

Grosser Gemeinderat, Vorlage

Nr. 2465

Budget 2018

und

Finanzplan 2018 bis 2021

2. Auflage

inkl. Korrekturen gem. Auftrag des Grossen Gemeinderates

Korrekturen

der Budgetzahlen, gemäss Behandlung der Vorlage im Grosse Gemeinderat vom 12. Dezember 2017. Diese Änderungen sind in der 2. Auflage des Budgets berücksichtigt. 'Bericht und Antrag des Stadtrates' sind jedoch unverändert.

Konto	Kst.	Bezeichnung				
		Erfolgsrechnung		alt	Korrekturen	neu
		Rechnungsergebnis			2'482'000	
	1	Präsidialdepartement		16'823'700	-64'900	16'758'800
3170.10	1000	Reisekosten und Spesen		13'000	7'000	20'000
3170.50	1100	Freier Kredit Stadtrat		75'000	5'000	80'000
3199.12	1200	Altersehrungen		15'000	20'000	35'000
3010.50	1500	Löhne Personal Stellenpool		104'900	-104'900	0
3636.91	1600	Wiederkehrende Beiträge		145'700	8'000	153'700
	2	Finanzdepartement	Aufwand	120'859'000		120'859'000
			Ertrag	-227'845'500	3'030'000	-224'815'500
4000.00	2130	Einkommenssteuern NP		-79'880'000	2'100'000	-77'780'000
4001.00	2130	Vermögenssteuern NP		-28'700'000	800'000	-27'900'000
4010.00	2130	Gewinnsteuern JP		-66'600'000	100'000	-66'500'000
4011.00	2130	Kapitalsteuern JP		-9'500'000	30'000	-9'470'000
	3	Bildungsdepartement		70'126'000	-96'200	70'029'800
3130.16	3000	Projekte		80'000	-65'400	14'600
3132.10	3000	Beratungen und Expertisen		50'000	-30'800	19'200
	4	Baudepartement		27'934'800	0	27'934'800
	5	Departement SUS		39'529'700	0	39'529'700
		Total Kürzungen			-161'100	
		Veränderungen Ertrag			3'030'000	
		Rechnungsergebnis, neu			-386'900	

		Investitionsrechnung		alt	Nachträge	neu
		Bruttoausgaben ins VV		41'284'000	-450'000	40'834'000
	4	Baudepartement		23'060'000	-450'000	22'610'000
	4400	Weststrasse: Sanierung/Anhebung Wanne		450'000	-450'000	0

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	1
Hauptzahlen	28
Erfolgsrechnung nach Sacharten	29
Institutionelle Gliederung (Erfolgsrechnung/Investitionsrechnung)	30
Übersicht Departemente	
1 <i>Präsidialdepartement</i>	31
2 <i>Finanzdepartement</i>	32
3 <i>Bildungsdepartement</i>	33
4 <i>Baudepartement</i>	34
5 <i>Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)</i>	35
Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung (Detailkonti)	36
Investitionsprogramm	70
Glossar	82

Stadt Zug
Stadtrat

Nr. 2465

Grosser Gemeinderat, Vorlage

Budget 2018 und Finanzplan 2018 - 2021

Bericht und Antrag des Stadtrats vom 24. Oktober 2017

1. Das Wichtigste im Überblick

Das Budget 2018 wird mit einem positiven Rechnungsergebnis von CHF 2.5 Mio. geplant. Das gute Ergebnis 2016 von CHF 19.9 Mio. wird wesentlich unterschritten, weil die Ausgaben für ZFA/NFA im Budget 2018 um mehr als CHF 14 Mio. höher anfallen als 2016. Im Budget 2018 werden die letzten der geplanten Massnahmen im Rahmen von Sparen und Verzichten II, mit einem positiven Effekt von insgesamt rund CHF 6.0 Mio., umgesetzt. So kann ein positives Ergebnis budgetiert werden.

Am 12. Februar 2017 haben die Schweizer Stimmberechtigten die Unternehmenssteuerreform III (USR III) mit gut 59 Prozent Nein-Stimmen an der Urne abgelehnt. Die neue Steuervorlage 17 (SV17) des Eidgenössischen Finanzdepartements verfolgt im Wesentlichen drei Ziele: Sicherung der Standortattraktivität, internationale Akzeptanz sowie Ergiebigkeit der Steuererträge. Diese Ziele stärken den Wirtschaftsstandort Zug. Am 27. November 2016 hat das Zuger Stimmvolk die kantonale Vorlage "Entlastungsprogramm 2015 - 2018" abgelehnt. In dieser Vorlage war auch die Projektumsetzung ZFA Reform 2018 enthalten. Die kantonale Finanzdirektion klärte zuerst ab, ob das Projekt ZFA Reform 2018 doch noch durchgeführt und abgeschlossen werden soll. Rückmeldungen aus dem Projektausschuss (PAS) und aus der Gemeindepräsidentenkonferenz haben ergeben, dass der Wunsch besteht dieses Projekt weiterzuverfolgen. Das Jahr 2018 wird mit 583.54 Pensen (Budget 2017: 569.17 Pensen) geplant. Der Anstieg von 14.37 Pensen erfolgt mit 13.97 Pensen im Pädagogik- sowie Betreuungsbereich, 0.7 Pensen im Baudepartement (Abteilung Hochbau) und 0.5 Pensen im Departements SUS. 0.8 Pensen werden aus dem Stellenpool verwendet. Für die Investitionen wurde durch den strategischen Lenkungsausschuss Immobilien (LIM) ein 10-Jahresprogramm aufbereitet. Die Investitionsplanung wurde durch den Stadtrat priorisiert. Die erwarteten geldwirksamen Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen betragen im Budget 2018 CHF 39.0 Mio.

Sehr geehrter Herr Präsident
Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen gemäss § 21 und § 22 des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden vom 31. August 2006 das Budget 2018 und den Finanzplan 2018 bis 2021.

1. Das Wichtigste im Überblick	1
2. Rahmenbedingungen Stand Sommer 2017	3
2.1. Wirtschaftliches und konjunkturelles Umfeld.....	3
2.1.1. Internationale Konjunktur	3
2.1.2. Konjunkturprognose Schweiz/Bruttoinlandprodukt (BIP)	3
2.1.3. Arbeitsmarkt.....	5
3. Mehrjahresübersichten	5
3.1. Ständige Wohnbevölkerung und Beschäftigte.....	5
3.2. Entwicklung im Schulbereich	6
3.3. Gesunde Bilanz.....	7
3.3.1. Eigenkapitalquote: Gesunde Bilanz.....	7
3.3.2. Finanzierung.....	8
3.4. Fiskalerträge	9
3.4.1. Unternehmenssteuerreform III/Steuervorlage 17 (SV17)	10
3.4.2. Szenarien Total Fiskalerträge	12
3.4.3. ZFA/NFA hohe Beitragszahlungen der Stadt Zug	12
3.4.4. ZFA Reform 2018.....	13
3.5. Personalplanung	15
4. Informationen zum Aufwand	17
4.1. Veränderungen im Aufwand je Departement.....	17
4.2. Kostenentwicklungen Sach- und Betriebsaufwand.....	18
4.3. Zinsbelastung.....	19
5. Wesentliche Veränderungen im Ertrag	20
6. Übersicht Investitionsrechnung	20
6.1. Priorisierungskriterien für die Investitionen	20
6.2. Investitionen Budget 2018 nach Departement	21
6.3. Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	21
6.4. Selbstfinanzierungsgrad	22
7. Schlussfolgerungen	22
8. Antrag	23
9. Glossar	24

2. Rahmenbedingungen Stand Sommer 2017

2.1. Wirtschaftliches und konjunkturelles Umfeld

Die Weltwirtschaft setzt ihre moderate Expansion fort. Der Euroraum wuchs im 1. Quartal 2017 stärker als erwartet, die USA blieben hingegen hinter den Erwartungen zurück. Derweil haben Russland und Brasilien den Weg aus der Rezession gefunden. In China schwächte sich das Wachstum etwas ab. Die verfügbaren Indikatoren deuten auf eine Festigung des weltwirtschaftlichen Wachstums hin.

2.1.1. Internationale Konjunktur

Der moderate Aufwärtstrend der Weltwirtschaft hat sich im 1. Quartal 2017 fortgesetzt. In den USA blieb das BIP-Wachstum zwar hinter den Erwartungen zurück; die gute Arbeitsmarktlage und die anziehende Investitionstätigkeit deuten aber auf intakte Aussichten hin. Im Euroraum zog das Wachstum im 1. Quartal erneut an, während es im Vereinigten Königreich nachliess. Aus den grossen Schwellenländern kommen Signale der Erholung. In China hat sich das Wachstum im 1. Quartal auf hohem Niveau etwas abgeschwächt. Demgegenüber hat Brasilien den Weg aus der Rezession gefunden, und in Russland setzt sich die langsame Erholung fort. Die Wirtschaftslage in Indien bleibt freundlich. Die verfügbaren Indikatoren deuten auf eine weitere Festigung des weltwirtschaftlichen Wachstums hin. So ist das Welt-handelsvolumen in den ersten Monaten des Jahres weiter angestiegen und wichtige Einkaufsmanagerindizes lagen bis zuletzt klar im Wachstumsbereich.

2.1.2. Konjunkturprognose Schweiz/Bruttoinlandprodukt (BIP)

Im 1. Quartal 2017 wuchs das saisonbereinigte reale BIP um 0.3% gegenüber dem Vorquartal. Das Wachstum lag leicht unter der Markterwartung von 0.4%. Die Erholung der Schweizer Wirtschaft setzte sich damit zwar wie erwartet fort, allerdings abermals nicht so schwungvoll wie erhofft. Zur schleppenden Entwicklung des BIP passt die Stagnation der Beschäftigung seit einigen Quartalen. Im 1. Quartal ging die saisonbereinigte Beschäftigung gegenüber dem Vorquartal gar leicht zurück. Hingegen konnte bei der Arbeitslosenquote eine erfreuliche Entwicklung beobachtet werden. Diese sank auf 3.2% (saison- und zufallsbereinigt).

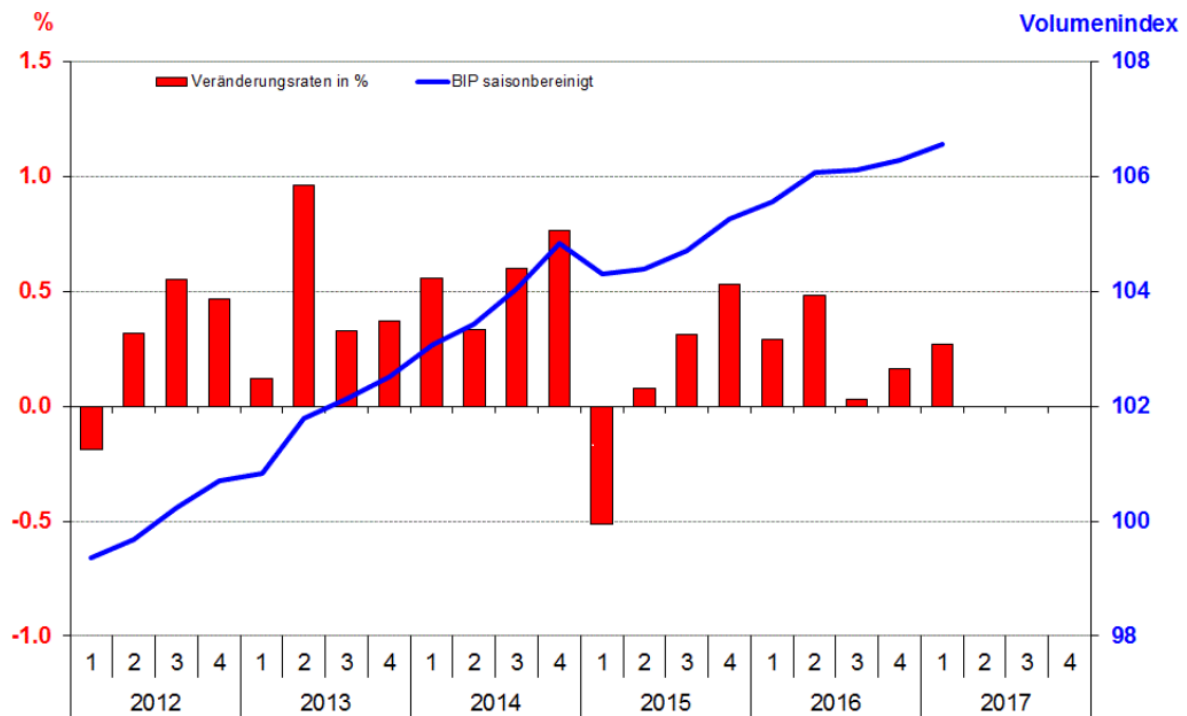
Der private Konsum expandierte nur schwach, jener des Staates moderat. Die Bau- und Aus-rüstungsinvestitionen konnten nach einem Rückgang im Vorquartal ebenfalls wieder zule-gen. Auch die Handelsbilanz trug positiv zum BIP-Wachstum bei. Produktionsseitig wurde das Wachstum massgeblich vom verarbeitenden Gewerbe getragen.

Die Dienstleistungssektoren entwickelten sich unterschiedlich. Im Gesundheits- und Sozialwe-sen wuchs die Wertschöpfung, zurück ging sie hingegen im Handel, im Finanzsektor und bei einigen anderen Dienstleistungsbranchen.

Die Expertengruppe des Bundes erwartet für 2017 und 2018 ein BIP-Wachstum von 1.4% (Prognose von März: 1.6%) respektive 1.9% (unverändert). Im Zuge der Erholung sollte die Arbeitslosenquote im Jahresmittel 2017 bei 3.2% und 2018 bei 3.1% liegen.

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

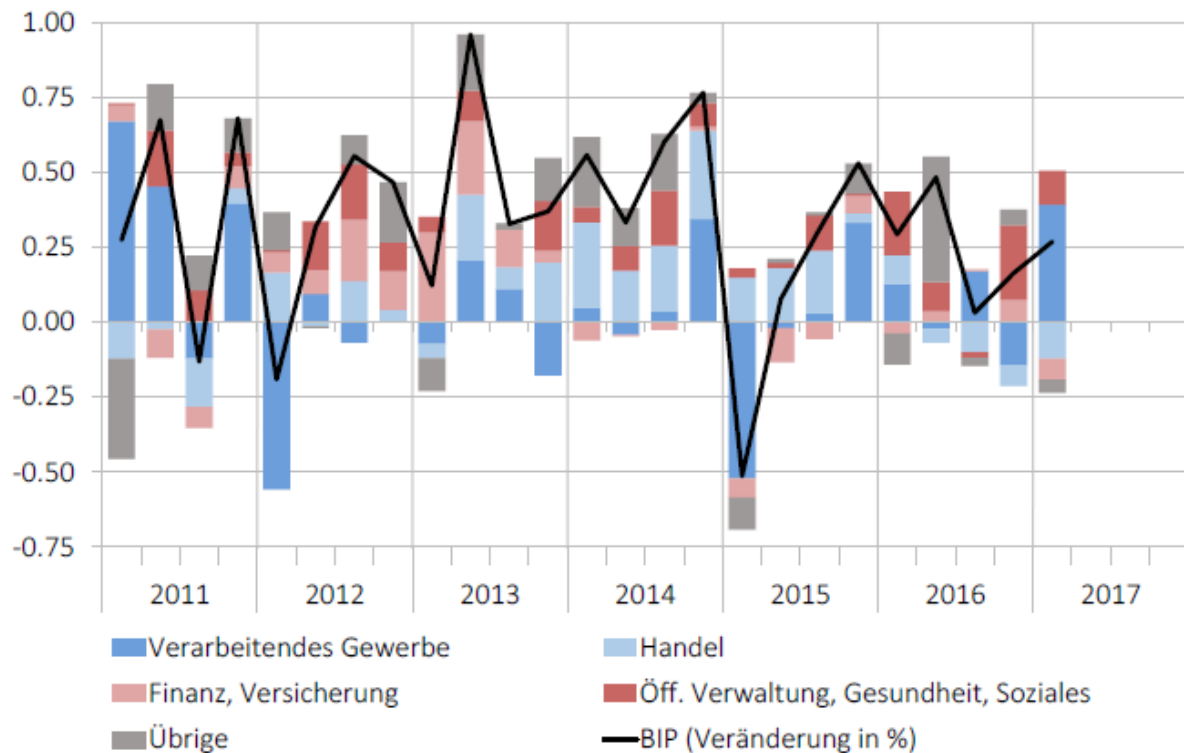
Grafik 1: Entwicklung des Bruttoinlandproduktes (BIP)



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

Bemerkung: Das 1. Quartal 2015 war durch die Aufhebung der Untergrenze des Euro betroffen.

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

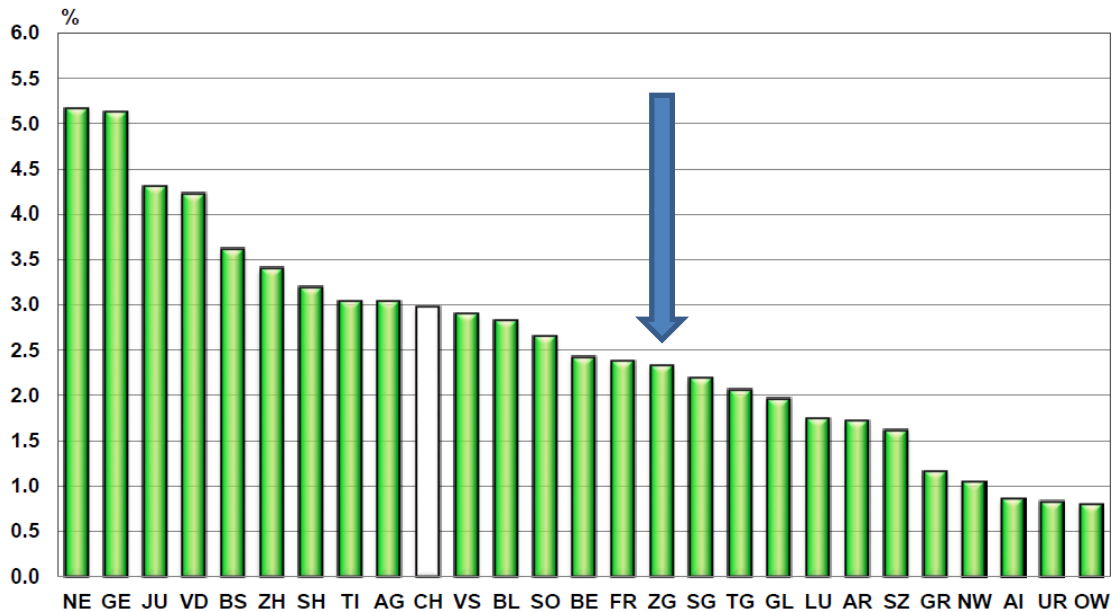


Quelle: SECO

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

2.1.3. Arbeitsmarkt

Grafik 3: Arbeitslosenquote nach Kantonen, Zug 2.4%, Juni 2017



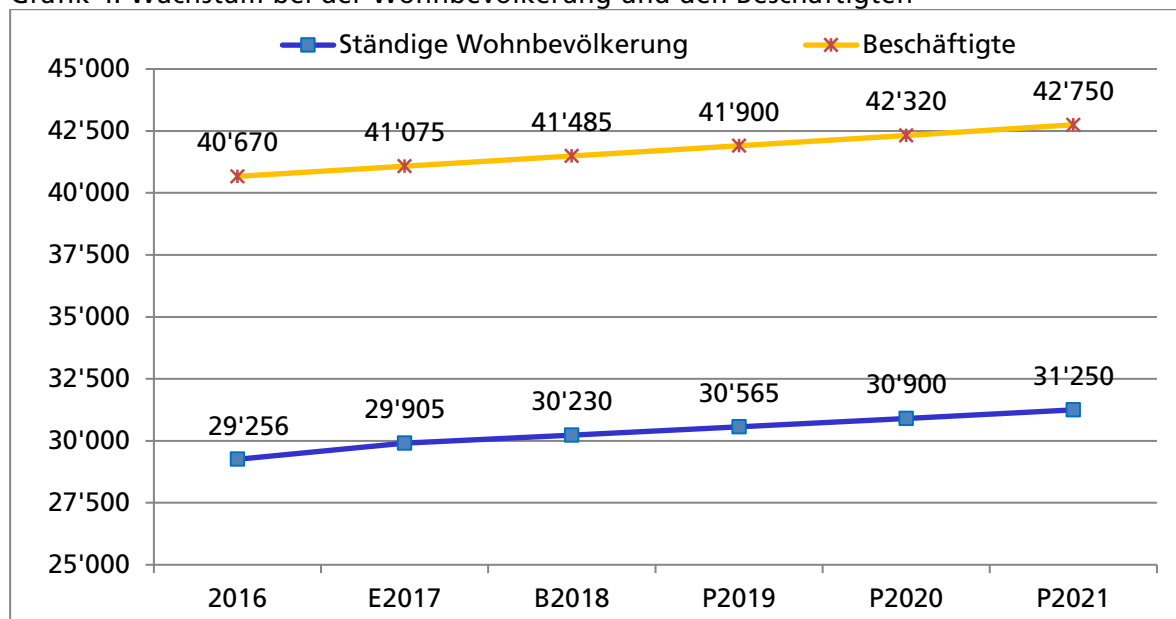
Quelle: Direktion für Wirtschaftspolitik, Staatssekretariat für Wirtschaft SECO – Arbeitslosenquote nach Kantonen, Juni 2017

Gemäss den Erhebungen des Staatssekretariats für Wirtschaft (SECO) waren Ende Juni 2017 133'603 Arbeitslose bei den Regionalen Arbeitsvermittlungszentren (RAV) eingeschrieben, 6'175 weniger als im Vormonat. Die Arbeitslosenquote sank damit von 3.1% im Mai 2017 auf 3.0% im Berichtsmonat. Gegenüber dem Vorjahresmonat verringerte sich die Arbeitslosigkeit um 5'524 Personen (-4.0%)

3. Mehrjahresübersichten

3.1. Ständige Wohnbevölkerung und Beschäftigte

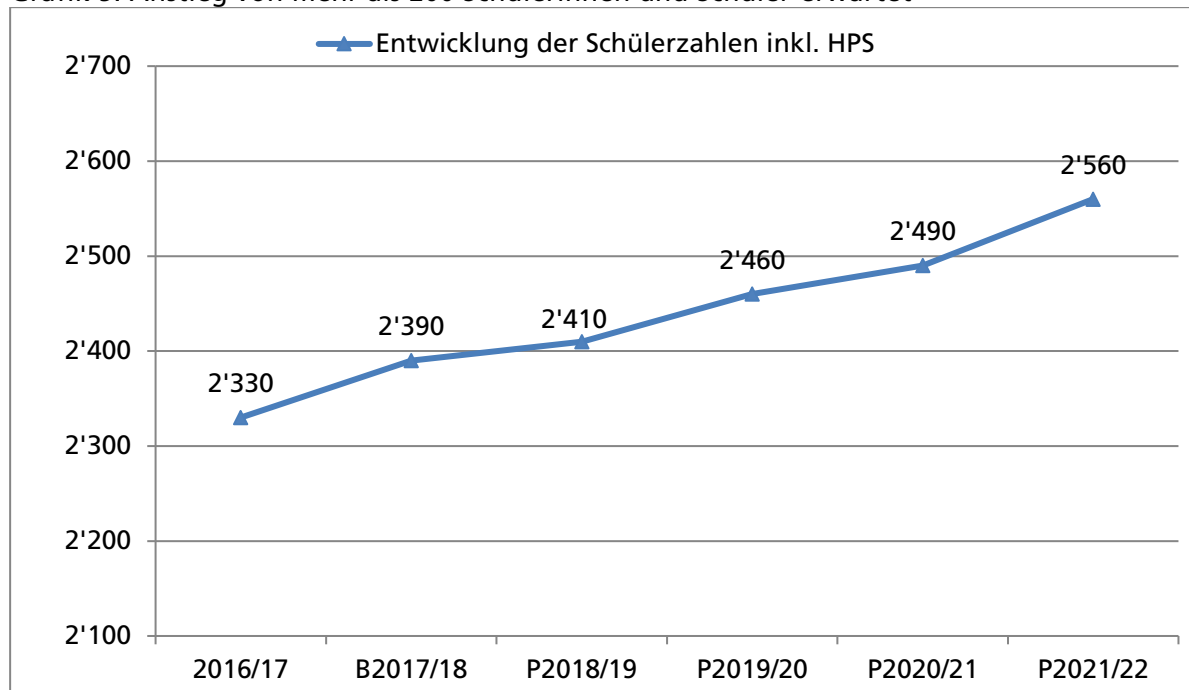
Grafik 4: Wachstum bei der Wohnbevölkerung und den Beschäftigten



Quelle: Einwohnerkontrolle Zug und Fachstelle für Statistik Kanton Zug. Ab E2017 Schätzwerte der Stadtplanung

Die Finanzpolitik der Stadt Zug definiert ein hochstehendes Leistungsangebot. Mit einer schlanken Verwaltung wird ein gutes Leistungs-/Dienstleistungsangebot erbracht. Dieses bringt einen grossen Nutzen bei den Einwohnerinnen und Einwohnern sowie den Unternehmen.

Grafik 5: Anstieg von mehr als 200 Schülerinnen und Schüler erwartet



Quelle: Bildungsdepartement, Rektorat

3.2. Entwicklung im Schulbereich

Bildung ist Zukunft. Denn wer über eine gute Bildung verfügt, hat bessere Chancen im Leben. Investitionen in die Bildung bedeuten somit Investitionen in die Zukunft – dies gilt auch für die Stadt Zug. Bildung ist bei den Stadtschulen Zug ein offener und aktiv gestalteter Entwicklungsprozess. Sie ermöglicht dem Einzelnen, seine Potenziale in geistiger, kultureller und lebenspraktischer Hinsicht zu erkunden, sie zu entfalten und über die Auseinandersetzung mit sich und der Umwelt eine eigene Identität zu entwickeln. Die Stadtschulen helfen auch mit, für alle Lernenden einen Platz in der Berufswelt zu finden. Gleichzeitig begleiten sie die Schülerinnen und Schüler auf ihrem Weg zu verantwortungsbewussten und sozial engagierten Bürgerinnen und Bürgern. Die Einführung des neuen Lehrplans 21 in den kommenden Jahren ist bei den Stadtschulen Zug ein mehrjähriger Prozess und gliedert sich in verschiedene Teilprojekte. Ein entscheidender Aspekt ist dabei die in allen Schuleinheiten angestossene kompetenzorientierte Unterrichtsentwicklung. Mit dieser leisten die Stadtschulen einen Beitrag zur fachlichen und überfachlichen Qualifikation ihrer Schülerinnen und Schüler. Ein zweites grosses Vorhaben ist das "Projekt Sek I plus". Im Hinblick auf die Erfordernisse ihres weiteren Bildungsweges sollen die Schülerinnen und Schüler im 9. Schuljahr ihre Stärken fördern und vorhandene Bildungslücken schliessen. Das Konzept für die Neugestaltung des 9. Schuljahres setzt dazu Schwerpunkte und Standards in den vier Bereichen Berufsorientierung, individuelle Förderung, Unterrichts- und Arbeitsformen sowie Abschlussdossier. Die Attraktivität und der weitere Ausbau des Wohn- und Arbeitsstandortes der Stadt Zug hat auch Auswirkungen auf die Entwicklung der Schülerzahlen. Besuchten im Schuljahr 2013/2014 noch 2119 Schülerinnen und Schüler den Unterricht bei den Stadtschulen, erwarten wir auf Beginn des Schuljahres 2017/2018 rund 2400 Schülerinnen und Schüler. Dieses Wachstum, welches auch in den kommenden Jahren anhalten wird, gilt es personell und

räumlich zu bewältigen. Die Planungsgrundlagen dazu werden in enger Zusammenarbeit mit dem Baudepartement und der Abteilung Immobilien erarbeitet.

