahr um CHF 1.9 Mio. und im Vergleich zum Budget CHF 3.4 Mio. beziehungsweise 3.2% geringer aus. Der Rückgang bei den juristischen Personen betrug CHF 0.6 Mio. gegenüber dem Budget konnte eine Zunahme von CHF 1.1 Mio. erreicht werden. Erfreulich war der Verlauf der Grundstückgewinnsteuern. Diese übertrafen das Budget um CHF 9.8 Mio.

### 4. Finanzausgleich (ZFA) und Beitrag an NFA

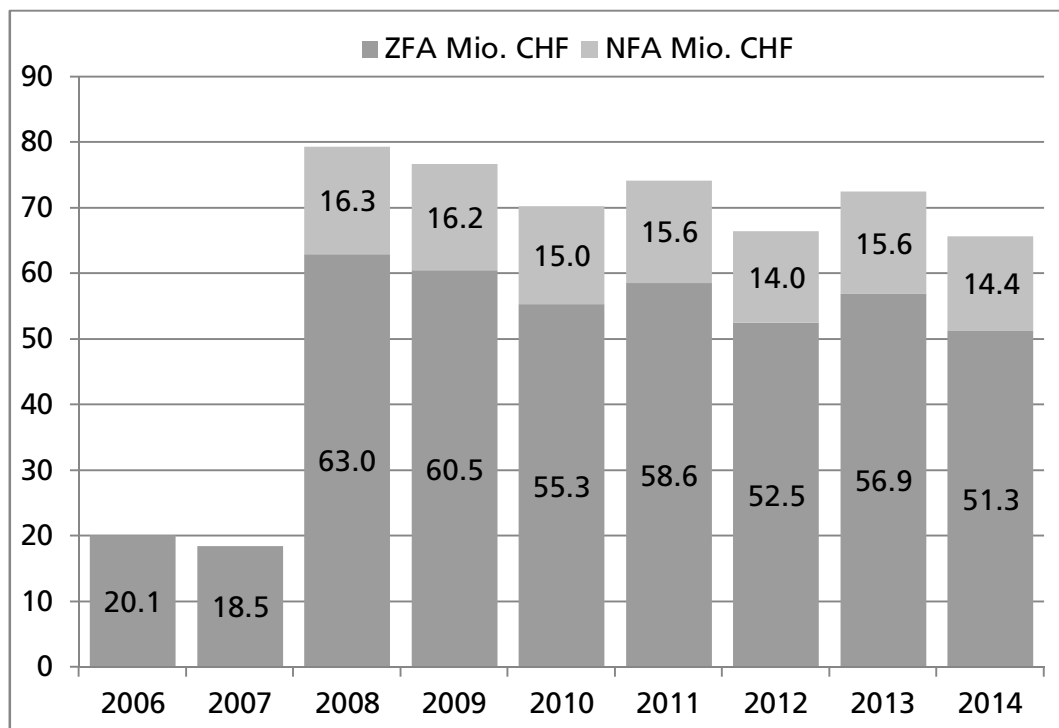
Die Ziele der Finanzpolitik, gesunde Gemeindefinanzen, attraktive Steuerbelastung und hochstehendes Leistungsangebot, werden weiter verfolgt. Die gesunden Gemeindefinanzen werden im Zusammenhang mit den hohen Zahlungen in den ZFA/NFA eingeschränkt. Deshalb forderte der Stadtrat Anpassungen beim Gesetz über den Finanzausgleich.

Die Verhandlungen wurden ab 2013 intensiviert. Das erzielte Resultat ist ein Konsens der Zuger Gemeinden und dem Regierungsrat. Der Regierungsrat und die Einwohnergemeinden schlugen nun gemeinsam vor, das Gesetz über den direkten Finanzausgleich unter den Einwohnergemeinden wie folgt anzupassen:

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

Am 25. September 2014 hat der Kantonsrat der Änderung des Gesetzes über den Finanzausgleich zugestimmt.

**Grafik 2: Finanzausgleich**

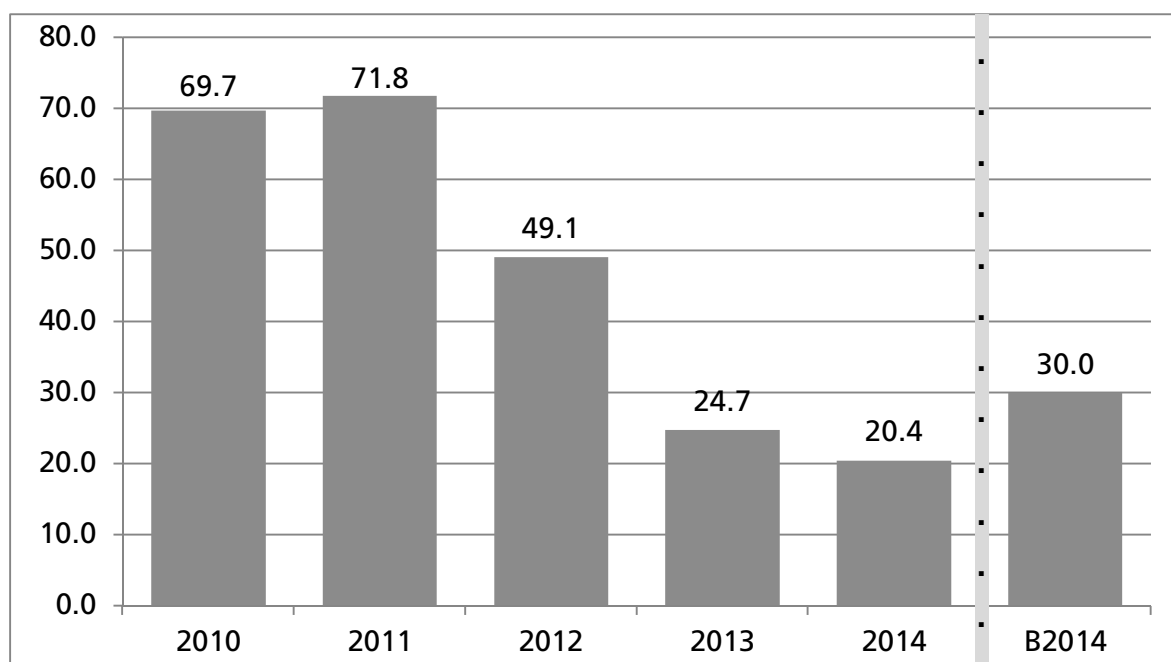


Quelle: Finanzdepartement

**5. Investitionsrechnung**

Für das Jahr 2014 wurden ins Verwaltungsvermögen brutto CHF 22.6 Mio. (Vorjahr: CHF 26.7 Mio.) investiert. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 20.4 Mio. (Vorjahr: CHF 24.7 Mio.) ab. Der Selbstfinanzierungsgrad beträgt 122.0% (Vorjahr 104.6%).

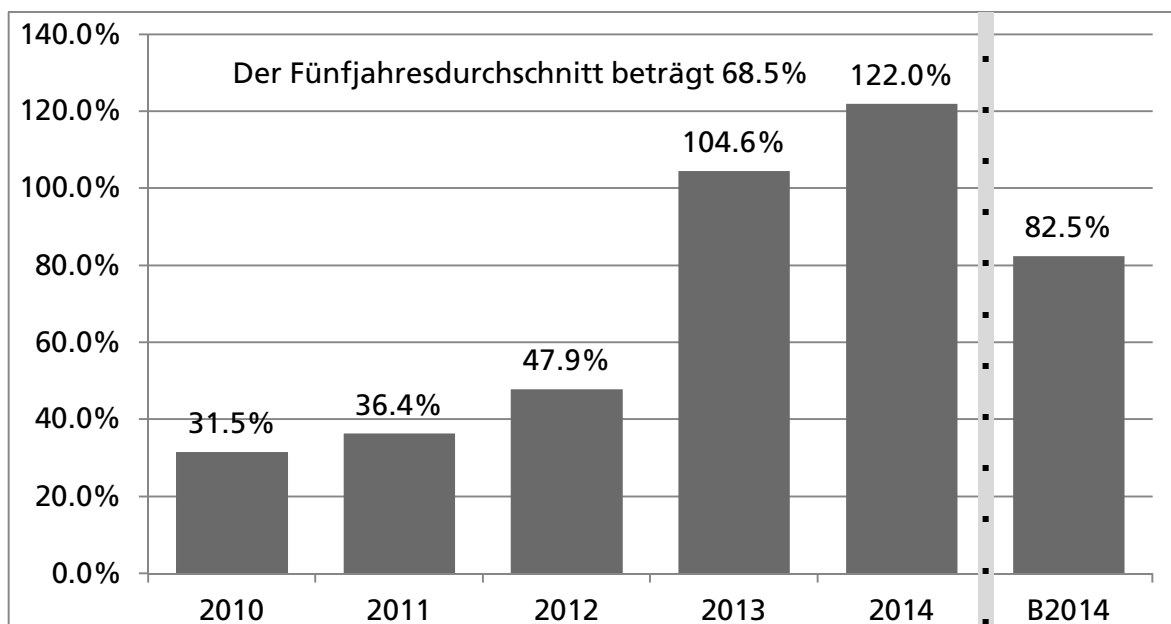
**Grafik 3: Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen in Mio.**



Quelle: Finanzdepartement

## 5.2 Selbstfinanzierungsgrad

Grafik 4: Selbstfinanzierungsgrad



Quelle: Finanzdepartement

## 5.3: Wesentliche Investitionen brutto

Tabelle 1: Wesentliche Investitionen brutto ins Finanzvermögen

Bezeichnung	CHF Mio.
<b>Finanzdepartement</b>	
<b>Liegenschaften des Finanzvermögens</b>	
Bröchli: Sanierung Bauernhaus, Gubelstrasse 22: GS 4537; Kauf, Kirchenstrasse 7	2.2

Tabelle 2: Wesentliche Investitionen brutto ins Verwaltungsvermögen

Bezeichnung	CHF Mio.
<b>Finanzdepartement</b>	
<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b>	
<b>Betriebsliegenschaften</b>	
Informatik: Neues Rechenzentrum	0.6
<b>Kultur und Geselligkeit</b>	
General-Guisan-Strasse 22: Umbau (Pro Arbeit), Casino: Projektierungskredit; 2. Etappe	0.9
<b>Städtischer Wohnungsbau</b>	
General-Guisan-Strasse 24-30: Liftsanierung/Fassade/Heizung, Neustadt 2: Umbau zu Alterswohnungen	0.6
<b>Schulanlagen</b>	
Riedmatt: Spielplatz, Schul- und Spielplatzunterhalt/Erneuerung, Schul- und Frei- zeitbetreuungs-Modulbauten: Rahmenkredit	3.1

<b>Informatik</b> Zusammenlegung Verwaltungs- und Schulinformatik, Erneuerung Server und Infrastruktur	<b>0.5</b>
<b>Städtische Beiträge</b> Pflegezentrum Baar: Pflegebetten, Museum Burg Zug: Kulturgüterdepot; Beitrag	<b>10.1</b>
<b>Bildungsdepartement</b> <b>Schulinformatik</b> Erweiterung ICT Grundausrüstung: Präsentationssystem	<b>0.3</b>
<b>Baudepartement</b> <b>Verkehrsplanung, Strasse</b> Meisenbergstrasse: Sanierung/Ausbau, Zeughausgasse, Kunstbauten: Werterhalt; Rahmenkredit, Metall- und Gubelstrasse: Anpassung Baarerstrasse	<b>1.7</b>
<b>Anlagen, Plätze, Gewässer</b> Zeughausareal: Neue Parkanlage "Stadtgarten"; Beitrag, Trubikerbach mit Holz- und Geschiebesammler: Hochwasserschutz	<b>1.9</b>
<b>Werkhof</b> Ersatz Fahrzeuge: Rahmenkredit	<b>0.2</b>
<b>Stadtentwässerung</b> Rahmenkredite 2012 bis 2014	<b>1.5</b>
<b>Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)</b> <b>Verkehr</b> Bushaltestelle: Dammstrasse; Neubau (Linie 7), Parkleitsystem, Haltestelle Metalli: Signaletik/Fahrgastinfosystem	<b>0.5</b>
<b>Feuerwehr</b> Ersatz Fahrzeuge Ortsfeuerwehr, Stützpunktfeuerwehr	<b>0.7</b>
<b>Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>22.6</b>

Quelle: Finanzdepartement, Details sind in der Investitionsrechnung ersichtlich

#### 6.4: Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Tabelle 3

Bezeichnung	CHF Mio.
<b>Finanzdepartement</b>	
<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b>	
<b>Wohnen und Aufenthalt</b>	
Alterszentrum Herti: Einbau neue Liftanlage	<b>1.0</b>
<b>Betriebsliegenschaften</b>	
Schiessanlage Choller: 300m Erdwall, Sanierung/Entsorgung	<b>1.0</b>

<b>Baudepartement</b>	
<b>Anlagen, Plätze, Gewässer</b>	
Trubikerbach mit Holz- und Geschiebesammler: Hochwasserschutz	<b>0.1</b>
<b>Departement SUS</b>	
<b>Feuerwehr</b>	
Ersatz Fahrzeuge Ortsfeuerwehr, Stützpunktfeuerwehr	<b>0.1</b>
<b>Total Einnahmen in der Investitionsrechnung</b>	<b>2.2</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>20.4</b>

Quelle: Finanzdepartement

## 7. Antrag des Stadtrates

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- die Jahresrechnung 2014 und den Jahresbericht 2014 im Sinne von § 16 Abs. 2 Bst. d der Gemeindeordnung zu genehmigen;
- den Aufwandüberschuss von CHF 367'077.17 mit dem Konto 2940.01, Steuerausgleichsreserven, zu verrechnen (dieses wird sich dadurch auf CHF 93'296'718.11 reduzieren), sowie
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2014 auf Seite 66 aufgeführten 25 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 30'708'086.47 und getätigten Ausgaben von CHF 30'071'878.99 zu genehmigen.

Zug, 31. März 2015

Dolfi Müller  
Stadtpäsident

Martin Würmli  
Stadtschreiber

Beilagen:

1. Beschlussentwurf
2. Jahresrechnung 2014
3. Jahresbericht 2014

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



**Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.  
betreffend Jahresrechnung und Jahresbericht 2014**

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2340 vom 31. März 2015:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2014 werden genehmigt.
2. Der Aufwandüberschuss von CHF 367'077.17 wird mit den Steuerausgleichsreserven, Konto 2940.01, verrechnet. Diese reduzieren sich dadurch auf CHF 93'296'718.11.
3. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung auf Seite 66 aufgeführten 25 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 30'708'086.47 und getätigten Ausgaben von CHF 30'071'878.99 werden genehmigt.
4. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Er wird im Amtsblatt des Kantons Zug veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.
5. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
6. Gegen diesen Beschluss kann
  - a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtspflegegesetzes beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 20 Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.
  - b) gemäss § 17 bis des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes wegen Verletzung des Stimmrechts beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Stimmrechtsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt drei Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug,

Karin Hägi  
Präsidentin

Martin Würmli  
Stadtschreiber

# Hauptzahlen

		Rechnung 2014	Budget 2014	Rechnung 2013
<b>1. Erfolgsrechnung</b>				
Gesamtertrag	*	267'842'837.48	256'572'400	268'066'245.95
Gesamtaufwand	*	268'209'914.65	260'739'400	272'714'032.34
<b>Rechnungsergebnis</b>		<b>-367'077.17</b>	<b>-4'167'000</b>	<b>-4'647'786.39</b>
<b>2. Investitionsrechnung</b>				
Ausgaben		22'617'255.46	44'390'000	26'688'613.27
Einnahmen		2'220'620.90	14'348'000	2'006'595.05
<b>Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>20'396'634.56</b>	<b>30'042'000</b>	<b>24'682'018.22</b>
<b>3. Bilanz</b>				
<b>AKTIVEN</b>		<b>538'858'384.05</b>	<b>538'500'000</b>	<b>539'908'640.18</b>
Finanzvermögen		233'732'855.05	230'500'000	230'121'094.94
Verwaltungsvermögen		305'125'529.00	308'000'000	309'787'545.24
<b>PASSIVEN</b>		<b>538'858'384.05</b>	<b>538'500'000</b>	<b>539'908'640.18</b>
Fremdkapital		190'461'799.32	193'500'000	202'572'466.49
Eigenkapital		348'396'584.73	345'000'000	337'336'173.69
Eigenkapitalquote		64.65%	64.07%	62.48%
<b>4. Fiskalerträge</b>				
Steuern natürliche Personen		102'503'732.40	105'855'000	104'410'553.89
Steuern juristische Personen		77'866'530.60	76'800'000	78'478'982.45
<b>Zwischentotal</b>		<b>180'370'263.00</b>	<b>182'655'000</b>	<b>182'889'536.34</b>
Sondersteuern		16'476'932.45	7'265'000	16'987'048.20
<b>Total Steuern</b>		<b>196'847'195.45</b>	<b>189'920'000</b>	<b>199'876'584.54</b>
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		51'324'030.00	51'324'000	56'893'376.00
Beitrag an NFA		14'362'812.00	14'362'800	15'647'581.00
<b>5. Anzahl Personaleinheiten</b>				
Mitarbeitende Verwaltung		274.46	273.84	278.37
Pädagogikbereich (ohne KJF)		282.09	282.81	282.71
<b>Total</b>		<b>556.55</b>	<b>556.65</b>	<b>561.08</b>
<b>6. Kennziffern</b>				
Steuerfuss	%	60	60	60
Steuerertrag pro Einwohner	CHF 1)	6'451	6'513	6'811
Vermögen pro Einwohner	CHF 2)	1'548	900	1'026

\* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

1) ohne Sondersteuern

2) Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen

(Wohnbevölkerung bis im Jahr 2013 mit zivilrechtlichem Wohnsitz, ab 2014 ständige Wohnbevölkerung Vorjahr)

## Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

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

	2010	2011	2012	2013	2014
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	31.5%	36.4%	47.9%	104.6%	122.0%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welche die Stadt Zug aus eigenen Mitteln finanziert.				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%, Finanzstrategie der Stadt Zug 5-Jahresdurchschnitt = 100 % gemäss FHG § 2 und Gemeindegesetz § 23				
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	9.5%	10.8%	7.1%	11.8%	10.2%
Definition:	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des Ertrages, den die Stadt Zug zur Finanzierung der Investitionen aufwendet.				
Richtwert:	> 20% = gut, 10 - 20% = mittel, < 10% = schlecht				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	-0.7%	-0.4%	-0.2%	-0.1%	2.9%
Definition:	Nettozinsen in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den der Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum im Zusammenhang mit der Aufnahme von Fremdkapital.				
Richtwert:	0 - 4% = gut, 4 - 9% = genügend, > 10% = schlecht				
<b>Kapitaldienstanteil</b>	5.6%	9.0%	9.4%	9.2%	0.1%
Definition:	Kapitaldienst (Zinsaufwand + Abschreibungen) in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Wert zeigt auf, in welchem Umfang der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.				
Richtwert:	bis 5% = geringe Belastung, 5 - 15% = tragbare Belastung				
<b>Vermögen pro Einwohner</b>	4'407	2'882	1'260	1'026	1'548
Definition:	Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen dividiert durch Einwohner				
Aussage:	Positive Werte zeigen ein Nettovermögen auf. Negative Werte bedeuten eine Verschuldung pro Einwohner.				
Richtwert:	> -2'500 = hohe Verschuldung				

# Bilanz

Konto	Vermerk	31. Dezember 2014	1. Januar 2014
<b>1 Aktiven</b>		<b>538'858'384</b>	<b>539'908'640</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>		<b>233'732'855</b>	<b>230'121'095</b>
100 <i>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</i>	1	4'059'951	9'007'152
1000 Kasse		4'913	10'840
1001 Post		1'158'131	2'444'972
1002 Bank		2'896'423	6'551'340
1004 Debit- und Kreditkarten		485	
101 <i>Forderungen</i>	2	12'937'513	16'510'429
1010 Forderungen aus Lieferungen/Leistungen an Dritte		2'121'546	3'192'021
1011 Kontokorrente mit Dritten		76'955	23'605
1012 Steuerforderungen		9'880'000	12'456'000
1015 Interne Kontokorrente			5'476
1016 Vorschüsse		387'840	387'840
1019 Übrige Forderungen		471'172	445'488
104 <i>Aktive Rechnungsabgrenzungen</i>	3	10'555'157	11'745'103
106 <i>Vorräte</i>		78'851	63'300
107 <i>Finanzanlagen</i>	4	110'853'200	99'747'470
108 <i>Sachanlagen FV</i>	5	95'248'184	93'047'640
<b>14 Verwaltungsvermögen VV</b>		<b>305'125'529</b>	<b>309'787'545</b>
140 <i>Sachanlagen VV</i>	6	180'880'770	191'463'077
1400 Grundstücke VV unüberbaut		2'588'405	2'614'550
1401 Strassen/Verkehrswege		22'500'204	21'871'321
1402 Wasserbau		1'205'994	1'139'866
1403 Übrige Tiefbauten		17'452'874	17'348'454
1404 Hochbauten		133'375'353	145'928'027
1406 Mobilien VV		1'359'445	1'123'328
1407 Anlagen im Bau VV		1'233'600	634'271
1408 Informatik (Infrastruktur/Anwendungen)		746'556	397'264
1409 Übrige Sachanlagen		418'338	405'996
141 <i>Pflichtwohnungen</i>		107'060'799	107'869'217
142 <i>Immaterielle Anlagen</i>	7	3	1'553'294
144 <i>Darlehen VV</i>	8	1'202'601	1'362'601
1444 Darlehen an öffentliche Unternehmungen		872'500	1'032'500
1445 Darlehen an private Unternehmungen		330'101	330'101
145 <i>Beteiligungen</i>	9	699'356	699'356
1454 Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen		560'256	560'256
1455 Beteiligungen an privaten Unternehmungen		139'100	139'100
146 <i>Investitionsbeiträge</i>	10	15'282'000	6'840'000

Konto	Vermerk	31. Dezember 2014	1. Januar 2014	
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>538'858'384</b>	<b>544'556'427</b>	
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>190'461'799</b>	<b>202'572'466</b>	
200	<i>Laufende Verbindlichkeiten</i>	11	19'233'469	34'645'146
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Leistungen Dritter		11'483'939	23'105'075
2001	Kontokorrente mit Dritten			4'220
2002	Steuern		162'912	259'042
2003	Anzahlungen von Dritten		95'379	46'462
2004	Transfer-Verbindlichkeiten		1'364'106	1'333'004
2005	Interne Kontokorrente		1'031'234	1'487'756
2006	Depotgelder und Kautionen		5'095'900	8'409'587
201	<i>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</i>	12	30'000'000	10'000'000
2010	Verbindlichkeiten gegenüber Finanzinstituten		30'000'000	10'000'000
204	<i>Passive Rechnungsabgrenzung</i>	13	15'585'018	16'401'293
205	<i>Kurzfristige Rückstellungen</i>	14	1'796'848	4'004'001
2050	Kurzfr. Rückst. Mehrleistungen Personal		1'458'071	1'483'520
2052	Kurzfr. Rückst. Prozesse		73'269	75'000
2058	Kurzfr. Rückst. Investitionsrechnung		265'509	445'481
2059	Kurzfr. Rückst. übrige Laufende Rechnung			2'000'000
206	<i>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</i>	15	78'254'000	99'129'000
2060	Hypotheken		4'000	4'000
2064	Darlehen, Schuldscheine		78'250'000	99'125'000
208	<i>Langfristige Rückstellungen</i>	16	45'592'464	38'393'027
2081	Langf. Rückst. Ansprüche des Personals		3'150'690	3'520'977
2085	Langf. Rückst. übrige betriebliche Tätigkeiten		34'130'346	34'122'050
2086	Langf. Rückst. Überbrückungsrenten		711'428	
2087	Langf. Rückst. Finanzaufwand		600'000	750'000
2089	Langf. Rückst. übrige Laufende Rechnung		7'000'000	
<b>29</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>17</b>	<b>348'396'585</b>	<b>341'983'960</b>
2900	Spezialfinanzierung im Eigenkapital	18	8'029'602	7'608'118
2910	Fonds im Eigenkapital	19	119'524	
2930	Vorfinanzierungen	20	1'143'415	1'362'664
2940	Finanzpolitische Reserve	21	93'663'795	98'311'582
2960	Neubewertungsreserve Finanzvermögen	22	80'706'815	69'601'085
299	<i>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</i>		164'733'434	165'100'511
2990	Jahresergebnis		-367'077	
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre		165'100'511	165'100'511

**Finanzdepartement der Stadt Zug**

Dr. Karl Kobelt, Stadtrat

Andreas Rupp, Finanzsekretär

Zug, 10. März 2015

Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung

# Geldflussrechnung

in CHF 1'000

	2014	2013
<b>Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit</b>		
+ Liquiditätswirksame Erträge	237'551	243'718
davon Steuererträge brutto	190'753	193'493
davon übrige Erträge	46'798	50'225
- Liquiditätswirksame Aufwände	-218'005	-227'221
davon Personalaufwand	-84'544	-84'706
davon übrige Aufwände	-133'461	-142'515
<b>= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>19'546</b>	<b>16'497</b>
<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	1'061	1'156
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-28'636	-26'104
<b>= Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27'575</b>	<b>-24'948</b>
<b>Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>		
+ Finanzeinnahmen 1)	62'589	83'913
- Finanzausgaben 2)	-59'507	-74'741
<b>= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>3'082</b>	<b>9'172</b>
<b>Geldfluss Fonds "Geld"</b>		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	<b>-4'947</b>	<b>721</b>
<b>Nachweis Bilanz</b>		
Flüssige Mittel 1. Januar	9'007	8'286
<b>Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember</b>	<b>4'060</b>	<b>9'007</b>
<b>Veränderung flüssige Mittel</b>	<b>-4'947</b>	<b>721</b>