3.3. Gesunde Bilanz

Tabelle 1: Planbilanz; Reduktion des Fremdkapitals 2018 budgetiert

in CHF 1'000	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Aktiven						
Finanzvermögen	295'742	264'285	297'000	265'100	265'600	266'400
Verwaltungsvermögen	271'836	300'887	277'200	318'440	326'940	321'840
Total Aktiven	567'578	565'172	574'200	583'540	592'540	588'240
Passiven						
Fremdkapital	150'852	202'049	155'000	161'865	168'590	162'115
Eigenkapital	416'726	363'123	419'200	421'675	423'950	426'125
Total Passiven	567'578	565'172	574'200	583'540	592'540	588'240
Kennzahlen						
Nettovermögen ¹⁾	144'890	62'236	142'000	103'235	97'010	104'285
Anzahl Einwohner/in ²⁾	29'256	29'650	30'230	30'565	30'900	31'250
Vermögen je Einwohner/in ³⁾	4'952	2'099	4'697	3'378	3'139	3'337

¹⁾ Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen

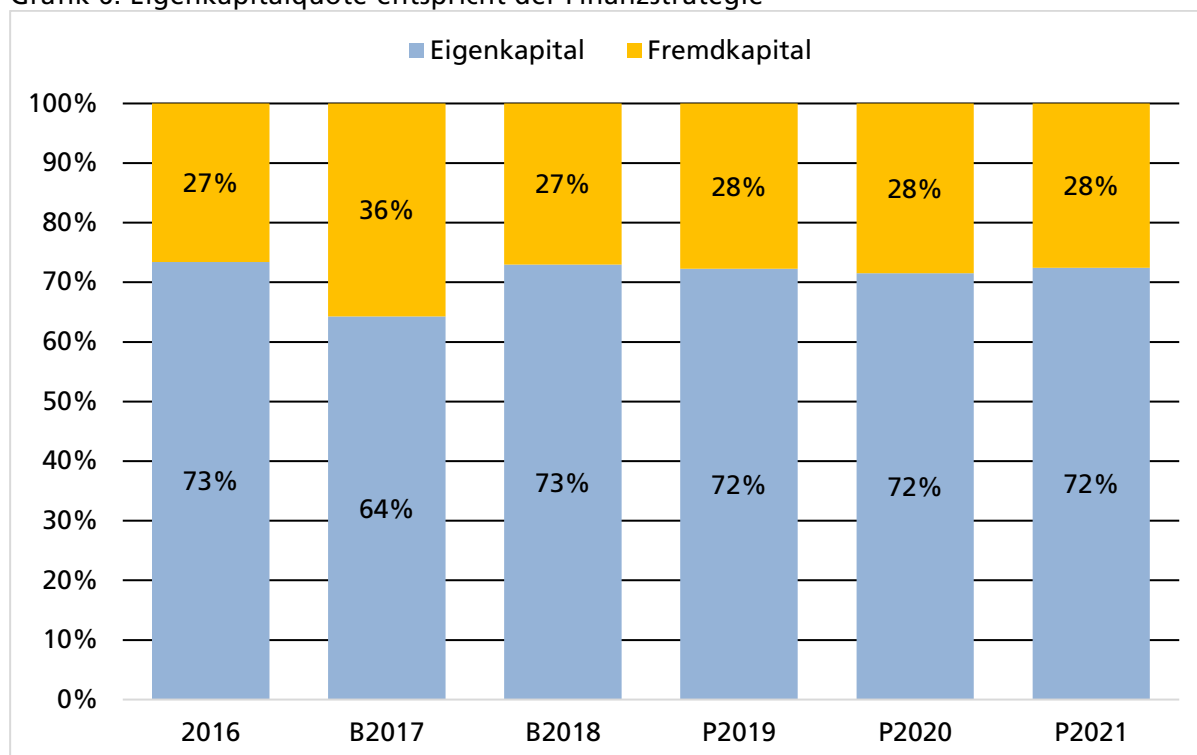
²⁾ ständige Wohnbevölkerung

³⁾ Nettovermögen dividiert durch ständige Wohnbevölkerung in CHF

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

3.3.1. Eigenkapitalquote: Gesunde Bilanz

Grafik 6: Eigenkapitalquote entspricht der Finanzstrategie



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Das Fremdkapital vor allem bestehend aus Rückstellungen und Finanzverbindlichkeiten wird bewirtschaftet, die Eigenkapitalquote erhöht. Die geplante Eigenkapitalquote liegt aktuell wie auch in den kommenden Jahren wesentlich über der strategischen Grösse der Finanzstrategie von 50%. Die Investitionen werden auf Basis der Finanzstrategie priorisiert und die Schuldenbremse wird konsequent umgesetzt.

3.3.2. Finanzierung

Tabelle 2: Finanzierungsnachweis

in CHF 1'000	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
+/- Rechnungsergebnis	19'980	2'147	2'481	2'142	2'667	2'782
+ Abschreibungen Verwaltungsvermögen	18'319	18'116	21'094	19'260	19'000	15'000
+ zusätzliche Abschreibungen	5'786	0	1'226	500	500	2'500
Finanzierungsbeitrag aus der Erfolgsrechnung	44'085	20'263	24'801	21'902	22'167	20'282
Nettoinvestitionen Verwaltungsvermögen	-14'258	-39'602	-39'044	-48'257	-46'652	-16'501
Realisierungsquote der Investitionen		60%	75%	60%	60%	75%
Cashwirksame Nettoinvestitionen	-14'258	-23'800	-29'300	-29'000	-28'000	-12'400
Rückzahlung von Finanzverbindlichkeiten	875	875	875	875	-9'125	5'875
Finanzierungsbedarf	30'702	-2'662	-3'624	-6'223	-14'958	13'757
nicht barer Aufwand/(Ertrag)	9'390	2'700	6'000	1'200	1'000	500
Selbstfinanzierung	53'475	22'963	30'801	23'102	23'167	20'782
Selbstfinanzierungsgrad	375.1%	96.5%	105.1%	79.7%	82.7%	167.6%

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Aufgrund des Finanzierungsbeitrages aus den erwarteten liquiden Mitteln der Erfolgsrechnung und den nicht geldwirksamen Positionen können jährlich jeweils rund CHF 25 Mio. bis CHF 30 Mio. Investitionen sichergestellt werden. Weitere Finanzierungsbeiträge müssen durch Aufnahme von Fremdkapital oder allenfalls Devestitionen realisiert werden. Die Eckpfeiler der finanzpolitischen Führung der Stadt Zug, basierend auf dem Finanzhaushaltgesetz, stellen die gesunden Gemeindefinanzen, die attraktive Steuerbelastung sowie das hochstehende Leistungsangebot dar. Oberstes Ziel der Finanzpolitik sind die gesunden Gemeindefinanzen. In der Finanzstrategie 2014 - 2018, GGR-Vorlage Nr. 2259 vom 8. Mai 2013, sind hierzu die folgenden Instrumente vorgesehen:

- Die Erfolgsrechnung muss im 5-Jahresdurchschnitt mindestens ausgeglichen sein.
- Der Selbstfinanzierungsgrad erreicht in den 5-Jahresdurchschnitten 100%.
- Die Netto-Investitionen ins Verwaltungsvermögen sind über die jeweilige Planungsperiode zu staffeln und betragen in den 5-Jahresvergleichen höchstens CHF 30 Mio. pro Jahr.
- Die Zinsbelastung beträgt maximal 2% der jährlichen Fiskalerträge.
- Die Eigenkapitalquote beträgt mindestens 50%.

Die solide Eigenkapitalquote kann durch die Bewirtschaftung des Fremdkapitals (insbesondere Finanzverbindlichkeiten und Rückstellungen) noch gesteigert werden. Der Stadtrat wird die Finanzpolitik im Jahr 2018 überprüfen und bei Bedarf anpassen.

3.4. Fiskalerträge

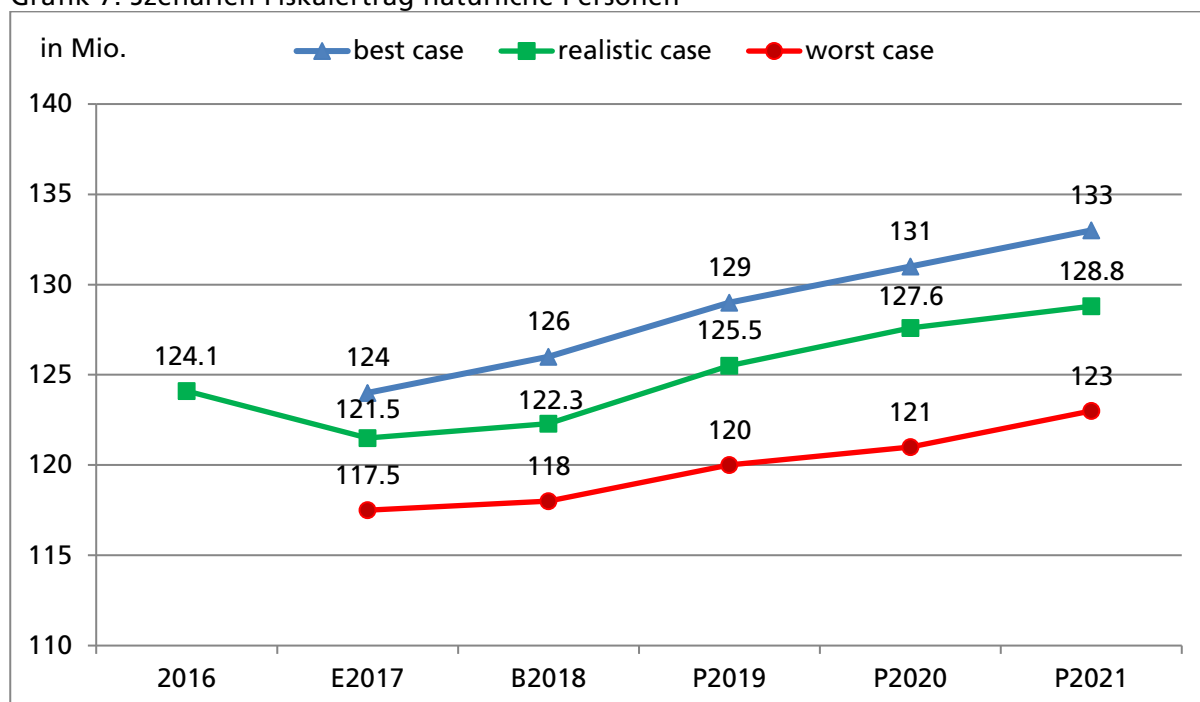
Tabelle 3: Fiskalerträge

in CHF 1 000	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Steuerfuss in %	60	60	60	Finanzstrategie 2019 - 2025		
Natürliche Personen						
Vermögenssteuern	28'412	25'300	28'700	29'000	29'600	29'800
Einkommenssteuern	95'761	85'915	93'550	96'500	98'000	99'000
Total natürliche Personen	124'173	111'215	122'250	125'500	127'600	128'800
Juristische Personen						
Kapitalsteuern	9'257	8'510	9'500	9'200	9'300	9'500
Gewinnsteuern	71'827	75'240	66'600	67'000	67'200	67'600
Total juristische Personen	81'084	83'750	76'100	76'200	76'500	77'100
Sondersteuern						
Grundstückgewinnsteuern	5'512	4'500	4'300	4'500	4'500	4'500
Erbschafts-/Schenkungssteuern	2'216	1'900	1'920	1'925	2'025	2'025
Hundesteuern	74	75	80	75	75	75
Total Sondersteuern	7'802	6'475	6'300	6'500	6'600	6'600
Total Fiskalertrag	213'059	201'440	204'650	208'200	210'700	212'500

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Im Zusammenhang mit der Aufbereitung der Finanzstrategie 2019 – 2025 wird auch die Steuerpolitik überprüft. Die Planjahre werden hier mit dem unveränderten Steuerfuss von 60% kalkuliert. Die Fiskalerträge der natürlichen und juristischen Personen wurden auf der Grundlage der Informationen der kantonalen Steuerverwaltung geplant. Es wurden das Bevölkerungswachstum, die zu erwartende Entwicklung des Bruttoinlandproduktes sowie bekannte Ab- und Zugänge bei den natürlichen und juristischen Personen berücksichtigt.

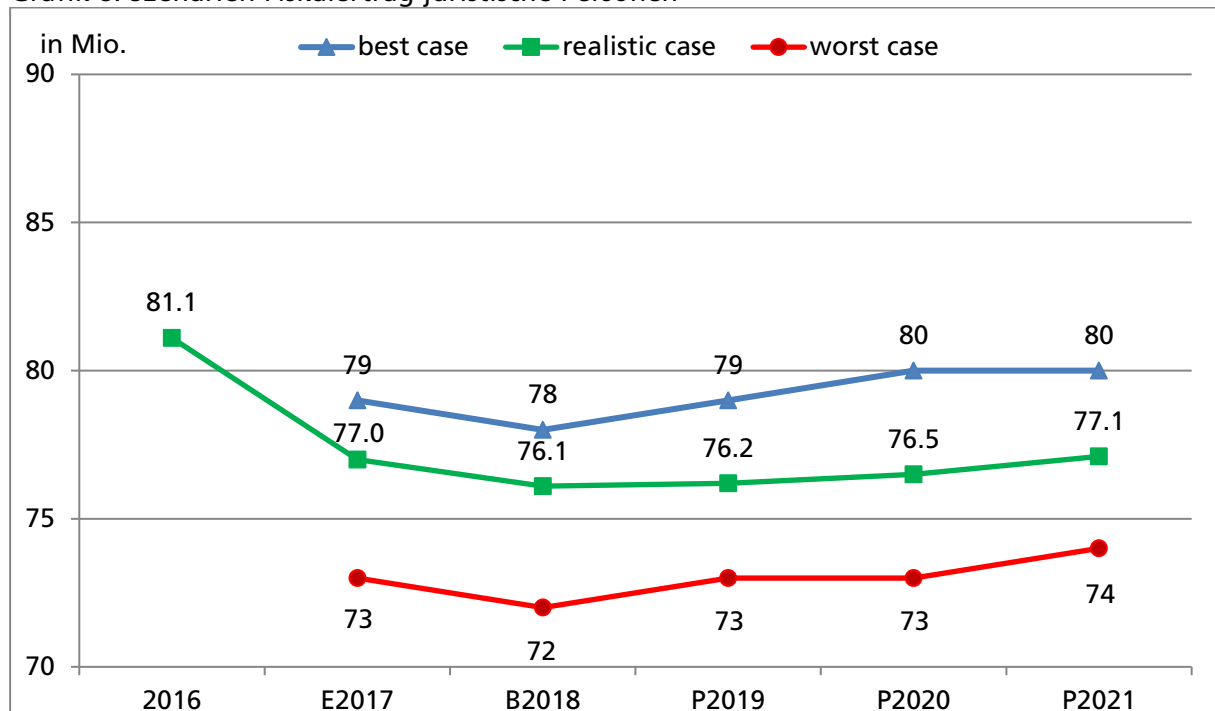
Grafik 7: Szenarien Fiskalertrag natürliche Personen



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Das Bevölkerungswachstum bringt höhere Fiskalerträge

Grafik 8: Szenarien Fiskalertrag juristische Personen



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Aufgrund eines negativen Saldo der namhaften Zu- und Abgänge von Unternehmen und einem Einmaleffekt im Jahr 2016 kommt es mittelfristig zu einer rückläufigen Entwicklung bei den juristischen Personen.

3.4.1. Unternehmenssteuerreform III/Steuervorlage 17 (SV17)

Am 12. Februar 2017 haben die Schweizer Stimmberechtigten die USR III mit gut 59 Prozent Nein-Stimmen an der Urne abgelehnt. Die im Zuge der USR III vorgesehenen Anpassungen hätten das Steuersubstrat der Stadt Zug leicht positiv verändert. Direkte Auswirkungen aus der Ablehnung der Unternehmenssteuerreform III auf die aktuelle Situation sind dem Stadtrat aber nicht bekannt. Bereits zehn Tage nach dem Urnengang hat der Bundesrat das Eidgenössische Finanzdepartement (EFD) beauftragt, die inhaltlichen Eckwerte für eine neue Steuervorlage bis spätestens Mitte 2017 auszuarbeiten. Diese Eckwerte werden unter Federführung eines Steuerorgans ausgearbeitet. Das Steuerorgan besteht aus Vertretern des Bundes und der Kantone. Vorsitzender ist EFD-Chef Ueli Maurer. In einer ersten Phase führte das Steuerorgan Anhörungen mit den politischen Stakeholdern, insbesondere den Kantonen, durch. Die Städte und Gemeinden werden in die Arbeiten einbezogen. Gegner und Befürworter sind sich einig, rasch eine neue Vorlage auszuarbeiten. Das Ziel bleibt weiterhin, die internationale Akzeptanz des Schweizer Steuersystems sicher zu stellen, dessen Wettbewerbsfähigkeit zu stärken sowie die Steuereinnahmen von Bund, Kantonen und Gemeinden zu sichern. Die steuerlichen Sonderregeln zu den Statusgesellschaften sollen abgeschafft werden, wie das die Schweiz international in Aussicht gestellt hat. Das Steuerorgan traf sich in den Monaten März bis Mai zu insgesamt fünf Sitzungen. Zu einer dieser Sitzungen wurden zusätzlich Vertreter der Städte und Gemeinden eingeladen. Damit konnte sichergestellt werden, dass die kommunalen Anliegen in den Empfehlungen berücksichtigt sind.

Für die Erarbeitung der SV17 wurden zudem Anhörungen mit Parteien sowie den Wirtschafts- und Arbeitnehmer-Verbänden durchgeführt. Alle Seiten begrüßten die Stossrichtung der SV17 mit den folgenden drei Zielen:

1. Sicherung der Standortattraktivität
2. Internationale Akzeptanz
3. Ergiebigkeit der Steuererträge

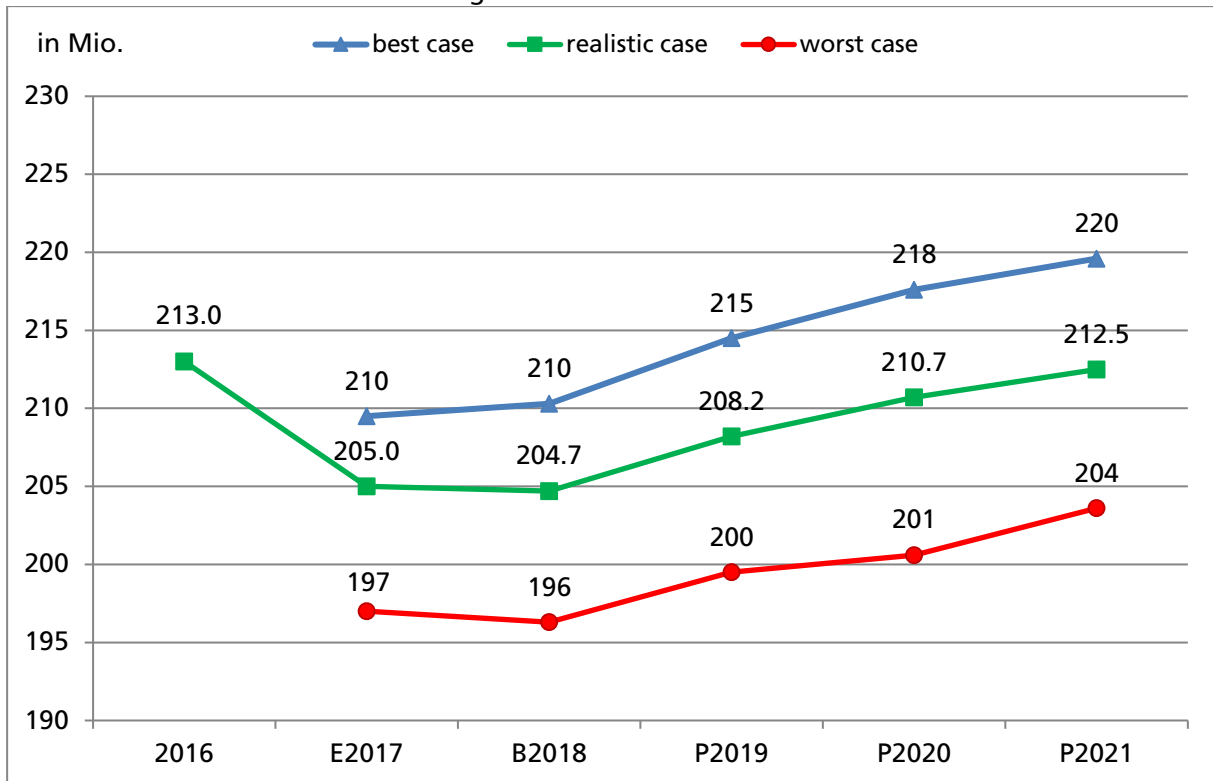
Innerhalb dieses Rahmens soll die SV17 möglichst ausgewogen ausgestaltet werden. So sollen die neuen steuerlichen Sonderregelungen eher restriktiv ausgestaltet und den Interessen der Städte und Gemeinden erhöhtes Gewicht beigemessen werden. Die genannten Ziele stärken den Wirtschaftsraum Zug. Die Inkraftsetzung der SV17 ist frühestens 2019 (Bundesebene) bzw. 2020 (Änderungen im Steuerharmonisierungsgesetz durch die Kantone) zu erwarten.

Folgende Kernelemente empfiehlt das Steuerungsorgan dem Bundesrat im Sinne eines ausgewogenen Gesamtpakets:

- Patentbox: Einführung einer obligatorischen Patentbox gemäss OECD-Standard auf kantonaler Ebene.
- Abzüge für Forschung & Entwicklung (F&E): Der zusätzliche Abzug für die F&E-Kosten darf maximal 50% über den eigentlichen Kosten liegen. Die Abzüge sollen sich zur Hauptsache auf den Personalaufwand fokussieren.
- Maximalentlastung: Die steuerliche Entlastung des Gewinns durch die zwei oben genannten Instrumente darf maximal 70% erreichen.
- Teilbesteuerung der Dividenden: Die Teilbesteuerung der Dividenden aus qualifizierten Beteiligungen von mindestens 10% des Kapitals soll auf Stufe Bund 70% betragen, auf Ebene Kantone und Gemeinden mindestens 70%.
- Vertikaler Ausgleich: Der Bund zahlt den Kantonen neu 21.2% aus dem Ertrag der Direkten Bundessteuer statt 17%.
- Kinderzulagen: Die Mindesthöhe der Kinder- und Ausbildungszulagen soll um CHF 30.00 erhöht werden. Die Kinderzulagen werden damit auf mindestens CHF 230.00 steigen. Die Ausbildungszulage soll neu mindestens CHF 280.00 betragen.

3.4.2. Szenarien Total Fiskalerträge

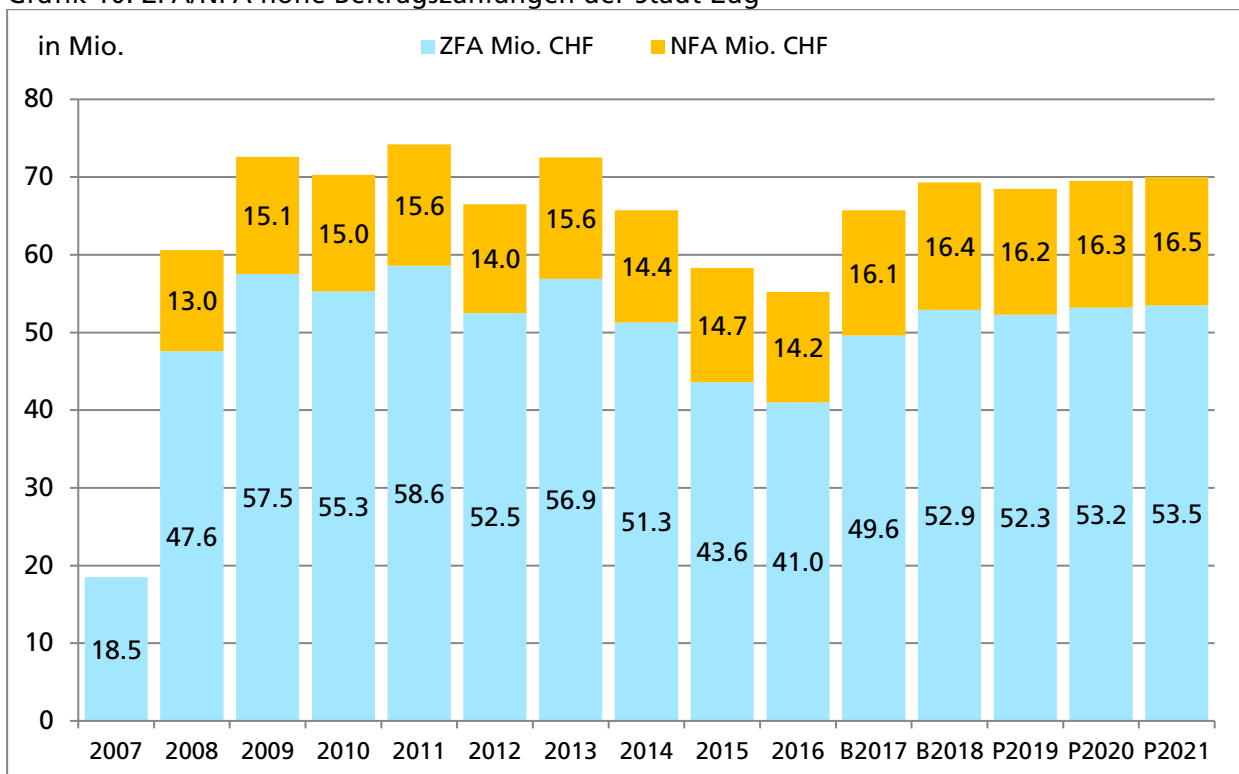
Grafik 9: Szenarien Total Fiskalertrag



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

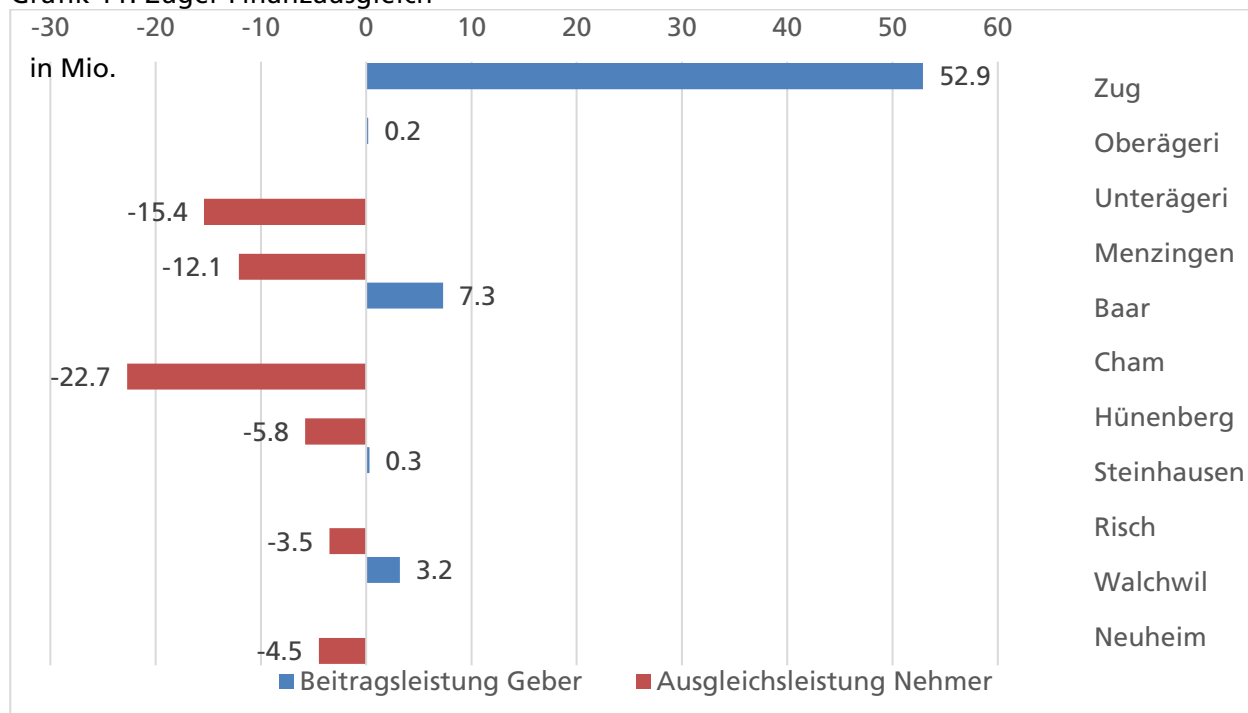
3.4.3. ZFA/NFA hohe Beitragszahlungen der Stadt Zug

Grafik 10: ZFA/NFA hohe Beitragszahlungen der Stadt Zug



Quelle: Finanzdirektion des Kantons Zug

Grafik 11: Zuger Finanzausgleich



Quelle: www.zg.ch/behorden/finanzdirektion/direktionssekretariat/finanzausgleich/innerkantonaler-finanzausgleich-zfa

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

3.4.4. ZFA Reform 2018

Am 27. November 2017 hat das Zuger Stimmvolk die kantonale Vorlage "Entlastungsprogramm 2015 - 2018" abgelehnt. In dieser Vorlage war auch die Projektumsetzung ZFA Reform 2018 enthalten. Als dann im Februar 2017 die Unternehmenssteuerreform III ebenfalls abgelehnt wurde, klärte die kantonale Finanzdirektion zuerst die bestehenden Strukturen ab, ob das Projekt ZFA Reform 2018 doch noch durchgeführt und abgeschlossen werden soll. Rückmeldungen aus dem Projektausschuss (PAS) und aus der Gemeindepräsidentenkonferenz haben ergeben, dass der Wunsch besteht, dieses Projekt weiterzuverfolgen. An der Sitzung vom 20. Juni 2017 hat der Stadtrat von Zug eine positive Absichtserklärung zum gleichlautenden Aussprachepapier gegeben. Mit dem Neustart sind Anregungen eingeflossen, die Projektziele entsprechend der neuen Situation moderater zu formulieren. Auch wurde der Zeitplan neu ausgestaltet. Die Ziele lauten nun wie folgt:

1. Handlungsspielraum erhöhen bei Kanton und Gemeinden durch vermehrte Anwendung des AKV-Prinzips, insbesondere bei Verbundaufgaben (AKV = Aufgaben – Kompetenz – Verantwortung). Dabei steht nicht eine vollständige Entflechtung im Vordergrund, sondern getreu dem Pareto-Prinzip eine Lösung, bei der der Projektaufwand in einem vertretbaren Verhältnis zum realisierbaren Entlastungsgewinn steht. Kleinpositionen werden somit im Rahmen dieses Projekts nicht weiterverfolgt, das AKV wird verwesentlich.
2. Effizienz verbessern und Synergien nutzen in der Zusammenarbeit von Kanton und Gemeinden. Weiter ist zu prüfen, auf welche Aufgaben in Zukunft verzichtet und wo Leistungen reduziert werden können.