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

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

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

# Erfolgsrechnung nach Kostenarten

## Gestufter Erfolgsausweis

	Rechnung 2014	Budget 2014	Rechnung 2013
30 Personalaufwand	-85'194'986	-84'947'500	-84'091'541
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	-38'475'275	-37'950'300	-36'627'068
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-23'200'651	-22'052'000	-22'417'474
35 Einlagen Spezialfinanzierungen	-744'095	-597'600	-952'524
36 Transferaufwand/Beiträge	-44'238'396	-46'116'400	-44'366'081
36 ZFA/NFA	-65'686'842	-65'686'800	-72'540'957
39 Interne Verrechnungen	-5'380'578	-5'595'400	-6'365'269
<b>Total betrieblicher Aufwand</b>	<b>-262'920'822</b>	<b>-262'946'000</b>	<b>-267'360'915</b>
40 Fiskalertrag	196'847'195	189'920'000	199'876'585
41 Regalien und Konzessionen	60'913	62'000	63'345
42 Entgelte	20'237'527	20'333'900	20'309'626
45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	203'087	138'100	1'069'452
46 Transferertrag/Beiträge	27'319'987	27'047'800	26'818'280
49 Interne Verrechnungen	5'380'578	5'595'400	6'365'269
<b>Total betrieblicher Ertrag</b>	<b>250'049'287</b>	<b>243'097'200</b>	<b>254'502'556</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-12'871'535</b>	<b>-19'848'800</b>	<b>-12'858'359</b>
34 Finanzaufwand	-10'634'367	-3'368'800	-2'886'330
44 Finanzertrag	19'929'034	18'750'600	19'572'165
<b>Ergebnis aus Finanzierung</b>	<b>9'294'668</b>	<b>15'381'800</b>	<b>16'685'834</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-3'576'867</b>	<b>-4'467'000</b>	<b>3'827'475</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	-35'303	-20'000	-8'832'056
48 Ausserordentlicher Ertrag	3'245'094	320'000	356'794
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>3'209'790</b>	<b>300'000</b>	<b>-8'475'261</b>
<b>Aufwand-/Ertragsüberschuss</b>	<b>-367'077</b>	<b>-4'167'000</b>	<b>-4'647'786</b>

# Institutionelle Gliederung

## Erfolgsrechnung

	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	16'158'049	2'224'931	15'469'700	2'148'500	15'952'409	2'283'853
2 Finanzdepartement	127'952'666	224'235'396	118'643'300	213'146'300	132'307'465	224'635'265
3 Bildungsdepartement	63'735'736	23'792'982	64'097'400	23'296'000	62'608'318	22'893'089
4 Baudepartement	27'446'900	11'459'811	28'213'400	11'928'800	28'716'231	12'222'033
5 Departement SUS	38'297'142	11'510'295	39'911'000	11'648'200	39'494'878	12'397'275
<b>Total</b>	<b>273'590'492</b>	<b>273'223'415</b>	<b>266'334'800</b>	<b>262'167'800</b>	<b>279'079'301</b>	<b>274'431'515</b>
<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>-367'077</b>		<b>-4'167'000</b>		<b>-4'647'786</b>	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

## Investitionsrechnung

	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement						
2 Finanzdepartement	15'833'536	1'970'999	27'747'000	12'792'000	14'177'400	1'403'000
3 Bildungsdepartement	311'436		333'000		1'677'413	
4 Baudepartement	5'250'740	142'216	9'245'000	1'010'000	9'308'502	302'045
5 Departement SUS	1'221'542	107'406	7'065'000	546'000	1'525'299	301'550
<b>Total</b>	<b>22'617'255</b>	<b>2'220'621</b>	<b>44'390'000</b>	<b>14'348'000</b>	<b>26'688'614</b>	<b>2'006'595</b>
<b>Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen</b>		<b>20'396'635</b>		<b>30'042'000</b>		<b>24'682'019</b>



# Präsidialdepartement/Finanzdepartement

## Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1</b>	<b>Präsidialdepartement</b>						
1000	Grosser Gemeinderat	435'758		322'700		534'448	
1100	Stadtrat	1'314'685	43'972	1'230'100	35'000	1'227'435	66'487
1200	Stadtkanzlei, Archiv	1'682'771	114'041	1'865'200	71'400	1'757'451	123'722
1250	Kommunikation	602'512	73	616'000		550'462	
1300	Zentrale Dienste	1'683'844	13'670	1'698'100	3'000	1'762'197	3'206
1400	Rechtsdienst	722'205	756'416	658'600	800'000	676'126	668'342
1500	Personaldienst	3'870'633	400'191	3'353'900	378'100	3'045'251	386'996
1600	Kultur	3'821'935	91'201	3'789'900	120'000	4'250'641	120'190
1700	Einwohnerdienste	1'312'102	805'367	1'304'700	741'000	1'348'760	779'910
1800	Stadtentwicklung	711'603		630'500		799'640	135'000
	<b>Total</b>	<b>16'158'049</b>	<b>2'224'931</b>	<b>15'469'700</b>	<b>2'148'500</b>	<b>15'952'409</b>	<b>2'283'853</b>
	<b>Netto</b>		<b>13'933'117</b>		<b>13'321'200</b>		<b>13'668'556</b>

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2</b>	<b>Finanzdepartement</b>						
2000	Departementssekretariat	451'890		480'200		496'904	
2100	Buchhaltung	384'890	13'315	371'400	18'000	328'930	14'536
2110	Zinsen	9'576'392	4'566'021	2'786'500	4'268'500	2'585'034	6'086'430
2120	Abschreibungen	23'193'870	1'837'600	21'554'000	1'837'600	20'467'765	1'979'500
2130	Steuern	67'596'491	199'876'133	67'660'300	189'945'000	74'721'792	199'896'941
2200	Immobilien allgemein	1'333'397		1'518'900		1'517'561	5'000
2210	Liegenschaften Finanzvermögen	1'170'029	4'172'311	702'300	3'377'300	416'141	3'406'050
2222	Wohnen und Aufenthalt	1'620'038	1'943'893	784'500	2'208'800	502'030	2'046'732
2223	Betriebsliegenschaften	2'961'645	914'292	3'245'200	880'000	3'296'623	825'317
2224	Sport und Freizeit	4'102'295	731'055	4'242'300	691'900	3'778'882	752'970
2225	Kultur und Geselligkeit	1'851'719	1'407'873	2'052'000	1'304'500	2'206'815	998'257
2226	Unbebaute Grundstücke	1'140	7'159		7'100	1'140	7'159
2230	Städtischer Wohnungsbau	2'643'465	6'759'761	2'555'600	6'791'600	4'723'079	6'957'126
2250	Schulanlagen	6'043'939	390'662	5'546'000	347'000	12'410'924	370'317
2400	Informatik	3'493'736	591'983	3'621'300	419'000	3'232'716	267'665
2500	Betreibungsamt	1'207'247	924'338	1'221'800	950'000	1'191'071	922'464
2600	Übriger Aufwand	198'065	51'501	226'000	50'000	204'981	53'801
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	122'417	47'500	75'000	50'000	225'077	45'000
	<b>Total</b>	<b>127'952'666</b>	<b>224'235'396</b>	<b>118'643'300</b>	<b>213'146'300</b>	<b>132'307'465</b>	<b>224'635'265</b>
	<b>Netto</b>	<b>96'282'730</b>		<b>94'503'000</b>		<b>92'327'800</b>	

## Bildungsdepartement/Baudepartement Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Bildungsdepartement</b>						
3000	Departementssekretariat inkl. Hallenbäder	774'949	220'608	795'600	200'000	831'721	162'421
3050	Rektorat	5'575'909	38'545	5'900'600	36'600	5'766'071	31'699
3060	Schulinformatik	863'857	130'070	911'700	143'100	846'135	100'419
3100	Kindergarten	4'905'014	2'114'132	4'836'100	2'114'000	4'659'854	2'098'433
3200	Primarschule	17'123'993	6'346'332	17'020'500	6'298'200	17'003'969	6'140'861
3300	Tagesschule	1'629'638	520'130	1'607'900	646'400	1'583'307	661'819
3400	Kooperative Oberstufe	7'383'497	3'301'138	7'408'900	3'328'100	7'206'296	3'084'651
3520	Psychomotorik	407'018	110'692	442'700	110'000	436'409	145'401
3600	Heilpädagogische Schule	4'279'595	4'758'410	4'401'000	4'576'700	4'354'621	4'709'982
3700	Freizeitangebote	218'236	105'084	250'400	102'400	246'682	73'566
3710	Sport	1'072'232	92'200	1'152'900	119'200	986'245	37'040
3800	Kind Jugend Familie	8'701'657	776'865	8'673'400	633'000	8'438'671	631'773
3850	Musikschule	7'318'496	4'074'701	7'208'300	3'760'000	7'073'027	3'905'547
3900	Bibliothek Zug	3'481'646	1'204'074	3'487'400	1'228'300	3'175'310	1'109'477
	<b>Total</b>	<b>63'735'736</b>	<b>23'792'982</b>	<b>64'097'400</b>	<b>23'296'000</b>	<b>62'608'318</b>	<b>22'893'089</b>
	<b>Netto</b>		<b>39'942'754</b>		<b>40'801'400</b>		<b>39'715'229</b>

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Baudepartement</b>						
4000	Departementssekretariat	1'066'019	1'297	1'077'800	800	1'086'498	508
4100	Stadtplanung	1'442'961		1'487'800		1'481'397	
4200	Hochbau	705'786		730'700		589'907	
4250	Städtebau	877'523		945'700		847'633	
4300	Baubewilligungen	1'032'003	368'335	1'059'400	620'000	1'206'471	603'526
4400	Verkehrsplanung, Strassen	3'887'950	89'321	3'900'500	92'100	4'189'504	90'296
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer	803'481	25'798	783'500	1'000	1'032'633	24'769
4600	Werkhof	9'207'479	4'040'468	9'374'200	4'205'000	8'522'746	4'346'353
4700	Abfallbewirtschaftung	1'520'576	31'472	1'874'900	31'000	2'634'333	31'472
	<b>Subtotal vor Spezialfinanzierungen</b>	<b>20'543'780</b>	<b>4'556'690</b>	<b>21'234'500</b>	<b>4'949'900</b>	<b>21'591'122</b>	<b>5'096'924</b>
	<b>Spezialfinanzierungen</b>						
4800	Stadtentwässerung	5'391'166	5'391'166	5'300'000	5'300'000	5'378'889	5'378'889
4900	Fernheizung	1'511'954	1'511'954	1'678'900	1'678'900	1'746'220	1'746'220
	<b>Total</b>	<b>27'446'900</b>	<b>11'459'811</b>	<b>28'213'400</b>	<b>11'928'800</b>	<b>28'716'231</b>	<b>12'222'033</b>
	<b>Netto</b>		<b>15'987'089</b>		<b>16'284'600</b>		<b>16'494'198</b>

# Departement SUS

## Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Departement Soziales, Umwelt, Sicherheit (SUS)</b>						
5000	Departementssekretariat	352'694		331'800		487'639	-500
5100	Soziale Dienste	12'979'694	4'966'237	13'475'200	5'304'500	13'327'345	5'350'884
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit	11'524'791		11'962'400		11'391'862	
5400	Umwelt und Energie	842'568	239'046	856'900	62'700	795'013	77'559
5500	Sicherheit	1'223'559	645'530	1'447'600	699'000	1'402'916	674'813
5600	Parkraumbewirtschaftung	3'970'371	3'888'727	4'140'000	3'794'000	4'518'386	4'566'039
5700	Verkehr	4'517'588	8'036	4'586'700	9'000	4'344'565	6'826
5800	Feuerwehr	2'429'279	1'573'346	2'647'000	1'576'500	2'752'365	1'530'239
5850	Feuerschau	456'598	189'372	463'400	202'500	474'787	191'415
	<b>Total</b>	<b>38'297'142</b>	<b>11'510'295</b>	<b>39'911'000</b>	<b>11'648'200</b>	<b>39'494'878</b>	<b>12'397'275</b>
	<b>Netto</b>		<b>26'786'847</b>		<b>28'262'800</b>		<b>27'097'603</b>

# Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>1</b>	<b>Präsidentdepartement</b>	<b>16'158'049</b>	<b>2'224'931</b>	<b>15'469'700</b>	<b>2'148'500</b>	<b>15'952'409</b>	<b>2'283'853</b>	
<b>1000</b>	<b>Grosser Gemeinderat</b>							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	134'190		140'000		124'723		Kosten PUK Ivo Romer
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	126'944		25'000		73'195		
3000.32	Bau- und Planungskommission	20'921		35'000		31'612		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	40'801		25'000		47'175		Zu tief budgetiert
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'856		18'000		12'768		
3102.10	Drucksachen	1'890		12'000		10'479		HRM2: Keine interne Kostenverrechnungen mehr
3109.90	50 Jahre Grosser Gemeinderat					157'508		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	15'077		5'000		3'873		
3170.10	Reisekosten und Spesen	36'019		20'500		30'914		
3636.01	Fraktionsentschädigungen	43'060		42'200		42'200		
<b>1000</b>	<b>Total Grosser Gemeinderat</b>	<b>435'758</b>		<b>322'700</b>		<b>534'448</b>		
<b>1100</b>	<b>Stadtrat</b>							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	833'694		834'200		814'446		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	63'954		65'400		62'516		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	119'275		115'600		115'343		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'664		12'500		12'721		
3132.10	Beratungen und Expertisen	11'428		10'000		13'520		
3170.10	Reisekosten und Spesen	48'715		47'800		49'381		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	176'395		95'000		110'740		Landammannfeier 2014
3637.10	Bevölkerungsanlässe	49'561		49'600		48'768		
4260.10	Rückstellungen Dritter		43'972		35'000		66'487	
<b>1100</b>	<b>Total Stadtrat</b>	<b>1'314'685</b>	<b>43'972</b>	<b>1'230'100</b>	<b>35'000</b>	<b>1'227'435</b>	<b>66'487</b>	
<b>1200</b>	<b>Stadtkanzlei, Archiv</b>							
3000.40	Entschädigung an Stimmenzähler und Urnenbeamte	115'680		158'500		50'127		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	970'724		986'200		1'095'602		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	53'758		112'000		125'024		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	80'257		86'400		93'328		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	120'270		123'400		141'943		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'944		13'200		18'290		
3090.10	Fachausbildung	2'714		4'500		2'094		
3102.10	Drucksachen	79'114		97'200		25'936		Zwei Urnenabstimmungen weniger als budgetiert
3130.28	Verwaltungsorganisation	2'710		10'000		9'626		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3132.20	Revisionskosten	24'084		36'000		30'518		Kostenanteil Gesamterneuerungswahlen geringer als budgetiert Rückgängige Teilnahme der Jungbürgerinnen und Jungbürger Abhängig von der Altersstruktur  Einnahmen Friedensrichteramt
3170.10	Reisekosten und Spesen	79'333		93'500		38'929		
3199.11	Jungbürgeraufnahme	14'936		19'300		14'947		
3199.12	Altersehrungen	31'967		40'000		47'060		
3199.14	Wirtschaftspflege	57'889		50'000		47'325		
3199.16	Archiv	34'394		35'000		16'231		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					471		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		112'121		70'000		122'461	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		720					
4250.10	Verkäufe		1'200		1'400		1'261	
<b>1200</b>	<b>Total Stadtkanzlei, Archiv</b>	<b>1'682'771</b>	<b>114'041</b>	<b>1'865'200</b>	<b>71'400</b>	<b>1'757'451</b>	<b>123'722</b>	
<b>1250</b>	<b>Kommunikation</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	225'165		225'200		178'338		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	30'211		28'000		31'602		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'944		19'900		16'500		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'093		28'000		19'804		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'265		2'900		3'846		
3090.10	Fachausbildung	268		4'000		1'550		
3102.10	Drucksachen	156'069		167'000		115'599		
3102.20	Publikationen / Insetate	33'902		30'000		20'222		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'871		2'000		537		
3199.15	Kommunikation	101'725		109'000		162'463		
4250.10	Verkäufe		73					
<b>1250</b>	<b>Total Kommunikation</b>	<b>602'512</b>	<b>73</b>	<b>616'000</b>		<b>550'462</b>		
<b>1300</b>	<b>Zentrale Dienste</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	293'139		263'000		286'698		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	70'773		25'000		78'616		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'870		22'200		28'753		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	45'982		34'100		41'910		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'435		3'900		5'763		
3090.10	Fachausbildung			2'500		560		
3100.10	Büromaterial	63'408		60'000		77'714		
3102.10	Drucksachen	28'401		50'000		47'005		
3102.30	Kopien	145'643		225'000		186'245		
3103.10	Fachzeitschriften	9'132		12'500		12'278		
3110.20	Kauf Büromaschinen			3'000		3'454		
3130.25	Frankaturen, Frachten	529'581		522'000		489'413		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.26	Telekommunikation	434'350		430'000		457'703		Optimierter Bedarf Infrastruktur Gesamterneuerungswahlen Reduktion Fahrzeugpark um 1 Fahrzeug  2'170 1'036 3'206  Rückerstattungen von Gemeinden KVG anteilmässig (2013 und 2014)
3150.20	Unterhalt Büromaschinen	2'812		7'500		1'393		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	3'103		10'400		10'956		
3161.10	Mieten, Benützungskosten	24'215		25'000		29'435		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand			2'000		4'219		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				3'000	83		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		2'240					
4260.10	Rückerstattungen Dritter		11'430					
<b>1300</b>	<b>Total Zentrale Dienste</b>	<b>1'683'844</b>	<b>13'670</b>	<b>1'698'100</b>	<b>3'000</b>	<b>1'762'197</b>	<b>3'206</b>	
<b>1400</b>	<b>Rechtsdienst</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	539'625		501'100		513'168		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'148						
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	44'138		40'000		39'943		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	68'992		57'700		59'351		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'676		7'700		8'588		
3090.10	Fachausbildung	590		1'500		1'000		
3103.10	Fachzeitschriften	6'461		7'500		10'659		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	46'425		42'700		41'048		
3170.10	Reisekosten und Spesen	150		400		369		
3181.10	Debitorenverluste				800'000	2'000	668'342	
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		756'416		800'000		668'342	
<b>1400</b>	<b>Total Rechtsdienst</b>	<b>722'205</b>	<b>756'416</b>	<b>658'600</b>	<b>800'000</b>	<b>676'126</b>		
<b>1500</b>	<b>Personaldienst</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	539'662		540'700		631'582		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	239'079		280'000		239'934		
3010.80	Ferien- und Überzeit-Guthaben	-25'449				-87'402		
3010.90	Realloohnerhöhung Verwaltung			354'600				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	89'534		60'900		91'310		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	49'909		46'100		56'962		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	12'597		7'000		14'974		
3064.10	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	2'332'263		1'346'200		1'361'122		
3090.10	Fachausbildung	4'036		10'000		7'400		
3090.60	Weiterbildung allgemein	110'805		183'000		167'324		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	115'181		135'000		134'584		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3099.10	Reka	102'320		90'000		139'290		Inanspruchnahme Entschädigung variabel. Ansätze gegenüber Vorjahr (CHF 1'000.00) tiefer (CHF 600.00)
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)	206'214		205'900		195'112		
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	91'132		85'000		89'314		Inanspruchnahme Entschädigung variabel
3102.10	Drucksachen	410		5'000		350		
3103.10	Fachzeitschriften	1'423		1'500		1'817		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'516		3'000		1'580		
4260.10	Rückertattungen Dritter		1'276				1'065	
4260.20	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		389'201		378'100		385'931	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		9'714					
<b>1500</b>	<b>Total Personaldienst</b>	<b>3'870'633</b>	<b>400'191</b>	<b>3'353'900</b>	<b>378'100</b>	<b>3'045'252</b>	<b>386'996</b>	
<b>1600</b>	<b>Kultur</b>							
3000.30	Kommissionen	3'771		8'000		7'989		Neu nur Sitzungsgelder auf Konto gebucht
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	115'450		115'400		114'698		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	65'083		50'000		39'623		Projektassistenzen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	15'664		13'000		12'513		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	15'448		13'300		15'403		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'829		2'000		2'740		
3090.10	Fachausbildung	5'037		5'000		4'809		
3102.10	Drucksachen	28'413		28'500		28'563		
3103.10	Fachzeitschriften	999		1'000		1'287		
3130.16	Projekte	59'099		50'000		56'328		Dokumentationen Projekt "Herrliche Zeiten"
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'632		8'500		8'550		
3199.13	Freier Kulturkredit					20'050		
3632.30	Bürgergemeinde					31'300		
3634.01	Stiftung Theater Casino			622'602		822'600		
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	340'000		340'000		400'000		
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000		120'000		
3635.02	Freizeitanlagen	262'262		262'200		287'262		
3635.04	Chollerhalle	180'000		180'000		200'000		
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	167'160		167'500		212'160		
3636.02	Fasnachtsanlässe	60'000		60'000		60'000		
3636.03	Geschichtsforschung	52'840		52'800		52'840		
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	412'000		412'000		462'018		
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	230'792		239'100		240'100		
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	565'000		565'000		565'000		
3636.10	IG Kultur	40'000		40'000		40'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	256'490		230'000		232'674		Beiträge an Sonderausstellungen (Kunsthhaus, Burg Zug, Chez Nussbaumer)
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	91'594		84'000		89'159		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	91'201		120'000		120'190		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof					900		Leistungen Werkhof nicht budgetiert
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	9'571	91'201		120'000	1'885	120'190	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		91'201					
<b>1600</b>	<b>Total Kultur</b>	<b>3'821'935</b>	<b>91'201</b>	<b>3'789'900</b>	<b>120'000</b>	<b>4'250'641</b>	<b>120'190</b>	
<b>1700</b>	<b>Einwohnerdienste</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	889'415		909'300		953'989		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'917		10'000		-25'848		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	70'206		74'000		74'332		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	73'140		77'000		83'258		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	15'461		15'000		17'144		
3090.10	Fachausbildung	9'470		11'500		5'460		
3102.10	Drucksachen	3'183		5'000		2'097		
3103.10	Fachzeitschriften	422		500		382		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	117'788		87'500		112'992		
3130.20	Bank- und Postspesen	371		300		323		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'802		3'300		1'110		
3181.10	Debitorenverluste	2'731		1'300		1'833		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	9'479		12'000		11'508		
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	113'715	429'075	98'000	350'000	110'179	378'830	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		205'566		181'000		209'138	
4210.50	Gebühren Zivildandskreis		170'726		210'000		191'941	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden							
<b>1700</b>	<b>Total Einwohnerdienste</b>	<b>1'312'102</b>	<b>805'367</b>	<b>1'304'700</b>	<b>741'000</b>	<b>1'348'760</b>	<b>779'910</b>	
<b>1800</b>	<b>Stadtentwicklung</b>							
3090.10	Fachausbildung	1'594		3'000		1'457		
3102.20	Publikationen / Inserate	10'357		10'000		31'966		
3103.10	Fachzeitschriften	597		500		575		
3130.16	Projekte	66'897		50'000		104'891		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'557		1'500		392		
3635.10	Zug Tourismus	90'000		90'000		90'000		
3636.20	Beiträge an Tagungen	8'542		25'000				
3636.71	Ornithologischer Verein	130'000		138'000		130'000		
3636.72	Seefest	100'735		85'000		88'833		
3636.73	Bundesfeier	32'359		32'000		31'413		
3636.74	Märlisunntig	80'000		80'000		80'000		
3636.75	Schweizer Jugendmusikfest 2013					135'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine/Institutionen	82'602		30'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge Vereine/Institutionen	106'364		85'500		105'113		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK						135'000	
<b>1800</b>	<b>Total Stadtentwicklung</b>	<b>711'603</b>		<b>630'500</b>		<b>799'640</b>	<b>135'000</b>	
							<b>135'000</b>	

Siehe GGR-Vorlage Nr. 2328

Projekt Stadtidee 2035  
Budget nicht vollständig



Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>2</b>	<b>Finanzdepartement</b>	<b>127'952'666</b>	<b>224'235'396</b>	<b>118'643'300</b>	<b>213'146'300</b>	<b>132'307'465</b>	<b>224'635'265</b>	
<b>2000</b>	<b>Departementssekretariat</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	353'892		353'400		389'600		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'412		28'000		30'360		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	40'090		44'000		51'026		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'227		5'000		6'214		
3090.10	Fachausbildung	3'500		3'500		2'900		
3100.10	Büromaterial			500		125		
3102.10	Drucksachen	1'517		1'500		1'416		
3103.10	Fachzeitschriften	812		1'500		796		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	6'930		30'000		2'700		
3132.10	Beratungen und Expertisen			7'500		8'000		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'786		5'000		3'587		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	180		300		180		
<b>2000</b>	<b>Total Departementssekretariat</b>	<b>451'890</b>		<b>480'200</b>		<b>496'904</b>		Sozialinspektor nicht beansprucht; interne Stichproben vorgenommen
<b>2100</b>	<b>Buchhaltung</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	299'126		289'200		248'987		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	121						
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'646		23'700		19'521		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	31'658		24'600		29'308		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'103		4'900		4'666		
3090.10	Fachausbildung	167		1'000		1'000		
3103.10	Fachzeitschriften			500				
3130.16	Projekte	10'430		10'000		9'430		
3130.22	Betriebskosten	13'911		16'000		14'901		
3170.10	Reisekosten und Spesen	386		500		313		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	342		1'000		751		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					52		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		13'315		18'000		14'536	Erfahrungswert, schwer budgetierbar
<b>2100</b>	<b>Total Buchhaltung</b>	<b>384'890</b>	<b>13'315</b>	<b>371'400</b>	<b>18'000</b>	<b>328'930</b>	<b>14'536</b>	
<b>2110</b>	<b>Zinsen</b>							
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten	304		1'000		56		
3401.10	Zinsaufwand kurzfristige Verbindlichkeiten	55'603		100'000		199'934		
3406.10	Zinsaufwand langfristige Verbindlichkeiten	819'574		985'500		734'754		Keine Aufnahme von neuem Fremdkapital notwendig, da Investitionen tiefer als geplant
3409.10	Übriger Zinsaufwand	7'000'000						
3499.20	Steuerkonti, Vergütungszinsen	1'700'911		1'700'000		1'650'290		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		28'670		20'000		28'255	Höhere Liquidität

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4401.10	Verzugszinsen auf Forderungen		853'572		850'000	690'066		
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen <90 Tage				2'300	479		
4410.10	Gewinne aus Verkäufen von Finanzanlagen					1'305'383		
4420.10	Dividenden					2'713'500		Nicht bekannte Erhöhung der Dividende
4450.10	Erträge aus Darlehen VV		3'015'000		2'713'500	20'546		
4451.10	Erträge aus Beteiligungen VV		14'948		17'500			
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen		731					
<b>2110</b>	<b>Total Zinsen</b>	<b>9'576'392</b>	<b>4'566'021</b>	<b>2'786'500</b>	<b>4'268'500</b>	<b>6'086'430</b>		
<b>2120</b>	<b>Abschreibungen</b>							
3180.10	Wertberichtigung Forderungen (Delkretere)	483'586				-1'915'582		
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen	18'805'490		19'634'000		20'084'325		Weniger im Verwaltungsvermögen investiert als budgetiert
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen	653'503				172'588		Nicht werthaltige Positionen im Verwaltungsvermögen (Impairment)
3320.01	Abschreibungen Nutzungsrechte	155'329		155'000				
3321.01	Ap. Abschreibungen Immaterielle Werte	1'397'962						
3660.10	Ordentliche Abschr. Investitionsbeiträge	1'698'000		1'765'000		814'378		
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen					822'654		
3876.10	Zusätzliche Abschr. auf Investitionsbeiträgen					489'401		
4950.10	Interne Verr. ordentliche Abschreibungen		1'837'600		1'837'600	1'979'500		
<b>2120</b>	<b>Total Abschreibungen</b>	<b>23'193'870</b>	<b>1'837'600</b>	<b>21'554'000</b>	<b>1'837'600</b>	<b>20'467'765</b>		
<b>2130</b>	<b>Steuern</b>							
3000.30	Kommissionen	9'610		14'000		9'686		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	218'070		219'000		218'770		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	20'964		20'000		7'038		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'914		20'800		18'003		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	24'667		27'200		27'143		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'058		3'200		3'528		
3090.10	Fachausbildung	1'715		2'000		1'920		
3103.10	Fachzeitschriften	148		500		223		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'257'307		1'257'300		1'406'934		
3132.10	Beratungen und Expertisen	8'860		8'000		9'620		
3170.10	Reisekosten und Spesen	881		1'500		840		
3181.30	Erläss und Abschreibung Steuerguthaben	346'457		400'000		477'130		Geringer als Mehrjahresdurchschnitt
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	14'362'812		14'362'800		15'647'581		
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	51'324'030		51'324'000		56'893'376		
4000.00	Einkommenssteuern NP		69'068'683		75'200'000	70'638'450		
4001.00	Vermögenssteuern NP		23'121'757		19'600'000	20'343'770		
4002.00	Quellensteuern NP		9'396'781		10'105'000	9'109'638		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4009.10	Nach- und Strafsteuern		916'512		950'000		4'318'696	
4010.00	Gewinnsteuern JP		70'911'739		67'600'000		69'619'417	Höher als Mehrjahresdurchschnitt
4011.00	Kapitalsteuern JP		6'954'791		9'200'000		8'859'565	Geringer als Mehrjahresdurchschnitt
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		14'291'878		4'500'000		12'813'483	Einmalig hohes Volumen bei einer Handänderung
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		2'118'454		2'700'000		4'110'065	
4033.10	Hundesteuern		66'600		65'000		63'500	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		23'234		25'000		20'357	
4862.10	Ausserordentlicher Ertrag Finanzausgleich		3'005'704					Korrektur Finanzausgleich Vorjahre
<b>2130</b>	<b>Total Steuern</b>	<b>67'596'491</b>	<b>199'876'133</b>	<b>67'660'300</b>	<b>189'945'000</b>	<b>74'721'792</b>	<b>199'896'941</b>	
<b>2200</b>	<b>Immobilien allgemein</b>							
3000.30	Kommissionen	2'793		5'300		4'329		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	633'477		728'100		734'976		Mutationsgewinn, Vakanzen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	17'627		34'000		34'026		Neu direkt auf der jeweiligen Kostenstelle gebucht
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	50'867		60'600		60'438		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	72'706		86'600		88'361		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'702		11'300		13'305		
3090.10	Fachausbildung	7'450		30'000		45'013		Verschiebung der Weiterbildungen auf 2015
3102.10	Drucksachen	2'644		5'000		506		
3103.10	Fachzeitschriften	1'537		2'000		732		
3132.10	Beratungen und Expertisen	191'728		190'000		179'684		
3170.10	Reisekosten und Spesen	28'753		36'000		33'858		
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	313'113		330'000		322'334		
4240.01	Benützunggebühren						5'000	Stromeinsparung durch Umstellung auf LED
<b>2200</b>	<b>Total Immobilien allgemein</b>	<b>1'333'397</b>		<b>1'518'900</b>		<b>1'517'561</b>	<b>5'000</b>	
<b>2210</b>	<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	67'834		66'400		66'144		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	12'302		3'700		10'807		Reorganisation und Zuordnung (neu) zur Kostenstelle
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'988		5'300		5'817		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	9'747		9'100		9'435		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'110		1'100		1'194		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	41		800				
3130.20	Bank- und Postspesen	1'795		1'800				
3137.20	Konzessionsgebühren			400		350		
3181.10	Debitorenverluste	1'890		7'000		2'468		
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	885'096		397'600		172'268		Mieterausbau Betriebsamt (CHF 463'000.00; SRB Nr. 255.14; GGR-Beschluss Nr. 2312)
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	9'837		24'500		13'197		Geringerer Unterhaltsaufwand bei mehreren Liegenschaften, Abwicklung über Gesamtsanierung (Bröchi)
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte/Maschinen			2'100				

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	4'764		1'000		4'679		Reorganisation und Zuordnung (neu) zur Kostenstelle (Kosten gemäss Reparaturrechnungen, weniger Reparaturen)
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	8'570		19'300		14'336		
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	93'081		81'000		39'922		Kosten gemäss Abrechnungen
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	9'227		5'600		8'348		
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	47'704		51'200		48'185		Reorganisation Reinigungskonzept, keine int. Verrechnung Werkhof
3439.60	Liegenschaften FV Verwaltungskosten	-824						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	7'325		16'400		11'253		Milder Winter Verkauf Teilgrundstück ab GS Nr. 3003
3930.10	Verrechnung Fernwärme	4'542		8'000		7'738		
4411.10	Gewinne aus Verkäufen von Sachanlagen FV		747'000					3'393'902
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV		3'409'919					
4430.20	Baurechtszinsentrag Liegenschaften FV		897				897	Zuordnung (neu) zur Kostenstelle
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		14'495				11'251	
<b>2210</b>	<b>Total Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>1'170'029</b>	<b>4'172'311</b>	<b>702'300</b>	<b>3'377'300</b>	<b>416'141</b>	<b>3'406'050</b>	
<b>2222</b>	<b>Wohnen und Aufenthalt</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	117'890		116'400		100'285		Reorganisation Reinigungskonzept
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'025		4'500		2'265		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'368		9'600		7'742		8'120 Abrechnung ausstehend, Abwicklung über NK-Abrechnung im Frühjahr
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	15'437		14'500		14'071		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'861		1'800		1'848		1'957'978 Sparbeitrag AZZ nicht in Mieterträge gebucht
3101.11	Reinigungsmaterial	315		2'000		327		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	414		1'100		233		64'088 16'546
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	66		800		914		
3120.10	Energie	53'061		56'100		97'462		16'823 Geringerer Kostenaufwand bei mehreren Liegenschaften Strategie Kirchmattstrasse 1+3 ausstehend (Abhängigkeit Sanierung HPS; CHF 120'000.00)
3120.20	Abwasser	3'902		4'700		2'870		
3134.10	Sachversicherungen	26'959		27'200		27'494		8'120 Abrechnung ausstehend, Abwicklung über NK-Abrechnung im Frühjahr
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	15'191		36'200		16'823		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'205'355		350'900		103'200		1'957'978 Sparbeitrag AZZ nicht in Mieterträge gebucht
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			900		128		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	40		900		51		64'088 16'546
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	29'652		29'700				
3160.40	Baurechtszins	111'467		110'000		110'500		15'818 8'120 Abrechnung ausstehend, Abwicklung über NK-Abrechnung im Frühjahr
3181.10	Debitorenverluste			1'000				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			16'200		15'818		1'957'978 Sparbeitrag AZZ nicht in Mieterträge gebucht
4240.40	Dienstleistungen für Dritte	23'035	12'600					
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'846'513					64'088 16'546
4470.20	Baurechtszinsentrag		64'088					
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		16'588					

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		4'105					
<b>2222</b>	<b>Total Wohnen und Aufenthalt</b>	<b>1'620'038</b>	<b>1'943'893</b>	<b>784'500</b>	<b>2'208'800</b>	<b>502'030</b>	<b>2'046'732</b>	
<b>2223</b>	<b>Betriebsliegenschaften</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	661'310		698'000		840'723		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	93'869		171'600		140'722		Reorganisation Reinigungskonzept
3010.40	Sonderentschädigungen	1'320				2'337		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	61'106		69'400		73'615		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	92'953		85'400		107'817		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'256		19'600		23'413		
3101.11	Reinigungsmaterial	21'627		29'000		37'222		Reorganisation Reinigungskonzept
3110.10	Kauf Büromobilien	74'295		80'000		64'378		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	16'857		21'000		24'461		
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	14'563		25'000		16'132		Diverse Kleinbeträge, u.a. aus den Schutzanlagen
3120.10	Energie	244'170		325'000		281'385		Milder Winter
3120.20	Abwasser	30'697		33'000		37'760		
3134.10	Sachversicherungen	84'133		93'400		83'523		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	330'262		346'000		126'438		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	732'760		734'000		976'204		
3150.10	Unterhalt Büromobilien	16'127		17'000		31'007		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	20'412		25'000		27'729		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	44'429		41'000		42'571		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	65'860		61'000		52'065		
3160.40	Baurechtszins	27'170		28'000		27'170		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	236'465		253'800		183'451		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	72'004	403	89'000		96'501		Milder Winter
4240.28	Benützungsgebühren						324	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		579'087		49'000		54'000	Abwicklung neu ab 01/2014 über PD
4470.10	Pacht- und Mietzinse		20'090		548'900		472'513	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		14'864		15'000		31'740	
4472.10	Benützungsgebühren Immobilien		68'880		20'800		18'770	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		9'000		9'500		18'162	
4630.10	Beiträge vom Bund		29'967		7'800		12'500	
4631.10	Beiträge vom Kanton		192'000		37'000		30'307	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		914'292		192'000		187'000	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen				880'000		825'317	
<b>2223</b>	<b>Total Betriebsliegenschaften</b>	<b>2'961'645</b>		<b>3'245'200</b>		<b>3'296'623</b>		
<b>2224</b>	<b>Sport und Freizeit</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	444'243		439'200		472'419		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	73'663		81'000		66'173		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	39'756		41'400		41'205		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	47'643		46'900		63'968		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'682		7'000		8'765		
3101.11	Reinigungsmaterial	49'531		59'900		52'242		Reorganisation Reinigungskonzept
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	42'257		47'700		24'380		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	27'840		30'600		20'857		Milder Winter
3120.10	Energie	267'749		314'300		263'088		
3120.20	Abwasser	67'524		56'400		70'626		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	234'146		218'000		220'169		
3134.10	Sachversicherungen	101'119		94'800		99'961		
3137.20	Konzessionsgebühren	65'791		66'200		65'441		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	12'065		8'600		13'216		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	1'045'301		1'043'000		392'912		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	992'549		990'600		1'458'838		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	15'257		25'800		20'456		Weniger Unterhalt notwendig
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	10'750		23'700		8'258		dito.
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	148'057		146'000		148'057		
3181.10	Debitorenverluste	4'945		1'000		505		
3810.10	A.o. Sach- und Betriebsaufwand	15'303						Entschädigungen Guggi
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	389'123		500'200		267'345		
4240.28	Benützunggebühren		504		16'500		22'953	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		101'284		101'300		135'326	
4470.10	Pacht- und Mietzins		244'198		198'100		149'856	Ertrag 2013 aus Abrechnung Umsatzbeteiligung
4470.15	Mietzins Parkplätze / Schaufenster		12'730					
4470.20	Baurechtsinsertrag		2'269		2'100		2'269	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		6'800		6'800		6'800	
4470.40	Mietzins Bootplätze		233'605		233'000		233'605	
4472.10	Benützunggebühren Immobilien		64'093		55'000		59'823	Mehreinnahmen aus Vermietung
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		2'869					
4631.10	Beiträge vom Kanton		62'704		79'100		142'339	Zahlung Dezember 2014 noch nicht eingegangen
<b>2224</b>	<b>Total Sport und Freizeit</b>	<b>4'102'295</b>	<b>731'055</b>	<b>4'242'300</b>	<b>691'900</b>	<b>3'778'882</b>	<b>752'970</b>	
<b>2225</b>	<b>Kultur und Geselligkeit</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	192'971		190'700		171'218		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	19'096		19'000		16'515		
3010.40	Sonderentschädigungen	1'860				2'779		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	16'909		16'600		14'598		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	27'264		23'200		23'076		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'997		2'700		3'276		
3101.11	Reinigungsmaterial	7'510		11'500		9'364		Reorganisation Reinigungskonzept
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	24'858		25'000		27'619		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	37'155		45'000		9'164		
3120.10	Energie	45'466		51'000		36'457		Milder Winter
3120.20	Abwasser	2'447		7'000		3'945		Kosten gemäss Rechnung
3130.15	Verwaltungskosten					129		
3134.10	Sachversicherungen	94'282		97'400		90'490		
3137.20	Konzessionsgebühren	426		700		426		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	105'299		108'000		215'548		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'146'300		1'273'000		1'396'035		Einsparungen Schallschutz Galvanik und Unterhalt Casino
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	5'607		13'000		8'638		Kosten gemäss Aufwand
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	10'866		14'000		26'090		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen					29'652		
3181.10	Debitorenverluste	540				1'800		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	70'958		110'700		80'816		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	38'908		43'500		39'183		
4240.28	Benützunggebühren		4'862				789'591	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		1'230'643		1'145'200		13'000	
4470.20	Baurechtsinsertrag		15'878		13'500		840	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		840				2'800	
4470.40	Mietzinse Bootplätze		2'800		2'800		152'027	
4472.10	Benützunggebühren Immobilien		144'627		143'000			
4631.10	Beiträge vom Kanton		8'223				40'000	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen						998'257	
<b>2225</b>	<b>Total Kultur und Geselligkeit</b>	<b>1'851'719</b>	<b>1'407'873</b>	<b>2'052'000</b>	<b>1'304'500</b>	<b>2'206'815</b>		
<b>2226</b>	<b>Unbebaute Grundstücke</b>							
3137.20	Konzessionsgebühren	1'140				1'140		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		7'159		7'100		7'159	
<b>2226</b>	<b>Total Unbebaute Grundstücke</b>	<b>1'140</b>	<b>7'159</b>		<b>7'100</b>	<b>1'140</b>	<b>7'159</b>	
<b>2230</b>	<b>Städtischer Wohnungsbau</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	166'518		179'300		100'926		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'247				6'707		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'275		14'300		8'330		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	18'537		19'200		10'448		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'912		2'600		1'952		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'611		5'500		3'108		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	89		5'000		1'025		
3120.10	Energie	66'368		11'500		35'057		Kumulierte Nebenkosten der Leerstände in div. Gebäuden (seit 2012). Abrechnung NK erst 2014
3120.20	Abwasser	5'081		1'000		4'663		
3130.15	Verwaltungskosten	83'867		18'300		20'411		
3130.20	Bank- und Postspesen	256		500		2'365		Rückstellung allfällige Kosten hängiges Gerichtsverfahren

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3134.10	Sachversicherungen	91'274		94'300		94'020		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	17'551		15'000		25'412		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	685'446		632'400		2'865'981		Diverse Mehraufwendungen bei mehreren Objekten, die nicht dem Mieter weiterbelastet werden können
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'264		5'000		494		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	14		1'500		475		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'630		4'700		5'625		
3160.40	Baurechtszins	166'467		168'000		165'500		
3181.10	Debitorenverluste	741		20'000		96		
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	1'306'713		1'355'000		1'305'061		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	5'605		2'500		65'425		
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten		16		6'242'700		259	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		6'214'018		193'000		6'472'374	
4470.20	Baurechtszins		193'097		7'200		169'909	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		7'260		182'500		7'100	
4630.10	Beiträge vom Bund		35'907		166'200		304'226	Neu: WFG-Förderung (Ablösung der WEG-Förderung)
4631.10	Beiträge vom Kanton		309'464				3'259	dito.
4632.20	Mietzinszuschüsse Stadt							
<b>2230</b>	<b>Total Städtischer Wohnungsbau</b>	<b>2'643'465</b>	<b>6'759'761</b>	<b>2'555'600</b>	<b>6'791'600</b>	<b>4'723'079</b>	<b>6'957'127</b>	
<b>2250</b>	<b>Schulanlagen</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	132'626		132'600		131'966		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'097		6'000		3'847		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	11'014		10'600		10'641		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	16'204		16'200		16'102		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'219		2'000		2'274		
3101.11	Reinigungsmaterial	145'735		169'500		173'417		Reorganisation Reinigungskonzept
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	36'905		22'000		44'516		Höherer Ersatz als Mehrjahresplanung
3120.10	Energie	996'190		1'120'500		999'278		Milder Winter
3120.20	Abwasser	146'460		159'700		143'348		
3134.10	Sachversicherungen	189'526		177'500		189'845		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	217'580		239'500		94'111		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	3'193'607		2'555'300		2'472'809		Rechnungsabgrenzung 2013 (CHF 378'664.00) und Zusatzkredit KiGa Riedmatt (CHF 370'000.00) GGR-Beschluss Nr. 398.14 nicht berücksichtigt
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	13'094		9'500		4'985		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	182'430		179'600		179'948		
3811.10	A.o. Sach- und Betriebsaufwand					7'500'000		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	738'902		714'200		424'333		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	16'349		31'300		19'504		Verrechnung KiGa St. Johannes noch offen
4470.10	Pacht- und Mietzinse		350'480		328'600		329'834	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		19'144		18'400		18'388	



Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		21'038				22'095	
<b>2250</b>	<b>Total Schulanlagen</b>	<b>6'043'939</b>	<b>390'662</b>	<b>5'546'000</b>	<b>347'000</b>	<b>12'410'924</b>	<b>370'317</b>	
<b>2400</b>	<b>Informatik</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'270'129		1'270'500		1'265'836		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'979		50'000		4'319		Nur ein Lernender, anstatt wie vorgesehen zwei Lernende
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	99'935		100'700		98'102		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	154'669		149'700		149'357		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'429		18'700		20'653		
3090.10	Fachausbildung	41'091		40'000		21'997		
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	13'316		25'500		14'312		
3103.10	Fachzeitschriften	1'048		2'000		1'116		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	584'358		589'600		589'527		
3130.90	Internet / Intranet	262'261		281'000		229'772		
3134.10	Sachversicherungen	1'975		2'000		1'975		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	1'012'352		1'071'600		824'376		Nicht alles realisiert wegen Übernahme Gemeinde Cham und neues Rechenzentrum
3170.10	Reisekosten und Spesen	10'194		20'000		10'951		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		37'756		30'500		36'790	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		311'410		163'000		220'875	Neu: Gemeinde Cham ebenfalls am städtischen Netz
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		27'817		8'000		10'000	Ausweitung der Dienstleistungen für andere Gemeinden
4632.10	Beiträge von Gemeinden		215'000		217'500			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		591'983		419'000			
<b>2400</b>	<b>Total Informatik</b>	<b>3'493'736</b>		<b>3'621'300</b>	<b>419'000</b>	<b>3'232'716</b>	<b>267'665</b>	
<b>2500</b>	<b>Betriebsamt</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	915'439		900'100		883'303		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			1'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	71'004		71'700		69'819		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	105'797		100'600		99'099		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'669		13'900		14'531		
3090.10	Fachausbildung	3'824		20'000		16'370		
3102.10	Drucksachen	2'028		2'000		1'164		
3103.10	Fachzeitschriften	3'126		4'000		3'226		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	76'000		93'000		91'681		Umszug an die Gubelstrasse 22
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'977		12'000		9'400		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'189		3'500		2'399		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	194				79		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		924'338		950'000		922'464	
<b>2500</b>	<b>Total Betriebsamt</b>	<b>1'207'247</b>	<b>924'338</b>	<b>1'221'800</b>	<b>950'000</b>	<b>1'191'071</b>	<b>922'464</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>2600</b>	<b>Übriger Aufwand</b>							
3130.20	Bank- und Postspesen	15'650		25'000		16'427		
3134.10	Sachversicherungen	130'396		131'000		129'254		
3190.10	Schadenersatzleistungen	31'501		50'000		38'939		
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	519				361		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000	20'000	20'000		20'000		
4260.10	Rückerstattungen Dritter							14'862 Versicherungen: Überschussbeteiligung Vorjahre
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		31'501		50'000			38'939 SRB, s. Kto. 3190.10
<b>2600</b>	<b>Total Übriger Aufwand</b>	<b>198'065</b>	<b>51'501</b>	<b>226'000</b>	<b>50'000</b>	<b>204'981</b>		<b>53'801</b>
<b>2870</b>	<b>Städtische Beiträge/Hilfeleistungen</b>							
3636.20	Beiträge an Tagungen					13'390		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine/Institutionen					56'250		
3636.94	Hilfsaktionen Inland	50'000				15'000		SRB Nr. 878.14, Isenthal
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland	24'917		25'000		95'437		
3638.95	Beiträge aus Vorfinanzierung	47'500		50'000		45'000		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		47'500		50'000			45'000
<b>2870</b>	<b>Total Städtische Beiträge/Hilfeleistungen</b>	<b>122'417</b>	<b>47'500</b>	<b>75'000</b>	<b>50'000</b>	<b>225'077</b>		<b>45'000</b>