3. Die finanziellen Auswirkungen sollen zwischen den Gemeinden und dem Kanton ausbalanciert werden, so dass keine (substanziellen) Gewinner und Verlierer bzw. nur Gewinner resultieren (in einem zweiten Schritt nach Feststellung der Gesamtwirkung von Ziel 1. und 2.).

Mehr Handlungsspielraum durch Anwendung AKV-Prinzip

Auf die Verwaltung angewendet bedeutet das AKV-Prinzip (oder Kongruenzprinzip), dass Aufgaben, Kompetenzen und Finanzierung in einem Gemeinwesen vereint sein sollen. Wo dies in der Reform nicht möglich ist, ist anzustreben, dass die Aufgaben mindestens zu 50 Prozent von dem Gemeinwesen finanziert werden, das auch die Regelungs- und Entscheidungskompetenz dafür hat. Insgesamt soll die Neuregelung nicht ein Nullsummenspiel sein, sondern Effizienzgewinne bringen. Allenfalls macht es aus Gründen der Effizienz und Einheitlichkeit sowie bei Einigkeit zwischen Kanton und Gemeinden Sinn, Aufgabenerfüllungen zwischen den Gemeinwesen zu koordinieren. Diese Koordination wäre situativ im Rahmen gegenseitiger Vereinbarungen ausserhalb der ZFA-Reform 2018 zu regeln. Eng verbunden mit diesem Ziel sind die folgenden Grundsätze:

- Entflechtung der Aufgabenteilung zwischen Kanton und Gemeinden, möglichst wenig Verbundaufgaben
- Aufgabenerfüllung auf der richtigen Staatsebene (unterste Ebene = Subsidiaritätsprinzip)
- Der Finanzierungsschlüssel widerspiegelt die Einflussnahme bei Verbundaufgaben (Äquivalenzprinzip)

Effizienz verbessern und Synergien nutzen mit einer besseren Zusammenarbeit

Bei dieser Zielsetzung steht nicht die Zuteilung einer Aufgabe zu einer Staatsebene im Vordergrund, sondern die Zusammenarbeit von Kanton und Gemeinden. Für die Aufgabenerfüllung auf Gemeindeebene und Kantonebene gilt es, Möglichkeiten zur Effizienzverbesserung zu identifizieren, Synergien zu nutzen und mehr Handlungsspielraum zu schaffen.

Finanzielle Balance zwischen Kanton und Gemeinden

Bei konsequenter Anwendung des AKV-Prinzips lässt sich die Haushaltsneutralität kaum ohne Transferzahlungen gewährleisten. Um dem Idealzustand möglichst nahe zu kommen, stehen als Instrumente die anvisierten Effizienz- und Synergiegewinne sowie die Abschöpfung gemeindlicher Mehrerträge dank kantonaler Massnahmen im Fokus. Vor dem Hintergrund der aktuellen finanziellen Situation von Kanton und Gemeinden kann sich die ZFA Reform 2018 nicht darauf beschränken, Aufgaben zu verschieben und Effizienzgewinne zu realisieren. Es ist vielmehr insgesamt eine Entlastungswirkung für Kanton und Gemeinden zu erzielen. Deshalb ist gemeinsam zu untersuchen, auf welche Aufgaben in Zukunft verzichtet und wo Leistungen reduziert werden können.

Sobald die umzusetzenden Massnahmen definiert und in ihrer Wirkung quantifiziert sind, kann die Gesamtauswirkung beziffert werden. Eine allfällige Abweichung von der Haushaltsneutralität ist dann zu beurteilen. Nötigenfalls ist eine Kompensation (Transferzahlung) zu prüfen. Die Eckwerte und Spielregeln der ZFA Reform 2018 sind:

- Alle Aufgabenbereiche sind zu betrachten. Es gibt keine Ausnahmen.
- Die Auswirkungen der Neuregelungen auf die Lastenverteilung unter den Gemeinden muss angemessen berücksichtigt werden.
- Es sind wenige, substanzielle Massnahmen auszuwählen, um den Aufwand der Umsetzung zu begrenzen.
- Das Ergebnis des Projekts soll eine Paketlösung sein, die vom Kanton und allen Gemeinden gemeinsam getragen wird.
- Ausgangslage für die weiteren Projektarbeiten sind die bisherigen Arbeitsgruppenergebnisse, sowie Massnahmen, die im Rahmen von Finanzen 2019 eruiert, aber von der Regierung

der ZFA Reform 2018 zugewiesen wurden. Veränderungen der Rahmenbedingungen und der Umwelt des Projekts werden periodisch, mindestens jeweils beim Phasenabschluss, beurteilt und berücksichtigt.

- Vier Jahre nach Beginn der Umsetzung der ZFA Reform 2018 ist mit einem Wirksamkeitsbericht zu prüfen, ob die Ziele der ZFA Reform 2018 mit den umgesetzten Neuregelungen erreicht werden konnten oder ob diesbezüglich noch Handlungsbedarf besteht.

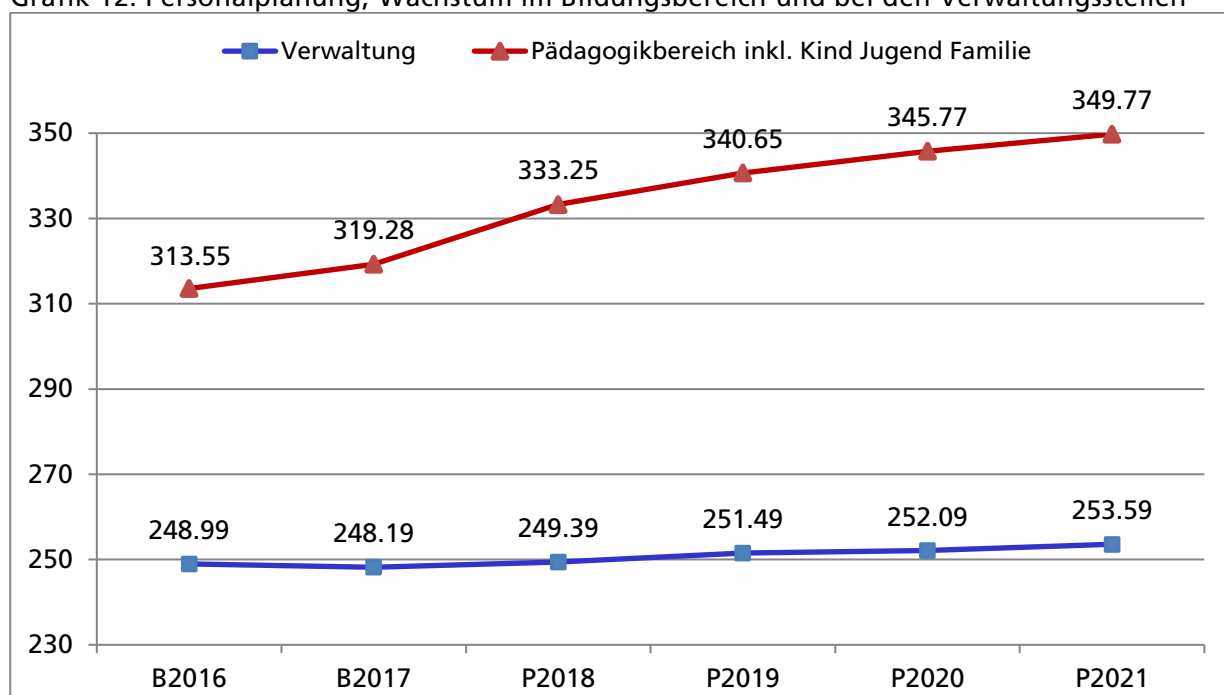
3.5. Personalplanung

Tabelle 4: Details nach Departement; Wachstum im Pädagogik- und Verwaltungsbereich

Departement	B2016	B2017	B2018	P2019	P2020	P2021
Präsidialdepartement	27.70	27.70	27.70	28.20	28.00	28.00
Finanzdepartement	49.50	48.70	48.70	48.70	48.70	48.70
Verwaltung						
Bildungsbereich	39.09	39.09	39.09	39.69	39.69	39.69
Pädagogikbereiche ¹⁾	313.55	319.28	333.25	340.65	345.77	349.77
Bildungsdepartement	352.64	358.37	372.34	380.34	385.46	389.46
Baudepartement	91.85	91.85	92.55	93.05	93.85	95.35
Departement SUS	40.85	40.85	41.35	41.85	41.85	41.85
Total Verwaltung	248.99	248.19	249.39	251.49	252.09	253.59
Total Pädagogikbereich	313.55	319.28	333.25	340.65	345.77	349.77
Stellenpool (zentral)	1.7	1.7	0.9	0.9	0.9	0.0
Total Pensen	564.24	569.17	583.54	593.04	598.76	603.36
Veränderung	3.27	4.93	14.37	9.50	5.72	4.60
Veränderung in %	0.6	0.9	2.5	1.6	1.0	0.8
Umwandlung Aushilfen	0.20	1.40	0.80	0.00	0.00	0.00

Quelle: Personalplanung 2018 bis 2021, Stadtratsbeschluss Nr. 480.17 vom 22. August 2017

Grafik 12: Personalplanung; Wachstum im Bildungsbereich und bei den Verwaltungsstellen



Quelle: Personalplanung 2018 bis 2021, Stadtratsbeschluss Nr. 480.17 vom 22. August 2017, ohne Stellenpool (zentral)

Tabelle 5: Veränderungen im Personalbereich 2017 bis 2021

Bezeichnung	Stellenwerte	Begründung der Veränderungen
Budget 2017	569.17	
Pädagogikbereiche ¹⁾	13.97	Minus 0.41 Kindergarten, 7.42 Primarschule, 1.50 Integrationsklasse, 0.67 Tagesschule, 1.04 Kooperative Oberstufe, 1.15 HPS, 2.60 KJF
Baudepartement	0.70	0.70 Hochbau
Departement SUS	0.50	0.50 Soziale Dienste (davon 0.4 Auflösung Aushilfskredit)
Auflösung Stellenpool	-0.80	0.7 Auflösung Stellenpool. Neuschaffung PL Hochbau sowie 0.1 für Soziale Dienste
Total Zunahme	14.37	
Budget 2018	583.54	
Präsidialdepartement	0.50	1.00 Concierge-Stelle LG22 (davon 0.50 intern aus Präsidialdepartement)
Bildung (Verwaltung)	0.60	0.60 Einführung Betreuungsgutscheine
Pädagogikbereiche ¹⁾	7.40	0.50 Schulinformatik, 2.40 Primarschule, 1.60 Kooperativer Oberstufe, 0.10 Psychomotorik, -0.20 HPS, 3.0 KJF
Baudepartement	0.50	0.50 Werkhof (Kanalisation)
Departement SUS	0.50	0.50 Schulsozialarbeit
Total Zunahme	9.50	
Plan 2019	593.04	
Präsidialdepartement	-0.20	Minus 0.2 Zivilstandsamt
Pädagogikbereiche ¹⁾	5.12	1.12 Kindergarten, 2.40 Primarschule, 1.60 Kooperative Oberstufe
Baudepartement	0.80	Minus 0.20 Departementssekretariat (Synergie Zentralisierung), 1.0 Umgebungsarbeiten LG22 (noch zu prüfen)
Total Zunahme	5.72	
Plan 2020	598.76	
Pädagogikbereiche ¹⁾	4.00	2.40 Primarschule, 1.60 Kooperative Oberstufe
Baudepartement	1.50	1.50 Werkhof (neuer Ökihof sowie Erweiterung Ökibustour)
Auflösung Stellenpool	-0.90	Auflösung Stellenpool (Zentralisierung)
Total Zunahme	4.60	
Plan 2021	603.36	

Quelle: Personalplanung 2018 bis 2021, Stadtratsbeschluss Nr. 480.17 vom 22. August 2017,
 1) Pädagogikbereich umfasst: Schulinformatik, Kindergarten Schulhausleitung Primarschule, Tageschule, Kooperative Oberstufe, Hauswartung, Psychomotorik, Heilpädagogische Schule (HPS) sowie die Musikschule und der Betreuungsbereich von Kind Jugend Familie

4. Informationen zum Aufwand

4.1. Veränderungen im Aufwand je Departement

Die folgende Übersicht zeigt wesentliche Veränderungen > CHF 100'000.00 im Aufwand Budget 2018 gegenüber dem Rechnungsjahr 2016 im Zusammenhang mit neuen Aufgaben, überdurchschnittlichen Aufgabenerweiterungen oder Gesetzesänderungen, je Departement auf:

Tabelle 6: Präsidialdepartement

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber 2016	in TCHF
1100	3170.50	Freier Kredit Stadtrat	-127
1500	3010.50	Löhne Personal Stellenpool	105
1500	3010.90	Reallohnerhöhung Verwaltung (nur Budget, Rechnung wird auf den entsprechenden Kostenstellen verbucht)	326
1500	3064.10	Ruhegelder, Zusatzbeiträge auf Renten	-130
1700	3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand, neu Tageskarten Gemeinde	238

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 7: Finanzdepartement

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber 2016	in TCHF
2110	3499.20	Steuerskonti, Vergütungszinsen	-188
2120		Ordentliche Abschreibungen	370
		Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	-849
2130	3130.10	Dienstleistung der kantonalen Steuerverwaltung	203
		Beitrag an ZFA/NFA, auf der Basis der hohen Fiskalerträge 2016	14'048
2210	3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	1'013
2222	3144.10	Unterhalt Hochbauten VV, Bruttoprinzip Brandschutz	175
2223	3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	-107
	3144.10	Unterhalt Hochbauten VV, Bruttoprinzip Brandschutz	537
2224	3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	280
	3144.10	Unterhalt Hochbauten VV, Bruttoprinzip Brandschutz	373
2230	3144.10	Unterhalt Hochbauten VV, Bruttoprinzip Brandschutz	1'044
2250	3144.10	Unterhalt Hochbauten VV, Bruttoprinzip Brandschutz	717
2400	3113.20	Informatikmittel Verwaltung, diverse Software-Erweiterungen	311

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 8: Bildungsdepartement

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber 2016	in TCHF
3100	3020.00	Löhne hauptamtliches Personal, Lehrkräfte	248
3200	3020.00	Löhne hauptamtliches Personal, Primarschule + 7.42 Pensen	642
3250	3020.00	Löhne hauptamtliches Personal, Integrationsklasse + 1.50 Pensen	174
3400	3020.00	Löhne hauptamtliches Personal, Oberstufe + 1.04 Pensen	102
3600	3020.00	Löhne hauptamtliches Personal, HPS + 1.15 Pensen	218
3710	3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen, Unterstützung See-Club Zug	163
	3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	100
3800	3010.00	Löhne hauptamtliches Personal, KJF + 2.60 Pensen	252
	3130.32	Verpflegung der Kinder/Mittagstisch, Ausbau	104
	3636.33	Subventionierte Kindertagesstätten, Ausbau	257

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 9: Baudepartement

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber 2016	in TCHF
4250	3130.40	Studien und Planungen	120
4700	3612.10	Entschädigung ZEBA	255
4800	3143.10	Unterhalt Kanalisation	206
	3305.10	Abschreibungen wieder 10% anstatt wie bis 2017 auf 5% reduziert	2'044

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Tabelle 10: Departement SUS

KST	Konto	Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber 2016	in TCHF
5170	3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe, Zunahme der Dossiers	332
5300	3634.50	Beiträge an stationäre Leistungserbringer, ambulant vor stationär	-235
	3635.50	Beiträge an ambulante Leistungserbringer, ambulant vor stationär	455
5400	3637.56	Förderung erneuerbare Energie, gemäss Energiereglement	189

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

4.2. Kostenentwicklungen Sach- und Betriebsaufwand

Tabelle 11: Sach- und Betriebsaufwand in TCHF 1'000

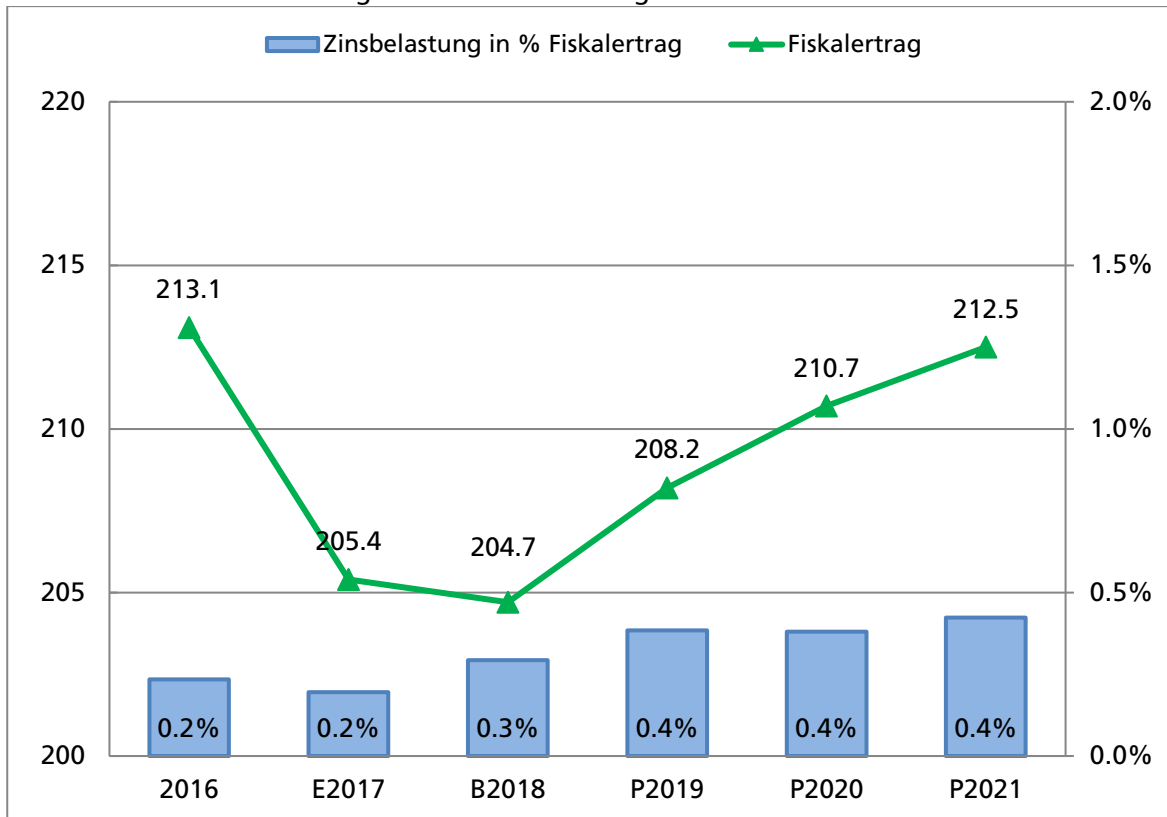
Konto	Bezeichnung	Rechnung 2015	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018
310	Material- und Warenaufwand	3'853	2'560	2'822	2'941
311	Anschaffung Mobilien, Informatik-Geräte	2'015	1'868	2'150	2'674
312	Ver- und Entsorgung für Liegenschaften VV	2'831	2'969	3'261	3'221
313	Dienstleistungen und Honorare	7'745	7'531	8'441	8'775
314	Baulicher Unterhalt Grundstücke VV	12'100	12'710	14'544	16'209
315	Unterhalt Mobilien	2'313	2'340	2'443	2'578
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützergebühren	1'729	1'859	1'981	1'856
317	Spesenentschädigungen	1'441	1'600	1'489	1'621
318	Wertberichtigungen auf Forderungen	-156	-229	502	464
319	Übriger Betriebsaufwand	4'435	723	618	622
31	Sach- und Betriebsaufwand	38'306	33'931	38'251	40'961

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Der höhere bauliche Unterhalt sind mit der Umsetzung von Brandschutzmassnahmen und Absturzsicherung erklärt. Hier fallen durch die Entnahme aus der Vorfinanzierung auch höhere Erträge an.

4.3. Zinsbelastung

Grafik 13: Die Zinsbelastung in % des Fiskalertrages



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

Im Zusammenhang mit der Schuldenbremse und den gesunden Gemeindefinanzen hat der Stadtrat in der Finanzstrategie 2014 bis 2018, GGR-Vorlage Nr. 2259, die maximale Zinsbelastung auf 2% der jährlichen Fiskalerträge festgelegt. Die Planjahre bis P2021 können strategiekonform gestaltet werden. 2020 wird eine Refinanzierung von CHF 20 Mio. und 2021 eine von CHF 8 Mio. notwendig.

5. Wesentliche Veränderungen im Ertrag

Die Jahresrechnung 2016 diente bei der Herleitung für die Budgetwerte 2018. Hier die wesentlichen Differenzen:

Tabelle 12: Differenzen Ertrag Rechnung 2016 zum Budget 2018

Bezeichnung	in Mio. CHF
Ertrag Rechnung 2016	278.7
Fiskalerträge natürliche Personen	-1.9
Fiskalerträge juristische Personen	-5.0
Grundstückgewinnsteuern	-1.2
Erbschafts- und Schenkungssteuern	-0.3
Entgelte	0.9
Finanzertrag	-0.5
Entnahmen Spezialfinanzierungen	2.2
Transferertrag, Beiträge von Kanton/Gemeinden/Bund und Dritten	1.4
Ausserordentlicher Ertrag: Entnahmen aus Vorfinanzierungen	1.1
Diverse	-0.1
Ertrag Budget 2018	275.3

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

6. Übersicht Investitionsrechnung

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

6.1. Priorisierungskriterien für die Investitionen

Zeitlich

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

Thematisch

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

6.2. Investitionen Budget 2018 nach Departement

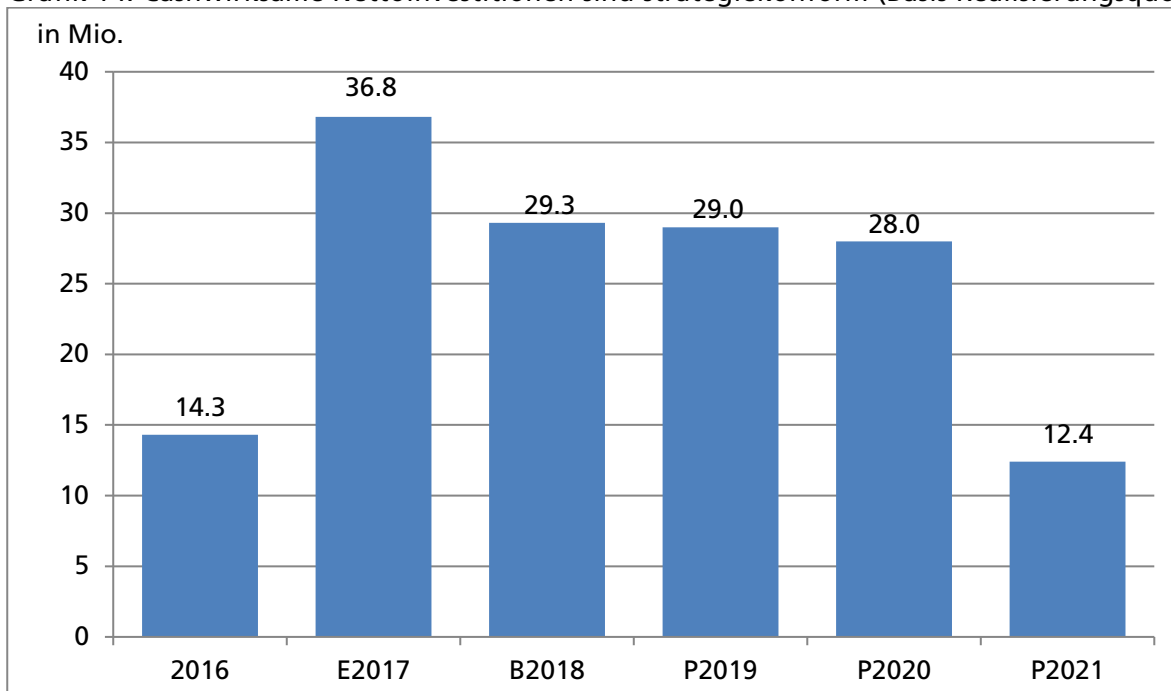
Tabelle 13: Details zu den Netto-Investitionen ins Verwaltungsvermögen

Bezeichnung	Netto CHF Mio.
Finanzdepartement	
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens	5.6
Schulbauten	7.7
Informatik	0.6
Bildungsdepartement	0.3
Baudepartement	
Verkehrsplanung, Strassen	8.4
Anlagen, Plätze, Werkhof	3.1
Stadtentwässerung	10.6
Departement SUS	
Fachstelle Alter	1.5
Sicherheit/Verkehr	0.8
Feuerwehr	0.4
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	39.0

Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

6.3. Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen

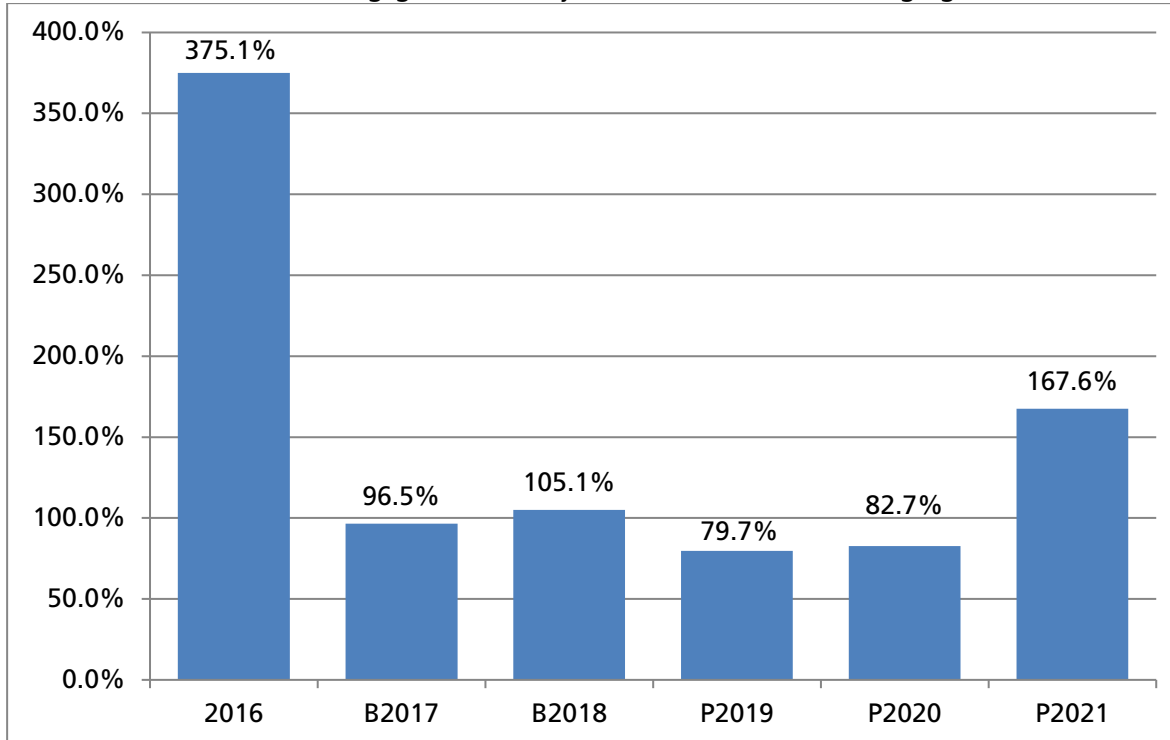
Grafik 14: Cashwirksame Nettoinvestitionen sind strategiekonform (Basis Realisierungsquote)



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

6.4. Selbstfinanzierungsgrad

Grafik 15: Selbstfinanzierungsgrad im Fünfjahresschnitt erfüllt Strategiegrösse von 100%



Quelle: Finanzdepartement der Stadt Zug

7. Schlussfolgerungen

Das Budget 2018 und der Finanzplan 2018 bis 2021 entsprechen der Finanzstrategie. Der Stadtrat erarbeitet aktuell die Finanzstrategie 2019 bis 2025. Die ZFA-Reform 2018 beinhaltet Anpassungen zwischen dem Kanton Zug und den Zuger Gemeinden von Aufgaben, die noch nicht beziffert werden können.

Chancen:

- Geringe Steuerbelastung, Steuerstabilität
- Zug liegt zentral und in der Nähe Flughafen Zürich
- Geringe Inflation CH
- Hohe Sicherheit
- Wachstumsmärkte
- Verfügbares Personal
- Stabile Rechtssysteme
- Kundenfreundliche Verwaltung

Risiken:

- ZFA-Reform 2018
- Steuervorlage 2017
- Verfügbarkeit von zahlbaren und modernen Mietflächen
- Rückläufige Unternehmensgewinne und Margen
- Hohe Lebenshaltungskosten und Büromieten
- Fehlende Subventionen für Forschung und Entwicklung

8. Antrag

Wir beantragen Ihnen,

- auf die Vorlage einzutreten,
- die Steuern für das Jahr 2018 wie folgt festzusetzen:
 - Einkommens- und Vermögenssteuern für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuern für juristische Personen mit 60% auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze
 - Hundesteuern: CHF 100.00 (für Wachhunde auf Bauernhöfen sowie für Rettungs-, Militär-, Blinden-, Therapie-, und auf Schweiss geprüfte Hunde kann die Hundesteuer auf Gesuch hin erlassen werden)
- dem Budget 2018 zuzustimmen und
- vom Finanzplan 2018 bis 2021 Kenntnis zu nehmen.

Zug,

Dolfi Müller
Stadtpräsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

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

9. Glossar

Abschreibungen	Periodische Wertverminderung einer Bilanzposition des Verwaltungsvermögens. Abschreibungen haben keinen Geldabfluss zur Folge
Bilanz	Jährliche Darstellung des Vermögens, Fremdkapitals sowie Eigenkapitals per Stichtag 31. Dezember
Binnenkonjunktur	Konjunktur innerhalb der Grenzen eines Staates oder eines Staatenbündnisses
Bruttoinlandsprodukt (BIP)	Das Bruttoinlandsprodukt (BIP) gibt den Gesamtwert aller Güter (Waren und Dienstleistungen) an, die während eines Jahres innerhalb der Schweiz hergestellt wurden
Cashwirksam	Erträge führen zu einem Geldeingang, Ausgaben haben einen Geldabfluss zur Folge. Abschreibungen haben keinen Einfluss auf die Liquidität
Desinvestition	Gegenteil einer Investition. Bedeutet Freisetzung von Kapital durch Verkauf von Vermögensgegenständen
FHG	Finanzhaushaltsgesetz
FV	Finanzvermögen
GRB	Beschluss des Grossen Gemeinderates
HRM2	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für Kantone und Gemeinden
Investitionsprogramm	Übersicht der für die Planungsperiode vorgesehenen Investitionen
Investitionsrechnung	Neue Ausgaben, welche eine neue bzw. erhöhte Nutzung über mehrere Jahre ermöglichen (Aktivierung in der Regel ab CHF 100'000.00)
Konjunktur	Unter Konjunktur versteht man Schwankungen im Auslastungsgrad des Produktionspotenziales einer Volkswirtschaft. Gesamtwirtschaftliche Lage (mit bestimmter Entwicklungstendenz)
Liquiditätsplan	Dient zur Planung und Sicherstellung der periodengerechten Verfügbarkeit der finanziellen Mittel (Cash Management)
NFA	Neugestaltung des Finanzausgleiches und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen
E2017, B2018, P2019	E steht für Schätzung (estimated), B steht für Budget, P steht für Planjahr
Personalplanung	Zukünftiger Ressourceneinsatz insgesamt und nach Departement
Planungsperiode	Zukünftiger Zeitraum, auf den sich der Finanzplan bezieht
Priorität	Dringlichkeit eines Investitionsvorhabens oder einer Ausgabe
Selbstfinanzierung	Die Finanzierung der Investitionen mittels Rechnungsergebnis zuzüglich Abschreibungen im Verhältnis zu den Nettoinvestitionen während eines Rechnungsjahres
SV17	Neue Steuervorlage 17
Spezialfinanzierung	Zweckbindung von Ertrag (Gebühren) für bestimmte Aufgaben
Steuersubstrat	Substrat bei den natürlichen Personen wie Einkommen, Vermögen, Grundstücksgewinn, Erbschaft und Schenkung etc. oder bei den juristischen Personen Kapital sowie Gewinn usw. der am steuerlichen Standort in die gesetzliche Bemessungsgrundlage einfließt
StRB	Stadtratsbeschluss
Verzichtsplanung	Massnahmenplan des Stadtrates SRB Nr. 538.13 vom 5. Juli 2013 und GGR-Vorlage Nr. 2272 vom 5. Juli 2013, beschlossene Sparmassnahmen von rund CHF 1.5 Mio. und GGR-Vorlage 2393 rund CHF 6.0 Mio. jährlich
Unternehmenssteuerreform III (USR III)	Die USR III soll der unterschiedlichen Besteuerung in- und ausländischer Unternehmensgewinne durch die Kantone ein Ende setzen
VV	Verwaltungsvermögen
ZFA	Zuger Finanz- und Aufgabenreform
ZFA-Reform 2018	Neubeurteilung der Lastenaufteilung Gemeinden mit dem Kanton Zug

Beschluss des Grossen Gemeinderats von Zug Nr.

betreffend Budget 2018 und Finanzplan 2018 bis 2021

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrats Nr. 2465 vom 24. Oktober 2017:

1. Die Steuern für das Jahr 2018 werden wie folgt festgesetzt:
 - 1.1. Die Einkommens- und Vermögenssteuern für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuern für juristische Personen mit 60 % auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze.
 - 1.2. Die Hundesteuer mit CHF 100.00.
Für Wachhunde auf Bauernhöfen sowie für Rettungs-, Militär-, Blinden-, Therapie- und auf Schweiss geprüfte Hunde kann die Hundesteuer auf Gesuch hin erlassen werden.
2. Das für das Jahr 2018 aufgestellte Budget wird genehmigt.
3. Der Finanzplan 2018 bis 2021 wird zur Kenntnis genommen.
4. Ziffern 1 und 2 dieses Beschlusses treten auf den 1. Januar 2018 in Kraft. Bezüglich Ziffer 1 dieses Beschlusses bleibt das fakultative Referendum gemäss § 8 der Gemeindeordnung vorbehalten.
5. Dieser Beschluss wird im Amtsblatt veröffentlicht und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufgenommen.
6. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.
7. Gegen diesen Beschluss kann
 - a) gemäss § 17 Abs. 1 des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 39 ff. des Verwaltungsrechtspflegegesetzes beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Verwaltungsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt 20 Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der angefochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.
 - b) gemäss § 17^{bis} des Gemeindegesetzes in Verbindung mit §§ 67 ff. des Wahl- und Abstimmungsgesetzes wegen Verletzung des Stimmrechts beim Regierungsrat des Kantons Zug, Postfach, 6301 Zug, schriftlich Stimmrechtsbeschwerde erhoben werden. Die Beschwerdefrist beträgt zehn Tage und der Fristenlauf beginnt am Tag nach der Veröffentlichung im Amtsblatt. Die Beschwerdeschrift muss einen Antrag und eine Begründung enthalten. Der ange-

fochtene Beschluss ist genau zu bezeichnen. Die Beweismittel sind zu benennen und soweit möglich beizulegen.

Zug,

Hugo Halter
Präsident

Martin Würmli
Stadtschreiber

Referendumsfrist: (bei obligatorischem Referendum: Datum der Urnenabstimmung)

Hauptzahlen

	in CHF 1'000	Rechnung 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan		
					2019	2020	2021
1. Erfolgsrechnung							
Ertrag	*	278'747	267'635	272'287	277'000	280'100	282'700
Aufwand	*	258'767	265'488	272'674	274'858	277'433	279'918
Rechnungsergebnis		19'980	2'147	-387	2'142	2'667	2'782
2. Investitionsrechnung							
Investitionen Verwaltungsvermögen		16'545	50'052	40'834	60'301	51'372	18'204
Einnahmen VV		2'287	10'450	2'240	12'044	4'720	1'703
Nettoinvestitionen		14'258	39'602	38'594	48'257	46'652	16'501
3. Bilanz							
Aktiven		567'578	565'172	574'200	583'540	592'540	588'240
Finanzvermögen		295'742	264'285	297'000	265'100	265'600	266'400
Verwaltungsvermögen		271'836	300'887	277'200	318'440	326'940	321'840
Passiven		567'578	565'172	574'200	583'540	592'540	588'240
Fremdkapital		150'852	202'049	155'000	161'865	168'590	162'115
Eigenkapital		416'726	363'123	419'200	421'675	423'950	426'125
Eigenkapitalquote		73.42%	64.25%	73.01%	72.26%	71.55%	72.44%
4. Fiskalererträge							
Steuern natürliche Personen		124'174	111'215	119'350	125'500	127'600	128'800
Steuern juristische Personen		81'084	83'750	75'970	76'200	76'500	77'100
Zwischentotal		205'258	194'965	195'320	201'700	204'100	205'900
Sondersteuern		7'802	6'475	6'300	6'500	6'600	6'600
Total		213'060	201'440	201'620	208'200	210'700	212'500
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich		41'001	49'654	52'849	52'300	53'200	53'500
Beitrag an NFA		14'212	16'058	16'412	16'200	16'300	16'500
Entlastungsprogramm Kanton			5'400				
Rückführung Mehrertrag			-2'600				
Total ZFA/NFA		55'213	68'512	69'261	68'500	69'500	70'000
5. Anzahl Personaleinheiten							
Mitarbeitende Verwaltung		244.14	248.19	249.39	251.49	252.09	253.59
Pädagogikbereich (inkl. KJF)		317.65	319.28	333.25	340.65	345.77	349.77
Total		561.79	567.47	582.64	592.14	597.86	603.36
Stellenpool		1.70	1.70	0.90	0.90	0.90	0.00
Total		563.49	569.17	583.54	593.04	598.76	603.36
6. Kennzahlen							
Anzahl Einwohner/in		29'256	29'650	30'230	30'565	30'900	31'250
Steuerertrag pro Einwohner/in	CHF ¹⁾	7'016	6'576	6'461	6'599	6'605	6'589
Selbstfinanzierungsgrad	²⁾	375.1%	96.5%	96.7%	79.7%	82.7%	167.6%
Vermögen je Einwohner/in	CHF	4'952	2'099	4'697	3'378	3'139	3'337
ZFA/NFA pro Einwohner/in	CHF	1'887	2'311	2'291	2'241	2'249	2'240

* Zahlen ohne 'Interne Verrechnungen'

¹⁾ ohne Sondersteuern

²⁾ Budget/Finanzplan mit Realisierungsquote der Investitionen von 60% gerechnet; inkl nichtbarer Aufwand/Ertrag

Erfolgsrechnung nach Sacharten

Gestufter Erfolgsausweis

in Mio. CHF	Rechnung	Budget	Budget	Finanzplan		
	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Personalaufwand	-87.1	-88.7	-90.5	-92.6	-93.8	-94.8
Sach- und übriger Betriebsaufwand	-34.0	-38.3	-40.9	-41.2	-41.6	-42.0
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	-18.3	-18.1	-21.1	-19.8	-19.5	-17.5
Einlagen in Spezialfinanzierungen	-0.1	-0.1	-0.1	-0.1	-0.2	-0.3
Transferaufwand/Beiträge	-47.8	-52.7	-47.0	-47.5	-47.0	-49.0
Kant. Finanzausgleich/NFA	-55.2	-65.7	-69.3	-68.5	-69.5	-70.0
Interne Verrechnungen	-2.7	-2.6	-2.4	-2.5	-3.0	-3.0
Total betrieblicher Aufwand	-245.2	-266.2	-271.3	-272.2	-274.6	-276.6
Fiskalertrag	213.1	201.4	201.6	208.2	210.7	212.5
Regalien und Konzessionen	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1	0.1
Entgelte	17.5	17.3	18.4	18.4	18.2	18.8
Entnahmen aus Spezialfinanzierungen	1.0	1.4	3.2	0.7	0.6	0.4
Transferertrag/Beiträge	27.8	28.7	29.2	27.5	28.0	28.5
Interne Verrechnungen	2.7	2.6	2.4	2.5	3.0	3.0
Total betrieblicher Ertrag	262.2	251.5	254.9	257.4	260.6	263.3
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	17.0	-14.7	-16.4	-14.8	-14.0	-13.3
Finanzaufwand FV	-1.6	-1.9	-2.4	-2.2	-2.5	-2.3
Finanzertrag	19.1	18.5	18.6	18.8	19.0	19.0
Ergebnis aus Finanzierung	17.5	16.6	16.2	16.6	16.5	16.7
Operatives Ergebnis	34.5	1.9	-0.2	1.8	2.5	3.4
Ausserordentlicher Aufwand	-14.7	0.0	-1.4	-0.5	-0.3	-1.0
Ausserordentlicher Ertrag	0.1	0.2	1.2	0.8	0.5	0.4
Ausserordentliches Ergebnis	-14.6	0.2	-0.2	0.3	0.2	-0.6
(Aufwand)-/Ertragsüberschuss	19.9	2.1	-0.4	2.1	2.7	2.8

Institutionelle Gliederung

Erfolgsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	16'758'800	2'340'600	16'141'800	2'010'000	15'774'188	2'142'356
2 Finanzdepartement	120'859'000	224'815'500	117'433'600	223'606'000	116'423'072	235'946'219
3 Bildungsdepartement	70'029'800	26'317'600	68'723'000	25'930'200	66'514'464	24'785'594
4 Baudepartement	27'934'800	9'189'700	26'030'200	7'419'400	24'624'384	6'931'574
5 Departement SUS	39'529'700	12'061'800	39'746'100	11'256'600	38'081'232	11'591'903
Total	275'112'100	274'725'200	268'074'700	270'222'200	261'417'340	281'397'646
Rechnungsergebnis	-386'900		2'147'500		19'980'306	

Zahlen inkl. 'Interne Verrechnungen'

Investitionsrechnung

	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement			200'000			
2 Finanzdepartement VV	14'920'000	980'000	32'938'000	8'305'000	9'203'505	131'961
3 Bildungsdepartement	300'000		300'000		3'098'572	
4 Baudepartement	22'610'000	1'000'000	15'109'000	2'145'000	3'150'085	1'351'481
5 Departement SUS	3'004'000	260'000	1'205'000		1'092'519	803'304
Total	40'834'000	2'240'000	49'752'000	10'450'000	16'544'681	2'286'746
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen		38'594'000		39'302'000		14'257'935

1 Präsidialdepartement

Erfolgsrechnung

Kst. Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1000 Grosser Gemeinderat	366'300		367'400		313'854	
1100 Stadtrat	1'216'600	37'000	1'207'600	37'000	1'333'411	41'958
1200 Stadtkanzlei, Archiv	1'865'600	70'800	1'645'500	70'500	1'664'667	115'245
1250 Kommunikation	543'100		622'600		551'608	200
1300 Zentrale Dienste	1'620'200	2'500	1'637'700	2'500	1'546'423	7'925
1400 Rechtsdienst	697'000	700'000	718'000	700'000	706'736	743'436
1500 Personaldienst	4'148'000	425'800	4'062'200	409'000	3'804'449	406'894
1600 Kultur	3'932'400		3'897'400	15'000	3'837'161	23'420
1700 Einwohnerdienste	1'497'400	1'054'500	1'196'200	776'000	1'297'728	803'278
1800 Stadtentwicklung	872'200	50'000	787'200		718'153	
Total	16'758'800	2'340'600	16'141'800	2'010'000	15'774'188	2'142'356
Netto		14'418'200		14'131'800		13'631'832

Departementsziele 2018

1. Die Projektorganisation für das departementsübergreifende Programm "smart&simple" (smart city) ist aufgebaut; erste Projekte sind gestartet (z.B. selbstfahrender Kleinbus auf der Strasse).
2. Praktische Anwendungen für die städtische digitale ID auf Blockchain sind umgesetzt.
3. Prozesse im Personalbereich (Rekrutierung, Salärabrechnungen etc.) sind digitalisiert.
4. Integrative und generationenübergreifende Kulturprojekte für Senioren sind umgesetzt.

2 Finanzdepartement

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2000	Departementssekretariat	482'700		466'000		453'226	
2100	Buchhaltung	421'500	15'000	418'800	15'000	390'035	16'097
2110	Zinsen	539'000	3'715'800	703'000	3'953'700	839'049	4'204'961
2120	Abschreibungen	18'728'500	1'250'900	16'273'800	1'389'900	21'284'545	1'544'000
2130	Steuern	71'526'100	201'645'000	73'366'500	201'463'000	57'239'584	213'087'021
	Abteilung Immobilien	23'307'500	16'221'900	21'111'500	15'026'500	30'961'291	15'194'919
2200	Immobilien	911'100		896'900		1'028'520	
2210	Liegenschaften Finanzvermögen	2'073'800	3'539'200	1'509'900	3'175'700	1'841'253	3'473'509
2222	Wohnen und Aufenthalt	818'800	2'135'700	692'200	2'015'500	630'514	1'970'013
2223	Betriebsliegenschaften	3'217'200	1'012'600	3'411'500	807'200	4'095'220	788'531
2224	Sport und Freizeit	4'005'500	683'000	3'253'300	652'800	3'159'352	711'638
2225	Kultur und Geselligkeit	2'844'900	1'817'400	2'920'300	1'424'100	5'509'753	1'489'224
2226	Unbebaute Grundstücke	2'100	31'500	2'100	28'000	26'340	37'299
2230	Städtischer Wohnungsbau	3'679'200	6'387'100	3'247'900	6'577'000	3'080'624	6'346'242
2250	Schulanlagen	5'754'900	615'400	5'177'400	346'200	11'589'715	378'463
2400	Informatik	4'404'900	743'900	3'675'600	727'900	3'805'845	748'183
2500	Betreibungsamt	1'168'300	1'133'000	1'138'300	940'000	1'193'324	1'052'150
2600	Übriger Aufwand	200'500	40'000	200'100	40'000	176'172	48'888
2870	Städtische Beiträge und Hilfeleistungen	80'000	50'000	80'000	50'000	80'000	50'000
	Total	120'859'000	224'815'500	117'433'600	223'606'000	116'423'072	235'946'219
	Netto	103'956'500		106'172'400		119'523'147	

Departementsziele 2018

1. Die bestehende Finanzstrategie 2014 bis 2018 wird überarbeitet und für die Jahr 2019 bis 2025 neu definiert.
2. Die Finanzverordnung ist aufgrund der Teilrevision des Finanzhaushaltgesetzes und der neuen kantonalen Finanzverordnung angepasst.
3. Das Bürolayout ist in Zusammenarbeit mit dem Projektleiter und der Projektgruppe LG 22 erstellt und die Umbauarbeiten Gubelstrasse 22 werden auf der Grundlage der GGR Vorlage Nr. 2446 Zentralisierung der Stadtverwaltung Zug realisiert.
4. Das Nachnutzungskonzept für die Verwaltungsliegenschaften in der Altstadt ist überarbeitet.
5. Die Abteilung Informatik trägt durch die Digitalisierung zur Optimierung der Prozesse bei. Daraus resultiert eine Kostensenkung und eine Stabilisierung des Personaletats wird herbeigeführt.

3 Bildungsdepartement

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3000	Sekretariat inkl. Hallenbäder	761'000	210'000	797'500	210'000	806'657	198'831
3050	Rektorat, Schulverwaltung	5'943'500	54'100	5'896'100	53'900	5'873'025	54'703
3060	Schulinformatik	1'035'400	145'000	1'054'700	149'600	927'701	129'933
3100	Kindergarten	5'402'100	2'490'000	5'413'600	2'527'300	5'127'939	2'441'978
3200	Primarschule	18'859'300	7'438'000	18'395'800	7'146'200	18'089'686	6'807'392
3250	Integrationsklasse	341'000	233'600	326'500	324'700	57'286	41'600
3300	Tagesschule	1'739'100	540'900	1'643'400	542'100	1'664'256	531'993
3400	Kooperative Oberstufe	8'362'700	4'195'200	8'206'700	4'085'800	8'018'260	3'865'459
3520	Psychomotorik	399'900	85'000	433'300	90'000	398'345	77'414
3600	Heilpädagogische Schule	4'400'500	4'462'000	4'171'200	4'421'900	4'119'237	4'427'281
3700	Freizeitangebote	241'500	109'500	233'300	113'700	225'313	115'324
3710	Sport	1'313'300	114'100	1'249'900	118'600	1'015'191	13'777
3800	Kind Jugend Familie	10'027'300	801'700	9'751'000	836'200	9'204'124	767'093
3850	Musikschule	7'562'800	4'157'000	7'546'400	4'060'000	7'448'249	4'098'706
3900	Bibliothek Zug	3'640'400	1'281'500	3'603'600	1'250'200	3'539'195	1'214'110
	Total	70'029'800	26'317'600	68'723'000	25'930'200	66'514'464	24'785'594
	Netto		43'712'200		42'792'800		41'728'869

Departementsziele 2018

1. Die Lehrpersonen kennen den Lehrplan 21 und besuchen Schulungen in den Bereichen Medien und Informatik sowie kompetenzorientiert unterrichten.
2. Der Schulraumbedarf ist aufgrund der statistisch festgehaltenen Entwicklung der Schülerzahlen und der geplanten Bauvorhaben erfasst und aufgezeigt. Alle Bau- und Sanierungsvorhaben sind zeitlich aufeinander abgestimmt und geplant, insbesondere die Planung der Schulerweiterung Herti.
3. Das Modell zu Subventionierung von Plätzen in Institutionen der frühkindlichen Betreuung ist geklärt und der Wechsel zu Betreuungsgutscheinen eingeleitet.
4. Die Chorstruktur an der Musikschule ist grundlegend überarbeitet und umgesetzt.
5. Die Öffnungszeiten in der Studienbibliothek sind generell erweitert und mittels automatischem Zugangssystem open+ geregelt.

4 Baudepartement

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Departementsekretariat	1'048'300	700	1'077'200	700	1'020'561	140
4100	Stadtplanung	1'303'300		1'314'100		1'241'583	
4200	Hochbau	854'300		672'200		706'872	
4250	Städtebau	1'363'300		1'335'400		1'091'197	
4300	Baubewilligungen	1'061'800	450'000	1'046'700	500'000	1'024'218	514'613
4400	Verkehrsplanung, Strassen	4'110'200	90'100	4'180'900	90'100	4'047'324	96'040
4500	Anlage, Plätze, Gewässer	724'300	24'500	682'300	15'000	726'753	24'508
4600	Werkhof	8'635'700	1'221'200	8'539'200	1'243'100	8'560'839	1'347'321
4700	Abfallbewirtschaftung	1'461'400	31'000	1'642'700	31'000	1'287'557	31'472
Subtotal vor Spezialfinanzierungen		20'562'600	1'817'500	20'490'700	1'879'900	19'706'905	2'014'094
Spezialfinanzierung							
4800	Stadtentwässerung	7'372'200	7'372'200	5'539'500	5'539'500	4'917'479	4'917'479
Total Netto		27'934'800	9'189'700	26'030'200	7'419'400	24'624'384	6'931'574
			18'745'100		18'610'800		17'692'810

Departementsziele 2018

1. Das städtebauliche Richtprojekt mit Nutzungskonzept LG-Areal liegt vor.
2. Das Konzept für die Verkehrsberuhigung des Quartiers Guthirt ist erarbeitet (flankierende Massnahmen zum Projekt Tangente).
3. Die Kreditvorlage für den Ökihof ist verabschiedet.
4. Der Wettbewerb für die Schulerweiterung Herti ist aufgegleist.
5. Das Verkehrskonzept für Zentrum plus liegt vor.
6. Die Hauptarbeiten für die Vorflutleitung sind abgeschlossen.