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>3</b>	<b>Bildungsdepartement</b>	<b>63'735'736</b>	<b>23'792'982</b>	<b>64'097'400</b>	<b>23'296'000</b>	<b>62'608'318</b>	<b>22'893'089</b>	
<b>3000</b>	<b>Departementssekretariat</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	468'419		457'600		507'574		Einsätze Aushilfspersonal bewegte sich im "normalen" Rahmen; keine aussergewöhnlichen Absenzen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	113'299		135'000		135'014		
3010.40	Sonderentschädigungen	5'040		5'200		4'410		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	46'076		47'200		55'233		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	55'633		54'500		60'916		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'502		7'600		9'986		
3090.10	Fachausbildung	9'450		10'000		4'640		
3102.10	Drucksachen	4'224		4'500		3'150		
3106.10	Medizinisches Material	2'983		2'500		1'462		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	1'905		3'000		1'204		
3132.10	Beratungen und Expertisen	30'983		40'000		24'115		Erarbeitung Bildungsleitbild verursachte weniger Aufwand als geplant
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	6'346		5'000		5'065		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'981		4'000		2'399		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	13'227		15'000		14'521		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'881		4'500		2'032		
4472.30	Benützungsgebühren Hallenbäder		220'608		200'000		162'421	Mehreinnahmen aufgrund von Tarifierhöhung bzw. wegen des neuen Kassensystems (Abgabe von Depotkarten)
<b>3000</b>	<b>Total Departementssekretariat</b>	<b>774'949</b>	<b>220'608</b>	<b>795'600</b>	<b>200'000</b>	<b>831'721</b>	<b>162'421</b>	
<b>3050</b>	<b>Rektorat</b>							
3000.30	Kommissionen	14'185		18'000		14'653		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'192'128		1'159'100		1'169'009		Stellvertretungskosten infolge krankheitsbedingtem Ausfall Mitarbeitende
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	57'437		58'000		57'600		
3010.40	Sonderentschädigungen	52'912		53'000		60'584		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	110'439		101'700		114'185		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	165'288		156'500		160'799		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'346		17'100		21'703		
3090.10	Fachausbildung	105'396		184'000		140'782		Zu hoch budgetiert; Systemwechsel Weiterbildungskosten der Lehrpersonen an der PH Zug
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	22'604		40'000		39'268		Weniger Stelleninserate
3102.10	Drucksachen	2'011		2'000		572		
3103.10	Fachzeitschriften	926		5'000		675		
3106.10	Medizinisches Material	2'696		3'000		2'781		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	2'653		6'000		6'587		
3130.16	Projekte	15'519		22'200		25'701		
3130.30	Schularztendienst	22'505		26'000		24'277		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.31	Schulzahndienst	173'771		148'000		158'487		Zu tief budgetiert aufgrund der Erfahrungszahlen Vorjahre
3132.10	Beratungen und Expertisen	90'426		35'900		30'575		Nachtragskredit Schulraumplanung SRB Nr. 694.14 vom 16.9.2014
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	21'809		20'800		21'064		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	71'820		72'600		47'888		
3170.10	Reisekosten und Spesen	13'408		13'300		11'189		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	32'541		39'400		31'438		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	21'784		25'000		18'844		
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	103'681		105'000		106'192		
3181.10	Debitorenverluste	1'387						
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'432		8'000		7'048		
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'033'480		3'350'000		3'279'141		Schulgesetz des Kt. Zug; Kosten unter dem Erfahrungswert der Vorjahre
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	5'382		5'000		18'704		
3637.30	Beiträge an Busspass Schüler	175'768		185'000		152'630		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	36'293		40'000		42'522		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	884		1'000		1'172		
4260.10	Rückstellungen Dritter		2'780		1'600		1'900	
4470.10	Pacht- und Mietzine		35'765		35'000		29'799	
<b>3050</b>	<b>Total Rektorat</b>	<b>5'575'909</b>	<b>38'545</b>	<b>5'900'600</b>	<b>36'600</b>	<b>5'766'071</b>	<b>31'699</b>	
<b>3060</b>	<b>Schulinformatik</b>							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			5'000				
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	299'028		312'000		284'662		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'000		25'300		23'477		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'141		32'800		30'821		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'560		5'500		6'385		
3090.10	Fachausbildung	1'384		5'000		14'963		
3104.10	Schulmaterialien	11'799		21'000		7'731		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	217'397		212'900		286'523		
3113.35	Pädagogische Software	16'914		25'100				
3130.10	Dienstleistungen Dritter					150'970		
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	258'512		264'600		37'662		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'123		2'500		2'940		
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		37'820		30'000			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		92'250		113'100			
<b>3060</b>	<b>Total Schulinformatik</b>	<b>863'857</b>	<b>130'070</b>	<b>911'700</b>	<b>143'100</b>	<b>846'135</b>	<b>100'418</b>	Reduktion infolge tieferen Betriebskosten
<b>3100</b>	<b>Kindergarten</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	197'051		209'600		166'380		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	24'649		33'700		36'135		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	3'653'294		3'597'800		3'472'313		Stellvertretungs-Kosten infolge krankheits- und unfallbedingter Ausfälle Mitarbeiter
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	118'958		116'000		142'637		
3020.40	Sonderentschädigungen	15'350		15'000		13'950		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	318'099		317'600		297'333		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	408'325		376'500		379'497		Höhere PK Beiträge aufgrund Wechsel Mitarbeiter in eine höhere Altersklasse
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	68'735		65'400		73'754		
3104.10	Schulmaterialien	58'333		63'800		51'941		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	500		2'000		2'035		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	30'518		32'700		20'016		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	539		500		486		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	1'272		1'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'380		500		928		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	8'012		4'000		2'448		
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'114'132		2'114'000		2'098'433	
<b>3100</b>	<b>Total Kindergarten</b>	<b>4'905'014</b>	<b>2'114'132</b>	<b>4'836'100</b>	<b>2'114'000</b>	<b>4'659'854</b>	<b>2'098'433</b>	
<b>3200</b>	<b>Primarschule</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	962'955		983'400		869'081		Weniger kurzfristige krankheits- oder unfallbedingte Stellvertretungen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	113'816		149'600		140'366		
3010.42	Hausaufgabenstunden	31'300		28'800		37'020		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	11'868'750		11'789'900		11'945'293		Stellvertretungs-Kosten infolge krankheits- und unfallbedingter Ausfälle Mitarbeiter
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	454'999		420'000		339'634		Mehr kurzfristige krankheit- oder unfallbedingte Stellvertretungen
3020.40	Sonderentschädigungen	81'860		80'900		79'220		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'055'026		1'057'700		1'043'531		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'383'186		1'341'800		1'391'027		Höhere PK Beiträge aufgrund Wechsel Mitarbeiter in eine höhere Altersklasse
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	221'191		211'300		243'296		
3090.10	Fachausbildung	10'057		22'000		5'776		Weniger externe Kursleitungskosten
3104.10	Schulmaterialien	374'212		380'400		374'635		
3104.20	Mediothek	23'246		23'800		21'165		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	14'378		29'800		12'237		Bewilligte Anschaffungen nicht getätigt
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	39'740		42'700		50'454		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	13'574		10'000		1'844		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	14'253		16'500		16'841		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'254		19'800		9'580		Durchschnittlich wenig Reparaturen
3160.40	Baurechtszins	59'700		59'700		60'600		
3170.10	Reisekosten und Spesen	33'342		29'600		33'265		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	90'424		103'300		89'810		Veranstaltungskredite nicht voll beansprucht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3171.13	Schullager	191'728		160'000		175'226		Vermehrte externe Lager und steigende Schülerzahlen Mehrbedarf an Dienstleistungen Werkhof Zu tief budgetiert; sowie steigende Teilnehmerzahl Hausaufgabenhilfe
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	80'003		59'500		64'070		
4231.10	Elternbeiträge Hausaufgabenhilfe		27'312		13'000		25'183	
4240.50	Elternbeiträge		42'538		35'000		27'514	
4260.10	Rückertattungen Dritter		163'228		137'700		73'220	
4631.10	Beiträge vom Kanton		6'112'533		6'112'000		5'983'222	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		721		500		31'723	
<b>3200</b>	<b>Total Primarschule</b>	<b>17'123'993</b>	<b>6'346'332</b>	<b>17'020'500</b>	<b>6'298'200</b>	<b>17'003'969</b>	<b>6'140'861</b>	
<b>3300</b>	<b>Tagesschule</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	145'247		148'400		127'489		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	12'021		8'300		10'785		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	903'850		891'100		884'299		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	55'905		54'000		69'778		
3020.40	Sonderentschädigungen	4'540		5'900		5'160		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	86'350		84'700		83'701		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	110'014		107'900		101'520		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	18'707		17'100		19'690		
3090.10	Fachausbildung	677		2'000		1'660		
3104.10	Schulmaterialien	20'778		21'600		19'021		
3104.20	Mediothek	1'451		1'400		1'154		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'752		2'500		3'018		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	8'864		8'800		15'361		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	98'198		94'000		86'746		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	998		1'700		432		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	2'588		2'700		2'565		
3160.40	Baurechtszins	130'412		130'400		130'412		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'945		1'600		1'668		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	10'463		10'800		4'557		
3171.13	Schullager	10'875		10'000		9'695		
3181.10	Debitorenverluste					3'500		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	2'005		3'000		1'098		
4240.50	Elternbeiträge		169'379		290'600		289'047	Tiefere Elternbeiträge für Betreuung infolge neuem Tagesschulreglement
4260.10	Rückertattungen Dritter				100		1'229	
4631.10	Beiträge vom Kanton		350'611		355'700		371'543	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		140					
<b>3300</b>	<b>Total Tagesschule</b>	<b>1'629'638</b>	<b>520'130</b>	<b>1'607'900</b>	<b>646'400</b>	<b>1'583'307</b>	<b>661'819</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>3400</b>	<b>Kooperative Oberstufe</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	387'948		384'000		341'703		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	65'666		65'000		68'486		
3010.42	Hausaufgabenstunden	15'127		18'500		23'324		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'080'284		5'116'700		5'005'043		Lohnkosten für Betreuung Mittagstisch erst ab Aug. 2014
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	111'512		123'600		127'618		
3020.40	Sonderentschädigungen	35'000		35'000		35'000		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	445'072		459'000		435'111		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	607'274		598'700		595'678		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	92'363		87'600		97'815		
3090.10	Fachausbildung	2'483		4'000		4'348		
3104.10	Schulmaterialien	133'320		153'600		129'320		Optimierte Schulmaterial- und Lehrmittelbeschaffung
3104.20	Mediothek	8'334		10'200		8'797		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	9'121		9'200		8'067		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	17'530		16'500		14'805		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	6'694		7'400				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	10'415		8'000		9'916		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	7'539		9'600		8'371		
3160.40	Baurechtszins	19'900		19'900		20'200		
3170.10	Reisekosten und Spesen	12'172		12'200		11'214		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	31'657		37'000		38'471		
3171.13	Schullager	87'864		40'000		18'733		Mehr Schullager gegenüber den zwei Vorjahren
3199.55	Verpflegungskosten	35'039		40'400		32'805		
3611.10	Entschädigungen an Kantone	144'473		140'000		156'648		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	16'710		12'800		14'824		
4231.10	Elternbeiträge		18'323		14'100		7'946	
4240.50	Elternbeiträge Lager		7'300		1'000		1'917	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		3'275'516		3'312'000		3'074'788	Leicht tiefere Schülerzahl als budgetiert
4631.10	Beiträge vom Kanton		3'301'138		3'328'100		3'084'651	
<b>3400</b>	<b>Total Kooperative Oberstufe</b>	<b>7'383'497</b>		<b>7'408'900</b>		<b>7'206'296</b>		
<b>3520</b>	<b>Psychomotorik</b>							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	273'971		293'100		292'393		Bewilligte Pensen nicht ganz ausgeschöpft
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	21'560		23'600		23'019		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'526		33'600		34'994		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'804		4'800		5'437		
3090.10	Fachausbildung	3'975		6'700		4'059		
3104.10	Schulmaterialien	3'514		3'600		2'801		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'341		17'800		10'224		Reduzierte Anschaffungen infolge Sanierungsprojekt Schulzentrum Maria Opferung
3160.40	Baurechtszins	35'820		35'800		36'360		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	29'507		23'700		27'122		
4632.10	Beiträge von Gemeinden		110'692		110'000		145'401	
<b>3520</b>	<b>Total Psychomotorik</b>	<b>407'018</b>	<b>110'692</b>	<b>442'700</b>	<b>110'000</b>	<b>436'409</b>	<b>145'401</b>	
<b>3600</b>	<b>Heilpädagogische Schule</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	178'826		178'100		148'661		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	27'951		23'700		22'680		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'536'475		2'645'800		2'508'735		Bewilligte Pensen nicht voll ausgeschöpft
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	285'246		265'000		447'230		Vermehrte Einsätze von Praktikanten
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	236'842		244'400		237'301		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	313'585		316'300		312'349		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	49'320		46'400		53'155		
3090.10	Fachausbildung	12'391		28'000		40'511		Weniger externe Kursleitungskosten
3104.10	Schulmaterialien	30'581		37'500		29'512		
3104.20	Mediothek	2'890		2'500		3'646		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'847		3'900		4'923		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	20'796		20'300		13'880		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	30'411		5'000				Unvorhergesehenes befristetes Timeoutprogramm für 2 Jugendliche
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	82'134		88'000		71'241		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'603		3'000		2'401		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	3'842		7'300		5'383		
3160.40	Baurechtszins	238'800		238'800		242'400		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'484		8'000		7'113		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	19'118		24'000		11'528		
3171.12	Transportkosten / Schulbus	120'257		123'700		112'093		
3171.13	Schullager	19'949		25'000		20'642		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	56'245		66'300		59'237		
4230.10	Schulgelder		48'583		50'000		47'703	
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'457'408		4'282'500		4'399'583	Leicht höhere Schülerzahl als budgetiert
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		91'021		115'000		117'366	Weniger von der IV finanzierte Therapien
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		161'398		129'200		145'330	Verrechnung Hauswartekosten zu tief budgetiert
<b>3600</b>	<b>Total Heilpädagogische Schule</b>	<b>4'279'595</b>	<b>4'758'410</b>	<b>4'401'000</b>	<b>4'576'700</b>	<b>4'354'621</b>	<b>4'709'982</b>	
<b>3700</b>	<b>Freizeitangebote</b>							
3010.43	Schulsport, Schultheater	66'493		78'000		97'295		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'085		5'800		6'183		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	487		100		635		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'064		1'000		77		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	8'491		9'500		8'324		
3171.11	Freizeitlager	136'616		156'000		134'169		Zu hoch budgetiert; sowie leicht sinkende Teilnehmerzahl
4240.50	Elternbeiträge		89'227		87'400		61'820	



Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4631.10	Beiträge vom Kanton		15'857		15'000		11'746	
<b>3700</b>	<b>Total Freizeitangebote</b>	<b>2'18'236</b>	<b>105'084</b>	<b>250'400</b>	<b>102'400</b>	<b>246'682</b>	<b>73'566</b>	
<b>3710</b>	<b>Sport</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	241'429		268'200		261'934		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	113'649		117'300		96'693		
3010.40	Sonderentschädigungen	36'771		25'000		26'061		Neuregelung der Inkonvenienzenentschädigung Hauswartung in den Turnhallen Herti und Loreto
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	30'076		32'800		31'071		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	20'862		22'200		22'316		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'750		4'800		6'173		
3090.10	Fachausbildung	2'587		3'500		1'335		
3102.10	Drucksachen			2'000				
3103.10	Fachzeitschriften			300		118		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'755		7'500		19'839		Schlechter Sommer führte zu weniger Material- und Warenaufwand in den Seebädern
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	68'072		70'000		66'619		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	42'371		1'000		35'294		Tiefere externe Badeaufsichtskosten wegen schlechtem Sommer
3130.10	Dienstleistungen Dritter	47'456		50'000		30'326		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'885		49'600		1'284		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	140'737		5'000		123'601		
3170.10	Reisekosten und Spesen	247'215		3'000		245'291		
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	69'048		115'000		17'666		SRB Nr. 747.13 und SRB Nr. 198.14
3636.31	Sportvereine	1'568		265'700		626		Keine Veranstaltung nach SRB Nr. 169.12
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen			100'000				Weniger Gesuche eingegangen für gezielte Unterstützung der Stadtzuger Sportorganisationen mit ausserordentlichen Beiträgen
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			10'000				
4240.01	Benützunggebühren		6'820		9'700		6'600	
4631.10	Beiträge vom Kanton		16'332		9'500		12'775	Höhere Einnahmen wegen ausserordentlichen Sportmaterialanschaffungen in der Sporthalle Zug
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		69'048		100'000		17'666	
<b>3710</b>	<b>Total Sport</b>	<b>1'072'232</b>	<b>92'200</b>	<b>1'152'900</b>	<b>119'200</b>	<b>986'245</b>	<b>37'040</b>	
<b>3800</b>	<b>Kind Jugend Familie</b>							
3000.30	Kommissionen	1'536		3'000		2'374		Teilnehmerzahl an den Sitzungen gering
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'609'328		2'517'900		2'487'486		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	482'923		447'000		392'110		
3010.40	Sonderentschädigungen			500				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	244'466		237'200		225'762		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	283'079		241'200		259'789		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	52'711		42'900		54'833		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.10	Fachausbildung	20'470		20'000		18'822		Geringerer Bedarf
3103.10	Fachzeitschriften	690		2'000		1'037		Nicht umgesetzt
3104.30	Betreuungsmaterialien	65'496		68'000		74'794		Neueinrichtungen Freizeitbetreuung (FB) Oberwil noch nicht abgeschlossen
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate			5'000		1'902		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	7'093		10'000		10'384		Eröffnung FB Oberwil erst im August 2014
3130.16	Projekte	155'978		156'000		110'041		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	323'892		400'000		297'811		
3160.40	Baurechtszins	43'780		44'000		44'440		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'824		12'000		12'444		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	5'000		5'000		4'451		
3181.10	Debitorenverluste	436						
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'945		5'000		1'558		
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000		40'000		
3636.32	Mütter- und Väterberatung	15'443		15'300		112'059		
3636.33	Subventionierte Kindertagesstätten	2'884'639		2'883'000		2'855'187		
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	845'000		845'000		845'000		Unterstützungsbeiträge Spielgruppe nicht überarbeitet
3636.35	Spielgruppen	18'600		30'000		19'000		Weniger Gesuche
3636.36	Jugendarbeit	23'704		50'000		45'924		Mehr Betreuungsverhältnisse wegen fehlenden Kita-Plätzen
3636.37	Tagesfamilien	139'607		100'000		82'608		Abenteuerspielplatz Fröschenmatt: Erweiterte Öffnungszeiten verschoben
3636.38	Spielplätze	54'000		94'000		54'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine/Institutionen	9'900		10'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge Vereine/Institutionen	247'444		272'900		277'307		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500						
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	110'175		116'500		107'547		
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch		422'708		385'000		386'328	Neu eröffnete Gruppe Oberwil wurde zügig/gut belegt
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung		122'326		103'000		105'110	dito.
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung		63'500		45'000		48'400	Anmeldepauschale von CHF 100.00 auf CHF 125.00 erhöht
4630.10	Beiträge vom Bund		130'831		100'000		91'936	KJF konnte mehr Plätze abrechnen lassen als erwartet
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'500					
4632.10	Beiträge von Gemeinden		10'000					
4636.10	Beiträge von privaten Organisationen		20'000					
<b>3800</b>	<b>Total Kind Jugend Familie</b>	<b>8'701'657</b>	<b>776'865</b>	<b>8'673'400</b>	<b>633'000</b>	<b>8'438'671</b>	<b>631'773</b>	Projektbeitrag Jacobs Foundation Frühe Kindheit
<b>3850</b>	<b>Musikschule</b>							
3000.30	Kommissionen	10'347		16'000		18'602		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'612'112		5'534'000		5'430'828		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	72'011		70'000		75'386		
3020.40	Sonderentschädigungen	83'235		80'000		80'399		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	448'210		454'000		433'376		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	613'865		606'000		601'192		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	93'410		82'800		99'986		
3090.10	Fachausbildung	10'245		10'000		10'277		
3102.10	Drucksachen	29'807		28'500		21'330		
3103.10	Fachzeitschriften	4'310		4'800		4'972		
3104.10	Schulmaterialien	21'475		23'800		21'367		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'908		1'900		1'875		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	30'089		30'000				
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	19'050		19'000		19'539		
3119.20	Übrige Anschaffungen	77'470		76'000		75'897		
3134.10	Sachversicherungen	11'325		12'000		11'325		
3159.20	Übriger Unterhalt	49'122		47'500		49'466		
3170.10	Reisekosten und Spesen	15'453		15'000		15'331		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	95'095		90'000		91'592		
3181.10	Debitorenverluste	8'925				500		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'033		7'000	720'000	9'785		
4231.10	Elternbeiträge		798'233					806'453 Einerseits wurden mehr Schüler verzeichnet, andererseits wurde wegen allfälliger Sozialabzüge etwas verhalten budgetiert
4231.20	Schulgeld Erwachsene				600'000			617'642 dito.
4240.01	Benützungsgebühren		654'209					41'740
4631.10	Beiträge vom Kanton		39'635		40'000			2'439'712
<b>3850</b>	<b>Total Musikschule</b>	<b>7'318'496</b>	<b>4'074'701</b>	<b>7'208'300</b>	<b>3'760'000</b>	<b>7'073'027</b>		<b>3'905'547</b>
<b>3900</b>	<b>Bibliothek Zug</b>							
3000.30	Kommissionen	1'676		3'000		1'257		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'872'852		1'859'900		1'851'058		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	94'654		102'000		61'819		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	154'417		157'000		150'071		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	230'280		210'200		221'319		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	32'774		29'300		34'714		
3090.10	Fachausbildung	6'470		7'000		4'782		
3101.11	Reinigungsmaterial	9'402		7'000		6'715		
3102.10	Drucksachen	63'537		60'000		56'352		
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	405'187		400'000		403'658		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	25'264		30'000		28'269		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'576		10'000		6'957		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	8'330		14'000		13'040		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	9'271		10'000		5'794		
3120.10	Energie	39'049		50'000		38'790		Reduktion durch verbesserte Steuerung, Beleuchtung
3134.10	Sachversicherungen	5'752		7'000		6'325		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	28'149		21'000		13'183		Erneuerung durch Rollout Informatik abgedeckt  Reduktion in Einnahmen und Aufwand durch 10% Rückgang bei Mahnungen
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	41'651		53'500		40'406		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	13'196		15'000		7'918		
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'761		8'000		6'844		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	408'674		414'500		197'806		
3930.10	Verrechnung Fernwärme	13'724		19'000		18'235		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		43'450		60'000		51'660	
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'160'624		1'168'300		1'057'817	
<b>3900</b>	<b>Total Bibliothek Zug</b>	<b>3'481'646</b>	<b>1'204'074</b>	<b>3'487'400</b>	<b>1'228'300</b>	<b>3'175'310</b>	<b>1'109'477</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>4</b>	<b>Baudepartement</b>	<b>27'446'900</b>	<b>11'459'811</b>	<b>28'213'400</b>	<b>11'928'800</b>	<b>28'716'231</b>	<b>12'222'033</b>	
<b>4000</b>	<b>Departementssekretariat</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	758'003		759'000		767'081		Unfall Mitarbeiter
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	50'394		55'000		53'843		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	62'890		65'000		64'077		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	104'161		93'800		98'207		Höhere PK-Beiträge aufgrund Wechsel zweier MA in eine höhere Altersklasse
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'925		13'000		15'258		
3090.10	Fachausbildung	24'528		35'000		38'786		Im Rahmen der Vorjahre, vermehrter Besuch interner Kurse
3100.10	Büromaterial	6'024		7'000		8'544		Sparpotenzial ausgeschöpft
3102.10	Drucksachen	1'132		3'000		3'305		Geplante Veranstaltung zu Verdichtung und Hochhausreglement konnte nicht durchgeführt werden
3103.10	Fachzeitschriften	7'972		10'000		7'953		Bereinigung im Hinblick auf Neuabos wie SIA-Normen im 2015
3132.10	Beratungen und Expertisen	7'938		8'000		2'565		
3170.10	Reisekosten und Spesen	19'734		20'000		18'163		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	9'319		9'000		8'715		
4250.10	Verkäufe		1'297		800		508	Vermehrte Einnahmen aus Kopien Baugesuch-Einsichtnahmen
<b>4000</b>	<b>Total Departementssekretariat</b>	<b>1'066'019</b>	<b>1'297</b>	<b>1'077'800</b>	<b>800</b>	<b>1'086'498</b>	<b>508</b>	
<b>4100</b>	<b>Stadtplanung</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	696'712		714'100		686'336		Unfall Mitarbeiter
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	54'546		57'200		53'719		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	78'441		82'200		76'132		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'949		11'300		12'447		
3130.40	Studien und Planungen	202'169		200'000		250'978		
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	97'262		90'000		94'085		Die Ausgaben für die Neuauflage der Stadtpläne sowie des Hausnummernplans liegen über dem budgetierten Betrag
3130.44	Erschliessung	113'645		150'000		117'534		Der aktuelle Planungsstand für Verkehrsgutachten und Bebauungspläne bedingt eine zeitliche Verschiebung auf die kommenden Jahre
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'474		3'000		2'710		Der Abteilungs- und Weiterbildungsausflug der Abteilung Stadtplanung musste aufgrund Krankheitsabsenzen abgesagt werden
3199.45	Stadtmodell	20'779		20'000		25'633		
3199.46	Siedlung und Landschaft	143'627		140'000		140'970		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	21'359		20'000		20'853		
<b>4100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>	<b>1'442'961</b>		<b>1'487'800</b>		<b>1'481'397</b>		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>4200</b>	<b>Hochbau</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	532'102		551'100		457'416		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	40'867		43'400		35'117		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	69'424		67'100		56'876		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'646		8'100		7'922		
3130.16	Projekte	26'238		30'000		27'656		
3132.10	Beratungen und Expertisen	17'057		20'000		354		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'112		5'000		2'606		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	5'341		6'000		1'959		
<b>4200</b>	<b>Total Hochbau</b>	<b>705'786</b>		<b>730'700</b>		<b>589'907</b>		
<b>4250</b>	<b>Städtebau</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	384'408		385'800		392'773		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'870		8'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	30'698		31'500		30'726		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'663		43'000		40'159		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'774		6'400		7'219		
3130.16	Projekte	25'588		25'000		26'000		
3130.40	Studien und Planungen	164'942		150'000		154'309		Höhere Ausgaben als erwartet im Zusammenhang mit der Erarbeitung des Hochhausreglements
3132.10	Beratungen und Expertisen	19'485		20'000		19'400		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'781		6'000		5'926		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	21'124		20'000		17'695		
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	168'191		250'000		153'425		Weniger Beitragsabrechnungen als im Durchschnitt der letzten Jahre, u.a. infolge weniger Unterschutzstellungen in Verbindung mit der Revision des Inventars schützenswerte Denkmäler durch den Kanton
<b>4250</b>	<b>Total Städtebau</b>	<b>877'523</b>		<b>945'700</b>		<b>847'633</b>		
<b>4300</b>	<b>Baubewilligungen</b>							
3000.30	Kommissionen	49'866		60'000		65'143		Neun statt zwölf Kommissionssitzungen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	760'666		758'800		889'922		Es wurden keine Aushilfen beansprucht
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			5'000				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	62'746		65'400		73'853		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	101'701		98'100		115'909		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	13'084		13'100		16'192		
3132.10	Beratungen und Expertisen	32'880		50'000		35'284		Es sind weniger Gerichtskosten und Parteientschädigungen angefallen
3170.10	Reisekosten und Spesen	10'404		9'000		9'745		Stadt Zug war Gastgeberin der Bauverwaltertagung ZG und mehr Weiterbildungsspesen
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	656				424		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		368'335		620'000		603'526	Es wurden weniger grosse Überbauungen und Arealbauungen realisiert
<b>4300</b>	<b>Total Baubewilligungen</b>	<b>1'032'003</b>	<b>368'335</b>	<b>1'059'400</b>	<b>620'000</b>	<b>1'206'471</b>	<b>603'526</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>4400</b>	<b>Verkehrsplanung, Strassen</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	359'681		348'600		282'582		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'570		27'600		21'676		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	39'360		46'000		38'585		Einsparung PK-Beiträge, Einstellung jüngerer MA als Ersatz Pensionierter
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'798		5'300		4'899		
3120.10	Energie					307'952		
3120.20	Abwasser					508'944		Weniger Stromverbrauch dank LED
3120.40	Energie Strassenbeleuchtung	508'893		510'000				
3130.40	Studien und Planungen	320'777		335'000				
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	140'651		140'000		142'115		
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	2'446'695		2'450'000		2'707'391		
3141.12	Winterdienst	30'638		30'000		23'520		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'887		8'000		145'538		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		100		100	6'301		
4631.10	Beiträge vom Kanton		89'221		92'000		100	
<b>4400</b>	<b>Total Verkehrsplanung, Strassen</b>	<b>3'887'950</b>	<b>89'321</b>	<b>3'900'500</b>	<b>92'100</b>	<b>4'189'504</b>	<b>90'296</b>	
<b>4500</b>	<b>Anlagen, Plätze, Gewässer</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	179'996		178'300		245'303		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'837		14'300		18'880		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'335		22'000		29'588		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'883		3'100		4'425		
3120.10	Energie	35'394		21'000		30'577		Massnahmen eingeleitet
3120.20	Abwasser	18'920		7'000		25'741		
3134.10	Sachversicherungen	702		800		989		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	422'213		425'000		431'268		
3142.10	Unterhalt Wasserbau	105'337		110'000		167'430		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV			2'000		75'981		
3170.10	Reisekosten und Spesen	864				2'451		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		6'758		1'000		6'769	
4631.10	Beiträge vom Kanton		19'040				18'000	Neuregelung Unterhalt Stadtgarten
<b>4500</b>	<b>Total Anlagen, Plätze, Gewässer</b>	<b>803'481</b>	<b>25'798</b>	<b>783'500</b>	<b>1'000</b>	<b>1'032'633</b>	<b>24'769</b>	
<b>4600</b>	<b>Werkhof</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'904'994		5'977'900		5'923'213		Langzeitkrankheitsausfälle und Unfälle von verschiedenen Mitarbeitern
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	321'243		300'000		233'545		
3010.40	Sonderentschädigungen	35'383		80'000		32'355		Unterdurchschnittlicher Winter, Winterpikettenschädigung erst ab 3. Quartal
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	485'580		502'100		471'790		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	663'026		641'000		653'780		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	253'193		231'000		252'604		
3090.10	Fachausbildung	35'470		35'000		55'613		
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	338'421		367'200		357'594		Gesunkener Treibstoffpreis
3103.10	Fachzeitschriften	1'189		1'700		1'529		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	41'472		35'000		26'379		Zusätzliche Anschaffung einer Kanalkamera
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	71'162		67'300		43'475		Verzicht auf Ergänzungen Festmobiliar
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	53'203		75'000		35'261		
3134.10	Sachversicherungen	36'517		37'000		36'115		Weniger/kürzere Fahrten (LSVA)
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	61'866		70'000		65'215		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	63'208		65'200		65'804		
3141.12	Winterdienst	34'276		95'000				Unterdurchschnittliche Winter im Rechnungsjahr
3141.41	Unterhalt Wanderwege	122'676		130'000				
3141.42	Gärtnerarbeiten, Gründesponien	95'418		100'000				
3141.43	Betrieblicher Unterhalt Strassen	230'672		200'000				Konto neu beim Werkhof
3144.40	Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen	93'245		100'000				
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	59'251		60'000		48'693		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	132'725		135'000		146'573		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	44'700		44'000		43'800		
3170.10	Reisekosten und Spesen	27'630		24'800		29'410		Ausgaben Ökihof
3181.10	Debitorenverluste	959						
4240.28	Benützungsgebühren		382'115		253'000		378'842	Mehr Anlässe, erhöhte Mietpreise
4240.42	Dienstleistungen für ZEBÄ		1'049'696		1'150'000		1'042'249	Rückläufige Mengen
4240.90	Dienstleistungen für Dritte		366'353		407'000		384'227	Reduktion der Ansätze nach Budgetierung
4250.40	Treibstoffverkäufe		39'086		50'000		46'742	Weniger Bezüge FFZ
4250.41	Verkäufe		53'936		30'000		35'106	Zusatzeinnahmen durch Verkäufe Tischgarnituren, Liquidation alte Maschinen/Fahrzeuge
4632.40	ZEBÄ: Rückvergütung GISA		65'578		65'000		65'525	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		2'083'703		2'250'000		2'393'662	Weniger Aufträge Schulen und Sport
<b>4600</b>	<b>Total Werkhof</b>	<b>9'207'479</b>	<b>4'040'468</b>	<b>9'374'200</b>	<b>4'205'000</b>	<b>8'522'746</b>	<b>4'346'353</b>	
<b>4700</b>	<b>Abfallbewirtschaftung</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	86'317		86'300		85'901		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	6'730		6'900		6'700		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	12'852		12'000		12'775		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'510		3'700		3'443		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen			5'000		8'085		Äusserst zurückhaltende Anschaffungspraxis wegen auslaufendem Mietvertrag Ökihof
3130.10	Dienstleistungen Dritter	11'614		15'000		4'299		Nur noch absolut notwendigste Unterhaltsaufwendungen für den Ökihof wegen auslaufendem Mietvertrag
3159.20	Übriger Unterhalt	568		10'000		1'399		Sehr wenige Unterhaltsarbeiten in den Quartiersammelstellen angefallen



Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	213'745		212'000		211'545		
3612.10	Entschädigung ZEBA	1'130'359		1'465'000		1'282'737		Weniger Beiträge an ZEBA. Der Jahresbericht der ZEBA erscheint im April 2015
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	54'880		59'000		54'400		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		31'472		31'000	963'049	31'472	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		31'472		31'000			
<b>4700</b>	<b>Total Abfallbewirtschaftung</b>	<b>1'520'576</b>	<b>31'472</b>	<b>1'874'900</b>	<b>31'000</b>	<b>2'634'333</b>	<b>31'472</b>	
<b>4800</b>	<b>Stadtentwässerung</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	262'434		261'300		130'650		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'119		20'600		10'017		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'669		29'900		17'761		Zu tief budgetiert aufgrund Kostenstellenbereinigung
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'185		3'300		2'350		dito.
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	1'300		3'000		577		
3120.10	Energie	7'080		7'000		6'284		
3130.15	Verwaltungskosten	46'041		48'000		45'925		
3143.10	Unterhalt Kanalisation	908'317		900'000		873'503		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'086		3'000		3'529		Spesenaufteilung des Tiefbaus über die Lohnbuchhaltung präzisieren
3181.10	Debitorenverluste					2'843		
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung	757'183		784'000		717'199		Weniger investiert als budgetiert
3510.10	Einlagen in Spezialfinanzierungen	624'571		452'600		811'524		Ausgleich Rechnung
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesenham	2'248'870		2'285'000		2'104'274		Angaben GVRZ-Budget
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	190'110		210'000		128'755		Reduktion interner Verrechnungsansatz
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen	280'200		292'300		523'700		
4240.43	Anschlussgebühren		1'147'230		1'100'000		1'124'606	Erhöhte Bautätigkeit
4240.44	Abwassergebühr		4'243'936		4'200'000		4'254'283	dito.
<b>4800</b>	<b>Total Stadtentwässerung</b>	<b>5'391'166</b>	<b>5'391'166</b>	<b>5'300'000</b>	<b>5'300'000</b>	<b>5'378'889</b>	<b>5'378'889</b>	
<b>4900</b>	<b>Fernheizung</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	34'883		34'900		34'715		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	2'655		2'800		2'643		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	5'335		4'800		5'304		Zu tief budgetiert aufgrund Kostenstellenbereinigung
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	493		700		646		Zu hoch budgetiert aufgrund Kostenstellenbereinigung
3101.40	Öl					34'189		
3101.41	Strom	64'541		75'000		75'180		Tiefere Strompreiskosten
3101.42	Gas	953'153		1'100'000		1'212'908		Weniger Gasverbrauch, sehr warmer Herbst
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	4'570		5'000		8'586		Kein Einkauf von Maschinen und Geräten
3130.15	Verwaltungskosten			3'000		8'780		Honorar Marktsituation, Ausschreibung kam zusätzlich, nicht budgetiert
3134.10	Sachversicherungen	11'349		10'000		9'065		
3143.20	Unterhalt Fernheizung	142'745		120'000		52'740		Mehr Neuanschlässe = höhere Baukosten

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	61'373		80'000		49'545		Höhere Unterhaltskosten bei Steuerung und Kessel
3305.20	Abschreibungen Spezialfinanzierung	124'471		124'000		138'301		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	82'686		95'000		61'118		Reduktion interne Verrechnungsansätze
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen	23'700		23'700		52'500		
4240.43	Anschlussgebühren		81'319		30'000		53'458	Mehreinnahmen weil zusätzliche Neuanschlüsse (siehe Kto. 3143.20)
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		986'352		1'200'000		1'146'809	Weniger Energiebedarf (milder Herbst)
4250.20	Verkäufe						187'415	Weniger Bezug, sehr warmer Herbst
4250.42	Rückvergütung Stromproduktion		95'669		120'000			Versuchsphase BHKW, daher weniger Strom ins Netz zurückgeführt
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen		203'087		138'100		177'379	Rechnungsausgleich
4930.10	Wärmeabgabe städtische Liegenschaften		145'527		190'800		181'159	Weniger Energiebedarf (milder Herbst)
<b>4900</b>	<b>Total Fernheizung</b>	<b>1'511'954</b>	<b>1'511'954</b>	<b>1'678'900</b>	<b>1'678'900</b>	<b>1'746'220</b>	<b>1'746'220</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>5</b>	<b>Departement SUS</b>	<b>38'297'142</b>	<b>11'510'295</b>	<b>39'911'000</b>	<b>11'648'200</b>	<b>39'494'878</b>	<b>12'397'275</b>	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	192'293		203'400		347'637		Temp. Aushilfe infolge Personalmutation
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	39'773						
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'905		16'000		26'680		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	21'708		24'300		54'900		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'756		3'000		5'402		
3090.10	Fachausbildung	300		4'100		1'903		Ausbildungen nach Personalmutationen zurückgestellt Neue Lösung Weihnachtskarten/versch. Drucksachen inhouse erstellt
3102.10	Drucksachen	833		3'400				Verschiedene Fachzeitschriften (Abos) abbestellt
3103.10	Fachzeitschriften	265		1'000		2'451		
3130.16	Projekte	57'905		60'000		32'732		
3170.10	Reisekosten und Spesen	15'930		14'600		14'451		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'026		2'000		1'481		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen							
5000	<b>Total Departementssekretariat</b>	<b>352'694</b>		<b>331'800</b>		<b>487'639</b>	<b>-500</b> <b>-500</b>	
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Kommissionen	1'013		1'000		698		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'433'502		1'410'400		1'376'629		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	43'949		60'000		49'309		Die Praktikantinnen wurden mit einem tieferen Stellenpensum angestellt
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	117'270		117'400		113'170		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	156'941		153'200		150'129		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	25'138		22'900		26'097		
3090.10	Fachausbildung	29'471		35'000		33'759		
3103.10	Fachzeitschriften	1'459		4'200		3'616		Fachzeitschriften reduziert
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	7'000		12'000		6'410		Geringerer Bedarf bei der Schulsozialarbeit
3132.10	Beratungen und Expertisen	48'104		35'000		26'717		Gutachten von IV-Entscheiden und von Vertrauensärzten können nicht mehr über die Sozialhilfe abgerechnet werden
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'514		5'000		4'730		
3181.10	Debitorenverluste	8'320				120		
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	94'889		70'000		83'045		Gesetz über soziale Einrichtungen (SEG), BGS 861, vom 28.8.2010; § 24 Abs. 2 Kostentragung; zu tief budgetiert EG BG Betätigungsmittel vom 6.9.1979; BGS 823.5 § 7 Abs. 3 Sekundärprävention/Aktuell befinden sich mehr Personen in Therapie
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten	290'136		100'000		127'851		
3631.10	Beiträge an Kantone	326		3'000		222		EG BG über die oblig. Arbeitslosenversicherung und die Insolvenzentschädigung/mehr Personen aus der Stadt Zug mit Anspruch auf Arbeitslosenhilfe
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	398'691		372'000		383'557		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention/Drogenabhängige	30'994		30'500		29'336		EG BG über Betäubungsmittel vom 6.9.1979: BGS 823.5; § 9 Drogenkonferenz; Rechnung kleiner ausgefallen als von der Gesundheitsdirektion prognostiziert GRB Nr. 1443 vom 31.10.2006. Weniger Projektplätze als budgetiert benötigt  Sozialhilfegesetz Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982/Krankenkassenprämien werden nicht mehr über die Sozialhilfe bezahlt. Die IPV wird direkt den Krankenversicherer überwiesen  Die Auslastung der Notwohnungen war unter den Erwartungen GRB Nr. 1583 vom 30.10.2012 Inkassohilfe- und Bevorschussungsgesetz (BGS 213.71.1) vom 29.4.1993/Höhere Bevorschussung als erwartet Sozialhilfegesetz Kanton Zug, (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982/Geringere Kosten als erwartet. Es liegen keine Erfahrungszahlen vor  AHVG Art. 11 Abs. 2/AHV-Beiträge für nicht Erwerbstätige wurden für zwei Jahre verrechnet. SRB Nr. 832.14 vom 11.11.2014 Es wurden weniger Dienstleistungen benötigt  166'668 55'535 EG BG über Betäubungsmittel vom 6.9.1979: BGS 823.5; § 7 Abs. 3 Sekundärprävention/Höhere Rückerstattung aus Therapien  344'289 Sozialhilfegesetz Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982/Es konnten mehr Dossiers mit dem Heimatkanton abgerechnet werden  4'280'755 Sozialhilfegesetz Kanton Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982/Die Krankenkassenprämien werden direkt von der IPV-Stelle an die Krankenversicherer überwiesen Inkassohilfe- und Bevorschussungsgesetz (BGS 213.71.1) vom 29.4.1993/Höhere Einnahmen als erwartet
3636.50	Alimenteninkassostelle	233'128		220'300		211'083		
3636.51	Härtefallfonds	5'000		5'000		30'218		
3636.52	Fachstelle Migration	88'596		89'000		88'152		
3636.53	Pro Infirmis	10'000		10'000		10'000		
3636.54	Pro Arbeit	23'500		23'500		23'500		
3636.55	Podium 41	310'000		310'000		310'000		
3636.56	Drogenkonferenz	289'254		339'500		318'280		
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	488'485		658'800		578'818		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine/Institutionen	11'465		12'000				
3636.91	Wiederkehrende Beiträge Vereine/Institutionen	47'325		52'100		42'475		
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	7'141'392		7'750'000		7'986'603		
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	226'359		293'400		220'590		
3637.52	Soziale Integration	136'495		140'000		112'979		
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente	874'005		810'000		869'278		
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenenschutzbehörde	49'558		70'000		-8'741		
3637.65	Forderung Prämien KVG	104'032		100'000		27'081		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	237'583		130'000		73'868		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	11'799		30'000		17'767		
4270.10	Bussen und Strafbefehle		168'181		100			
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		120'151		80'000			
4631.10	Beiträge vom Kanton				150'000			
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton		413'409					
4632.10	Beiträge von Gemeinden		3'656					
4637.50	Sozialhilfe		3'800'208		4'500'000			
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten		460'633		420'000			
5100	<b>Total Soziale Dienste</b>	<b>12'979'694</b>	<b>4'966'237</b>	<b>13'475'200</b>	<b>5'304'500</b>	<b>13'327'345</b>	<b>5'350'884</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>5300</b>	<b>Fachstelle Alter und Gesundheit</b>							
3000.30	Kommissionen	5'167				230'670		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	253'315		260'200		17'961		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	20'522		23'100		30'468		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	35'178		35'500		4'297		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'421		4'400		560		Aus Zeitgründen keine Tagungen besucht
3090.10	Fachausbildung			3'500		361		Flyer Altersstrategie noch nicht erstellt
3102.10	Drucksachen			1'200		297		Abonnemente abgebaut
3103.10	Fachzeitschriften	273		500		144'670		Höhere Kosten Kommission und Fachstelle spez. Langzeitpflege
3130.10	Dienstleistungen Dritter	79'072		66'100		421		Keine Reisespesen angefallen
3132.10	Beratungen und Expertisen	13'611		16'000		630		Weniger stationäre Aufenthalte
3170.10	Reisekosten und Spesen	799		2'100		4'625'350		Forum für Altersfragen wird neu vom Kanton organisiert
3634.50	Beiträge an Alters- und Pflegezentren	7'680'789		8'400'000		3'299'065		Mehr Kunden und Einsatzstunden
3634.51	Beiträge an Pflegeheime	3'250		13'300		13'381		
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	3'226'377		2'928'000		2'902'581		
3635.50	Beiträge an Spitalexterne Kranken-/ Gesundheits-Pflege							
3635.51	Hebammenwartegeld	78'800		80'000				
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	76'248		80'000		80'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine/Institutionen	5'820		8'000				Weniger Gesuche
3636.91	Wiederkehrende Beiträge Vereine/Institutionen	41'150		40'500		41'150		
<b>5300</b>	<b>Total Fachstelle Alter und Gesundheit</b>	<b>11'524'791</b>		<b>11'962'400</b>		<b>11'391'862</b>		
<b>5400</b>	<b>Umwelt und Energie</b>							
3000.30	Kommissionen	7'876		9'000		4'988		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	271'388		280'500		231'957		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			10'000		14'174		Keine Praktika und keine Aushilfen benötigt
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'037		24'900		20'731		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'350		29'200		23'952		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'639		4'500		4'520		Weniger Fachtagungen (Weiterbildung) besucht
3090.10	Fachausbildung	670		5'000		710		
3103.10	Fachzeitschriften	1'880		2'000		768		
3119.10	Kauf Mobilbar / Einrichtungen	322		2'000		1'160		Amphibienzaun konnte nur teilweise installiert werden
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'859		2'000		2'158		
3132.10	Beratungen und Expertisen	7'391		10'000		17'546		
3159.20	Übriger Unterhalt			1'500		333		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'587		3'000		3'009		Weniger Reisetätigkeit
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	6'709		6'000		7'512		
3199.50	Feuerungskontrolle	9'112		10'500		9'129		
3199.51	Pilzkontrolle	10'527		10'000		10'639		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.91	Wiederkehrende Beiträge Vereine/Institutionen	250		200		100		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	14'181		13'000		13'574		
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte	16'055		15'100		15'498		
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	399'879		400'000		400'000		
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	37'857		15'000		12'445		Auszahlung CO2-Rückvergütung über AVH war grösser als angekündigt (siehe Kto. 4699.10)
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			3'500		110		Keine int. Verrechnungen mehr
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		14'255				13'100	
4240.41	Feuerungskontrolle		38'908		40'000		44'005	
4631.10	Beiträge vom Kanton		140'000					
4632.10	Beiträge von Gemeinden		8'026		7'700		8'009	
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe		37'857		15'000		12'445	Auszahlung CO2-Rückvergütung war grösser als angekündigt
<b>5400</b>	<b>Total Umwelt und Energie</b>	<b>842'568</b>	<b>239'046</b>	<b>856'900</b>	<b>62'700</b>	<b>795'014</b>	<b>77'559</b>	
<b>5500</b>	<b>Sicherheit</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	465'546		495'800		585'094		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	124'867		121'000		114'626		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	43'885		49'300		53'085		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	52'898		53'200		73'022		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'957		7'800		10'526		
3090.10	Fachausbildung	23'196		41'000		3'976		Interne Sicherheit: Minderaufwand Kurskosten
3102.10	Drucksachen	20'711		20'000		4'413		
3102.20	Publikationen / Inserate	12'471		13'000		12'723		
3103.10	Fachzeitschriften			500		37		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	7'199		15'000		5'199		Interne Sicherheit: Kein Aufwand für Pläne und Materialmieten
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	-2'880		9'000		26'160		Ersatz der Videoanlage Haus Zentrum durch Abteilung Immobilien abgerechnet
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	25'462		25'000		11'615		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	332'839		475'000		389'772		Kontrollen Asylunterkünfte nicht notwendig; Bussenerträge der Sicherheitsassistenten wurden direkt als Einsatzgutschriften verrechnet
3134.10	Sachversicherungen	3'347		4'000		3'186		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'628		4'000		5'034		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	12'531		12'000		11'715		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'132		10'000		6'899		Kein Unterhaltsaufwand Rettungsmaterial notwendig
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	60'767		61'000		60'610		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'642		15'000		11'168		Interne Sicherheit: Keine Reisekosten und Spesen
3181.10	Debitorenverluste	951		1'000		286		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			15'000		13'771		Fachstelle Littering: Minderaufwand Werkhofleistungen
4120.10	Konzessionen							
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		60'913		62'000		63'345	Bewilligungsgebühren zu hoch budgetiert
			116'069		150'000		121'277	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		234'321		220'000		256'373	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		650		1'000		455	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		233'578		230'000		233'363	
4632.10	Beiträge von Gemeinden				36'000			Beiträge an Fachstelle Littering unter Bilanz-Kto. 1011.23
<b>5500</b>	<b>Total Sicherheit</b>	<b>1'223'559</b>	<b>645'530</b>	<b>1'447'600</b>	<b>699'000</b>	<b>1'402'916</b>	<b>674'813</b>	
<b>5600</b>	<b>Parkraumbewirtschaftung</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	321'913		322'700		331'736		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'302		26'000		25'936		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	36'248		35'000		36'192		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'258		4'500		6'086		
3090.10	Fachausbildung	750		2'000				Weniger Kurskosten für Parkraumbewirtschaftung
3101.11	Reinigungsmaterial	2'841		8'000		1'967		Abbau von Lagerbeständen in Parkhäusern
3102.10	Drucksachen	37'668		30'000		30'971		Mehraufwand Zonenkleber für Parkkarten
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	71'094		80'000		37'171		Verzicht auf Austausch älterer Videokameras in Parkhäusern
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'890		10'000		5'151		Einsparungen für Mobiliarbeschaffung in Parkhäusern
3120.10	Energie	111'849		120'000		117'610		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	555'063		640'000		545'571		Keine Nutzerabgaben für Parkleitsystem Zug AG (erst ab 2015 abgabepflichtig)
3134.10	Sachversicherungen	38'750		37'000		37'288		Höhere Abgaben infolge Mehreinnahmen Parkhausgebühren
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	73'044		65'500		70'381		Weniger Allgemeinunterhalt Parkhäuser
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	79'860		107'000		92'074		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	70'062		70'000		63'783		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	30'783		40'000		45'131		Zu hoch budgetiert
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	81'987		80'000		80'396		
3160.40	Baurechtszins	118'467		117'500		117'500		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'054		2'000		1'052		Weniger Spesen Parkraumbewirtschaftung als erwartet
3181.10	Debitorenverluste			1'000		-109		Keine Debitorenverluste zu verzeichnen
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	164		10'000				Rückvergütung für Privatparkplätze nicht voraussehbar
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	119'524		145'000		141'000		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen	349'200		349'200		752'000		
3950.10	Interne Verr. ordentliche Abschreibungen	1'837'600		1'837'600		1'979'500		
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		5'000		10'000		15'000	Ersatzabgaben nicht im Detail voraussehbar
4240.02	Parkingmeter		1'574'200		1'620'000		1'412'661	Gebührenanpassung Pendlerparkplätze etwas zu hoch budgetiert
4240.03	Nachparkgebühren		114'524		135'000		126'050	Weiterhin rückläufige Nachfrage zum Nachtparkieren auf öffentlichem Grund
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		145'502		135'000		132'907	
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		1'955'671		1'800'000		1'888'500	Zunahme Kurzzeitparkierende
4240.25	Sonderbewilligungen		77'715		75'000		86'552	
4240.29	Werbung		12'820		8'000		9'512	Umsatzsteigerung der Werbeflächen in Parkhäusern

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		200		1'000		300	Ertragsgrösse nicht vorauszu sehen
4260.10	Rückerstattungen Dritter		3'096		10'000		2'486	dito.
4511.10	Entnahmen aus Fonds EK						892'073	
<b>5600</b>	<b>Total Parkraumbewirtschaftung</b>	<b>3'970'371</b>	<b>3'888'727</b>	<b>4'140'000</b>	<b>3'794'000</b>	<b>4'518'387</b>	<b>4'566'039</b>	
<b>5700</b>	<b>Verkehr</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	522'880		516'200		516'285		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	40'862		41'300		40'362		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	72'374		71'300		71'289		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'201		7'900		8'714		
3090.10	Fachausbildung	433		2'000		1'318		Angebot Kurse/Fachtagungen 2014 beschränkt
3101.12	Signalisation	149'311		130'000		147'162		Unvorhergesehene Massnahmen für Schulwegsicherheit im Bereich der Schulhäuser in den Quartieren Herti und Guthirt in Höhe von CHF 12'500.00
3103.10	Fachzeitschriften	2'372		3'000		2'253		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'915		3'000		973		Keine externen Leistungen benötigt
3130.10	Dienstleistungen Dritter			2'000				
3130.40	Studien und Planungen	48'668		45'000		80'495		
3134.10	Sachversicherungen	1'502		4'000		1'523		Zu hoch budgetiert
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	113'772		120'000		59'743		
3170.10	Reisekosten und Spesen	379		1'000		1'111		S. Kto. 3090.10
3634.55	Beitrag an Schiffahrtsgesellschaft	122'209		126'000		127'580		
3634.56	Leistungsauftrag Zuger Bergbahn AG	719'151		720'000		643'041		
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'466'691		2'580'000		2'486'390		
3637.59	Aktionen	4'690		4'000		5'463		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	241'177		210'000		150'864		Interne Verrechnungen ohne Geldfluss
4240.01	Benützungsgebühren		8'036		9'000		6'826	Velohaus Bahnhof Zug noch nicht voll ausgelastet
<b>5700</b>	<b>Total Verkehr</b>	<b>4'517'588</b>	<b>8'036</b>	<b>4'586'700</b>	<b>9'000</b>	<b>4'344'565</b>	<b>6'826</b>	
<b>5800</b>	<b>Feuerwehr</b>							
3000.30	Kommissionen	1'955		2'000		2'234		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	864'793		897'500		902'602		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	108'598		113'000		133'341		
3010.40	Sonderentschädigungen	294'761		331'000		338'221		Weniger Kursteilnehmer, Instruktoren neu durch AFS besoldet
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	82'192		106'400		85'265		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	102'091		99'700		111'042		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	24'707		14'700		28'001		
3090.10	Fachausbildung	67'455		64'700		50'720		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	9'289		12'000		11'544		Kein bewirtschafteter Stand an Zugermesse
3099.40	Ärztliche Untersuchungen	27'647		31'000		26'467		Weniger neue AdF, daher weniger Untersuchungen
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	3'215		6'000		5'274		Weniger Bedarf für Kostenbeteiligung an Halbtax



Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3099.60	Besoldung Einsätze	36'515		51'000		48'263		Weniger Stützpunkteinsätze
3101.11	Reinigungsmaterial	675		2'000		2'538		Abbau Lagerbestand
3101.13	Material für Einsätze	17'909		24'500		29'001		Weniger Löschschaum und Ölbindemittel benötigt, einsatzabhängig
3102.10	Drucksachen	31'636		41'900		43'255		Reduktion div. Büromaterial
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	45'430		45'000		37'317		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	22'852		23'500		34'883		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	71'112		71'000		128'069		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	11'750		11'000		43'756		
3119.20	Übrige Anschaffungen	30'757		42'000		25'632		Weniger Bedarf an Kleinmaterial und Werkzeugen
3120.10	Energie	119		5'000		786		
3132.10	Beratungen und Expertisen	1'296		5'000		5'780		Keine Expertisen benötigt
3134.10	Sachversicherungen	28'529		31'200		27'134		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	8'066		36'500		38'395		Kein Aufwand für die Schliessanlage, allg. Unterhalt zu hoch budgetiert
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	58'929		58'100		55'783		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	146'648		149'800		176'865		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	13'914		15'000		6'713		Weniger Unterhalt/Ersatz von Hydranten (abhängig WWZ)
3159.20	Übriger Unterhalt	68'099		87'500		78'715		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'730		8'500		21'113		
3181.10	Debitorenverluste	4'225				2'776		
3190.10	Schadenersatzleistungen	215		5'000		4'949		Weniger Drittschäden im Übungsdienst
3199.55	Verpflegungskosten	71'586		77'000		80'615		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge Vereine/Institutionen	162'064		172'500		161'932		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'519		6'000		3'383		Nur noch Verrechnung für Dienstleistungen z.G. Stützpunktbereich
4200.10	Feuerwehrpflicht-Ersatzabgaben		858'880		840'000		860'472	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		55'059		83'000		28'232	Mehrbelegung durch stadinterne BS Kurse - werden nicht verrechnet
4250.10	Verkäufe		4'047		6'000		15'235	Weniger Verkauf von Ölbindemittel an Gemeindefeuerwehren (einsatzabhängig)
4260.55	Rückerstattungen Einsätze		170'191		168'500		138'024	
4631.10	Beiträge vom Kanton		456'111		454'000		460'506	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		29'058		25'000		27'770	Seerettungsabrechnung ist grösser ausgefallen
<b>5800</b>	<b>Total Feuerwehr</b>	<b>2'429'279</b>	<b>1'573'346</b>	<b>2'647'000</b>	<b>1'576'500</b>	<b>2'752'365</b>	<b>1'530'239</b>	
<b>5850</b>	<b>Feuerschau</b>							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	364'831		364'300		363'641		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'507		29'200		28'237		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	49'252		49'200		49'073		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'797		5'600		6'163		

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Rechnung 2013		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.10	Fachausbildung	315		5'000		8'270		Keine Kurse da Brandschutzvorschriften in Überarbeitung (VKF)
3103.10	Fachzeitschriften	545		500		584		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	284		500		10'925		Kein Unterhalt angefallen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate			500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'068		8'600		7'894		Neuer Gebührentarif ab 1.1.2014
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		4'720		2'500		1'650	
4631.10	Beiträge vom Kanton		184'652		200'000		189'765	
<b>5850</b>	<b>Total Feuerschau</b>	<b>456'598</b>	<b>189'372</b>	<b>463'400</b>	<b>202'500</b>	<b>474'787</b>	<b>191'415</b>	



## Investitionsrechnung 2014

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.14	Einnahmen 31.12.14
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
<b>2</b>	<b>Finanzdepartement</b>	<b>18'034'080</b>	<b>1'970'999</b>	<b>33'388'000</b>	<b>12'792'000</b>		<b>159'260'615</b>	<b>1'748'750</b>	<b>133'973'806</b>	<b>2'334'689</b>
2210	Liegenschaftlichen Finanzvermögen									
0728	MfH Schochenmühlestrasse 2: Sanierung GS 77			950'000		SRB	142'000		27'011	
0861	Bröchli: Sanierung Bauernhaus	1'322'847		1'700'000		GGR	2'050'000		1'379'229	
0990	Gubelstrasse 22, GS 4537: Kauf	230'000		311'000		UA	52'230'000		52'189'892	
780	Kirchenstrasse 3/577: Planung	25'806		500'000		SRB	200'000		166'211	
780.1	Kirchenstrasse 3: Ausführung			480'000		SRB	880'000		623'331	
780.3	Kirchenstrasse 7	577'535		1'700'000		GGR	250'000		196'865	
858.1	Koliplatz 21: Baukredit	44'356		5'641'000			55'752'000		54'582'538	
<b>2210</b>	<b>Total Liegenschaftlichen Finanzvermögen</b>	<b>2'200'544</b>								
<b>2222</b>	<b>Wohnen und Aufenthalt</b>		<b>946'008</b>				<b>1'040'000</b>	<b>1'040'000</b>	<b>946'008</b>	<b>946'008</b>
0919	Alterszentrum Herti: Einbau neue Liftanlage	53'743		500'000		GGR				
0961	Chamerstrasse 1 (GS 254): Sanierung Übergangwohnheim			2'000'000	2'000'000					
0993	Herti: Küchenausbau und Lüftung			8'420'000						
1008	Geplante Verkäufe Immobilien			2'372'000						
1009	Oberwiler Kirchweg									
<b>2222</b>	<b>Total Wohnen und Aufenthalt</b>	<b>53'743</b>	<b>946'008</b>	<b>2'500'000</b>	<b>12'792'000</b>		<b>1'040'000</b>	<b>1'040'000</b>	<b>946'008</b>	<b>946'008</b>
<b>2223</b>	<b>Betriebsliegenschaften</b>									
0058	Informatik: Neues Rechenzentrum	482'007		500'000		SRB	496'000		482'007	
0909	Schiessanlage Choller: 300m Erdwall, San./Entsorgung		893'960			SRB	1'120'000	708'750	1'139'448	893'960
0959	Neubau Ökiohof: Planungskredit	38'438		250'000		SRB	50'000		72'914	
0960	Stadtarchiv: Umbau ZSA PH Casino in Archiv			750'000			1'666'000	708'750	1'694'369	893'960
<b>2223</b>	<b>Total Betriebsliegenschaften</b>	<b>520'444</b>	<b>893'960</b>	<b>750'000</b>					<b>1'694'369</b>	<b>893'960</b>
<b>2224</b>	<b>Sport und Freizeit</b>									
0016	Arenaplatz: Multifunktionsanlage			400'000						
0059	Bossard Arena: Nachrüsten Sprühflutanlage			550'000						
0827	Herti Nord: Erweiterung Garderobengebäude					SRB	89'000		423'548	
0865	Fussballtribüne: Restaurant Sanierung					SRB	450'000			
0866	Kunsteisbahn: Wärmeverbund Uptown-Schutzengel			3'500'000		GGR	854'560		183'843	
786.0	Sportanlage Oberwil					SRB	200'000		4'533'457	
729	Herti Nord: Kunststoffrasen/Garderobengebäude	22'835		4'450'000		GGR	4'985'000		5'140'848	
<b>2224</b>	<b>Total Sport und Freizeit</b>	<b>22'835</b>		<b>4'450'000</b>			<b>6'578'560</b>		<b>5'140'848</b>	
<b>2225</b>	<b>Kultur und Geselligkeit</b>									
0021	Parktower: Ausbau öffentliche Nutzung			200'000						
0023	Gottschalkenberg: Heizanlage; Planung und Ausführung			50'000						
0060	Gen.-Guisan-Strasse 22: Umbau (Pro Arbeit)	133'351		200'000		SRB	149'055		133'351	
0061	Röthelberg Ökonomiegebäude: Sanierung und Ausbau			800'000						
0912	Ankenwaage, Grabenstrasse 18: Umbau; Projekt			50'000						
782.1	Casino: Projektierungskredit; 2. Etappe	655'574		557'000		UA	1'130'000		1'086'767	
782.2	Casino: Baukredit; 2. Etappe	79'010		4'000'000		UA	13'640'000		96'617	
<b>2225</b>	<b>Total Kultur und Geselligkeit</b>	<b>867'934</b>		<b>5'857'000</b>			<b>14'919'055</b>		<b>1'316'734</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.14	Einnahmen 31.12.14
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
<b>2230</b>	<b>Städtischer Wohnungsbau</b>									
0666	Roost Wohnüberbauung: Neu	-53'463				11.03.2007	31'632'000		28'690'174	268'690
0687	Neustadt 2: Umbau zu Alterswohnungen	309'180	90'530			26.09.2010	11'970'000		11'410'284	90'530
1011	Gen.-Guisan-Strasse 24-30: Liftsanierung/Fassade/Heizung	333'108		1'000'000		18.03.2014	2'750'000		333'108	
<b>2230</b>	<b>Total Städtischer Wohnungsbau</b>	<b>588'825</b>	<b>90'530</b>	<b>1'000'000</b>			<b>46'352'000</b>		<b>40'433'566</b>	<b>359'220</b>
<b>2250</b>	<b>Schulanlagen</b>									
0026	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: Sanierung Boden			100'000		15.12.2009	480'000		495'190	
0837	Gottschalkenberg Schul-/Ferienheim: Umgebung *			500'000						
0869	Kirchmattschulhaus: Heizungssanierung/Energetik			100'000						
0965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung			420'000		08.04.2014	450'000		354'057	
0995	Riedmatt: Spielplatz	344'321		150'000		22.11.2011	2'195'000		2'088'145	135'502
916	Schul- und Spielplatzunterhalt/Erneuerung	220'552	40'502	620'000		11.03.2012	8'788'000		8'088'155	
918	Schul- und Freizeitbetreuungs-Modulbauten	2'539'323								
<b>2250</b>	<b>Total Schulanlagen</b>	<b>3'104'195</b>	<b>40'502</b>	<b>1'890'000</b>			<b>11'913'000</b>		<b>11'025'547</b>	<b>135'502</b>
<b>2400</b>	<b>Informatik</b>									
0968	Zusammenlegung Verwaltungs- und Schulinformatik	104'516		400'000		13.08.2013	300'000		263'152	
0996	Erneuerung Server und Infrastruktur	431'044		200'000		29.04.2014	1'300'000		431'044	
0997	Einführung ERMS: Stadtarchiv			600'000					694'196	
<b>2400</b>	<b>Total Informatik</b>	<b>535'560</b>								
<b>2870</b>	<b>Städtische Beiträge/Hilfeleistungen</b>									
0063	Pflegeheim 'Luegeten' Menzingen: Erweiterung			700'000						
0871	Pflegezentrum Baar: Pflegebetten	10'000'000		10'000'000		11.03.2012	19'300'000		18'000'000	
0989	Museum Burg Zug, Kulturgüterdepot: Beitrag *	140'000				11.09.2012	140'000		140'000	
<b>2870</b>	<b>Total Städtische Beiträge/Hilfeleistungen</b>	<b>10'140'000</b>		<b>10'700'000</b>			<b>19'440'000</b>		<b>18'140'000</b>	

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.14	Einnahmen 31.12.14
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
3	Bildungsdepartement	311'436		333'000			4'819'000		4'409'658	
3060	Schulinformatik	311'436		333'000		SRB	1'049'000		695'190	
3060	Erweiterung ICT Grundausüstung: Präsentationssystem	311'436		333'000		15.01.2013	1'049'000		695'190	
	<b>Total Schulinformatik</b>									
3800	Kind Jugend Familie						3'670'000		3'654'468	
	0744 Freizeitbetreuung: Aufstockung Kirchmatt					GGR	100'000		60'000	
	0970 Kindertagesstätte Zugerbergstr.8: Erstausrüstung					SRB	3'770'000		3'714'468	
3800	<b>Total Kind Jugend Familie</b>									

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.14	Einnahmen 31.12.14
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
<b>4</b>	<b>Baudepartement</b>									
<b>4400</b>	<b>Verkehrsplanung, Strassen</b>									
0033	Giminen: Erschliessung GS 3172	5'250'740	142'216	9'245'000	1'010'000		53'122'200	395'000	28'859'399	383'267
0633	Meisenbergstrasse: Sanierung/Ausbau	227'259		300'000		SRB	534'000			
0693	Lärmsanierung Stadtstrassen	5'832		52'000		SRB	3'660'000		3'571'635	
0723	Blasenbergrasse: St. Verena - Rest.Blasenberg	7'992		50'000		SRB	268'000		17'356	
0748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung					SRB	1'100'000		1'155'853	
0750	Alte Baarerstrasse: Sanierung					SRB	50'000			
0752	Industriestrasse: Sanierung/Verkehrsberuhigung					SRB	340'000		312'668	
0797	Hängellisteig: Sanierung	18'012				SRB	90'000		35'022	
0798	Kreisel West-/Allmend-Strasse: 1.- 3. Etappe					SRB	720'000		648'487	
0799	Neubau Strasse "Feldpark"					SRB	3'155'000		3'075'418	
0807	Schwertstrasse/Friedhofweg: Sanierung	14'214				SRB	420'000		420'640	
0845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse					SRB	590'000		569'157	
0846	Aabachstrasse: Begegnungszone, Umgestaltung					SRB	100'000			
0875	Zugerbergstrasse: Bruibach-Wendeplatz Schönegg					GGR	1'300'000		915'480	
0878	Giminenstrasse: Ausbau inkl. Buswendeschlaufe					SRB	500'000		386'281	
0883	Letzistrasse: Erneuerung			1'000'000						
0924	Zeughaus-/St.Antonsgasse/Umgab. Haus Zentrum: San.	470'391		350'000		SRB	30'000		477'642	
0926	Unterer Postplatz: Sanierung/Umgestaltung					SRB	943'000		83'823	
0933	Allmendstrasse: Sanierung Strasse und PP	27'014				SRB	150'000		2'042'271	
0935	Fridbachweg: Ausbau			40'000	200'000	SRB	40'000			
0936	Chollerstrasse: Vorprojekt					SRB	100'000		19'521	
0938	Sonnen- und Haldenstrasse					SRB	110'000		63'361	
0972	Mülimattweg: Ausbau	70'669		163'000	610'000	SRB	223'000		109'007	
0973	Fuss- u. Radweg Gubel-/Feldstrasse: Machbarkeitsstudie					SRB	180'000		179'416	
0974	Gotthardstrasse: Anpassung an Baarerstrasse					SRB	250'000		240'598	
0975	Gen.-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	20'105				SRB	80'000		29'636	
0977	Stadtunnel: Projekt					SRB	410'000		409'999	
0978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	1'092		120'000		GGR	1'200'000		245'414	
0999	Kunstabauten: Werterhalt; Rahmenkredit	419'968		600'000		SRB	4'400'000		817'959	
1000	St. Johannesstrasse: Busschleife	-45'540		50'000		SRB	300'000		254'460	
1001	Ökihof: Neue Erschliessungsstrasse			75'000						
1002	Metall-/Gubelstrasse: Anpassung Baarerstrasse	383'788		400'000		SRB	450'000		401'290	
873.1	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege	39'496		850'000		SRB	80'000		39'496	
<b>4400</b>	<b>Total Verkehrsplanung, Strassen</b>	<b>1'660'291</b>		<b>4'050'000</b>	<b>810'000</b>		<b>23'923'000</b>		<b>16'521'889</b>	
<b>4500</b>	<b>Anlagen, Plätze, Gewässer</b>									
0065	Mänibach: Holzrechen/Geschiebesammler			400'000						
0478	Seeufergestaltung: Seeuferweg Öschwiese					UA	534'000		22'895	
0736	Spielplatz 'Schnäggeloch': Kauf GS 726/1912					SRB	456'000		456'000	
0755	Oberer Postplatz: Neugestaltung					GGR	1'945'000		107'105	
0884	Mülibach, Oberwil: Ausbau				200'000	SRB	760'000	200'000	777'451	216'051
0886	Zeughausareal: Neue Parkanl. 'Stadtgarten' Beitrag	1'449'716		500'000		GGR	1'815'000		1'633'709	
0939	Trubikerbach mit Holz-/Geschiebesammler: HW-Schutz	309'919	142'216	315'000		SRB	430'000	170'000	355'540	142'216
0940	Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach	32'425		100'000		SRB	50'000		32'425	
0941	Plan Lumière: Projekt	71'280		150'000		SRB	200'000		168'872	
1003	Öffentliche WC-Anlagen: Konzept und Umsetzung									
<b>4500</b>	<b>Total Anlagen, Plätze, Gewässer</b>	<b>1'863'340</b>	<b>142'216</b>	<b>1'465'000</b>	<b>200'000</b>		<b>6'190'000</b>	<b>370'000</b>	<b>3'553'997</b>	<b>358'267</b>

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.14	Einnahmen 31.12.14
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
<b>4600</b>	<b>Werkhof</b>									
0888	Ersatz Fahrzeuge: Rahmenkredit	183'863		125'000		SRB	1'200'000	25'000	431'126	25'000
889.1	Ersatz Maschinen/Geräte (ab 2013-2017)	26'360		305'000		SRB	890'000		81'141	
<b>4600</b>	<b>Total Werkhof</b>	<b>210'224</b>		<b>430'000</b>			<b>2'211'200</b>	<b>25'000</b>	<b>512'267</b>	<b>25'000</b>
<b>4800</b>	<b>Stadtentwässerung</b>									
0771	Vorflutleitung Zugersee: Industriestrasse/Aarbach	37'090		1'500'000		SRB	10'800'000		291'600	
0811	Bützenweg, Büschrain: Trennsystem					SRB	390'000		308'510	
0952	Postplatz bis See: Meteorwasserleitung					SRB	240'000		197'793	
761.1	Grünring/Guggiweg, Rothus-/Lindenweg: Trennsystem	1'323				SRB	756'000		510'815	
1010	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2013	688'067				SRB	2'000'000		1'941'448	
1014	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2014	668'358		1'800'000		SRB	1'800'000		668'358	
979	Stadtentwässerung: Rahmenkredit	122'047				SRB	1'995'000		1'598'777	
<b>4800</b>	<b>Total Stadtentwässerung</b>	<b>1'516'885</b>		<b>3'300'000</b>			<b>17'981'000</b>		<b>5'937'942</b>	
<b>4900</b>	<b>Fernheizung</b>									
0778	Neue Heizzentrale: Frauensteinmatt					GGR			2'753'945	
<b>4900</b>	<b>Total Fernheizung</b>								<b>2'753'945</b>	



Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2014		Budget 2014		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Einnahmen	Total bis 31.12.14	Einnahmen 31.12.14
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen					
5	Departement SUS	1'221'542	107'406	7'065'000	546'000		21'979'307	324'197	9'505'129	451'221
5600	Parkraumbewirtschaftung									
	0953 Parkhaus Casino: Erneuerung Dachhaut *					SRB	880'000		878'520	
	0954 Parkhaus Altstadt-Casino: Innensanierung *					SRB	5'190'000		5'295'024	81'218
	0980 Parkhaus Foyer, Landis&Gyr-Str.: öffentl.Nutzung					SRB	96'000		96'000	
	671.1 Parkhaus Post			5'000'000		SRB	9'490'000		598'218	
5600	Total Parkraumbewirtschaftung			5'000'000			15'656'000		6'867'762	81'218
5700	Verkehr									
	0066 Behindertengerechte Bushaltestellen			60'000		SRB	3'300'000			
	0067 Bushaltestelle: Dammstrasse Neubau (Linie 7)	172'720		180'000		SRB	180'000		172'720	
	0068 Postplatz: Zugang Stadtbahnhaltestelle			50'000						
	0773 Parkleit-System	146'180		190'000		GGR	500'000		524'102	
	0947 Industriestrasse/Lüssiweg: LSA Totalersatz			280'000						
	0981 Aabachstrasse: 2 Buswarteunterstände			120'000						
	0982 Haltestelle Metall: Signaletik/Fahrgastinfosystem	146'554		150'000		SRB	150'000		146'554	
	0988 Steinhauserstrasse: Buswarteunterstände Riedmatt *					SRB	100'000		103'199	
	1005 Überprüfung Fussgängerstreifen: Massnahmen	19'990		125'000		SRB	190'000		83'325	
	1006 ÖV-Dosierungsanlage GGS-Letzistrasse: Umbau LSA	20'180				SRB	112'000		79'642	
5700	Total Verkehr	505'624		1'155'000			4'532'000		1'109'541	
5800	Feuerwehr									
	0052 Ersatz Fahrzeuge Ortsfeuerwehr	570'816		800'000		SRB	856'240		570'816	
	0053 Ersatz Fahrzeuge Stützpunktfeuerwehr	98'927	88'936	110'000		SRB	98'647	63'244	98'927	88'936
	0984 Neumotorisierung Rettungsboot					SRB	130'220		130'093	
	0985 Transportfahrzeug Kolin 14: Ersatz *					SRB	105'376	42'151	105'664	42'266
	0986 Atemschutzfahrzeug Kolin 27: Ersatz 1)					SRB	453'820	160'000	475'321	180'000
	1007 Dienstfahrzeuge Kolin 19 und 15: Ersatz	46'175	18'470			SRB	147'004	58'802	147'004	58'801
5800	Total Feuerwehr	715'919	107'406	910'000	546'000		1'791'307	324'197	1'527'826	370'003
	Total Bruttoinvestitionen	24'817'799	2'220'621	50'031'000	14'348'000		239'181'122	2'467'947	176'747'992	3'169'178
	./.. Finanzvermögen	2'200'544		5'641'000			55'752'000		54'582'538	
	BRUTTO-Investitionen ins Verwaltungsvermögen	22'617'255	2'220'621	44'390'000	14'348'000		183'429'122		122'165'454	3'169'178
	NETTO-Investitionen ins Verwaltungsvermögen		20'396'635		30'042'000					
	Im Jahre 2014 abgerechnete Kredite *									
	Mit separater GGR-Vorlage abgerechnet **									
	Bereits 2013 abgerechnet, jedoch noch Budget 1)									

## Abgerechnete Verpflichtungskredite

Im Jahre 2014 wurden folgende Kredite abgerechnet:

Nr.	Objekt	Kredit			Brutto- aufwand	Abweichung	Einnahmen/ Subvention Stand 31.12.14
		Beschluss	vom	CHF Total			
723	Blasenbergstrasse (St. Verena - Rest. Blasenberg)	10.04.2007	SRB	1'100'000.00	1'155'853.20	55'853.20	
729	Herti Nord: Kunststoffrasen/Garderobengebäude	17.03.2009 23.03.2010	GGR GGR	3'460'000.00 1'525'000.00 4'985'000.00	4'533'457.05	-451'542.95	
736	Spielplatz "Schnäggeleloch"	04.12.2012	SRB	456'000.00	456'000.00		
744	Schulanlage Kirchmatt: Turnhalle Nord; Aufstockung	24.01.2012	GGR	3'670'000.00	3'654'468.15	-15'531.85	
750	Alte Baarerstrasse: Sanierung	08.07.2008	SRB	340'000.00	312'668.20	-27'331.80	
778	Neue Heizzentrale Frauensteinmatt	21.01.2009	GGR	2'716'489.87	2'753'944.97	37'455.10	
786	Streethockeyplatz für Oberwil Rebells: Machbarkeitsstudie	03.03.2009	SRB	200'000.00	183'842.80	-16'157.20	
798	General-Guisan-/Allmend-/Weststrasse: neuer Kreisel; Etappen 1 - 3	03.07.2012 12.04.2011 21.10.2008 26.02.2008	SRB SRB SRB SRB	1'100'000.00 100'000.00 1'500'000.00 455'000.00 3'155'000.00	3'075'417.55	-79'582.45	
799	Neubau Strasse Feldpark	09.12.2008	SRB	420'000.00	420'640.35	640.35	
807	Schwertstrasse/Friedhofweg: Sanierung	02.10.2012	SRB	590'000.00	569'156.50	-20'843.50	
837	Gottschalkenberg: Lagerhalle/ Restaurant; Umgebungsgestaltung	15.12.2009	GGR	480'000.00	495'190.25	15'190.25	
865	Fussballstadion: Sanierung Küche Restaurant	26.06.2012 27.11.2012	SRB SRB	380'000.00 70'000.00 450'000.00	423'548.40	-26'451.60	
884	Hochwasserschutz: Mülibach Oberwil	09.03.2010 20.03.2012	SRB SRB	200'000.00 560'000.00 760'000.00	777'451.10	17'451.10	216'051.45
909	Schiessanlage Choller: 300 m Erdwall; Sanierung/Entsorgung	02.10.2012 26.01.2013	SRB SRB	920'000.00 200'000.00 1'120'000.00	1'139'447.80	19'447.80	893'959.80
919	Alters- und Pflegezentrum: Einbau neue Liftanlage	25.09.2012	GGR	1'040'000.00	946'007.60	-93'992.40	946'007.60
933	Allmendstrasse: Strasse und Parkplätze; Sanierung	03.07.2012	SRB	2'150'000.00	2'042'271.37	-107'728.63	
953	Parkhaus Altstadt-Casino: Erneuerung Dachhaut	10.04.2012	SRB	880'000.00	878'519.80	-1'480.20	
954	Parkhaus Altstadt-Casino: Innensanierung	10.01.2012 06.07.2012	SRB SRB SRB	4'920'000.00 270'000.00 5'190'000.00	5'295'023.95	105'023.95	81'218.15
970	Kindertagesstätte Zugerbergstrasse 8: Erstausrüstung	31.01.2012	SRB	100'000.00	60'000.00	-40'000.00	
973	Fuss- und Radweg Gubel-Feld-Strasse: Machbarkeitsstudie	04.12.2012	SRB	180'000.00	179'416.35	-583.65	
974	Verkehrsplanung: Gotthardstrasse; Anpassung Baarerstrasse	31.01.2012	SRB	250'000.00	240'597.90	-9'402.10	
984	FFZ: Ersatzmotoren und Antriebe für Rettungsboot „Kolin 10“	04.09.2012	SRB	130'220.25	130'092.80	-127.45	
985	Transportfahrzeug Kolin 14: Ersatz	15.05.2012	SRB	105'376.35	105'664.35	288.00	42'265.75
988	Verkehr: Steinhauserstrasse; Erneuerung Buswarteunterstände	22.05.2012	SRB	100'000.00	103'198.55	3'198.55	
989	Museum Burg Zug: Kulturgüterdepot; Beitrag	11.09.2012	SRB	140'000.00	140'000.00		
	Abgerechnete Kredite			<b>30'708'086.47</b>	<b>30'071'878.99</b>	<b>-636'207.48</b>	<b>2'179'502.75</b>

UA = Urnenabstimmung  
GGR = Beschluss des Grossen Gemeinderates  
SRB = Beschluss des Stadtrates  
SR = Beschluss des Departementsvorstehers/in

\*\* Folgendes Objekt wird, gem. Finanzhaushaltgesetz, Paragraph 28, 7 b),  
mit separater Vorlage dem GGR vorgelegt:

990 Gubelstrasse 22, GS 4537, Kauf

## Anhang zur Jahresrechnung 2014

### Grundlagen der Rechnungslegung

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

### Anhangsangaben zur Bilanz

#### Finanzvermögen

##### 1 Flüssige Mittel

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

##### 2 Forderungen

Diese Position beinhaltet Vorschüsse, Kontokorrente, Steuerguthaben, übrige Debitoren und Festgeldanlagen. Die Guthaben sind zu Nominalwerten ausgewiesen. Die Kantonale Steuerverwaltung Zug veranlagt die Steuererklärungen und nimmt das Inkasso der Steuerguthaben vor. Gefährdete Forderungen und Forderungen mit einer Überfälligkeit von mehr als einem Jahr werden entsprechend wertberichtigt. Auf dem restlichen Steuerguthaben und den übrigen Debitoren werden 5% Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Das Delkredere per 31. Dezember 2014 beträgt CHF 2'392'518.78 (Vorjahr: CHF 1'758'932.81).