5 Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Erfolgsrechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5000	Departementsekretariat	302'500		292'900		286'350	
	Soziale Dienste	14'411'400	4'421'900	13'619'300	4'511'900	13'457'192	4'680'254
5100	Soziale Dienste	2'303'700	100	2'146'300	100	2'050'727	937
5150	Alimentenbevorschussung	1'035'000	480'000	1'022'000	470'000	981'408	401'825
5170	Wirtschaftliche Hilfe	8'919'600	3'941'800	8'825'000	4'041'800	8'534'396	4'259'729
5190	Beiträge	2'153'100		1'626'000		1'890'661	17'764
5300	Fachstelle für Alter u. Gesundheit	12'265'000	3'000	13'225'600	3'000	12'084'911	3'496
5400	Umwelt und Energie	944'500	106'500	927'400	94'400	716'008	92'421
5500	Sicherheit	1'283'900	792'800	1'274'000	708'800	1'222'220	687'552
5600	Parkraumbewirtschaftung	3'154'400	4'872'500	3'303'700	4'059'000	3'373'182	4'318'898
5700	Verkehr	4'070'200	10'000	4'113'400	10'000	4'061'145	10'080
5800	Feuerwehr	2'554'700	1'672'600	2'526'100	1'692'000	2'418'095	1'608'413
5850	Feuerschau	543'100	182'500	463'700	177'500	462'128	190'788
	Total	39'529'700	12'061'800	39'746'100	11'256'600	38'081'232	11'591'903
	Netto		27'467'900		28'489'500		26'489'329

Departementsziele 2018

1. Die Standortfrage für den Ersatz der städtischen Notzimmer und Notwohnungen infolge Wegfall der bestehenden Objekte ist geklärt.
2. Die Verwaltungstätigkeiten sind bezüglich ihrer umwelt-, energie- und klimarelevanten Prozesse überprüft und ein Bericht liegt vor.
3. Das Leuchtturmprojekt "bargeldloses Parkieren" ist umgesetzt und die angepassten Infrastrukturen (Parkuhren/-kassen) sind in Betrieb.
4. Das Buvetten-Konzept für die Seeanlagen ist verabschiedet und der Betrieb ab Sommer 2019 ist nach vergaberechtlichen Kriterien sichergestellt.

Erfolgsrechnung nach institutioneller Gliederung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	16'758'800	2'340'600	16'141'800	2'010'000	15'774'188	2'142'356	
1000	Grosser Gemeinderat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	160'000		160'000		121'381		
3000.31	Geschäftsprüfungskommission	50'000		50'000		48'058		
3000.32	Bau- und Planungskommission	35'000		35'000		34'790		
3000.33	Rechnungsprüfungskommission	38'000		38'000		25'139		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	14'100		22'200		9'326		
3102.10	Drucksachen	3'000		3'000		1'521		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'000		4'000		4'706		
3170.10	Reisekosten und Spesen	20'000		13'000		26'732		
3636.01	Fraktionsentschädigungen	42'200		42'200		42'200		
1000	Total Grosser Gemeinderat	366'300		367'400		313'854		GRB Nr. 1039 vom 3.10.1995
1100	Stadtrat							
3000.10	Besoldung Behördenmitglieder	832'000		832'000		831'493		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	64'400		64'400		64'372		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	119'200		115'200		111'075		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'400		14'400		12'606		
3132.10	Beratungen und Experten	10'000		10'000		14'658		
3170.10	Reisekosten und Spesen	47'000		47'000		47'748		
3170.50	Freier Kredit Stadtrat	80'000		75'000		201'950		
3637.10	Bevölkerungsanlässe	49'600		49'600		49'508		
4260.10	Rückstellungen Dritter		37'000		37'000		41'958	
1100	Total Stadtrat	1'216'600	37'000	1'207'600	37'000	1'333'411	41'958	
1200	Stadtkanzlei, Archiv							
3000.30	Kommissionen	600		600				
3000.40	Entschädigung an Stimmzähler und Urnenbeamte	106'000		26'000		37'654		Gesamterneuerungenwahlen
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'024'900		1'006'500		990'234		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	101'000		101'000		86'295		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	87'000		84'200		81'754		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	140'300		128'400		124'429		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'000		18'700		15'818		
3090.10	Fachausbildung	3'200		3'200		3'040		
3102.10	Drucksachen	43'000		25'000		44'325		Gesamterneuerungenwahlen; Wahlzettel, Couverts etc.
3130.28	Verwaltungsorganisation	14'000		7'000		4'347		Im Zusammenhang mit Projekt LG22
3132.20	Revisionskosten	25'000		25'000		34'012		
3170.10	Reisekosten und Spesen	113'000		40'000		54'253		Gesamterneuerungenwahlen, Material und Einrichtungen
3199.11	Jungbürgeraufnahme	13'000		10'000		9'463		
3199.12	Altersehrungen	35'000		15'000		31'483		
3199.14	Wirtschaftspflege	59'000		59'000		48'882		
3199.16	Archiv	50'000		35'000		34'953		Abschluss Digitalisierung SR-Protokolle; Digitalisierung Zivilstandsbücher

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	25'000		58'000		60'000		CHF 30'000 StRB Nr. 473.16 vom 8.7.2016, Publikationsprojekt "Stadtratsprotokolle" pro 2017 abgerechnet
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	3'700						
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge			2'900	70'000	3'725	114'285	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		70'000		500			
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		800				960	
4250.10	Verkäufe		70'800			1'664'667	115'245	
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv	1'865'600		1'645'500	70'500	1'664'667	115'245	
1250	Kommunikation							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	235'000		233'100		205'623		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung			35'500		35'490		Neu Kostenstelle 1500, Konto 3010.30
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'400		21'100		18'881		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'300		35'400		28'110		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'400		5'000		4'023		
3090.10	Fachausbildung	2'000		2'000		800		
3102.10	Drucksachen	110'000		130'000		116'865		Weniger Drucksachen in Departementen; mehr interne Produktion
3102.20	Publikationen / Inserate	30'000		30'000		23'680		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'500		284		
3199.15	Kommunikation	109'000		129'000		117'852		Kostenverschiebung in Kostenstelle Informatik (Weiterentwicklung Website); mehr Eigenleistungen bei Drucksachenproduktion
4250.10	Verkäufe						200	
1250	Total Kommunikation	543'100		622'600		551'608	200	
1300	Zentrale Dienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	260'700		260'700		263'096		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	56'000		60'000		55'454		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'700		25'000		24'803		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	41'200		41'200		41'689		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'800		5'800		5'322		
3090.10	Fachausbildung	800		1'000		390		
3100.10	Büromaterial	65'000		70'000		53'585		
3102.10	Drucksachen	35'000		35'000		28'166		
3102.30	Kopien	140'000		160'000		128'118		
3103.10	Fachzeitschriften	7'500		7'500		14'629		Anpassung an Erfahrungszahlen
3110.20	Kauf Büromaschinen	9'000		9'000		473		
3130.25	Frankaturen, Frachten	542'000		520'000		486'132		Gesamterneuerungswahlen, Frankaturen Wahl- und Propagandacouverts
3130.26	Telekommunikation	420'000		430'000		432'018		
3150.20	Unterhalt Büromaschinen (ohne Informatik)	3'500		3'500		4'878		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	4'000		4'000		7'064		
3161.10	Mieten, Benützungskosten	3'000		3'000				
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'000		2'000		608		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		2'500		2'500		2'210	
4260.10	Rückerstattungen Dritter						5'715	
1300	Total Zentrale Dienste	1'620'200	2'500	1'637'700	2'500	1'546'423	7'925	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1400	Rechtsdienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	517'400		532'100		524'929		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	40'000		41'400		40'832		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	68'400		73'000		73'066		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'200		9'500		8'332		
3090.10	Fachausbildung	1'500		1'500		1'690		
3103.10	Fachzeitschriften	7'500		7'500		7'299		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'000		5'000		4'984		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	48'000		48'000		45'604		
4210.60	Beglaubigungen / Beurkundungen		700'000		700'000		743'436	
1400	Total Rechtsdienst	697'000	700'000	718'000	700'000	706'736	743'436	
1500	Personaldienst							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	533'200		514'900		511'606		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	160'000		160'000		132'066		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	339'500		253'000		242'974		
3010.50	Löhne Personal Stellenpool							
3010.80	Ferien- und Mehrzeit-Guthaben							
3010.90	Realloohnerhöhung Verwaltung	326'100		319'000		-86'753		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	114'700		121'300		114'878		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	76'600		73'900		60'337		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	19'400		19'900		15'019		
3064.10	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	1'957'700		1'985'200		2'087'560		
3090.10	Fachausbildung	14'000		10'000		9'726		
3090.30	Fachausbildung: Personal in Ausbildung	64'100		33'500		43'537		Anstehende Fachausbildungen im Personalbereich und Interne Sicherheit
3090.60	Weiterbildung allgemein	192'000		192'900		170'341		Neue Lehrstelle Betriebsunterhalt, Hausdienst; Präsidiabteilung in einer Kostenstelle: Kultur (50 %); Archiv (50 %) und Kommunikation 100 %
3091.10	Personalbeschaffung, Insetate	73'400		97'400		78'940		
3099.10	Reka					98'740		
3099.20	Personalbetreuung (Personalanlässe)	165'600		144'500		225'924		
3099.55	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	90'000		90'000		90'734		
3102.10	Drucksachen	500		1'000				
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'500		1'180		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	5'000		5'000		4'959		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	10'000		33'500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'000		4'000		1'980		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'200		1'700		700		
4260.10	Rückstellungen Dritter		500				964	
4260.20	Nichtberufsfall Arbeitnehmer		420'400		409'000		401'073	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		4'900		409'000		4'857	
1500	Total Personaldienst	4'148'000	425'800	4'062'200	409'000	3'804'449	406'894	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1600	Kultur							
3000.30	Kommissionen	8'000		8'000		3'433		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017, Personalplanung
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	149'800		117'200		116'622		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	17'400		50'000		58'866		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'100		13'100		15'074		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	17'500		17'500		17'618		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'100		3'300		3'304		
3090.10	Fachausbildung	5'000		5'000		5'000		
3102.10	Drucksachen	28'500		28'500		28'052		
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		1'003		
3130.16	Projekte	74'000		55'000		70'002		
3134.10	Sachversicherungen					632		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	10'000						
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'500		8'500		8'551		
3199.13	Freier Kulturkredit	10'000		10'000		11'093		
3634.01	Stiftung Theater Casino	622'000		622'000		622'602		
3634.02	Stiftung Museum in der Burg	402'400		402'400		402'394		
3635.01	Kellertheater Burgbach	120'000		120'000		120'000		
3635.02	Freizeitanlagen	262'300		262'300		262'300		
3635.04	Chollerhalle	180'000		180'000		180'000		
3635.05	Kulturzentrum Galvanik	182'500		182'500		184'660		
3636.02	Fasnachtsanlässe	60'000		60'000		60'000		
3636.03	Geschichtsforschung					-28'000		
3636.04	Theater- und Musikgesellschaft	412'000		412'000		412'000		
3636.05	Gesangs- und Musikvereine	238'600		238'600		236'300		
3636.06	Zuger Kunstgesellschaft	565'000		565'000		565'000		
3636.10	IG Kultur	50'000		40'000		40'000		
3636.12	Akkordeonfestival	30'000		30'000		30'000		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	310'000		310'000		279'287		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	153'700		153'700		126'012		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	500		300		3'420		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen					1'936		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'500		1'500				
4631.10	Beiträge vom Kanton							
4636.10	Beiträge von privaten Organisationen / Stiftungen							
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK							
1600	Total Kultur	3'932'400		3'897'400		3'837'161	4'000 16'000 3'420 23'420	
1700	Einwohnerdienste							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	889'300		914'900		900'962		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen					8'212		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	69'700		71'700		71'179		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	76'500		66'400		66'777		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	16'900		17'400		15'874		
3090.10	Fachausbildung	11'000		6'800		7'150		Kurskosten gestiegen Fachtagung Leiterin und Reserve für die zwei neuen Mitarbeiterinnen
3102.10	Drucksachen	3'500		3'500		1'785		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		300		258		Kosten gestiegen für Fachzeitschrift, Reserve für Gesetze anschaffen Gemeindetageskarten SBB, vgl. auch Ertragskto. 4250.43 Ausgaben Erbenermittlung (Gebühren Zivilstandsämter) steigt Nur noch ungedeckte Bestattungskosten Allfällige Rückerstattungen durch Konkursamt
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	238'000		96'500		103'354		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	157'000		600		706		
3130.20	Bank- und Postspesen	500						
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	11'100						
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'800		1'800		329		
3181.10	Debitorenverluste	800		1'000		2'863		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	10'000		10'000		15'098		
3199.17	Kostenbeiträge Bestattungen	10'000		5'000		102'872		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		300		310		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		410'000		385'000		380'465	
4210.50	Gebühren für Zivilstandskreis		181'000		181'000		226'639	
4250.43	Verkäufe		253'000		210'000		196'174	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		210'000		210'000			
4637.17	Rückerstattung Bestattungskosten		500					
1700	Total Einwohnerdienste	1'497'400	1'054'500	1'196'200	776'000	1'297'728	803'278	
1800	Stadtentwicklung							
3090.10	Fachausbildung	3'000		3'000		2'580		
3102.20	Publikationen / Inserate	30'000		30'000		35'923		
3103.10	Fachzeitschriften	700		700		415		
3130.16	Projekte	50'000		50'000		50'473		
3130.95	Zukunftsprojekte (Vorfinanzierung)	50'000						
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		1'819		
3635.10	Zug Tourismus	90'000		90'000		90'000		
3636.13	Mittellalterfest			25'000				
3636.14	Verein IG Zuger Chriesi	30'000		30'000		30'000		
3636.20	Beiträge an Tagungen	55'000		30'000		10'711		
3636.71	Ornithologischer Verein	138'000		138'000		130'000		
3636.72	Seefest	100'000		100'000		98'339		
3636.73	Bundesfeier	39'000		39'000		34'053		
3636.74	Märlisunntig	80'000		80'000		80'000		
3636.75	Garden of Tolerance	25'000						
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	45'000		45'000		36'385		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	135'000		125'000		115'455		
3636.98	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof					2'000		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		50'000					
1800	Total Stadtentwicklung	872'200	50'000	787'200	50'000	718'153		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	120'859'000	224'815'500	117'433'600	223'606'000	116'423'072	235'946'219	
2000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	373'100		357'900		356'807		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	28'900		27'700		27'584		BVG
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	48'200		46'500		45'368		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'300		6'100		5'290		
3090.10	Fachausbildung	6'000		5'000		4'830		§ 37 Personalreglement
3100.10	Büromaterial	200		200		1'920		
3102.10	Drucksachen	2'000		2'000		739		
3103.10	Fachzeitschriften	700		800		1'333		
3132.10	Beratungen und Expertisen	7'000		7'500		5'096		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'000		6'000		4'260		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'300		6'300				
2000	Total Departementssekretariat	482'700		466'000		453'226		
2100	Buchhaltung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	310'000		312'800		288'411		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017, Personalplanung
3010.11	Rückerstattung Sozial- und Unfallversicherungen							
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	16'500		16'500		11'565		StRB
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'600		25'800		23'611		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'200		34'200		32'126		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'200		6'500		5'185		
3090.10	Fachausbildung	8'000		1'000		1'080		§ 37 Personalreglement
3103.10	Fachzeitschriften	500		500		544		
3130.16	Projekte	5'000		5'000		11'085		
3130.22	Betriebskosten	15'000		15'000		14'654		
3170.10	Reisekosten und Spesen	500		500		654		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	1'000		1'000		1'121		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		15'000		15'000		15'842	
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag						255	
2100	Total Buchhaltung	421'500	15'000	418'800	15'000	390'035	16'097	
2110	Zinsen							
3400.10	Zinsaufwand laufende Verbindlichkeiten		2'000		5'000		1'848	Finanzhaushaltsgesetz, QM
3401.10	Zinsaufwand kurzfristige Finanzverbindlichkeiten						94'631	
3406.10	Zinsaufwand langfristige Finanzverbindlichkeiten	382'000		393'000		399'088		
3499.20	Steuerskonti, Vergütungszinsen	155'000		305'000		343'483		Kant. Steuergesetz, Verzicht auf Verzinsung
4400.10	Zinsertrag Bank- und Postkonten						6	
4401.10	Verzugszinsen auf Forderungen		202'000		408'000		677'577	
4402.10	Zinsertrag Festgelder <90Tage						1'742	
4407.10	Zinsertrag langfristige Anlagen >90 Tage						50'750	
4420.10	Dividenden						3'316'500	
4450.10	Erträge aus Darlehen VV		5'000		50'000		7'686	
4451.10	Erträge aus Beteiligungen VV		3'316'500		3'316'500		600	
4940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand		4'000		6'000		150'100	
			800		800			
			187'500		172'400			
2110	Total Zinsen	539'000	3'715'800	703'000	3'953'700	839'049	4'204'961	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2120	Abschreibungen							
3180.10	Wertberichtigungen auf Forderungen (Delkrederer)	16'925'500		15'727'000		-695'932		Finanzhaushaltsgesetz, § 14, § 8, S/V II
3300.00	Ordentliche Abschreibungen Sachanlagen					16'121'531		
3301.00	Ausserplanmässige Abschreibungen Sachanlagen					72'914		
3660.10	Ordentliche Abschreibungen Investitionsbeiträge	452'000		546'800		886'032		
3661.10	Ausserplanmässige Abschreibungen Investitionsbeiträge					2'700'000		
3831.00	Zusätzliche Abschreibungen Sachanlagen VV	125'000						
3876.10	Zusätzliche Abschr. auf Investitionsbeiträgen VV	1'226'000						
4950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen		1'250'900		1'389'900		1'544'000	
2120	Total Abschreibungen	18'728'500	1'250'900	16'273'800	1'389'900	21'284'545	1'544'000	
2130	Steuern							
3000.30	Kommissionen	15'000		15'000		11'091		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	226'500		218'700		222'561		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	19'800		20'000		13'953		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	19'600		19'000		18'254		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	28'300		27'100		27'752		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'100		4'000		3'481		
3090.10	Fachausbildung	3'500		3'000		1'275		
3103.10	Fachzeitschriften	500		500		268		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'465'300		1'438'900		1'262'652		
3132.10	Beratungen und Expertisen	20'000		15'000		10'897		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'500		3'000		1'443		
3181.30	Erläss und Abschreibung Steuerguthaben	460'000		490'000		452'502		
3621.70	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	16'412'000		16'058'300		14'211'968		
3621.71	Solidaritätsbeitrag an Kanton			5'400'000				
3622.70	Innerkantonaler Finanzausgleich an Gemeinden	52'849'000		49'654'000		41'001'488		
4000.00	Einkommenssteuern NP		77'780'000		73'340'000		82'351'590	
4001.00	Vermögenssteuern NP		27'900'000		25'300'000		28'412'205	
4002.00	Quellensteuern NP		12'270'000		11'435'000		12'441'901	
4009.10	Nach- und Strafsteuern		1'400'000		1'140'000		967'715	
4010.00	Gewinnsteuern JP		66'500'000		75'240'000		71'826'964	
4011.00	Kapitalsteuern JP		9'470'000		8'510'000		9'257'250	
4022.10	Grundstückgewinnsteuern		4'300'000		4'500'000		5'512'413	
4024.10	Erbschafts- und Schenkungssteuern		1'920'000		1'900'000		2'215'777	
4033.10	Hundesteuern		80'000		75'000		74'127	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		25'000		23'000		27'080	
2130	Total Steuern	71'526'100	201'645'000	73'366'500	201'463'000	57'239'584	213'087'021	
2200	Immobilien allgemein							
3000.30	Kommissionen	3'600		3'600		3'495		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	561'900		518'800		564'676		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	17'900		17'800		72'587		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	45'200		41'900		50'326		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	53'500		49'300		64'139		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'800		10'000		10'744		
3090.10	Fachausbildung	35'000		35'000		18'649		

StRB Nr. 480.17; +0.2 Pensen (vgl. KST 2223)

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3102.10	Drucksachen	1'500		3'000		446		
3102.20	Publikationen / Inserate	500		2'000				
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'500		802		
3132.10	Beratungen und Expertisen	155'000		185'000		223'847		
3170.10	Reisekosten und Spesen	25'000		29'000		18'809		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	200						
2200	Total Immobilien allgemein	911'100		896'900		1'028'520		
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	69'200		68'800		68'550		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'300		14'000		11'625		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'900		6'100		5'945		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	10'000		9'900		9'868		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	1'300		1'300		1'152		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	700		1'000				
3130.20	Bank- und Postspesen	1'800		1'800		1'849		Begleitung Umbau LG-Gebäude
3132.10	Beratungen und Expertisen	100'000		220'000				
3137.20	Konzessionsgebühren	400		400		350		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	6'800		3'700				
3181.10	Debitorenverluste	200		2'000				
3430.10	Unterhalt Hochbauten FV	1'613'000		950'500		599'630		Umbau (WC-Anlagen) und Anpassungen Flächen Fremdvermietung LG-Gebäude
3430.20	Unterhalt Tiefbauten FV	49'500		41'500		21'445		
3431.10	Liegenschaften FV Unterhalt Geräte und Maschinen	300		1'000				
3431.20	Liegenschaften FV Hauswartung, Reinigung	27'400		27'400		19'261		
3431.21	Liegenschaften FV Gebäudetechnik	15'400		10'000		8'047		vgl. Begründung Budget 2017 (Verschiebung Konto 'Verrechnung Fernwärme' und Grundpreis Fernwärme)
3439.10	Liegenschaften FV, Energie	86'900		88'400		53'265		
3439.20	Liegenschaften FV, Abwasser	5'100		3'200		6'952		
3439.50	Liegenschaften FV Versicherungsprämien	55'500		48'600		53'245		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					940'000		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					40'069		
4430.10	Pacht- und Mietzinse Liegenschaften FV	14'100		10'300				
4430.15	Mietzins Parkplätze		3'300'900		3'067'400		3'446'910	Neu-Vermietung Kolingeviert
4430.20	Baurechtsinzertrag Liegenschaften FV		230'000		100'000			Mietzinsanpassung infolge MWST-Pflicht (ab 2017)
4430.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		900		900		897	
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	2'073'800	3'539'200	1'509'900	3'175'700	1'841'253	3'473'509	
2222	Wohnen und Aufenthalt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	119'300		118'900		122'705		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'400		2'400		2'400		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	9'200		9'100		9'448		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	15'700		15'600		15'551		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'200		2'200		1'947		
3101.11	Reinigungsmaterial	700		700		262		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'100		1'100		529		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	800		800		49		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.10	Energie	55'200		56'100		44'313		Kostenansatz für neue Liegenschaft Pfauen Budget gem. geplanten Massnahmen
3120.20	Abwasser	3'800		4'100		2'960		
3134.10	Sachversicherungen	30'700		27'200		27'757		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	42'200		20'000		23'220		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	378'700		280'000		203'919		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	900		900		965		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	200		200		53		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	29'700		29'700		29'652		
3160.40	Baurechtszins	110'000		110'000		110'522		
3181.10	Debitorenverluste	200		500				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	13'800		12'700		34'261		
4240.28	Benützungsgebühren		26'000		26'000			
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		12'600				12'600	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		2'005'300		1'897'400		1'873'811	
4470.20	Baurechtsinsertrag		76'000		76'000		64'088	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		15'800		16'100		19'323	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV						192	
2222	Total Wohnen und Aufenthalt	818'800	2'135'700	692'200	2'015'500	630'514	1'970'013	
2223	Betriebsliegenschaften							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	612'600		659'000		720'012		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	154'800		151'700		70'697		
3010.40	Sonderentschädigungen					1'220		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	58'900		63'500		61'830		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	86'200		88'300		85'124		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	20'700		22'800		22'246		
3101.11	Reinigungsmaterial	26'200		25'500		18'302		
3110.10	Kauf Büromobilien	85'000		50'000		34'470		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	22'400		28'400		19'874		
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	10'900		9'800		2'482		
3120.10	Energie	354'300		388'900		318'840		
3120.20	Abwasser	35'500		35'200		24'627		
3134.10	Sachversicherungen	93'600		85'900		84'454		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	157'300		300'000		106'850		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'207'700		1'199'300		670'408		
3150.10	Unterhalt Büromobilien	24'000		25'000		15'407		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	18'900		19'700		7'472		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	39'700		50'000		64'161		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	180'500		180'500		173'574		
3160.40	Baurechtszins	28'000		28'000		27'170		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK		553'900		580'000		575'821	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		17'400		14'900		19'550	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		18'800		20'800		17'390	
4472.10	Benützungsgebühren Immobilien							
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV							
4631.10	Beiträge vom Kanton		9'500		9'500		9'000	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		37'000		37'000		36'770	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		236'000					

Sicherheitsmassnahmen

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		140'000		140'000		130'000	
2223	Total Betriebsliegenschaften	3'217'200	1'012'600	3'411'500	807'200	4'095'220	788'531	
2224	Sport und Freizeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	414'700		435'400		455'129		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	73'200		73'200		77'491		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	36'800		38'300		39'780		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	48'600		53'300		52'253		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	8'400		8'600		7'978		
3101.11	Reinigungsmaterial	57'700		57'700		51'669		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	53'200		34'000		-41'762		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	105'200		26'600		11'605		
3120.10	Energie	280'300		274'700		246'368		
3120.20	Abwasser	63'100		62'600		76'727		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	233'000		218'000		256'660		
3134.10	Sachversicherungen	101'200		90'200		102'515		
3137.20	Konzessionsgebühren	66'100		66'200		65'441		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	12'600		12'600		12'568		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	422'500		267'500		142'941		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'786'200		1'340'700		1'413'005		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate		23'000		20'000		19'495	
3159.10	Unterhalt Mobilen / Einrichtungen		73'700		26'700		5'528	
3160.10	Miet- und Pachtzinsen		146'000		146'000		143'961	
3181.10	Debitorenverluste				1'000			
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK						20'000	
4240.28	Benützunggebühren		13'000				17'339	
4240.45	Wärmeabgabe an Dritte Fernheizung		101'300		101'300		101'284	
4470.10	Pacht- und Mietzins		254'700		230'000		249'340	
4470.15	Mietzins Parkplätze / Schaufenster						13'095	
4470.20	Baurechtszinsentrag		1'300		1'300		2'269	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		6'800		6'800		6'350	
4470.40	Mietzins Bootplätze		233'100		233'100		233'605	
4472.10	Benützunggebühren Immobilien		60'500		55'000		75'565	
4479.10	Übrige Erträge Liegenschaften VV		12'300		12'300		12'792	
2224	Total Sport und Freizeit	4'005'500	683'000	3'253'300	652'800	3'159'352	711'638	
2225	Kultur und Geselligkeit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	164'300		160'600		159'212		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'800		20'400		6'162		
3010.40	Sonderentschädigungen					2'150		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	13'500		14'200		13'107		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	20'800		20'400		20'220		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	3'100		3'300		2'741		
3101.11	Reinigungsmaterial	6'700		8'000		1'550		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	23'200		32'800		11'087		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	9'600		10'700		4'302		
3120.10	Energie	100'800		97'500		84'476		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.20	Abwasser	5'600		6'000		2'398		2017: Budget DL Dritter für Parktower
3130.10	Dienstleistungen Dritter			5'000				
3130.15	Verwaltungskosten	500		1'700		518		
3134.10	Sachversicherungen	98'400		92'000		87'620		
3137.20	Konzessionsgebühren	500		700		426		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	74'000		107'500		37'747		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	2'198'900		2'211'700		2'148'019		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'700		5'300		1'651		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	19'000		19'200		8'873		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					2'865'000		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen					52'494		
4240.28	Benützungsgebühren	91'500	13'800	103'300	23'000			
4470.10	Pacht- und Mietzinse							
4470.15	Mietzinse Parkplätze / Schaufenster		1'226'300		1'225'300		1'299'751	
4470.20	Baurechtszinsentrag		2'200		2'200			
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		16'000		16'000		15'878	
4470.40	Mietzinse Bootplätze		800		800		840	
4472.10	Benützungsgebühren Immobilien		2'800		2'800		2'800	
4631.10	Beiträge vom Kanton		150'000		154'000		164'473	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		5'500				5'482	
2225	Total Kultur und Geselligkeit	2'844'900	1'817'400	2'920'300	1'424'100	5'509'753	1'489'224	Sicherheitsmassnahmen
2226	Unbebaute Grundstücke							
3137.20	Konzessionsgebühren	1'100		1'100		1'140		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	1'000		1'000				
3192.10	Heimfallentschädigung					25'200		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		7'500		4'000			
4470.20	Baurechtszinsentrag		24'000		24'000			12'276
2226	Total Unbebaute Grundstücke	2'100	31'500	2'100	28'000	26'340	37'299	
2230	Städtischer Wohnungsbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	292'300		286'500		280'983		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'300		66'600		5'569		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	23'100		27'600		22'382		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'200		35'400		29'084		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'500		6'600		4'672		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	2'500		5'000		6'512		
3119.10	Kauf Mobilier / Einrichtungen	2'500		6'500		2'537		
3120.10	Energie	18'600		7'500		40'815		Energiekosten aus NK-Pauschalen und Leerständen
3120.20	Abwasser	3'400		2'100		7'457		
3130.15	Verwaltungskosten	19'700		20'000		18'369		
3130.20	Bank- und Postspesen	300		300		253		
3134.10	Sachversicherungen	90'900		88'100		92'988		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	34'200		59'000		37'775		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	1'668'600		1'147'600		625'020		Teilsanierung Mülimatt 5 (Lift, Heizung, etc.)
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'000		4'000		113		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen			500		7		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	4'500		4'500		4'500		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3160.40	Baurechtszins	168'000		165'000		165'522		
3181.10	Debitorenverluste	500		5'000		1'308'799		
3300.90	Abschreibungen Pflichtwohnungen	1'308'800		1'308'800		417'000		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					10'268		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen			1'300	6'031'700		5'869'750	
4470.10	Pacht- und Mietzinse		5'843'600				191'321	
4470.20	Baurechtszinsvertrag		193'000		193'000		7'260	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		7'300		7'200		135'797	
4630.10	Beiträge vom Bund		152'000		145'800		142'114	
4631.10	Beiträge vom Kanton		191'200		199'300			
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	3'679'200	6'387'100	3'247'900	6'577'000	3'080'624	6'346'242	
2250	Schulanlagen							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	135'300		134'600		133'946		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	18'000		18'000		6'327		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	12'000		12'000		11'013		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	19'800		16'500		16'390		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'700		2'700		2'279		
3101.11	Reinigungsmaterial	149'000		154'000		135'431		Ersatz alter Reinigungsgeräte in mehreren Schulhäusern
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	82'500		46'000		41'514		
3120.10	Energie	1'054'800		1'101'100		971'085		
3120.20	Abwasser	168'100		167'000		153'801		
3134.10	Sachversicherungen	198'400		199'500		203'887		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	380'600		339'600		363'378		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	3'347'200		2'697'700		2'629'803		Inkl. Sicherheitsmassnahmen. s. Kto. 4893.10
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	15'600		11'500		7'734		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	170'900		277'200		201'128		Wegfall Anmietung Hauswartwohnung und Spielgruppe Oberwil
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK					6'712'000		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		299'900		327'700		346'091	
4470.30	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		18'500		18'500		18'039	
4472.10	Benutzungsgebühren Immobilien		17'000				14'333	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		280'000					Sicherheitsmassnahmen
2250	Total Schulanlagen	5'754'900	6'15'400	5'177'400	346'200	11'589'715	378'463	
2400	Informatik							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'366'300		1'253'500		1'333'109		StRR Nr. 480.17 vom 22.8.2017, +0.6 Pensen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	106'300		97'700		103'747		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	163'100		152'200		166'146		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	24'500		24'600		20'880		
3090.10	Fachausbildung	40'000		40'000		12'824		
3090.20	Informatik Anwenderausbildung	30'000		25'000		14'091		
3103.10	Fachzeitschriften	2'000		2'000		1'319		
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	1'010'500		668'900		699'546		Grossprojekte wie neues Personalinformationssystem, Pilotprojekt Internet der Dinge (IoT), Digitales Langzeitarchiv und Qualifizierte digitale Signatur führen zur Mehrkosten

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3120.10	Energie	40'000						Strom und Wasser für Rechenzentrum früher bei Immobilien budgetiert
3130.10	Dienstleistungen Dritter			304'500		16'708		Neues Intranet zusammen mit den Schulen.
3130.90	Internet / Intranet	393'000				257'228		Projekt Kommissionsprogramm wird auf eine Standard Lösung übernommen was zu einmaligen Mehrkosten führt. Ausbau im EGov Bereich mit besseren online Formularen
3134.10	Sachversicherungen	2'400		2'000		1'975		Neue Applikationen führen zu Mehrkosten, z.B. Sicherheitssoftware, Kreditorenworkflow, Internet mit Arbeitsräumen, Möglichkeit von Homeoffice usw.
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	1'199'800		1'086'600		1'163'170		
3170.10	Reisekosten und Spesen	20'000		13'600		12'201		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	7'000		7'000		2'900		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		51'500		51'500		60'010	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		467'400		467'400		466'373	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		225'000		225'000		221'800	
2400	Total Informatik	4'404'900	743'900	3'675'600	727'900	3'805'845	748'183	
2500	Betriebsamt							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	934'500		911'500		881'799		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	1'000		1'000		81'126		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	73'100		71'100		74'842		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	107'100		105'000		107'249		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	17'600		17'200		16'003		
3090.10	Fachausbildung	13'000		12'000		11'327		
3102.10	Drucksachen	3'000		1'500		2'832		
3103.10	Fachzeitschriften	3'500		3'500		3'497		
3170.10	Reisekosten und Spesen	12'000		12'000		11'297		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'500		3'500		3'353		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		1'000'000		940'000		1'052'150	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		133'000					
2500	Total Betriebsamt	1'168'300	1'133'000	1'138'300	940'000	1'193'324	1'052'150	
2600	Übriger Aufwand							
3130.20	Bank- und Postspesen	20'000		20'000		15'731		
3134.10	Sachversicherungen	120'000		120'000		113'730		
3190.10	Schadenersatzleistungen	40'000		40'000		26'109		
3419.10	Kursverluste Fremdwährungen	500		100		603		
3893.10	Einlagen in Vorfinanzierungen des EK	20'000		20'000		20'000		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		40'000		40'000		22'780	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		40'000		40'000		26'109	
2600	Total Übriger Aufwand	200'500	40'000	200'100	40'000	176'172	48'888	
2870	Städtische Beiträge / Hilfeleistungen							
3638.20	Hilfeleistungen ins Ausland	30'000		30'000		30'000		
3638.95	Beiträge aus Vorfinanzierung	50'000		50'000		50'000		
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		50'000		50'000		50'000	
2870	Total Städtische Beiträge / Hilfeleistungen	80'000	50'000	80'000	50'000	80'000	50'000	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	70'029'800	26'317'600	68'723'000	25'930'200	66'514'464	24'785'594	
3000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	441'900		470'300		503'359		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	120'800		120'000		105'454		
3010.40	Sonderentschädigungen	5'200		5'200		4'410		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	44'600		46'600		47'444		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	47'100		57'600		62'366		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'200		9'400		9'083		
3090.10	Fachausbildung	13'000		18'700		12'266		
3102.10	Drucksachen	4'000		4'400		3'608		
3106.10	Medizinisches Material	1'600		1'600				
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	2'000		2'200		1'779		
3130.16	Projekte	14'600		14'600				
3132.10	Beratungen und Expertisen	19'200		19'200		17'062		
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	6'000		6'000		5'836		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'800		3'500		4'379		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	23'000		13'200		20'985		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	3'000		3'000		8'094		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'000		2'000		531		
4472.30	Benützunggebühren Hallenbäder		210'000		210'000		198'831	
3000	Total Departementssekretariat	761'000	210'000	797'500	210'000	806'657	198'831	
3050	Rektorat							
3000.30	Kommissionen	13'600		15'000		9'974		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'188'700		1'195'800		1'196'178		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	39'000		29'000		22'206		
3010.40	Sonderentschädigungen	58'000		59'500		49'619		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	112'700		113'700		108'277		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	171'300		168'200		166'758		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	22'300		22'400		19'726		
3090.10	Fachausbildung	170'400		128'500		101'416		
3091.10	Personalbeschaffung, Insetrate	32'000		37'000		43'634		
3102.10	Drucksachen	2'600		2'900		2'781		
3103.10	Fachzeitschriften	2'500		2'500		1'531		
3106.10	Medizinisches Material	3'500		4'000		2'943		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	4'000		6'800		4'943		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	4'500		4'500		4'500		
3130.16	Projekte	18'000		16'600		23'350		
3130.30	Schulartzdienst	31'800		31'500		28'546		
3130.31	Schulzahn Dienst	165'300		173'200		154'711		
3132.10	Beratungen und Expertisen	71'100		62'400		34'116		
3134.30	Schüler-Unfallversicherung	20'000		20'400		19'307		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	61'500		71'900		72'188		
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'500		11'600		8'234		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	30'600		25'600		38'205		
								StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017 Zunahme Schüler/-innen; bewilligte Pensien reichen nicht mehr; Erhöhung Aushilfspersonal
								Nachqualifikation Fach Medien und Informatik; Lehrplan 21

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3171.12	Transportkosten / Schulbus	27'500		28'500		25'546		Steigende Schülerzahlen
3171.14	Beiträge an Klassenfahrten	121'700		109'900		117'206		
3181.10	Debitorenverluste					991		SchulG 412.11; Erfahrungswert Vorjahre
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	7'700		7'800		6'195		
3635.30	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	3'319'300		3'318'000		3'382'610		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'700		1'700		1'439		
3637.30	Beiträge an Buspass Schüler	194'700		189'200		182'691		Keine umfangreiche Erneuerung von Kindergartenmöbeln
3637.90	Beiträge an private Haushalte	38'000		38'000		43'203		
4260.10	Rückerstattungen Dritter		2'000		2'000		1'970	StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
4470.10	Pacht- und Mietzinsen		52'100		51'900		52'733	
3050	Total Rektorat	5'943'500	54'100	5'896'100	53'900	5'873'025	54'703	
3060	Schulinformatik							Nachqualifikation Fach Medien und Informatik (Lehrplan 21)
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	309'200		298'600		293'976		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'000		23'200		22'799		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'300		31'000		30'711		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'400		5'300		4'593		
3090.10	Fachausbildung	14'200		4'700		1'611		
3104.10	Schulmaterialien	22'700		21'000		2'079		
3113.30	Schulbetrieb Anschaffungen Hardware	245'000		282'500		265'658		
3113.31	Anschaffung Präsentationstechnik	14'800		25'800		1'597		
3113.35	Pädagogische Software	50'300		51'200		27'075		
3153.30	Unterhalt Informatikmittel Schulbetrieb	285'000		285'000		257'631		
3153.31	Unterhalt Präsentationstechnik	30'000		25'000		19'106		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'500		1'400		863		
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		145'000		149'600		129'933	StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3060	Total Schulinformatik	1'035'400	145'000	1'054'700	149'600	927'701	129'933	
3100	Kindergarten							SchulG 412.11; LPG 412.31
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	200'500		199'300		184'610		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	38'100		38'100		42'190		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	4'049'000		4'048'300		3'800'657		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	135'000		135'000		179'597		
3020.40	Sonderentschädigungen					19'042		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	347'400		346'600		330'822		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	469'100		466'100		436'988		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	84'300		82'900		71'709		
3104.10	Schulmaterialien	58'300		57'700		45'521		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'500		3'200		1'760		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	13'200		32'800		12'839		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'000		1'000		434		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	1'200		1'200		680		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'500		1'400		1'089		
4631.10	Beiträge vom Kanton		2'490'000		2'527'300		2'441'978	
3100	Total Kindergarten	5'402'100	2'490'000	5'413'600	2'527'300	5'127'939	2'441'978	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3200	Primarschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	997'200		980'500		975'162		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	136'000		131'000		152'525		
3010.42	Hausaufgabenstunden	31'500		32'300		29'980		SchulG 412.11; Entlohnungsanpassungen gemäss LPG 412.31 (ab 1.8.16); StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	13'275'900		12'927'400		12'633'440		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	415'000		395'000		478'624		
3020.40	Sonderentschädigungen	24'900		24'300		67'982		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'173'700		1'139'300		1'113'834		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'545'500		1'496'000		1'457'510		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	282'200		271'800		240'629		
3090.10	Fachausbildung	20'000		18'700		21'520		
3104.10	Schulmaterialien	401'300		406'600		389'743		
3104.20	Mediothek	41'300		44'000		51'581		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	12'500		31'300		15'941		Wegfall Ersatzbeschaffung Nähmaschinen gegenüber Vorjahresbudget
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	49'400		62'700		63'696		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	10'900		11'300		4'986		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	23'400		20'500		17'201		
3159.10	Unterhalt Mobiliar / Einrichtungen	12'800		13'800		9'226		
3160.40	Baurechtszins	33'700		34'200		34'710		
3170.10	Reisekosten und Spesen	30'900		30'100		26'736		Zunahme Schülerzahlen; Zirkusprojekt Schule Burgbach
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	118'200		98'500		107'149		StRB Nr. 486.12 vom 29.5.2012
3171.13	Schullager	172'000		174'000		146'862		
3181.10	Debitorenverluste					16		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	51'000		52'500		50'635		
4231.10	Elternbeiträge		25'700		23'000		24'750	
4240.50	Elternbeiträge		35'500		35'000		35'210	
4260.10	Rückertattungen Dritter		156'300		166'300		159'737	
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'219'500		6'920'900		6'586'920	Steigende Schülerzahlen
4632.10	Beiträge von Gemeinden		1'000		1'000		775	
3200	Total Primarschule	18'859'300	7'438'000	18'395'800	7'146'200	18'089'686	6'807'392	
3250	Integrationsklasse							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	9'100		6'100				StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'000		4'400		3'575		
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	181'900		167'900		8'166		SchulG 412.11; LPG 412.31; StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	29'100		27'600		23'805		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'400		16'200		1'495		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	30'300		19'600		582		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'000		3'400		439		
3090.10	Fachausbildung	1'000		1'400				
3104.10	Schulmaterialien	3'000		7'000		1'326		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'500		1'900		3'040		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'500		1'800		4'330		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	2'500		5'000				

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	18'000		25'200		1'276		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	200		300				
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	200		200				
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	38'000		36'800		9'195		
3170.10	Reisekosten und Spesen	400		400		59		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	900	500	1'300	500			
4260.10	Rückstellungen/Dritter		83'100		126'400			13'600 Weniger Schüler/Innen; die kantonalen Beiträge sind schülerabhängig
4631.10	Beiträge vom Kanton		150'000		197'800			Budgetkorrektur um den gemeindlichen Anteil der Stadt Zug
4632.10	Beiträge von Gemeinden		233'600		324'700			
3250	Total Integrationsklasse	341'000	233'600	326'500	324'700	57'286		
3300	Tagesschule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	157'600		156'500		159'082		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	12'200		11'500		10'489		SchulG 412.11; Entlohnungsanpassungen gemäss LPG 412.31 (ab 01.8.2016); erhöhter Betreuungsaufwand; StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	965'400		898'900		938'800		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	46'000		52'000		37'068		
3020.40	Sonderentschädigungen	900		900		5'743		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	92'300		87'300		89'485		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	124'500		119'300		126'350		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	22'100		20'700		19'309		
3090.10	Fachausbildung	2'000		1'900		1'125		
3104.10	Schulmaterialien	22'700		20'500		21'478		
3104.20	Mediothek	1'400		1'400		1'400		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'300		1'400		1'889		
3119.10	Kauf Mobilien / Einrichtungen	41'500		19'700		18'007		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	95'000		96'000		87'342		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'900		1'900		1'397		Ersatz Tische und Stühle im Mehrzweckraum
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	1'400		1'500		279		
3160.40	Baurechtszins	127'800		130'400		130'412		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'600		3'400		3'463		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	11'000		6'300		7'468		
3171.13	Schullager	8'500		11'200		3'668		
4240.50	Elternbeiträge		162'300		179'400			157'301 Tagesschulreglement; GRB Nr. 1608 vom 1.7.2014
4260.10	Rückstellungen Dritter		100		100			
4631.10	Beiträge vom Kanton		378'500		362'600			374'472
4830.10	Ausserordentlicher Ertrag		540'900		542'100			220
3300	Total Tagesschule	1'739'100	540'900	1'643'400	542'100	1'664'256		531'993
3400	Kooperative Oberstufe							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	363'700		378'900		380'014		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	70'000		70'000		54'633		
3010.42	Hausaufgabenstunden	8'200		10'400		8'140		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'743'000		5'704'100		5'640'883		SchulG 412.11; LPG 412.31; Entlohnungsanpassungen infolge Kant. Lehrpersonalgesetz ab 1.8.2016
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	155'000		130'000		176'850		Vermehrter Einsatz von Aushilfen; Erfahrungswert der Vorjahre
3020.40	Sonderentschädigungen	35'500		35'500		35'500		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	499'400		497'000		487'985		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	620'400		644'700		637'003		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	118'800		117'200		105'036		
3090.10	Fachausbildung	4'000		3'700		2'000		
3104.10	Schulmaterialien	183'000		176'900		168'847		
3104.20	Mediothek	16'900		16'400		11'448		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	37'400		8'800		21'226		Ersatzbeschaffungen Schweissanlage Werken und Nähmaschinen
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	114'600		39'700		19'044		Ersatzbeschaffung Schülermöbel; Kant. Projekt Neugestaltung 9. Schuljahr
3130.10	Dienstleistungen Dritter	5'000						
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	35'000		29'700		30'371		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'900		8'900		5'502		
3159.10	Unterhalt Mobiliar / Einrichtungen	14'800		8'300		6'739		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	1'200						
3160.40	Baurechtszins	11'300		11'400		11'570		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'000		9'800		11'565		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	47'200		35'700		31'450		Projektwoche 1. und 3. Oberstufe
3171.13	Schullager	66'700		88'800		44'865		Geringere Anzahl Schullager
3199.55	Verpflegungskosten	48'000		48'000		43'223		
3611.10	Entschädigungen an Kantone	132'300		120'000		72'034		StRB Nr. 472.17 vom 22.8.17 betreffend Integrationsangebot Asyl Sekundarstufe I
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	12'400		12'800		12'332		
4231.10	Elternbeiträge		38'600		33'700		34'946	
4240.50	Elternbeiträge		2'500		1'000		70	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		12'000		12'100		14'768	
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'131'300		4'038'500		3'804'929	Steigende Schülerzahlen
4632.10	Beiträge von Gemeinden		10'800		500		10'746	
3400	Total Kooperative Oberstufe	8'362'700	4'195'200	8'206'700	4'085'800	8'018'260	3'865'459	
3520	Psychomotorik							
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	259'000		284'800		275'226		SchulG 412.11; LPG 412.31; StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	25'000		20'000		4'822		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	22'300		23'900		21'957		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	23'400		31'500		30'317		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'200		5'900		4'825		
3090.10	Fachausbildung	7'200		6'500		7'340		
3104.10	Schulmaterialien	3'000		3'300		2'451		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	3'900		5'000		1'391		
3160.40	Baurechtszins	20'200		20'500		20'830		
3170.10	Reisekosten und Spesen	900		900				
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	29'800		31'000		29'187		
4632.10	Beiträge von Gemeinden	85'000	85'000		90'000		77'414	
3520	Total Psychomotorik	399'900	85'000	433'300	90'000	398'345	77'414	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3600	Heilpädagogische Schule							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	182'400		181'600		170'843		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	30'700		33'000		23'202		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	135'000		139'100		133'265		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017; vermehrte Integrative Sonderschulungen; gegenüber SJ 15/16 eine HPS-Klasse mehr
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'629'900		2'470'900		2'411'668		Vermehrte Stellvertretungen; Erfahrungswert Vorjahre
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	200'000		175'000		226'653		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	251'300		236'500		228'330		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	330'900		297'400		300'888		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	59'700		56'700		49'389		
3090.10	Fachausbildung	38'800		29'900		21'366		
3104.10	Schulmaterialien	31'300		30'000		24'723		
3104.20	Mediothek	2'300		2'300		1'821		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	6'400		12'500		11'565		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'600		16'600		7'659		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	23'000		18'000		29'438		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	72'000		72'000		67'397		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'400		3'400		2'823		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'600		6'600		4'679		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	1'200						
3160.40	Baurechtszins	134'600		136'700		138'840		
3170.10	Reisekosten und Spesen	8'500		7'900		7'109		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	25'000		13'500		17'284		50-Jahr Jubiläum Heilpädagogische Schule; Projektwochen
3171.12	Transportkosten / Schulbus	130'400		128'400		149'727		
3171.13	Schullager	20'000		29'000		25'747		
3181.10	Debitorenverluste					833		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	800		300		200		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	71'700		73'900		63'788		
4230.10	Schulgelder		44'300		46'000		44'682	
4260.10	Rückerstattungen Dritter		4'000					
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'149'100		4'082'700		4'108'775	Steigende Schülerzahlen
4633.10	Beiträge von Sozialversicherungen		115'000		130'000		124'677	
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		149'600		163'200		149'146	
3600	Total Heilpädagogische Schule	4'400'500	4'462'000	4'171'200	4'421'900	4'119'237	4'427'281	
3700	Freizeitangebote							
3010.43	Schulsport, Schultheater	73'500		70'500		60'198		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	5'400		5'500		4'537		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	400		200		385		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'700		1'700		1'361		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	9'000		7'400		8'842		
3171.11	Freizeitlager	151'500		148'000		149'988		Wegleitung für Schul- und Freizeitlager vom 1.1.2012
4240.50	Elternbeiträge		92'700		100'500		95'523	
4631.10	Beiträge vom Kanton		16'800		13'200		19'801	
3700	Total Freizeitangebote	241'500	109'500	233'300	113'700	225'313	115'324	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3710	Sport							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	293'400		285'100		276'720		Die Badeaufsicht wird vermehrt mit internen Aushilfen (anstelle externe Badeaufsicht) gewährleistet. Entschädigungs-Verordnung Punkt 4.1 (neue Stellvertretungsregelung Hauswartdienst); Inkonvenienz-Entschädigungen Anlagewartung Einfachturhallen
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	127'300		106'200		118'112		
3010.40	Sonderentschädigungen	41'500		37'900		35'620		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	36'200		33'600		35'623		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'500		30'400		26'635		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'200		7'000		6'242		
3090.10	Fachausbildung	2'000		2'500		1'840		
3103.10	Fachzeitschriften	100		300				
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	9'000		9'000		9'403		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	70'000		70'000		65'628		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	500		1'000		374		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	16'000		37'200		17'848		
3130.16	Projekte			36'500		28'964		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	38'200		37'700		40'604		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	800		1'000		762		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'300		3'300		2'916		
3636.30	Beitrag sportliche Bestrebungen	250'000		180'000		87'089		
3636.31	Sportvereine	284'100		270'000		259'609		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	1'200		1'200		1'200		
3636.95	Beiträge aus Vorfinanzierungen	100'000		100'000				
4240.01	Benützunggebühren		6'600		6'600		6'600	
4631.10	Beiträge vom Kanton		7'500		12'000		7'177	
4893.10	Entnahmen aus Vorfinanzierungen EK		100'000		100'000			
3710	Total Sport	1'313'300	114'100	1'249'900	118'600	1'015'191	13'777	
3800	Kind Jugend Familie							
3000.30	Kommissionen	3'000		3'000		2'514		Gemäss Vereinbarung betreffend Betrieb Sporthalle vom 1.5.2012
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	2'956'000		2'750'200		2'704'031		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	291'000		305'100		291'726		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	348'400		352'300		317'445		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	281'000		266'600		259'058		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	348'300		320'900		298'961		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	69'000		61'900		56'925		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3090.10	Fachausbildung	22'400		22'400		24'952		Neubau Pavillon Guthirt fertig einrichten StRB Nr. 900.14 vom 9.12.2014 FBBE, StRB Nr. 537.15 vom 3.7.2015 Kinderfreundliche Gemeinde Leichte Erhöhung des Platzangebotes durch Ausschöpfung des Betreuungsschlüssel und FB Guthirt Neubau
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		1'041		
3104.30	Betreuungsmaterialien	69'000		69'000		67'077		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'000		2'800		2'512		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	10'000		6'000		8'314		
3130.16	Projekte	106'000		99'300		117'834		
3130.32	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	492'000		465'900		388'213		GGR Nr. 1402 vom 30.11.2004 Elterncoaching, Pro Juventute Elternbrief StRB Nr. 100.12 vom 31.1.2012, StRB Nr. 967.11 vom 4.10.2011 StRB Nr. 493.15 vom 23.6.2015, GGR Nr. 1620 vom 24.2.2015 Neue Richtlinien Spielgruppen StRB Nr. 336.17 vom 23.5.2017
3160.40	Baurechtszins	24'700		25'100		25'450		
3170.10	Reisekosten und Spesen	11'700		11'700		11'563		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	4'100		4'100		3'411		
3181.10	Debitorenverluste	5'000		5'000		3'815		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	40'000		40'000		40'000		
3636.07	Kinder- und Jugendtheaterverein	31'000		31'000		16'088		
3636.32	Mütter- und Väterberatung	3'300'000		3'300'000		3'042'666		
3636.33	Subventionierte Kindertagesstätten	845'000		845'000		845'000		
3636.34	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	54'000		30'000		23'200		
3636.35	Spielgruppen	35'000		35'000		36'370		
3636.36	Jugendarbeit	160'000		170'000		145'410		
3636.37	Tagesfamilien	59'900		54'000		54'000		
3636.38	Spielplätze	15'000		15'000		14'610		
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	308'000		312'000		276'077		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen							
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	2'100		2'100		1'150		Ludothek StRB vom 5.7.2013, Treffs StRB Nr. 599.09 vom 23.6.2009 und StRB Nr. 499.15 vom 23.6.2015, Radio Industrie StRB Nr. 403.17 vom 27.6.2017
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	131'700		144'600		124'492		
4240.60	Elternbeiträge Mittagstisch	544'000		590'000		486'566		
4240.70	Elternbeiträge Freizeitbetreuung	173'000		162'000		143'618		
4240.80	Elternbeiträge Ferienbetreuung	74'000		73'500		69'625		
4630.10	Beiträge vom Bund	10'700		10'700		56'509		
4636.10	Beiträge von privaten Organisationen / Stiftungen					10'775		
3800	Total Kind Jugend Familie	10'027'300	801'700	9'751'000	836'200	9'204'124	767'093	
3850	Musikschule							
3000.30	Kommissionen	16'000		16'000		10'585		Erweiterung Oberwil (3. Jahr)
3020.00	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'698'600		5'695'300		5'647'577		
3020.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	117'000		110'400		116'850		
3020.40	Sonderentschädigungen	90'000		90'000		86'528		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	462'100		460'600		453'162		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	647'000		648'200		621'665		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	110'600		110'500		97'924		
3090.10	Fachausbildung	9'300		9'300		9'162		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3102.10	Drucksachen	26'300		26'300		25'800		
3103.10	Fachzeitschriften	4'600		4'600		4'138		
3104.10	Schulmaterialien	21'400		21'400		19'787		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	1'900		1'900		116		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	17'000		17'000		16'621		
3119.20	Übrige Anschaffungen	80'000		80'000		75'657		
3134.10	Sachversicherungen	7'000		7'000		6'795		
3159.20	Übriger Unterhalt	60'000		60'000		62'409		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	85'000		85'000		86'580		
3170.10	Reisekosten und Spesen	14'000		14'000		15'817		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	92'000		92'000		87'959		
3181.10	Debitorenverluste					135		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	3'000	760'000	3'000	760'000	2'981	739'360	
4231.10	Elternbeiträge		650'000		650'000		664'167	
4231.20	Schulgeld Erwachsene		35'000		35'000		35'382	
4240.01	Benützungsgebühren		12'000		12'000		5'718	
4612.10	Entschädigung von Gemeinden		2'700'000		2'600'000		2'654'080	
4631.10	Beiträge vom Kanton		4'157'000		4'060'000		4'098'706	
3850	Total Musikschule	7'562'800		7'546'400		7'448'249		
3900	Bibliothek Zug							
3000.30	Kommissionen	3'000		3'000		1'950		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'861'300		1'881'800		1'880'337		
3010.20	Löhne Nebentämter / Aushilfen	94'300		93'800		82'612		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	23'900		28'400		26'403		Reduzierung Praktikantenlohn
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	156'700		157'200		155'908		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	243'000		242'300		238'651		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	37'100		37'400		33'946		
3090.10	Fachausbildung	7'000		6'500		6'988		
3101.11	Reinigungsmaterial	7'000		7'000		6'939		
3102.10	Drucksachen	58'000		47'300		43'410		
3103.30	Anschaffungen Medien für Bibliotheken	400'000		410'000		408'337		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	35'000		35'000		28'380		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	68'500		43'000		43'681		Benutzerausweise mit RFID-Chip
3113.20	Informatikmittel Verwaltung	27'000		14'000		40'021		Automatisch gesteuerter Zugang zur Studienbibliothek (Längere Öffnungszeiten)
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	30'000		27'000		13'852		Ersatz Selbstverbucher
3120.10	Energie	64'000		64'000		42'896		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	49'300		30'000		29'710		Weiterbeschäftigung Lernende wird nicht mehr vom Kanton bezahlt
3134.10	Sachversicherungen	6'000		7'000		5'913		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	16'000		15'000		10'731		
3153.20	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	52'800		55'800		53'854		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	10'000		10'000		15'023		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'000		5'600		7'862		
3171.10	Veranstaltungen/Exkursionen	10'000		8'200		5'176		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	4'500		4'300		4'410		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen		60'000		50'000		53'083	
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		1'221'500		1'200'200		1'161'027	
4631.10	Beiträge vom Kanton		1'281'500		1'250'200		1'214'110	
3900	Total Bibliothek Zug	3'640'400		3'603'600		3'539'195		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	27'934'800	9'189'700	26'030'200	7'419'400	24'624'384	6'931'574	
4000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	726'700		758'000		749'543		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	50'000		50'000		10'160		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	63'700		63'000		59'273		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	103'000		102'000		101'528		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'400		13'700		12'685		
3090.10	Fachausbildung	35'000		35'000		35'103		§ 37 Personalreglement
3100.10	Büromaterial	4'500		5'000		5'077		
3102.10	Drucksachen	2'000		2'000		361		
3103.10	Fachzeitschriften	9'500		9'000		9'072		
3132.10	Beratungen und Expertisen	8'000		8'000		6'970		
3170.10	Reisekosten und Spesen	18'000		18'000		17'729		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	13'500		13'500		13'060		
4250.10	Verkäufe		700		700		140	
4000	Total Departementssekretariat	1'048'300	700	1'077'200	700	1'020'561	140	
4100	Stadtplanung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	621'800		630'800		623'905		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017: - 0.1 Pensen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	48'600		49'300		48'704		BVG
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	68'600		69'500		69'164		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	11'300		11'500		10'428		Konkurrenzverfahren gemäss BO § 34
3130.40	Studien und Planungen	250'000		250'000		182'133		
3130.43	Vermessung und Planungsgrundlagen	70'000		70'000		71'991		Grundlagen für Konkurrenzverfahren gemäss BO § 34 sowie Bebauungspläne
3130.44	Erschliessung	140'000		140'000		122'601		
3170.10	Reisekosten und Spesen	3'000		3'000		2'667		
3199.45	Stadtmodell	20'000		20'000		20'520		
3199.46	Siedlung und Landschaft	60'000		60'000		73'247		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	10'000		10'000		16'223		
4100	Total Stadtplanung	1'303'300		1'314'100		1'241'583		
4200	Hochbau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	605'100		507'200		538'173		RPG/§ 7 PBG/BO, StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017: + 0.8 Pensen
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	47'000		39'200		41'395		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	74'900		62'200		68'030		BVG
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	10'800		9'100		8'653		Externe Projektleiter
3130.16	Projekte	90'000		28'000		28'758		
3132.10	Beratungen und Expertisen	18'000		18'000		13'498		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'500		4'500		5'366		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	4'000		4'000		3'000		
4200	Total Hochbau	854'300		672'200		706'872		
4250	Städtebau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	481'800		475'800		420'717		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	37'700		37'200		32'950		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	49'800		48'500		44'421		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'000		8'900		7'459		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3130.16	Projekte	30'000		20'000		19'994		Gemäss BO § 34
3130.40	Studien und Planungen	300'000		300'000		179'974		
3132.10	Beratungen und Experten	20'000		20'000		19'785		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		5'937		
3199.47	Öffentlichkeitsarbeit	30'000		20'000		19'689		
3637.40	Renovation denkmalgeschützter Bauten	400'000		400'000		340'270		Kt. Denkmalschutzgesetz, §§ 25 und 34 in Verbindung mit § 11 Abs. 3, DSG, vom 26.4.1990 (Fassung vom 23.11.1999)
4250	Total Städtebau	1'363'300		1'335'400		1'091'197		
4300	Baubewilligungen							Verordnung über die SBK V155.71
3000.30	Kommissionen	65'000		65'000		57'720		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	791'800		777'900		766'103		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	65'800		64'200		62'881		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	110'100		109'000		106'373		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	14'100		13'900		12'937		
3132.10	Beratungen und Experten	8'000		10'000		8'111		
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'000		6'700		10'093		
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		450'000		500'000		514'613	
4300	Total Baubewilligungen	1'061'800	450'000	1'046'700	500'000	1'024'218	514'613	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							BVG
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	422'100		419'400		339'492		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	32'700		32'500		26'132		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	51'200		44'800		33'173		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'800		7'800		5'633		
3120.20	Abwasser	515'000		515'000		515'040		
3120.40	Energie Strassenbeleuchtung	280'000		300'000		273'072		
3130.40	Studien und Planungen	140'000		150'000		109'199		
3141.10	Unterhalt Strassen und Wege	2'350'000		2'400'000		2'420'050		
3141.11	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	25'000		25'000		410		
3170.10	Reisekosten und Spesen	6'400		6'400		8'508		
3636.21	Weihnachtsbeleuchtung	280'000	100	280'000	100	316'615	100	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte						12'650	
4250.10	Verkäufe (ohne MWST)		90'000		90'000		83'289	
4631.10	Beiträge vom Kanton		90'100		90'100		96'040	
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	4'110'200	90'100	4'180'900	90'100	4'047'324	96'040	
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							Art. 58 OR/GWS dito.
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	156'000		154'400		177'195		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	12'200		12'100		13'637		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	20'300		20'000		23'103		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	2'800		2'800		2'828		
3134.10	Sachversicherungen	1'000		1'000		191		
3140.20	Unterhalt diverse Tiefbauten	480'000		440'000		438'201		
3142.10	Unterhalt Wasserbau	50'000		50'000		70'515		
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'000		2'000		1'084		
4240.40	Dienstleistungen und Spesen		6'000		6'000		6'008	
4631.10	Beiträge vom Kanton		18'500		9'000		18'500	
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	724'300	24'500	682'300	15'000	726'753	24'508	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
4600	Werkhof								
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	5'493'100		5'343'700		5'528'538		§ 37 Personalreglement	
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	259'600		227'500		242'906			
3010.40	Sonderentschädigungen	93'500		90'000		74'970			
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	458'900		444'500		452'946			
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	665'100		641'400		655'774			
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	253'400		267'100		278'106			
3090.10	Fachausbildung	24'100		37'100		28'378			
3101.10	Betriebs-, Verbrauchsmaterial	220'300		276'000		226'069			
3103.10	Fachzeitschriften	1'700		1'700		1'222			
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	55'000		25'000		21'197			
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	40'400		40'000		32'748			
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen								Gesetzliche Verpflichtung des Arbeitgebers für die Bereitstellung von Sicherheits- und Schutzbekleidung, StrRB Nr. 640.13 vom 27.8.2013
3120.10	Energie	60'000		80'000		94'673			
3120.20	Abwasser	32'000		35'000		28'035			
3132.10	Beratungen und Expertisen	24'000		22'000		22'705			
3134.10	Sachversicherungen	25'000		5'000		5'000			
3137.10	Verkehrsabgaben Dienstfahrzeuge	36'600		36'600		33'983			
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	48'000		52'000		45'872			
3141.12	Winterdienst	37'700		38'600		42'089			
3141.41	Unterhalt Wanderwege	85'000		90'000		71'690			
3141.42	Gärtnerarbeiten, Gründeponien	130'000		130'000		147'414			
3141.43	Betrieblicher Unterhalt Strassen	80'000		95'000		67'395			
3144.40	Unterhalt WC-Anlagen, Brunnen	220'000		230'000		217'730			
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	93'000		100'000		79'711			
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	50'000		60'000		49'330			
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	100'000		110'000		71'258			
3170.10	Reisekosten und Spesen	30'000		31'000		24'572			
4240.28	Benützunggebühren	19'300		30'000		16'530			
4240.42	Dienstleistungen für ZEBÄ	350'000		350'000		344'613			
4250.40	Treibstoffverkäufe	60'000		65'000		93'407			
4250.41	Verkäufe	350'000		355'000		442'910			
4632.40	ZEBÄ: Rückvergütung GISA	35'000		40'000		27'064			
4910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	20'000		20'000		48'376			
4600	Total Werkhof	8'635'700	1'221'200	8'539'200	1'243'100	8'560'839	1'347'321	Zweckverband ZEBÄ, Verbandsordnung vom 20.12.2004 und Reglement vom 19.5.2005	
4700	Abfallbewirtschaftung								
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	23'500		36'600		97'371			
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	1'800		2'900		7'626			
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	1'700		4'400		10'739			
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	400		1'800		4'484			
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	2'000		2'000		532			
3120.20	Abwasser	5'000							
3130.10	Dienstleistungen Dritter	25'000		40'000		3'723			
3159.20	Übriger Unterhalt	3'000		3'000		1'600			
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	2'12'000		2'12'000		208'358			