##### 3 Aktive Rechnungsabgrenzungen

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

## 4 Finanzanlagen

Bezeichnung	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Wasserwerke Zug AG	Strom, Gas, Wasser	5'000'000	20.1%	31'192'730	110'851'500
Rigi Bahnen AG	Tourismus	10'000'000	0.02%	1'280	1'700
<b>Total</b>				<b>31'194'010</b>	<b>110'853'200</b>

Die Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Grundstücke des Finanzvermögens werden mindestens alle 10 Jahre neu bewertet. Die Wertanpassungen zum Finanzvermögen erfolgen über eine separate Position im Eigenkapital (Neubewertungsreserven). Die Verkehrswert-Bewertung per 31. Dezember 2014 auf den Aktien Wasserwerke Zug AG resultierte zum Kurs von CHF 11'030.00 (Vorjahr: CHF 9'925.00). Die Wertanpassung von CHF 11'105'250.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Aktien der Rigi Bahnen AG wurden von CHF 1'220.00 um CHF 480.00 auf CHF 1'700.00 aufgewertet. Der Bestand der Neubewertung beträgt somit per 31. Dezember 2014 CHF 79'659'189.70 (Vorjahr: CHF 68'553'459.70). Bei dieser Anpassung können die Fachempfehlungen von HRM2 als Ausnahme nicht angewendet werden, da für die Zuger Gemeinden das Finanzhaushaltsgesetz verbindlich ist. HRM2 sieht eine erfolgswirksame Verbuchung vor.

## 5 Sachanlagen im Finanzvermögen

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

## Anschaffungskosten

Stand 1.1.2014	45'778'244	104'504'025	150'282'269
Zugänge		2'200'544	2'200'544
Umgliederungen			
Abgänge			
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>45'778'244</b>	<b>106'704'569</b>	<b>152'482'813</b>

## Kumulierte Wertberichtigungen

Stand 1.1.2014	19'555'624	37'679'005	57'234'629
Neubewertung			0
Impairments			
Umgliederungen			
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>19'555'624</b>	<b>37'679'005</b>	<b>57'234'629</b>
<b>Buchwert 31.12.2014</b>	<b>26'222'620</b>	<b>69'025'564</b>	<b>95'248'184</b>
Davon verpfändete Anlagen	0.00	0.00	0.00

Verwaltungsvermögen

## 6 Sachanlagen

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

**Anschaffungskosten**

Stand 1.1.2014	25'943'649	474'947'726	184'957'507	130'506'068	6'010'383	822'365'333
Zugänge		2'101'585	5'064'471	498'295	1'819'263	9'483'614
Umgliederungen						
Abgänge						
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>25'943'649</b>	<b>477'049'311</b>	<b>190'021'978</b>	<b>131'004'363</b>	<b>7'829'646</b>	<b>831'848'947</b>

**Kumulierte Abschreibungen**

Stand 1.1.2014	23'329'099	329'019'699	144'597'867	22'636'853	4'083'796	523'667'312
ordentliche Ab- schreibungen	26'146	14'654'260	3'785'228	1'306'712	1'221'511	20'993'857
ausserplanmässige Abschreibungen						
Impairments			479'811			
Umgliederungen						
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>23'355'244</b>	<b>343'673'959</b>	<b>148'862'906</b>	<b>23'943'565</b>	<b>5'305'307</b>	<b>544'661'169</b>
<b>Buchwert 31.12.2014</b>	<b>2'588'405</b>	<b>133'375'352</b>	<b>41'159'072</b>	<b>107'060'799</b>	<b>2'524'340</b>	<b>287'187'778</b>
Brandversicherungs- wert		690'798'000		115'091'000		805'889'000

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

Abschreibungssätze Verwaltungsvermögen:

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

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

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

## 7 Immaterielle Anlagen

	<b>Nutzungsrechte</b>
<b>Anschaffungskosten</b>	
Stand 1.1.2014	2'228'280
Zugänge	
Umgliederungen	
Abgänge	
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>2'228'280</b>
<b>Kumulierte Abschreibungen</b>	
Stand 1.1.2014	674'986
ordentliche Abschreibungen	155'329
Impairments	1'397'962
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>2'228'277</b>
<b>Buchwert 31.12.2014</b>	<b>3</b>

## 8 Darlehen Verwaltungsvermögen

Die folgende Tabelle zeigt die Details der Darlehen:

<b>Bezeichnung</b>	<b>31.12.2014</b>	<b>31.12.2013</b>
Zugerbergbahn AG: Darlehen	600'000.00	750'000.00
Schiffahrtsgesellschaft Zugersee	272'500.00	282'500.00
Bootshafengenossenschaft	272'798.90	272'798.90
Stiftung Theater Casino	1.00	1.00
Stiftung Freizeitanlage Oberwil	1.00	1.00
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	57'300.00	57'300.00
<b>Total Darlehen</b>	<b>1'202'600.90</b>	<b>1'362'600.90</b>

2009 wurde an die Zugerbergbahn AG (ZBB) ein bis zum 31. Dezember 2029 (sofern bis zu diesem Zeitpunkt zwischen den Parteien keine Verlängerung des Darlehens vereinbart wird) rückzahlbares Darlehen von CHF 2'000'000.00 gewährt. Der jeweils ausstehende Darlehensbetrag ist jährlich

zum Zinssatz der variablen Hypothek der Zuger Kantonalbank abzüglich 1%, max. jedoch 4% zu verzinsen. Dieses Darlehen ist jährlich mit CHF 150'000.00 zu amortisieren. Die Schifffahrtsgesellschaft Zugersee nahm 2014 eine Amortisation von CHF 10'000.00 vor. Der Bootshafengenossenschaft wurden für den Hafenausbau nachrangige Darlehen von CHF 1'831'945.00 gewährt.

## 9 Beteiligungen

### Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen

Aktien	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Zugerland Verkehrsbetriebe AG	Öffentlicher Verkehr	9'600'000	0.01%	500	500
Zugerbergbahn AG	Öffentlicher Verkehr	600'000	52.20%	313'000	313'000
Schifffahrtsgesellschaft für den Zugersee AG	Tourismus	1'450'000	0	176'600	1'756
Parkleitsystem Zug AG	Parking	383'000	59.80%	245'000	245'000
<b>Total</b>				<b>735'100</b>	<b>560'256</b>

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

### Beteiligungen an privaten Unternehmungen

Aktien/Anteilscheine	Tätigkeitsgebiet	Nominalkapital	Anteil % Stadt Zug	Anschaffungswert	Buchwert
Kunsteisbahn Zug AG	Betrieb KEB	106'750	74.1%	79'100	79'100
Bootshafengenossenschaft Zug	Betrieb Hafen	172'000	1 Stimme	48'000	48'000
Allgemeine Wohnbaugenossenschaft	Sozialer Wohnungsbau	3'187'700	1 Stimme	10'400	10'400
Genossenschaft für gemeinnützigen Wohnungsbau	Sozialer Wohnungsbau		1 Stimme	4'100	100
WGZ Wohnbaugenossenschaft Zug	Sozialer Wohnungsbau		1 Stimme	500	500
Schweizerische Reisekasse Reka	Personal	530'750	1 Stimme	1'000	1'000
<b>Total</b>				<b>143'100</b>	<b>139'100</b>

<b>Total Beteiligungen Verwaltungsvermögen</b>	<b>878'200</b>	<b>699'356</b>
--	----------------	----------------



**10 Investitionsbeiträge**

	An Kanton	An Private	Total
<b>Anschaffungskosten</b>			
Stand 1.1.2014	7'242'000	16'863'779	24'105'779
Zugänge		10'140'000	10'140'000
Umgliederungen			
Abgänge			
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>7'242'000</b>	<b>27'003'779</b>	<b>34'245'779</b>

**Kumulierte Abschreibungen**

Stand 1.1.2014	7'242'000	10'023'779	17'265'779
ordentliche Abschreibungen		1'698'000	1'698'000
ausserplanmässige Abschreibungen			
Impairments			
Umgliederungen			
<b>Stand 31.12.2014</b>	<b>7'242'000</b>	<b>11'721'779</b>	<b>18'963'779</b>
<b>Buchwert 31.12.2014</b>		<b>15'282'000</b>	<b>15'282'000</b>

Beiträge an Bauten von Bund, Kanton, Gemeinden, gemischtwirtschaftlichen Unternehmungen, Private Institutionen und übrige werden aktiviert und jährlich grundsätzlich mit 10% des Restbuchwertes abgeschrieben. Der Zugang betrifft den Erwerb von Pflegebetten im Neubau Pflegezentrum Baar. Im Zusammenhang mit den Investitionsbeiträgen besteht ein Impairment. Mit der Erstellung des Budgets 2016 ist dieses entsprechend zu quantifizieren und abzuschreiben.

**11 Laufende Verbindlichkeiten**

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

**12 Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten**

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
20'000'000	0.28%	21. September 2015
10'000'000	0.15%	27. November 2015
<b>30'000'000</b>		<b>Total</b>

### 13 Passive Rechnungsabgrenzungen

Passive Rechnungsabgrenzungen dienen dem Grundsatz der Periodenabgrenzung.

### 14 Kurzfristige Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2014	Bildung	Auflösung	31.12.2014
Ferien und Überzeit	1'483'519.53		25'448.92	1'458'070.61
Rückstellung Prozesse	75'000.00		1'731.25	73'268.75
Investitionsrechnung	445'481.10	230'000.00	409'972.45	265'508.65
Entschädigung für Enteignungen	2'000'000.00		2'000'000.00	0.00
<b>Total</b>	<b>4'004'000.63</b>	<b>230'000.00</b>	<b>2'437'152.62</b>	<b>1'796'848.01</b>

#### Ferien und Überzeit

Am Jahresende werden die Veränderung des Bestandes der Ferienguthaben sowie die Gleitzeitaldi zurückgestellt. Der Bestand der Ferienguthaben konnte 2014 etwas reduziert werden.

#### Rückstellung für Prozesse

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

#### Investitionsrechnung

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

#### Entschädigungen für Enteignungen

Die Auszahlung erfolgte im 1. Semester 2014.

### 15 Langfristige Finanzverbindlichkeiten

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

Betrag	Zinsfuss	Fälligkeit
20'000'000	1.27%	21. Januar 2016
20'000'000	0.53%	20. September 2016
20'000'000	1.04%	18. September 2020
9'000'000	1.11%	17. September 2021
9'250'000	1.12%	19. September 2022
4'000	2.50%	Hypothek
<b>78'254'000</b>		<b>Total</b>

Es erfolgten 2014 folgende vertraglich vereinbarten Amortisationen. Bei den Finanzverbindlichkeiten mit der Fälligkeiten 17. September 2021 CHF 500'000.00 sowie 19. September 2022 CHF 375'000.00.

## 16 Langfristige Rückstellungen

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

Bezeichnung	01.01.2014	Bildung	Auflösung	31.12.2014
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte	3'501'805.00		-360'084.00	3'141'721.00
Anerkennung für das Personal	19'171.95		-10'202.55	8'969.40
Wohnungsbau/Landerwerb	6'605'158.15			6'605'158.15
Instandhaltung Immobilien	17'000'000.00		-946'007.60	16'053'992.40
Sanierung Maria Opferung	7'500'000.00			7'500'000.00
Sanierung Herti V	2'750'000.00			2'750'000.00
Sanierung Chamerstrasse 1	0.00	1'000'000.00		1'000'000.00
Sanierung Kehrrechtdeponie	266'891.95		-45'696.75	221'195.20
Rückstellung AHV-Überbrückungsrenten	0.00	711'427.85		711'427.85
Werthaltigkeit Darlehen	750'000.00		-150'000.00	600'000.00
Risiken Heimschlagsentschädigungen	0.00	7'000'000.00		7'000'000.00
<b>Total</b>	<b>38'393'027.05</b>	<b>8'711'427.85</b>	<b>-1'511'990.90</b>	<b>45'592'464.00</b>

### Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte

An ehemalige Stadträte wurden CHF 360'084.00 (gemäss altem Reglement) ausbezahlt und der Rückstellung belastet.

### Anerkennung für das Personal

Hier handelt es sich um einen Restsaldo der Rückstellungen aus Ertragsüberschüssen früherer Jahre. Der Restbetrag wird 2015 verwendet

### Rückstellung für AHV-Überbrückungsrenten

Diese Rückstellung beinhaltet die AHV-Überbrückungsrente im Zusammenhang mit der vorzeitigen Pensionierung.

### Wohnungsbau/Landerwerb

Die Rückstellung Wohnungsbau/Landerwerb dient dem preisgünstigen Wohnungsbau.

**Instandhaltung Immobilien**

In Zusammenhang mit dem Finanzhaushaltgesetz § 7 und § 13 sowie dem kantonalen Spitalgesetz wurden die Immobilien der Alters- und Pflegeheime überprüft und durch einen Externen bewertet. Es wurde dabei 2007 ein Rückstellungsmanko für Instandhaltung und Substanzerhaltung von rund CHF 17 Mio. festgestellt. Für diesen Fehlbetrag wurde eine langfristige Rückstellung gebildet, da die Gemeinden für solche Aufwendungen aufkommen müssen. Die Instandsetzungen und Sanierungen sind im Investitionsprogramm 2014 bis 2023 berücksichtigt. 2014 wurden CHF 946'007.60 verwendet.

**Sanierung Maria Opferung**

Gebäudesanierung Heilpädagogische Schule Maria Opferung Zug.

**Sanierung Herti V**

Sofortmassnahmenpaket für die Sanierung.

**Sanierung Kehrichdeponie**

An die Sanierung der Deponie Baarburg wurden im 2014 CHF 45'696.75 an den Kanton Zug bezahlt und aus der Rückstellung abgebucht.

**Werthaltigkeit Darlehen**

Die Zugerbergbahn AG hat im Jahr 2014 eine Amortisation auf dem Darlehen über CHF 150'000.00 vorgenommen. Die Rückstellung wurde deshalb um diesen Betrag reduziert.

**17 Eigenkapital**

Bezeichnung	01.01.2014	Erhöhung	Reduktion	31.12.2014
Spezialfinanzierung	7'608'117.66	624'571.33	-203'087.42	8'029'601.57
Fonds im Eigenkapital	0.00	119'524.00		119'524.00
Vorfinanzierungen	1'362'664.25	20'000.00	-239'249.70	1'143'414.55
Steuerausgleichsreserve	93'663'795.28			93'663'795.28
Neubewertungsreserve	69'601'085.46	11'105'730.00		80'706'815.46
Jahresergebnis			-367'077.17	-367'077.17
Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	165'100'511.04			165'100'511.04
<b>Total</b>	<b>337'336'173.69</b>	<b>11'869'825.33</b>	<b>-809'414.29</b>	<b>348'396'584.73</b>

**18 Spezialfinanzierungen im Eigenkapital**

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

Bezeichnung	01.01.2014	Einlagen	Entnahme	31.12.2014
Fernwärmeversorgung	1'396'697.48		-203'087.42	1'193'610.06
Stadtentwässerung	6'211'420.18	624'571.33		6'835'991.51
<b>Total</b>	<b>7'608'117.66</b>	<b>624'571.33</b>	<b>-203'087.42</b>	<b>8'029'601.57</b>

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 5'391'165.79 (Vorjahr: CHF 5'378'889.34). Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Erfolgsrechnung um CHF 5'391'165.79 (Vorjahr: CHF 5'378'889.34) oder rund 1.8 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Anschlussgebühren betragen CHF 1'147'230.24 (Vorjahr: CHF 1'124'606.12) und die Abwassergebühren ergeben CHF 4'243'935.55 (Vorjahr: CHF 4'254'283.22). Aus der Überdeckung der Stadtentwässerung können 2014 CHF 624'571.33 in Spezialfinanzierung eingelegt werden.

## 19 Fonds im Eigenkapital

Bezeichnung	01.01.2014	Einlagen	Entnahme	31.12.2014
Parkplatzbeschaffung	0.00	119'524.00		119'524.00
<b>Total</b>	<b>0.00</b>	<b>119'524.00</b>	<b>0.00</b>	<b>119'524.00</b>

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

## 20 Vorfinanzierungen

Bezeichnung	01.01.2014	Bildung	Entnahme	31.12.2014
Hilfeleistungen	250'553.85		-47'500.00	203'053.85
Kulturbeiträge	169'891.00		-91'200.95	78'690.05
Sportbeiträge	432'536.60		-69'048.00	363'488.60
Reserven für Schadenfälle	509'682.80	20'000.00	-31'500.75	498'182.05
<b>Total</b>	<b>1'362'664.25</b>	<b>20'000.00</b>	<b>-239'249.70</b>	<b>1'143'414.55</b>

Ein Überschuss der Erfolgsrechnung ist entweder auf das Konto "Übriges Eigenkapital" zu übertragen, oder es sind dem Grossen Gemeinderat über die Verwendung separate Anträge zu unterbreiten. Die bestehenden Positionen wurden zweckgebunden aus Überschüssen 2009 und früheren Jahren gebildet. Da die Jahresrechnungen 2010 bis 2014 negativ abschlossen, konnten keine neuen Beträge in die Vorfinanzierungen eingelegt werden. Die Bildung wurde über die Erfolgsrechnung vorgenommen. Aus den Vorfinanzierungen wurden auf Basis von Beitragsgesuchen Zahlungen in der Höhe von CHF 239'249.70 getätigt.

**21 Finanzpolitische Reserve**

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
Steuerausgleichsreserven	98'311'581.67	93'663'795.28
<b>Total Finanzpolitische Reserven</b>	<b>98'311'581.67</b>	<b>93'663'795.28</b>

Diese werden aus positiven Rechnungsergebnissen gebildet und dienen der Anwendung eines stabilen Steuerfusses. Mit Beschluss Nr. 1607 des Grossen Gemeinderates wurde der Aufwandüberschuss 2013 von CHF 4'647'786.39 per 1. Januar 2014 mit den Steuerausgleichsreserven verrechnet.

**22 Neubewertungsreserven**

Bezeichnung	31.12.2013	31.12.2014
Aktien, Anteilscheine	68'553'459.70	79'659'189.70
Liegenschaften im Finanzvermögen	1'047'625.76	1'047'625.76
<b>Total Neubewertungsreserven</b>	<b>69'601'085.46</b>	<b>80'706'815.46</b>

Die Aktien der Wasserwerke Zug AG wurden per 31. Dezember 2014 zum Kurs von CHF 11'030.00 (Vorjahr: CHF 9'925.00) bewertet. Die Wertanpassung von CHF 11'105'250.00 erfolgte über die Neubewertungsreserven (§ 13 Abs. 3 Finanzhaushaltsgesetz). Die Neubewertung der Aktien der Rigi Bahnen führte ebenfalls zu einer Aufwertung von CHF 480.00.

**Eventualverbindlichkeiten**

Am Abschlussstichtag besteht ein (Vorjahr: sieben) hängiges Rechtsverfahren.

**Defizitgarantien**

Es bestehen keine Defizitgarantien.

**Leasingverträge**

Am Abschlussstichtag bestehen keine Leasingverträge.

**Verbindlichkeiten Pensionskasse**

Bei der Pensionskasse der Stadt Zug handelt es sich um eine Vorsorgeeinrichtung die nach dem Grundsatz der Vollkapitalisierung ausgerichtet. Der Deckungsgrad per 31. Dezember 2014 beträgt 115.1% (Vorjahr: 108.3%). Die Eventualverpflichtungen, Rückstellungen sowie die Staatsgarantie betragen CHF 0. Die laufenden Verpflichtungen beinhalten offene Kreditorenrechnungen im Betrag von CHF 891'783.25 (Vorjahr: CHF 903'565.40) gegenüber der Pensionskasse der Stadt Zug.

**Sonstige Garantien**

Am Abschlussstichtag bestehen keine Garantieverpflichtungen.

**Verpfändete Aktiven**

Am Abschlussstichtag bestehen keine verpfändeten Aktiven.

**Aktiven mit Eigentumsvorbehalt**

Am Abschlussstichtag besitzt die Stadt keine Aktiven mit Eigentumsvorbehalt.

**Bilanzbereinigungen**

Die Bilanzpositionen Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen wurden den neuen Strukturen angepasst.

**Nicht bilanzierbare Forderungen**

Mit Ausnahme der Alimenterbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 8'197'438.35 (Vorjahr: CHF 7'784'066.24) sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert. Im Jahr 2014 wurden CHF 23'379.00 ausserbilanzmässige Abschreibungen (Vorjahr: CHF 0.00) vorgenommen.

**Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse zu verzeichnen, welche die Jahresrechnung 2014 und das Vermögen per 31. Dezember 2014 massgeblich verändern.

**Anhangsangaben zur Erfolgsrechnung****30 Personalaufwand**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>85'194'986</b>	<b>84'091'541</b>
Vergütungen an gewählte Behörden	1'382'024	1'273'231
Löhne Angestellte der Verwaltung	35'016'778	35'050'623
Löhne Lehrpersonal	31'546'380	31'239'577
Arbeitgeberbeiträge	13'729'674	13'735'138
Arbeitgeberleistungen an inaktives Personal	2'332'263	1'361'121
Übriger Personalaufwand	1'187'867	1'431'851

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

**31 Sach- und übriger Betriebsaufwand**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>38'475'275</b>	<b>36'627'068</b>
Material- und Warenaufwand	3'833'744	4'343'444
Nicht aktivierbare Anlagen	1'881'905	1'927'416
Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	2'971'198	3'012'624
Dienstleistungen und Honorare	7'708'970	7'790'640
Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	14'521'133	14'811'892
Unterhalt Mobilien	2'354'857	1'983'522
Mieten, Leasing, Pachten, Benützergebühren	1'911'145	1'891'984
Spesenentschädigungen	1'664'230	1'444'432
Wertberichtigungen auf Forderungen	866'092	-1'419'834
Übriger Betriebsaufwand	762'000	840'948

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

**33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>23'200'651</b>	<b>22'417'474</b>
Sachanlagen	21'647'360	22'244'886
Immaterielle Anlagen	1'553'291	172'588

**35 Einlagen in Spezialfinanzierungen**

Im Zusammenhang mit der Stadtentwässerung konnten 2014 CHF 624'571.33 vorgenommen werden.