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3612.10	Entschädigung ZEBA	1'147'000		1'280'000		891'999		
3632.20	Beitrag Zweckverband Notschlachtstelle	40'000		60'000		61'125		
4470.10	Pacht- und Mietzinse		31'000		31'000		31'472	
4700	Total Abfallbewirtschaftung	1'461'400	31'000	1'642'700	31'000	1'287'557	31'472	
4800	Stadtentwässerung							BVG
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	349'100		379'900		264'658		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	27'100		29'500		20'394		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	44'800		51'100		35'633		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'200		9'100		4'197		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'000		2'000		454		
3120.10	Energie	5'000		4'000		3'767		
3130.15	Verwaltungskosten	48'000		48'000		45'711		
3143.10	Unterhalt Kanalisation	900'000		900'000		694'067		
3170.10	Reisekosten und Spesen	4'000		2'200		4'476		
3181.10	Debitorenverluste					218		
3305.10	Abschreibungen Spezialfinanzierung Kanalisation	2'860'000		1'080'000		815'644		§14 FHG, ab 2018 wieder ordentliche Abschreibung von 10% (5 Jahre bis 2017 5%) GRB Nr. 1292 vom 11.6.2002, Verbandsordnung des Gewässerschutzverbandes Region Zuger-Küssnacher-Ägerisee, Art. 28
3632.40	GVRZ: Betriebskosten Friesencham	2'800'000		2'730'000		2'764'357		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	210'000		210'000		184'703		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen	116'000		93'700		79'200		
4240.44	Abwassergebühr		4'300'000		4'300'000		4'306'240	FHG Abwasserreglement vom 30.1.2007
4510.10	Entnahmen aus Spezialfinanzierungen im EK		3'072'200		1'239'500		611'240	
4800	Total Stadtentwässerung	7'372'200	7'372'200	5'539'500	5'539'500	4'917'479	4'917'479	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Departement SUS	39'529'700	12'061'800	39'746'100	11'256'600	38'081'232	11'591'903	
5000	Departementssekretariat							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	228'500		220'800		220'018		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	17'600		17'000		16'969		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	29'800		28'700		28'552		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'000		3'900		3'422		
3090.10	Fachausbildung	3'500		4'000		1'834		
3102.10	Drucksachen	600		1'000		119		
3103.10	Fachzeitschriften	300		300		41		
3170.10	Reisekosten und Spesen	16'200		15'400		14'166		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	2'000		1'800		1'230		
5000	Total Departementssekretariat	302'500		292'900		286'350		
5100	Soziale Dienste							
3000.30	Commissionen	3'300		4'000		687		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	1'553'800		1'407'200		1'415'387		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebentämter / Aushilfen	73'100		61'500		54'467		
3010.30	Löhne Personal in Ausbildung	44'900		53'200		49'528		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	131'500		118'600		117'281		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	177'900		156'800		156'376		BVG
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	31'900		28'700		25'934		§ 54 Personalreglement
3090.10	Fachausbildung	31'000		30'000		24'472		§ 37 Personalreglement
3102.10	Drucksachen	1'000		1'000				
3103.10	Fachzeitschriften	1'500		1'500		1'312		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	9'000		9'000		4'139		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	23'000		23'000		2'220		GRB Nr. 1504 vom 8.9.2009; Sozialinspektor
3130.16	Projekte					5'220		
3132.10	Beratungen und Expertisen	37'000		37'000		41'214		
3170.10	Reisekosten und Spesen	5'000		5'000		4'356		
3631.10	Beiträge an Kantone	3'000		3'000		864		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'800		6'800		5'700		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982: Budgetierung aufgrund Erfahrungswerte Vorjahre
3637.54	Kostengutsprachen Kind-u. Erwachsenenschutzbehörde	170'000		200'000		141'571		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte						937	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		100		100			
5100	Total Soziale Dienste	2'303'700	100	2'146'300	100	2'050'727	937	
5150	Alimentenbevorschussung							
3636.50	Alimenteninkassostelle	2'10'000		2'12'000		200'838		Gesetz über Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen (Inkassohilfe und Bevorschussungsgesetz), BGS 213.71 vom 29.4.1993 dito. dito.
3637.53	Bevorschussungszahlungen Alimente							
4637.53	Rückerstattungen von Alimenten	825'000	480'000	810'000	470'000	780'570	401'825	
5150	Total Alimentenbevorschussung	1'035'000	480'000	1'022'000	470'000	981'408	401'825	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5170	Wirtschaftliche Hilfe							
3181.10	Debitorenverluste	30'000		30'000		1'600		Gesetz über soziale Einrichtungen (SEG, BGS 861) vom 26.8.2012 § 24 Abs. 2 Kostentragung
3611.50	Gemeindeanteil: Heimkosten	220'000		240'000		25'014		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.1979, BGS 823.5, § 7 Abs. 3
3611.52	Gemeindeanteil: Therapiekosten					210'186		GRB Nr. 1443 vom 31.10.2006
3636.57	Beschäftigungsprojekte GGZ	697'600		683'000		682'556		Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982
3637.50	Gesetzliche Sozialhilfe	7'700'000		7'600'000		7'367'689		ditto.
3637.51	Notzimmer / Notwohnungen	272'000		272'000		247'350	206'935	ditto.
4470.50	Notzimmer / Notwohnung		161'800		161'800		110'595	Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.1979, BGS 823.5, §§ 7/8/9
4631.10	Beiträge vom Kanton		80'000		80'000		290'523	Bundesgesetz über die Zuständigkeit für die Unterstützung Bedürftiger (ZUG) Art. 14. Aufgrund der Gesetzesänderung ab 1.4.2017 keine Rückerstattungen mehr durch die Heimatkantone
4631.15	Beiträge vom Heimatkanton				100'000			Gesetz über die Sozialhilfe im Kanton Zug (Sozialhilfegesetz, SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982
4637.50	Sozialhilfe		3'700'000		3'700'000		3'651'676	
5170	Total Wirtschaftliche Hilfe	8'919'600	3'941'800	8'825'000	4'041'800	8'534'396	4'259'729	
5190	Beiträge							
3612.15	Entschädigung Durchführungsstelle KVG	19'000		19'000		16'732		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.2.1996
3631.50	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	635'000		105'000		609'830		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und Insolvenzenschädigung, BGS 845.5 vom 29.8.1996. Budgetierung gemäss Schreiben der Arbeitslosenkassen vom 13.6.2017:
3631.51	Gemeindeanteil: Sekundärprävention Drogenabhängige	31'000		33'000		32'264		Weiterführung ALH aufgrund Ablehnung EP
3636.51	Härtefallfonds			5'000				Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.1979, BGS 823.5, § 7 Abs. 4
3636.52	Fachstelle Migration	90'000		90'000		88'363		Fondseinlage
3636.53	Pro Infirmis	10'000		10'000		10'000		KRB über die Unterstützung von Institutionen zur Betreuung ausländischer Arbeitskräfte vom 30.8.2007, BGS 842.25 § 1
3636.54	Pro Arbeit	23'500		23'500		23'500		StrRB vom 13.9.2005
3636.55	Podium 41	335'000		335'000		335'000		GRB Nr. 1209 vom 11.4.2000
3636.56	Drogenkonferenz	341'000		355'500		307'263		GRB Nr. 1625 vom 30.6.2015
								Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über Betäubungsmittel vom 6.9.1979, BGS 823.5, §§ 6/7/9 div. RRB's

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3636.58	Pro Senectute	77'000		61'000				StRB Nr. 534.16 vom 30.8.2016: Budgetierung gemäss Schreiben PS vom 29.6.2017; Zunahme der Beratungen
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	10'000		10'000		6'300		Diverse Beschlüsse SR; FC; DC SUS; Anpassung von Beiträgen
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	46'600		44'000		42'075		GRB Nr. 1624 vom 2.6.2015
3637.52	Soziale Integration	145'000		145'000		119'986		Einführungsgesetz zum Bundesgesetz über die Krankenversicherung (EG KVG, BGS 842.1) vom 29.2.1996
3637.65	Forderung Prämien KVG	160'000		160'000		118'823		Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHVG, BGS 831.10) Art. 11 Abs. 2 BG in Verbindung mit § 10 EG AHVG/IVG
3637.69	AHV-Mindest-Beiträge	120'000		120'000		116'894		
3637.90	Beiträge an private Haushalte	110'000		110'000		63'631	17'764	
4632.10	Beiträge von Gemeinden							
5190	Total Beiträge	2'153'100		1'626'000		1'890'661	17'764	
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							
3000.30	Kommissionen	3'400		6'000		1'257		SAV II, SRB 911.13 / Verordnung über die Alterskommission vom 3.12.2013. Weniger Sitzungen geplant
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	228'700		281'400		285'498		StRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017, Personalplanung
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	18'000		22'100		22'297		Pensenverschiebung 55% Sekretariat Soziale Dienste
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	32'000		39'100		40'079		Weiterbildung einer Mitarbeiterin
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	4'200		5'200		4'816		
3090.10	Fachausbildung	5'000		1'000		190		
3102.10	Drucksachen	1'000		1'000		53		
3103.10	Fachzeitschriften	300		300		37'900		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	39'000		39'000				Verwaltungsvereinbarung über die gemeinsame Organisation Langzeitpflege der Gemeinden des Kantons Zug vom 19.6.2013. Entsch. Kommission Langzeitpflege (LZP) und Finanzieruna Fachstelle LZP
3132.10	Beratungen und Expertisen	10'000		10'000		939		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		518		Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.1998; Rahmentarif für Institutionen der stationären Langzeitpflege. Abnahme der stationären Pflegetage und tiefere Pflegestufen
3634.50	Beiträge an stationäre Leistungserbringer	6'800'000		7'600'000		7'035'314		StRB Nr. 719.11 vom 12.7.2011 und StRB Nr. 538.13 vom 5.7.2013
3634.52	Beiträge Anlage-/Mietkosten Alterszentren	1'500'000		1'500'000		1'486'800		
3634.90	Beiträge an öffentliche Unternehmungen	5'700		5'700		6'500		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3635.50	Beiträge an ambulante Leistungserbringer	3'400'000		3'500'000		2'944'897		Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.1998/Verordn. stationäre u. ambulante Langzeitpflege (LpfV, BGS 826.113); Alltagsassistent Pro Senectute (PS): StRB Nr. 660.12 vom 6.7.2012/LV PS ab 1.1.2012. Weniger Stunden Pflege bei Spitex Kanton Zug
3635.51	Hebammenwartegeld	98'000		85'000		94'115		Gesetz über das Gesundheitsw. Kanton Zug (Gesundheitsgesetz; GesG, BGS 821.1), vom 30.10.2008, § 53 / Verordnung über das Gesundheitswesen im Kt. Zug
3636.59	Familienhilfe Kanton Zug	80'000		80'000		80'000		GRB Nr. 1643 vom 28.6.2016; Zusicherung für die Jahre 2016 - 2019
3636.90	Einmalige Beiträge an Vereine und Institutionen	6'000		6'000		3'700		S/V II, StRB Nr. 421.13 vom 11.6.2013
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	32'200		42'300		40'040		Diverse Beschlüsse SR; FC; BV; Reduzierung von Beiträgen
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		3'000		3'000		3'496	StRB Nr. 248.13 vom 9.4.2013 Umsetzung Änderung Spitalgesetz Kt. Zug (BGS 826.11) vom 29.10.1998, Organisation Langzeitpflege, gemeinsame Aufgabenerfüllung der Zuger EW-Gemeinden, Verwaltungsvereinbarung
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	12'265'000	3'000	13'225'600	3'000	12'084'911	3'496	
5400	Umwelt und Energie							
3000.30	Kommissionen	5'900		8'500		8'719		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	302'100		300'800		300'026		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen			2'400				
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	24'300		24'400		23'976		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	33'100		32'900		31'505		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	5'700		5'700		5'085		
3090.10	Fachausbildung	2'000		2'000		1'979		
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		849		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'000		1'000				
3130.10	Dienstleistungen Dritter	19'000		15'000		11'680		Neu SQS Zertifizierung ISO 50001 bei Abt. Umwelt und Energie
3130.16	Projekte	34'000		22'000		18'985		Nachhaltigkeitsbericht und Wildstaudenaktion
3132.10	Beratungen und Expertisen	5'000		5'000		9'473		
3159.20	Übriger Unterhalt	1'000		1'000				
3170.10	Reisekosten und Spesen	2'500		2'500		2'642		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	9'000		9'000		8'556		
3199.50	Feuerungskontrolle	7'000		6'900		7'746		
3199.51	Plizkontrolle	9'300		12'500		7'932		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	5'500		5'000		5'095		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	12'100		12'000		11'790		
3637.55	Beiträge an Naturschutzprojekte	5'000		8'000				
3637.56	Förderung erneuerbare Energie	400'000		400'000		211'381		Energierglement vom 23.11.2010, § 6

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe	60'000	38'000	49'800	36'100	48'588	37'801	Gegenkonto 4699.10
4240.41	Feuerungskontrolle		8'500		8'500		6'032	
4632.10	Beiträge von Gemeinden		60'000		49'800		48'588	Gegenkonto 3699.10
4699.10	Rückverteilung CO2-Abgabe							
5400	Total Umwelt und Energie	944'500	106'500	927'400	94'400	7'16'008	92'421	
5500	Sicherheit							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	475'400		497'500		480'940		StfRB Nr. 480.17 vom 22.8.2017, Personalplanung
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	142'100		130'000		108'085		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	45'000		46'700		43'752		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	54'000		56'600		54'406		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'600		10'000		8'425		
3090.10	Fachausbildung	3'000		3'000		2'223		Littering-Plakate: Stadtkampagne
3102.10	Drucksachen	6'500		4'000		4'218		
3102.20	Publikationen / Inserate	13'000		13'000		12'055		
3103.10	Fachzeitschriften	700		700		655		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	4'000		4'000		1'883		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	3'000		7'500		3'269		Anpassung Rechnung 2016
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	4'000		8'000		3'700		Mehraufwand: KIP-Patrouillen, Buvettenprojekt, Ausschreibung Aussenwerbung
3130.10	Dienstleistungen Dritter	430'600		396'000		411'775		
3134.10	Sachversicherungen	4'000		4'000		3'706		Unterhalt/Reparaturen Einbruch-Alarmanlagen
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	7'000		3'000		4'250		Anpassung Rechnung 2016
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	7'000		12'000		6'444		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	4'000		7'000		4'012		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	61'000		61'000		60'064		
3170.10	Reisekosten und Spesen	9'000		9'000		8'040		
3181.10	Debitorenverluste	1'000		1'000		320		
4120.10	Konzessionen		63'000		72'000		59'186	Anpassung Rechnung 2016
4210.10	Gebühren für Amtshandlungen		199'800		151'300		93'204	Gebühreanpassungen für Bewilligungen
4240.05	Benützung öffentlicher Grund		310'000		255'000		317'773	Gebühreanpassungen für Benützung ö.G.
4260.10	Rückerstattungen Dritter				500		96	
4270.10	Bussen und Strafbefehle		220'000		230'000		217'294	
5500	Total Sicherheit	1'283'900	792'800	1'274'000	708'800	1'222'220	687'552	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	326'500		323'200		321'833		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	25'600		25'400		25'233		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	38'800		38'400		38'149		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	6'100		6'000		5'389		
3090.10	Fachausbildung	2'000		2'000		1'874		
3101.11	Reinigungsmaterial	3'000		3'000		1'329		
3102.10	Drucksachen	34'000		34'000		21'544		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	12'000		20'000		12'864		Anpassung Rechnung Vorjahre
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	1'000		1'000				
3120.10	Energie	110'000		115'000		106'908		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	615'000		620'000		613'627		
3134.10	Sachversicherungen	42'000		42'000		41'897		