**36 Transferaufwand**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>109'925'238</b>	<b>116'907'038</b>
Entschädigungen an Gemeinwesen	1'659'857	1'650'281
Finanz- und Lastenausgleich ZFA/NFA	65'686'842	72'540'957
Beiträge an Gemeinwesen und Dritte	40'842'682	41'888'977
Abschreibungen Investitionsbeiträge	1'698'000	814'378
Verschiedener Transferaufwand	37'857	12'445

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

**40 Fiskalertrag**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>196'847'195</b>	<b>199'876'585</b>
Direkte Steuern natürliche Personen	102'503'732	104'410'554
Direkte Steuern juristische Personen	77'866'531	78'478'983
Übrige direkte Steuern	16'410'332	16'923'548
Besitz- und Aufwandsteuern	66'600	63'500

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

**42 Entgelte**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>20'237'527</b>	<b>20'309'626</b>
Ersatzabgaben	863'880	875'472
Gebühren für Amtshandlungen	2'970'925	3'093'905
Schul- und Kursgelder	1'546'659	1'504'927
Benützungsgebühren und Dienstleistungen	13'614'054	13'627'080
Erlös aus Verkäufen	195'308	286'267
Rückerstattungen	813'123	688'612
Bussen und Strafbefehle	233'578	233'363

**45 Entnahmen aus Spezialfinanzierungen**

Im Zusammenhang mit der Fernwärmeversorgung mussten 2014 CHF 203'087.42 vorgenommen werden.

**46 Transferertrag**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>27'319'987</b>	<b>26'818'280</b>
Entschädigungen von Gemeinwesen	543'189	433'173
Beiträge von Gemeinwesen und Dritten	26'738'941	26'372'662
Verschiedener Transferertrag	37'857	12'445

**34 Finanzaufwand**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>10'634'367</b>	<b>2'886'330</b>
Zinsaufwand	7'875'481	934'744
Realisierte Kursverluste	519	361
Liegenschaftenaufwand Finanzvermögen	1'057'456	300'935
Verschiedener Finanzaufwand	1'700'911	1'650'290

Der verschiedene Finanzaufwand setzt sich aus dem effektiven Zinsaufwand, Steuerskonti und Vergütungszinsen zusammen. Im laufenden Jahr wurden Zinsen aus Risiken Heimschlagsentschädigungen zurückgestellt.

**44 Finanzertrag**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>19'929'034</b>	<b>19'572'165</b>
Zinsertrag	882'258	719'060
Realisierte Gewinne Finanzvermögen	747'000	1'305'383
Beteiligungsertrag	3'015'000	2'713'500
Liegenschaftenertrag Finanzvermögen	3'425'311	3'406'050
Finanzertrag aus Darlehen und Beteiligungen	15'678	20'546
Liegenschaftenertrag Verwaltungsvermögen	11'843'787	11'407'626

**38 Ausserordentlicher Aufwand**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>35'303</b>	<b>8'832'056</b>
Ausserordentlicher Sach- und Betriebsaufwand	15'303	7'500'000
Zusätzliche Abschreibungen	0	822'655
Zusätzliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	0	489'401
Einlagen in das Eigenkapital	20'000	20'000

Der ausserordentliche Sach- und Betriebsaufwand 2013 betrifft die Gebäudesanierung Maria Operation Zug Schadstoffsanierung Naphthalin.

**48 Aussordentlicher Ertrag**

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>3'245'094</b>	<b>356'794</b>
Ausserordentliche verschiedene Erträge	140	
Ausserordentliche Transfererträge	3'005'704	
Entnahmen aus dem Eigenkapital	239'250	356'794

Es fanden folgende Entnahmen aus dem Eigenkapital aus der Position Vorfinanzierungen gemäss Index 20 statt:

	Rechnung 2014	Rechnung 2013
<b>Total</b>	<b>-239'249</b>	<b>-356'794</b>
Hilfeleistungen	-47'500	-45'000
Kulturbeiträge	-91'200	-120'190
Sportbeiträge	-69'048	-17'666
Schweizer Jugendmusikfest 2013	0	-135'000
Reserven für Schadenfälle	-31'501	-38'938

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
<b>Finanzvermögen</b>				<b>66'067'000</b>	<b>95'248'184</b>	
<b>1080 Liegenschaften</b>						
<b>1080.01 Unüberbaute Grundstücke</b>					<b>26'222'620</b>	
Artherstrasse (Roost) 6300 Zug	1475	218				Landwirtschaft
An der Aa 6300 Zug	2025	1234				Öffentliche Parkplätze / Bauland
Dammstrasse 6300 Zug	2121	811				Öffentliche Parkplätze
Industriestrasse 6300 Zug	2976	5856				Parkplätze/Lager
Alte Kläranlage 6300 Zug	216	7869	3206g			Bootsparkplätze
Juhee 6300 Zug	72	299				Wiese
Zugerbergstrasse 10 6300 Zug	1373	602				Abbruchgebäude
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	2906	3509				Landwirtschaft
Chamerstrasse 6300 Zug	4107	2214				Landwirtschaft
Aegeristrasse 75 6300 Zug	626	500				Landwirtschaft
An der Letzi, GS 3241 6300 Zug	3241	15012				Landwirtschaft
Löberen 6300 Zug	1301	934				Gartenland
Letzi 6300 Zug	3305	1143				Landwirtschaft
An der Letzi, GS 3637 6300 Zug	3637	2462				Landwirtschaft
Auf der Lorzen 6300 Zug	3684	4268				Landwirtschaft
Lorzenebene 6300 Zug	3782	5119				Landwirtschaft
Steinhausstrasse 6300 Zug	3899	12375				Landwirtschaft
Sonnenhof Baar 6340 Baar	1214	8783				Landwirtschaft
St. Verena 6300 Zug	2937	5524				Landwirtschaft
Fröschenmatt (Auf der Lorzen) 6300 Zug	3681	5044				Landwirtschaft, Spielplatz, Familiengärten
Loreto 6300 Zug	3843	1613				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4291 6300 Zug	4291	13016				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, GS 4292 6300 Zug	4292	1511				Landwirtschaft
St. Verena 6300 Zug	1741	34542	411a			Wohnhaus/Grundstück Oelf
Steinuserbrugg 6300 Zug	4130	6220				Gartenhaus
Ziegelmat 6300 Zug	1410	1861				Parkanlage
Beim Knopfliweg 6300 Zug	1778	724				Gartenland
Knopfliweg 6300 Zug	1302	299				Parkplätze
Obersack, GS 3630 6300 Zug	3630	4592				Landwirtschaft, Parkplätze
Obersack, GS 3890 6300 Zug	3890	7660				Landwirtschaft
Obersack, GS 1719 6300 Zug	1719	15266				Landwirtschaft

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Lorzen 6300 Zug	3683	1548				Landwirtschaft
Löchlileist 6300 Zug	1105	667				Baurecht/Konzession
Fridbach Wald 6300 Zug	3003	3384				Wald
Bohl/Waldparzelle, GS 3401 6300 Zug	3401	1115				Wald
Bohl/Waldparzelle, GS 3402 6300 Zug	3402	2272				Wald
Schmalzgrueb 6300 Zug	3255	29523				Landwirtschaft / Parkplätze
<b>1080.02 Gebäude mit Grund</b>				<b>66'067'000</b>	<b>69'025'564</b>	
Unter Altstadt 16 6300 Zug	1100	103	14a			Wohnhaus mit Laden
Dammstrasse 10 6300 Zug	2703	670	1811a			12-Familienhaus
Aegeristrasse 96 6300 Zug	634	291	637a+b			2-Familienhaus, Gartenhaus/Autounterstand
Bleichimattweg 6 6300 Zug	586	541	841a			Wohnhaus/Gewerbebetrieb
Chamerstrasse 68d/e 6300 Zug	2695/2696	1505	1860a+b			9-Familienhaus
Äussere Güterstrasse 1 6300 Zug	467	536	1731a			Wohn- und Geschäftshaus
Kirchenstrasse 3 6300 Zug	1196	242	263a			Wohn- und Geschäftshaus
Fridbachweg 25 6300 Zug	1483	1516	578a			3-Familienhaus
Schochenmühlestrasse 2 6300 Zug	77	85602	553a-b			Scheune, leer stehendes MFH
Kirchmattstrasse 10 6300 Zug	1361	2381	384a			Wohnhaus/Ladenlokal
Knopfliweg 4 6300 Zug	1297	1078	165a-c			Mehrfamilienhaus
Unter Altstadt 21 6300 Zug	1141	58	21a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 7 6300 Zug	283	461	979a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 13 6300 Zug	280	443	2833a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 11 6300 Zug	281	443	2282a			Einfamilienhaus
Hertstrasse 21 6300 Zug	275	465	2258a+b			Einfamilienhaus
Kirchenstrasse 5 6300 Zug	1200	53	262a			Wohnhaus
Artherstrasse 132 6317 Oberwil b. Zug	1507	738	339a+b			Einfamilienhaus, Gartenhaus
Zugerbergstrasse 6 - 10 6300 Zug	1372	865	300a/301a/2802a			Wohnhaus und Kinderhort, Feuerwehrdepot
Bärengasse 6317 Oberwil b. Zug	1538	139	1035a			Altes Feuerwehrmagazin
Kolinplatz 19 6300 Zug	1194	99	265a			Wohn- und Geschäftshaus
Kolinplatz 21 6300 Zug	1195	189	264a			Ladenlokal
Knopfliweg 8 6300 Zug	1295	252	3576a			Garagen/Lager
Aegeristrasse 40 6300 Zug	1297		166b			Brockenhaus
Kirchenstrasse 7 6300 Zug	1201	83	261a			Verein Zuger Jugendtreffpunkte
Gubelstrasse 22 6300 Zug	4537	4116	3915a			Landis & Gyr Gebäude
Gimenenweg 5, Bröchli 6317 Oberwil b. Zug	3839	28585	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
<b>Verwaltungsvermögen</b>						
<b>1400 Grundstücke</b>						
<b>1400.01 Unbebaute Grundstücke</b>						
Tellenörtli 6300 Zug	1497	419		805'889'000	243'024'556	Landwirtschaft/Pumpstation
Gimenen 6300 Zug	3172	17217			2'588'405	Landwirtschaft
Oberwil 6300 Zug	1513	1216				Parkanlage
Trubikon 6300 Zug	1938	898				Land mit Pumpstation
Vorstadtquai 6300 Zug	205	68603				Grundstück inkl. PP
Riedmatt 6300 Zug	4383	4646				Landwirtschaft
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	4864	333				Garten, Weg
<b>1404 Hochbauten</b>						
<b>1404.01 Betriebsliegenschaften</b>						
Kolinplatz 4 6300 Zug	951	171	103a	690'798'000	133'375'352	Verwaltungsgebäude, Polizei
Kolinplatz 14 6300 Zug	1184	169	192a	120'135'000	13'465'955	Verwaltungsgebäude, Zollhaus, Ladenlokal
Fischmarkt 10 6300 Zug	1159	151	192a			Zollhaus, Ladenlokal
Kolinplatz 15 6300 Zug	1192	414	195a			Verwaltungsgebäude, Stadthaus
Aegeristrasse 7 6300 Zug	1037	191	200a			Verwaltungsgebäude, Geschäftshaus
St.-Oswalds-Gasse 20 6300 Zug	1217	407	282a			Verwaltungsgebäude, Baudepartement
St.-Oswalds-Gasse 21 6300 Zug	1226	4746	3012a			Bibliothek
Zeughausgasse 9 6300 Zug	1050	1206	172a			Verwaltungsgebäude, Haus Zentrum
Zeughausgasse 11 6300 Zug	1049	332	174a			Verwaltungsgebäude, Hirschen, Notwohnungen
Weststrasse 8 6300 Zug	35	76078	3497a			Gärtnermagazin
Göblistrasse 7 6300 Zug	357	11137	445a+b+e			Werkhof, Magazin, Salz- und Splittsilo
Ahornstrasse 10, FFZ 6300 Zug	357		445a			Feuerwehr
Ahornstrasse 6, FFZ 6300 Zug	2488	1013	445d			Fahrzeughalle
Frauensteinmatt 3	4726	914	3873a			Feuerwehrgebäude
Landsgemeindeplatz, GS 2030 6300 Zug	2030	1015	3054a			Betriebsgebäude/Lager/Werkhof/Kiosk
Chamer Fussweg 61 6300 Zug	2964	13595	1732a+c, e			Schützenhaus, Scheibenstand 300 m
Chamer Fussweg 63 6300 Zug	2964		1732b+d			Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
General-Guisan-Strasse 9-11 6300 Zug	3362		2110a-c			Militär: Unterkunft, Küche, WC
Walldheimstrasse 39 6300 Zug	3274		418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2 6300 Zug	624	27562	2406f			Zivilschutzanlage
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1226	4746	2772b			Zivilschutzanlage

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Oberwiler Kirchweg 6300 Zug	1426		2942a			Zivilschutzanlage (Grund gehört Kanton)
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil	1500	8280	3112a			Zivilschutzanlage
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788b			Zivilschutzanlage
Allmendstrasse 6300 Zug	35	76078				Ortskommandoposten
SSR Schulhaus Kirchmatt 6300 Zug	1345	11077				Zivilschutzanlage
Waldheimstrasse 20, GS 2737 6300 Zug	2737	19704	389a+b/3650a			Friedhof: Gebäude, Friedhofgräber St. Michael
<b>1404.02 Kultur und Geselligkeit</b>				<b>124'913'000</b>	<b>21'450'139</b>	
Chamerstrasse 173 6300 Zug	114		548a			Kulturzentrum Galvanik/Land im BR
Artherstrasse 2 6300 Zug	1390	1440	839b			Theater
Artherstrasse 4 6300 Zug	1389	2639	839a			Casino
Artherstrasse 112 6300 Zug	1517	1703	309a			Freizeitzentrum
Industriestrasse 45 6300 Zug	3880	3090	2788a			Jugendzentrum
Unter Altstadt 14 6300 Zug	1098	992	13a			Altstadthalle, Fischereimuseum
St.-Johannes-Strasse 38-40 6300 Zug	19	4920	617a-g			Gewürzmühle, Scheune, Lagerhalle, Nebengebäude
Chamerstrasse 33 6300 Zug	205		530a			Vereinshaus (Siehbachsaal)
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Burgbach
Grabenstrasse 6 6300 Zug	1160	113	73a			Zuwebe
Gottschalkenberg 1 6315 Oberägeri	863	41695	137a-g			Ferienheim, Magazinstall und 2 Kleintierställe
Gottschalkenberg 2 6315 Oberägeri	1172	976	601a			Mehrfamilienhaus
Chamerstrasse 41 6300 Zug	205	0	3490a			Jugendbeiz
Hafenplatz 2 6300 Zug	194	642	3263c			Hafenrestaurant
Pavillon Alpenquai 6300 Zug	205		3825a			Kiosk (Speck)
Oberwil Kreuz 6317 Oberwil	1493	1029				Baurecht / Restaurant
Allmend 6300 Zug	220	3289				im Baurecht: Jugendherberge
Blasenbergrasse 15 6300 Zug	1718	3241	408a-b,d			Restaurant Röthelberg
General-Guisan-Strasse 22 6300 Zug	3897	9119	3248b			Gewerbeflächen
Tellenmattstrasse 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843				Schopf (nicht versichert)/Grundstück
Metallstrasse 18 6300 Zug	3868		844a			Centro italiano
Chamerstrasse 169 6300 Zug	125	1945	3095a			Centro Español
Ob. Altstadt 18a/Grabenstr. 18 6300 Zug	1166	171	60a			Ladenlokal Ankenwaage
General-Guisan-Strasse 13 6300 Zug	3362		1682a			Alte Jugl (Pacht Korporation)
Blumenweg 1 6300 Zug	2713	1893	892a-b			Atelier, Schopf
Hafenplatz 1 6300 Zug	205		3263b			Segelsporthaus
Bergli 6300 Zug	3868	17241	1618a			Pfadhütte: Vereinslokal
Unterführung Metalli Zentrum 6300 Zug						Schauenster (nicht im Eigentum)
Kolimplatz 12 6300 Zug	930	40	75a			Zytturm

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Schanz 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinerturm
Daheim 6300 Zug	1310		247a			Huwylerturm
Zugerbergstrasse 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
Stadtmauer im Dorf 6300 Zug	4488	86	3815a			Stadtmauer
<b>1404.03 Sport und Freizeit</b>				<b>109'013'000</b>	<b>21'996'811</b>	
Allmendstrasse 24 6300 Zug	35	76079	808a-b			Garderobengebäude/Leichtathletiktribüne
Allmendstrasse 20 6300 Zug	35		2626a, 633a			Fussballtribüne inkl. Fussballfelder
Riedmattweg 18 6300 Zug	97		3240a			Garderober
Herti-Nord, Feldstrasse 22 6300 Zug	33		3436a			Garderober (im Baurecht von der Korporation)
General-Guisan-Strasse 2 6300 Zug	36	30289	3432a			Sporthalle
Weststrasse 9 6300 Zug	4499	5424	3397a			Trainingshalle
Bossard Arena 6300 Zug	36	30289	3848a			Eishockey-Stadion, Kunsteisbahn, Restaurant
Feldstrasse 20 6300 Zug	33	4854	3797a			SAC-Clubhaus/Bocciodromo
Chamerstrasse 11 6300 Zug	205	68603	827a			Turnhalle Schützenmatt inkl. Wohnung
Löberensteig 6300 Zug	3753	17408	3588a			Minigolfanlage
Steinhausbrücke 6300 Zug	2886	2001				BMX-Bahn
Allmend 6300 Zug	96	26815				Baurecht Tennisanlage
Sportplatz Riedmatt 6300 Zug	97	10608				Sportplatz Riedmatt
Fröschenmatt Spielplatz 6300 Zug	77	85602	3639a-c			Pavillon Spielplatz
Strandbad Zug 6300 Zug	190	1010				Spielwiese
Chamer Fussweg 13 6300 Zug	185	6509	3398a			Strandbad
Seeliken 6300 Zug	1391	2800	555b			Seebad
Siebach 6300 Zug	205		664a			Seebad
Trubikon 6317 Oberwil b. Zug	1615	399	1317a			Seebad
Rebmatt 6317 Oberwil b. Zug	2231	476				Liegewiese Seebad Trubikon
Tellenörtli 6317 Oberwil b. Zug	1494	1623				Seebad
Tellenörtli 6300 Zug	1495	2716	2842a			Bootshaus
Unter Altstadt 6300 Zug	1098	992	2850a			Bootshaus
Hafenweg 6300 Zug	205		3262a			Dienstgebäude: Hafenplatz 3
Fischerboots- und Segelhafen 6300 Zug	205					Hafen
Hafenparkplätze/Kippbühne 6300 Zug	205					Hafenparkplätze/Kippbühne
Hafenareal 6300 Zug	203	1625				Gebäude See-Club-Zug im BR abgegeben
Landsgemeindeplatz, GS 769 6300 Zug	769	12427	769a			Fasanengarten
Chamerstrasse 6300 Zug	205		793a			Hirschegehe/Futterhütte Rehgarten
<b>1404.04 Bildung</b>				<b>263'460'000</b>	<b>34'621'990</b>	
St.-Oswalds-Gasse 3 6300 Zug	1250	4030	255a			Schulgebäude Burgbach, Trafostation



	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			Turnhalle Burgbach
Klosterstrasse 2a 6300 Zug	1707		3634a-b			Schulzentrum Maria Opferung Baurecht
Klosterstrasse 4 6300 Zug	1707		388a			Tagesschule Maria Opferung Baurecht
Kirchmattstrasse 7-11 6300 Zug	1345	11077	2288a			Schulanlage Kirchmatt
Fadenstrasse 15 6300 Zug	647	1040	671a			Schulgebäude
Kirchenstrasse 15a 6300 Zug	1310	7438	680a			Wohnhaus mit Kindergarten
Lorettostrasse 2-10 6300 Zug	624	27562	2406a-e			Schulgebäude
Löbnerstrasse 36 6300 Zug	2713	1893	2127a			Schulpavillon Loreto
Grünring 7 6300 Zug	761	1380	1434a			Schulgebäude
Gimnenenstrasse 7-9 6300 Zug	3172	17217	2180a-b			Schulpavillon Gimnenen, Schulgebäude
Bundesstrasse 2 6300 Zug	235	2626	847a			Schulgebäude
Mattenstrasse 2 6300 Zug	483	14279	1835a-d+f			Schulgebäude
Artherstrasse 101 6317 Oberwil b. Zug	1500	8280	917a-b			Schulhaus Oberwil, Mehrzweckg. m. Turnhalle
Bruderklausenweg 3 6317 Oberwil b. Zug	1572	2486	3351a			Schulgebäude
Brunnenmattstrasse 5c 6317 Oberwil b. Zug	2199	3843	3992a			Schulpavillon
Riedmatt 3 6300 Zug	3492	1276	2530a			Kindergarten
Riedmatt 41 6300 Zug	96	26815	3437a-d			Schulgebäude
Riedmatt 38 6300 Zug	96		3945a			Freizeit-Pavillon
Letzistrasse 16 6300 Zug	2451	5719	2222c			Schulpavillon
Letzistrasse 18+20 6300 Zug	2451		2222a-b			Schulgebäude, Kindergarten
St.-Johannes-Strasse 11 6300 Zug	3144		2488a			Doppelkindergarten; Baurecht GS 3144
St.-Johannes-Strasse 32-36 6300 Zug	3604	28415	2588a-c			Schulhaus Herti, Aulatrakt, Sporttrakt
St.-Johannes-Strasse 42 6300 Zug	3414	3447	3859a/3859b			Schulpavillon
Eichwaldstrasse 19 6300 Zug	3604		3946a			Freizeit-Pavillon
<b>1404.05 Verkehrsanlagen</b>				<b>41'992'000</b>	<b>17'188'216</b>	
Zugerbergstrasse	1226	4746	2772a			Parkhaus Altstadt-Casino
Bundesstrasse 4	235	2626	3484a			Parkhaus Neustadtplatz
Frauensteinmatt	4821	2056	3867a			Parkhaus Frauensteinmatt
General-Guisan Strasse 4	36	30289	3892a			Parkhaus Bossard Arena
<b>1404.09 Wohnen und Aufenthalt</b>				<b>36'463'000</b>	<b>24'652'241</b>	
Lüssiweg 17 6300 Zug	417	6946	439c			Wohnhaus/Tagesheim
Lüssiweg 19 6300 Zug	417		439a+b			Wohnhaus + Wekstatt
Hofstrasse 8 6300 Zug	4726	914	303b			EFH
Kirchmattstrasse 1 6300 Zug	1351	5738	399b			MFH/Landwirtschaft
Kirchmattstrasse 3 6300 Zug	1351		399a			Wohnung/Landwirtschaft
Baarerstrasse 130-142 6300 Zug	3881	5123				Grundstück im Baurecht an WGZ
Göblistrasse 7 6300 Zug	357		445a			Wohnhaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-Wert	Buchwert	Nutzung (Objekttyp)
Chamerstrasse 171 6300 Zug	124	1022	619a+b			2-Familienhaus, Doppelgarage + Pergola
Frauensteinmatt 1 6300 Zug	4822		3874a			Alters-/Pflegeheim
Bundesstrasse 6300 Zug	4330	2690				Betagtenzentrum Neustadt im Baurecht
Chamerstrasse 1 6300 Zug	254	901	518a			Übergangswohnheim
<b>1410 Pflichtwohnungen</b>				<b>115'091'000</b>	<b>107'060'799</b>	
Frauensteinmatt 4+6 6300 Zug	4822	5724				Familien- und Alterswohnungen mit Kinderkrippe
Fridbachweg 1, 3 6300 Zug	4817	3442	3916a-b			20-Familienhaus, Velourterstand
Fridbachweg 11, 13, 15, 17 6300 Zug	1482	12705	3918a, 3920a			38-Familienhaus, Einstellhalle
Fridbachweg 5, 7, 9 6300 Zug	4818	5266				Baurecht GEWOBA
Fridbachweg 19, 21, 23 6300 Zug	1482					Teil Baurecht AWZ
Gotthardstrasse 29 6300 Zug	232	1550	2349a			Neustadt 2: Alterswohnungen
Vorstadt 2 6300 Zug	780	7777	3229a			Eigentumswohnung STWEG 10300
Hertallmend 6300 Zug	4526	2779				Baurecht AWZ, Wohnhaus und Kinderhort
Aegeristrasse 9 6300 Zug	1038	297	202a			Wohngebäude mit Büros und Laden
Widenstrasse 10 6300 Zug	3337	1532	3208a			Feuerwehrdepot mit Wohnungen
Metallstrasse 10 6300 Zug	3868	17241	3127a			11-Familienhaus
Metallstrasse 12 6300 Zug	3868		3130a			10-Familienhaus
Metallstrasse 14 6300 Zug	3868		3128a			12-Familienhaus
Metallstrasse 16 6300 Zug	3868		3129a, 3131a+b			10-Familienhaus, Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus/Einstellhalle
Dorfstrasse 12 6300 Zug	1250		193a			5 Wohnungen
Mülimatt 6317 Oberwil	3933	2353	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Gen.-Guisan-Str. 24, 26, 28, 30 6300 Zug	3897	9119	3248b			48-Familienhaus/Atelier/Einstellhalle