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3137.30	Mehrwertsteuer-Aufwand Pauschalsteuer	85'500		73'600		73'073		Erhöhung Steuerabgaben durch Mehreinnahmen (Gebührenanpassungen)
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	70'000		80'000		65'296		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	70'000		80'000		68'152		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	30'000		30'000		30'300		
3160.10	Miet- und Pachtzinsen	86'000		82'000		86'913		
3160.40	Baurechtszins	117'500		117'500		117'523		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		1'000		1'056		
3181.10	Debitorenverluste	1'000		1'000		700		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	5'000		5'000		459		
3511.10	Einlagen in Fonds des Eigenkapitals	150'000		135'000		124'165		
3940.10	Interne Verr. kalkulatorische Zinsen/Finanzaufwand	71'500		78'700		70'900		
3950.10	Interne Verrechnungen ordentliche Abschreibungen	1'250'900		1'389'900		1'544'000		
4200.20	Ersatzabgaben für Parkplätze		20'000		20'000		20'000	
4240.02	Parkingmeter		1'950'000		1'570'000		1'585'741	Gebührenanpassungen
4240.03	Nachparkgebühren		130'000		115'000		104'165	dito.
4240.04	Anwohnerparkierungsgebühr		185'000		150'000		178'312	dito.
4240.10	Parkgebühren Parkhäuser		2'302'000		1'971'000		1'964'338	dito.
4240.25	Sonderbewilligungen		120'000		80'000		75'604	dito.
4240.29	Werbung		10'000		12'000		7'253	
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		500		1'000		200	
4260.10	Rückstellungen Dritter		5'000		5'000		7'006	
4511.10	Entnahmen aus Fonds EK		150'000		135'000		376'278	
5600	Total Parkraumbewirtschaftung	3'154'400	4'872'500	3'303'700	4'059'000	3'373'182	4'318'898	
5700	Verkehr							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	522'700		529'900		527'681		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	40'800		41'400		41'200		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	71'100		73'500		71'845		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	9'600		9'700		8'443		
3090.10	Fachausbildung	1'000		1'000		880		
3101.12	Signalisation	105'000		130'000		127'649		Guter Signalisationszustand
3102.10	Drucksachen	300		500				
3103.10	Fachzeitschriften	2'500		2'500		1'541		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	2'500		2'500		1'315		
3120.10	Energie	2'500		2'500		2'281		
3130.10	Dienstleistungen Dritter	1'000		1'000		72		
3130.40	Studien und Planungen	35'000		50'000		47'706		Tempo-30-Zonen sind alle überprüft
3134.10	Sachversicherungen	2'000		2'000		1'952		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	15'000		15'000		22'831		
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'500		1'500		263		
3634.55	Beitrag an Schiffahrtsgesellschaft	135'000		135'000		133'475		StRB 31.10.1995
3634.56	Leistungsauftrag Zugerbergbahn AG	620'000		645'000		639'667		GöV 22.2.2007; StRB
3634.57	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'495'000		2'462'700		2'425'536		GöV 22.2.2007
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	700		700		784		
3637.59	Aktionen	7'000		7'000		6'025		
4240.01	Benützungsgebühren		10'000		10'000		10'080	Velohaus Bahnhof
5700	Total Verkehr	4'070'200	10'000	4'113'400	10'000	4'061'145	10'080	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5800	Feuerwehr							
3000.30	Kommissionen	2'500		2'100		1'536		
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	897'100		898'800		871'364		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	127'900		125'400		131'480		
3010.40	Sonderentschädigungen	380'000		312'500		288'831		
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	82'700		81'900		83'903		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	114'700		114'100		108'174		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	26'700		26'900		24'147		Periodische Ausbildungskurse gem. Dienstplanung
3090.10	Fachausbildung	49'200		39'700		44'674		
3091.10	Personalbeschaffung, Inserate	10'500		12'000		11'656		
3099.40	Ärztliche Untersuchungen	32'500		30'500		29'988		
3099.50	Diverser übriger Personalaufwand	4'000		6'000		3'457		Anpassung an Rechnung 2016
3099.60	Besoldung Einsätze	29'000		40'000		34'438		Einsatzabhängig
3101.11	Reinigungsmaterial	2'500		2'500		2'354		
3101.13	Material für Einsätze	9'500		12'500		8'474		Einsatzabhängig, Anpassung an Rechnung 2016
3102.10	Drucksachen	16'500		16'500		16'027		
3103.10	Fachzeitschriften	4'400		4'500		4'162		
3109.10	Übriger Material- und Warenaufwand	41'800		42'600		48'627		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	40'000		40'000		42'115		
3112.10	Kauf Dienstkleider, Uniformen, Wäsche	86'500		84'900		71'114		
3119.10	Kauf Mobiliar / Einrichtungen	7'000		8'000		6'997		
3119.20	Übrige Anschaffungen	25'100		35'000		32'678		Weniger geplante Anschaffungen
3120.10	Energie	500		1'000		301		
3132.10	Beratungen und Expertisen	2'000		5'000				Anpassung Rechnung Vorjahre
3134.10	Sachversicherungen	31'400		35'600		28'491		
3144.10	Unterhalt Hochbauten VV	12'000		17'500		13'064		Anpassung Rechnung 2016
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	30'400		36'200		36'286		
3151.20	Unterhalt Fahrzeuge aller Art	152'900		150'500		154'907		
3159.10	Unterhalt Mobilien / Einrichtungen	6'000		9'000		3'753		
3159.20	Übriger Unterhalt	78'500		75'900		69'846		Besuch Freiwillige Feuerwehr Fürstenfeld (Jubiläum)
3170.10	Reisekosten und Spesen	7'000		7'000		3'881		
3181.10	Debitorenverluste					2'995		
3190.10	Schadenersatzleistungen	1'000		5'000		886		
3199.10	Diverser übriger Betriebsaufwand	5'200		7'000		5'992		
3199.55	Verpflegungskosten	73'500		73'100		71'301		
3636.91	Wiederkehrende Beiträge an Vereine/Institutionen	156'600		158'600		154'083		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	6'600		7'300		6'114		
3910.10	Interne Verrechnungen Dienstleistungen	1'000		1'000				
4200.10	Feuerwehrliefer-Ersatzabgaben	900'000				890'000		900'680
4240.40	Dienstleistungen für Dritte	70'000				86'000		66'376
4250.10	Verkäufe	5'000				4'500		5'182
4260.55	Rückerstattungen Einsätze	150'000				190'000		172'670 Einsatzabhängig
4631.10	Beiträge vom Kanton	512'600				491'500		427'792
4632.10	Beiträge von Gemeinden	35'000				30'000		35'712
5800	Total Feuerwehr	2'554'700	1'672'600	2'526'100	1'692'000	2'418'095	1'608'413	

Kst.	Bezeichnung	Budget 2018		Budget 2017		Rechnung 2016		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5850	Feuerschau							
3010.00	Löhne hauptamtliches Personal	372'800		367'900		367'213		
3010.20	Löhne Nebenämter / Aushilfen	54'400						
3050.10	Sozialversicherungsbeiträge	33'400		28'700		28'619		
3051.10	Personalversicherungsbeiträge	55'500		49'700		49'567		
3053.10	Unfall- und Krankenversicherung	7'900		6'800		5'882		
3090.10	Fachausbildung	15'800		4'800		2'616		Personalmutation (Pensionierung)
3090.20	Informatik Anwenderausbildung							
3103.10	Fachzeitschriften	1'000		1'000		654		
3111.10	Kauf Maschinen, Gerätschaften, Apparate	500		500		2'809		
3151.10	Unterhalt Maschinen, Gerätschaften, Apparate	500		500				
3170.10	Reisekosten und Spesen	1'000		3'600		4'527		
3636.92	Mitglieder- und Verbandsbeiträge	300		200		240		
4240.40	Dienstleistungen für Dritte		2'500		2'500		4'420	
4631.10	Beiträge vom Kanton		180'000		175'000		186'368	
5850	Total Feuerschau	543'100	182'500	463'700	177'500	462'128	190'788	

Investitionsprogramm 2018 - 2027

in CHF 1'000

Rekapitulation	Planungs- kredit bewilligt	Bruttokredit	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan			Aus den strategischen Planungen						Total		
					2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027		2018-2027	
Bewilligte Kredite		1 19'150 *	33'122	25'353	19'771	5'301	2'486									55'568
Nicht bewilligte Kredite	3'838	185'451 *	19'649	18'158	40'630	46'571	16'518	12'525	10'090	11'025	6'910	7'860	7'390	177'677		
Bruttoinvestitionen	3'838	304'601	52'771	43'511	60'401	51'872	19'004	12'525	12'747	11'025	6'910	7'860	7'390	233'245		
Einnahmen		32'697	10'450	2'240	12'044	4'720	1'703	1'100	1'056	1'662	1'044	861	837	27'267		
Nettoinvestitionen inkl. Finanzvermögen	3'838	271'904	42'321	41'271	48'357	47'152	17'301	11'425	11'691	9'363	5'866	6'999	6'553	205'978		

Korr. aus GGR, Obj. 95 Waldheim

+395

Realisierungsgrad	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan			Aus den strategischen Planungen						Total				
			2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027		2018-2027			
Bruttoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	50'052	40'834	60'301	51'372	18'204	12'525	12'735	11'019	6'910	7'860	7'390	229'150				
Nettoinvestitionen ins Verwaltungsvermögen	39'602	38'594	48'257	46'652	16'501	11'425	11'691	9'351	5'860	6'999	6'553	201'883				
Realisierungsquote der Investitionen	60%	75%	60%	60%	75%											
Cashwirksame Nettoinvestitionen	23'800	28'900	29'000	28'000	12'400	11'400	11'700	9'400	5'900	7'000	6'600	150'300				

* Budget 2017: Aktualisierter Stand der Bewilligten und Nicht bewilligten Kredite gegenüber gedrucktem Budget 2017

Investitionsprogramm 2018 - 2027

BEWILLIGTE Kredite

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Priorität	Bruttokredit	Ausgaben bis Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan					
								2019	2020	2021	später		
1		PRÄSIDENTIALDEPARTEMENT											
1600		KULTUR											
1600	97	Stiftung Freunde Kunsthaus Zug: Unterhaltsarbeiten; Beitrag	B2	200		200	-						
				200		200							
2		FINANZDEPARTEMENT											
2210		FINANZVERMÖGEN											
2210	1.1	Kolinplatz 21: Baukredit	A2	81'027	12'671	23'687	12'257						
2210	1.2	Kirchenstrasse 3 & 5: Baukredit	A2	13'058	2'815	2'619	2'577						
2210	1.3	Kolinplatz 19: Sanierung	A2	4'469	1'342	666	527						
2210	780.3	Kirchenstrasse 7: Sanierung	A2	5'260	636	1'600	1'300						
				2'449	214	249	600						
				880	623	104	150						
2222		WOHNEN UND AUFWERTUNG											
2222	993	Herti: Küchenausbau und Lüftung	A3	3'090	94	2'725	250						
2222	4	Kirchmattstrasse 1 - 3: Planung Sanierung	A3	2'690	94	2'325	250						
				400		400							
2223		BETRIEBSLIEGENSCHAFTEN											
2223	99	LG 22: Zentrale Verwaltung	A1	6'928	104	1'500	2'400						
2223	960	Stadtarchiv: ZSA Parkhaus; Umbau	A3	4'902	104	300	1000						
				2'026		1200	1400						
2224		SPORT UND FREIZEIT											
2224	16	Arenaplatz: Multifunktionsanlage zwischen Trainings- und Dreifachturnhalle	A2	465	47	430	430						
				465	47	430	430						
2225		KULTUR UND GESELLIGKEIT											
2225	782.1	Casino: Projektierungskredit; 2. Etappe	A2	19'660	6'701	11'963							
2225	782.2	Casino: Gesamtsanierung; 2. Etappe	A2	1'300	1'283								
2225	18	Casino: Theater; Bühnentechnik	A2	13'640	4'154	9'343							
2225	18.1	Casino: Theater; Zentraler Empfang	A2	4'400	1'246	2'300							
				320	18	320							
2226		UNBEBAUTE GRUNDSTÜCKE											
2226	130	Alte Kläranlage - Gaswerkareal: Aufpreis Tausch	B2	14'866									
2226	116	Göbli: Landtausch	A2	6'000									
				8'866									
2250		SCHULBAUTEN											
2250	98	Mattenstrasse 2, SH Guthirt: Ergänzung Schulraum, 5. Kindergarten	A1	19'460	856	4'400	6'000						
2250	967	Riedmatt: An-/Ausbau Schulhaus	A1	2'960	1400	1400							
				16'500	856	3'000	6'000						
2400		INFORMATIK											
2400	996	Erneuerung Server und Netzwerk Infrastruktur	A1	1'800	535	50	600						
2400	997	Stadtarchiv: Einführung elektronisches Records-Management-System (ERMS)	A1	1'300	431	400	400						
				500	104	50	200						

Investitionsprogramm 2018 - 2027

BEWILLIGTE Kredite

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Priorität	Bruttokredit	Ausgaben bis Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan				
								2019	2020	2021	später	
2870		INVESTITIONSBEITRÄGE		1'700	1'519							
2870	920	Tennisclub Zug und Allmend: Beiträge Sanierung Anlagen	A2	1'700	1'519							
3		BILDUNGSDEPARTEMENT		200	59	100						
3060		SCHULINFORMATIK		200	59	100						
3060	86	Media+: Nachrüsten 21 Fachzimmer	A3	200	59	100		abrechnen				
4		BAUDEPARTEMENT		33'466	5'206	8'140	12'200	4'114	835	986		
4400		VERKEHRSPLANUNG, STRASSEN		6'528	2'427	570	1'160	850	480	500		
4400	693	Gemeindestrasse: Lärmsanierung	A1	268	35	150	50					
4400	936	Chollerstrasse: Erweiterung Vorprojekt	A1	100	20			80				
4400	972	Mülimattweg: Ausbau	A1	560	552		40					
4400	978	Unterflurcontainer für Abfallentsorgung	A2	1'200	370	420	300	270				
4400	999	Kunstabauten: Gesamtkredit	A2	4'400	1'450		770	500	480	500		
4500		ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER		2'873	656	100	1'000	738		486		
4500	478	Seeufer, Oeschwiese (Restkredit Seeufer)	C4	534	66					486		
4500	755	Oberer Postplatz: Neugestaltung	A1	1'945	144	100	1'000	738				
4500	941	Plan Lumière: Beleuchtungsprojekt	A4	394	446							
4600		WERKHOF		2'765	892	470	240	526		355		
4600	888.1	Ersatz Fahrzeuge (2016 - 2020)	B1	1'875	439	315	240	526		355		
4600	889.1	Ersatz Maschinen, Geräte (2013 - 2017)	B1	890	453	155						
4800		STADTENTWÄSSERUNG		21'300	1'231	7'000	9'800	2'000				
4800	771	Vorflutleitung Zugersee bis Industriestrasse/Aarbach: Aufbau Trennsystem	A1	19'500	886	7'000	9800	2000				
4800	1016	Stadtentwässerung: Rahmenkredit 2016	A1	1'800	345							
5		SOZIALES, UMWELT UND SICHERHEIT		4'257	1'081	995	896	755		1'500		
5300		FACHSTELLE ALTER UND GESUNDHEIT				395	395	395				
5300	95	Alterswohnungen Waldheim: Beitrag	A3	1'183		395	395	395				
5500		SICHERHEIT		320	241	120	59					
5500	90	Landsgemeindeplatz: Erneuerung Infrastruktur und Umgebung (Elektro- und Wasserinfrastruktur)	A2	320	241	120	59					
5700		VERKEHR		3'937	840	480	442	360		1'500		
5700	1005	Generelle Überprüfung Fussgängerstreifen: Umsetzung Massnahmen	A1	190	127	40	23					
5700	66	Behindertengerechte Bushaltestellen einführen	A1	3'300	517	200	360	360		1'500		

Investitionsprogramm 2018 - 2027

BEWILLIGTE Kredite

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Priorität	Bruttokredit	Ausgaben bis Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan			
								2019	2020	2021	später
5700	68	Postplatz: Zugang Stadtbahnhaltestelle	A1	297	140	110	45				
5700	92	Verbesserung Schulwegsicherheit	A3	150	56	130	14				
		TOTAL BEWILLIGTE KREDITE		119'150	19'017	33'122	25'353	19'771	5'301	2'486	2'657

Priorisierungsraster (gemäss Stadtratsklausur vom 2. Mai 2005):

zeitlich

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

thematisch

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

Investitionsprogramm 2018 - 2027

NICHT bewilligte Kredite

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Gesetzes- grundlage	Gebundene Ausgabe	Priorität	Planungs- /Teil- kredit bewilligt	Schätzung Kredit- bedarf	Aus- gaben bis Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan					Aus den strategischen Planungen						
											2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027			
2225	21	Parktower: 24. OG Ausbau öffentliche Nutzung	14		A4		440		390	440												
2225	114	Gottschalkenberg: Heizung	4/		A3		900				900											
2225	61	Röthelberg Ökonomiegebäude: Sanierung/Ausbau	14		B3		2'000		500	1'500												
2225	73	Chamerstrasse 169: Projektierungskredit	15		C4		200			200												
2230		PFLICHTWOHNUNGEN					2'717															
2230	82	General-Guisan-Str. 24-30: Fassade- und Dachsanierung (Gebäudehülle)	14		B1		2'117			900	1'817											
2230	115	Mülimatt 5: Fassaden- und Dachsanierung	4/ 15		B1		600			600												
2250		SCHULBAUTEN					65'680		9'120	2'150	5'030	10'050	7'200	8'250	3'550	4'600					4'250	
2250	869.1	Kirchmattschulhaus: Gesamtsanierung/energetische Massnahmen; Planungskredit	4/ 15		A1		450		450		50	400										
2250	963	Loreto, Planung Oberstufe: Ersatz Pavillon	14		A1		4'400		600	550	3'800											
2250	965	Loreto: Heizanlage inkl. Warmwassererzeugung; Gesamterneuerung	14		A3		750		270	50	650											
2250	966	Herti: Erweiterung Schulanlage; Neubau	13		A1		24'000		600	1'000	1'000	10'000	7'000	4'400								
2250	966.1	Herti: Erweiterung Schulanlage; Instandhaltung und Sanierung	13		A2		11'500															
2250	34	Giminen: Modulpavillon (Objekt-Verschiebung)	14		B3		1'400		100				100	1'300								
2250	22	Schulhaus Oberwil: Gesamtsanierung	14		A1		4'000		2'900	600	1'200	2'000	150									
2250	25	Mattenstrasse 2, SH Guthirt: Innensanierung Musikschule	14		B1		4'000			400	3'600											
2250	26	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: Sanierung Boden	9		A1		9'580		5'100	500	600	5'000	3'380									
2250	27	Fadenstrasse 15, SH Hänggeli: Gesamtsanierung	4/ 15		C1		800															
2250	30	Letzistrasse 18 + 20: Innensanierung/Fenster	14		C3		2'700						50	100	550	2'000						650
2250	31	Riedmatt 3: Sanierung	14		B1		1'200					1'200										
2250	74	Herti Hallenbad: Sanierung; Planungskredit	15		A3		100															100
2250	75	Loreto Hallenbad: Sanierung; Planungskredit	15		B3		100															
2250	123	Loreto: Photovoltaikanlage	14		A2		700			50	300	350										

Investitionsprogramm 2018 - 2027

NICHT bewilligte Kredite

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Gesetzesgrundlage	Gebundene Ausgabe	Priorität	Planungs-/Teil-kredit bewilligt	Schätzung Kreditbedarf	Ausgaben bis Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan					Aus den strategischen Planungen									
											2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027						
3		BILDUNGSDEPARTEMENT					916		200	300	280	136													
3060		SCHULINFORMATIK					726		200	250	140	136													
3060	85	Standortunabhängige Geräte in Klassenzimmern	15		A3		476		200	-	140	136													
3060	124	Telefoninfrastruktur Schulhäuser: Umstellung auf IP-Technologie	15		A1		250			250															
3900		BIBLIOTHEK					190			50	140														
3900	125	Bibliotheksoftwaressystem: Ersatz Server und Software	15		A3		190			50	140														
4		BAUDEPARTEMENT					67'670	1'590	6'969	10'410	16'620	17'225	4'916	2'150	2'200	1'945	2'200	1'800	1'800						
4400		VERKEHRSPLANUNG, STRASSEN					41'855	1'183	4'526	6'750	14'470	14'940	2'200												
4400	748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung	7		A1	50	3'000	4		250	1'000	1'700													
4400	752	Industriestrasse: Verkehrsberuhigung	14		B2	90	2'500	56	200		1'000	1'065													
4400	845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse	7		A1	100	2'800	50	140		150	1'300													
4400	873.1	Lüssi/Göbli: Umlegung Göblistrasse und Wege	7		A1	80	2'060	61	1'000	1'500	300														
4400	878	Gimenenstrasse: Ausbau inkl. Buswendeschlaufe	7		A1		1'400		300		1'100														
4400	924	Zeughausgasse/St. Antonsgasse/Haus Zentrum: Sanierung/Umgestaltung	7		A2	943	1'050	643		450															
4400	926	Unterer Postplatz: Sanierung/Umgestaltung	14		A4	150	1'300	84	116	800	300														
4400	935	Fridbachweg: Ausbau	7		A2	40	370		320		320														
4400	975	General-Guisan-Strasse: Auffüllung Grundwasserwanne	7		A1	200	3'300	154			1'400	1'400													
4400	33	Gimenen: Erschliessung GS 3172	7		A1		300				300														
4400	36	Dreispietzplatz: Planungskredit	14		A2	185	200	43	200																
4400	117	Alpenstrasse: Wettbewerbskredit	14		A2		200			200															
4400	37	St. Johannes-Strasse: Umgestaltung	14		A2		1'000			100	900														
4400	39	Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung	14		B2		4'600				400	4'000													
4400	40	Aeusserer Lorzenalimend: Fuss- und Velowegnetz	14		B2		2'000					1'500													
4400	41	Aabachstrasse: Ab Kreisel Aabach- bis Chamerstrasse	7		A1	150	1'300	54	1'150	150	1'000														
4400	45	Brücke Mämbachstrasse: Verbreiterung und Tieferlegen	7		A1		4'000			200	1'500	2'000													
4400	46	Knoten Baarermtt/Grienbachstrasse: Umbau	7		A1		600					300													

Investitionsprogramm 2018 - 2027

NICHT bewilligte Kredite

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Gesetzes- grundlage	Gebundene Ausgabe	Priorität	Planungs- /Teil- kredit bewilligt	Schätzung Kredit- bedarf	Aus- gaben bis Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan					Aus den strategischen Planungen									
											2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027						
4400	48	Zuger-/Baarerstrasse: Planung Umgestaltung	14		A4		300		100	300															
4400	87	Räbmatt, Oberwil: Verbreiterung Unterführung	7		A1		2'000		100	100	1'900														
4400	88	Hänibüel - Klinik Zugersee: Höhenweg	7		B2		700		400	400	200														
4400	96	Neuer Ökohof: Erschliessungsstrasse; Anpassungen Tangente	7		A1	150	3'900	34	200	1'500	700														
4400	103	Brücke Chamer Fussweg, Brüggl: Ersatz (Verbreiterung, Anheben Ertüchtigung für 28t)	15		B3		600		150		600														
4400	104	Gubelloch: Aufwertung (akustisch/optisch)	14		B4		500		50	500															
4400	105	Gotthardstrasse: Neue Personenunterführung	7		A1		975		100		800	175													
4400	126	Weststrasse: Sanierung/Anhebung Wanne Brücke Lorze (Freimann): Ersatz	7		A1		450																		
4500		ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER				480	2'165	407	453	1'250	350														
4500	939	Trubikerbach mit Holz-/Geschiebesammler	8		A1	430	800	366		400															
4500	940	Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach	14		A1	50	715	41	103	550															
4500	49	Strandbaderweiterung: Planung Projektierung	13		B3		350		350		350														
4500	65	Mänibach: Holzrechen/Geschiebesammler	8		A1		300			300															
4600		WERKHOF					3'850		190	610	485	916	350	400	145	400									
4600	888.2	Ersatz Fahrzeuge (2021-)	3		B1		2'195																		
4600	106	Bei Gärtnermagazin Herti: Umzäuntes Freilager mit Pressmulde	3		A1		190		190	170															
4600	127	Ersatz Maschinen/Geräte (2018-22)	3		B1		1'465			440	485	540													
4800		STADTENTWÄSSERUNG					19'800		1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
4800	1017...	Stadtentwässerung: Rahmenkredite 2017-	8		A1		19'800		1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800	1'800
5		SOZIALES, UMWELT, SICHERHEIT				95	10'248	80	210	2'108	460	410	1'255	690	830	1'160									1'340
5300		FACHSTELLE ALTER UND PFLEGE					1'168			1'168															
5300	63	Pflegeheim 'Luegeten' Menzingen: Erweiterung	6		A1		1'168			1'168															
5700		VERKEHR				95	1'910	80	100	270	200	1'000													
5700	947	Industriestrasse/Lüssiweg: Totalsatz LSA	11		A1	95	280	80		40	140														
5700	50	Knotenumbau Grienbachstrasse/ Baarermatte: Neue LSA; Anteil Stadt Zug	15		B2		150				150														
5700	51	Bahnhof Zug: Bike & Ride Station	14		A3		1'000					1'000													

Investitionsprogramm 2018 - 2027

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Gesetzes- grundlage	Gebundene Ausgabe	Priorität	Planungs- /Teil- kredit bewilligt	Schätzung Kredit- bedarf	Aus- gaben bis Ende 2016	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan				Aus den strategischen Planungen					
											2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	
5700	407	Ammannsmatt-Ersatz zwei- Buswarteunterstände	10		A1		400		100		ersetzt durch neuen Kredit									
5700	128	Erstellung Buswarteunterstände (ersetzt Obj. 107 und 981)	10		A1		300			50										
5700	129	Infrastrukturausbau Parkuhren: Bargeldloses Zahlen	15		A2		180													
5800		FEUERWEHR					7'170		110	670	120	210	255	325	690	830	1'160	1'460	1'340	
5810	52.18	Tanklöschfahrzeug Kolin 6: Ersatz	12		B1		670													
5810	52.21	Dienstfahrzeug Kolin 8: Ersatz	12		B1		85						85							
5810	52.21	BS (Bevölkerungsschutz)-Defender Kolin 131: Ersatz	12		B1		85						85							
5810	52.22	BS-Fahrzeug Kolin 133: Ersatz	12		B1		55						55							
5810	52.22	Transportfahrzeug Kolin 25: Ersatz	12		B1		120			120										
5810	52.22	Transportfahrzeug Kolin 14: Ersatz	12		B1		150						150							
5810	52.23	BS-Fahrzeug Kolin 132: Ersatz	12		B1		120							120						
5810	52.23	Verkehrsdienstfzg. Kolin 19: Ersatz	12		B1		150							150						
5810	52.23	Rettungsboot Kolin 10: Ersatz	12		B1		420							420						
5810	52.24	Transportfahrzeug Kolin 22: Ersatz	12		B1		120			-				120						
5810	52.24	Dienstfahrzeug Kolin 15: Ersatz	12		B1		90								90					
5810	52.27	Transportfahrzeug Kolin 26: Ersatz	12		B1		120									120				
5810	108	Ersatz Schlauchverlege-Anhänger 75 mm	12		B1		110			110										
5810	52.26	Mannschaftstransportfzg.Kolin 11: Ersatz	12		B1		120													
5810	52.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 5: Ersatz	12		B1		670										120			670
5820	53.20	Einsatzleitfahrzeug Kolin 9: Ersatz	12		B1		210					210								
5820	53.21	Dienstfahrzeug Kolin 7: Ersatz	12		B1		85										85			
5820	53.24	Pionierfahrzeug Kolin 13: Ersatz	12		B1		620													
5820	53.24	Mannschaftstransporter Kolin 23: Ersatz	12		B1		120													
5820	53.25	Universallöschfahrzeug Kolin 3: Ersatz	12		B1		1'040													
5820	53.26	Autodreileiter Kolin 1: Ersatz	12		B1		1'220													
5820	53.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 4: Ersatz	12		B1		670													
5820	53.26	Mannschaftstransporter Kolin 12: Ersatz	12		B1		120													
		TOTAL NICHT BEWILLIGT				3'838	185'451	1'670	19'649	18'158	40'630	46'571	16'518	12'525	10'090	11'025	6'910	7'860	7'390	

Gesetzesgrundlagen/Finanzkompetenzen

- 1 Sozialhilfegesetz, § 12 bis Ziff. 3
- 2 Militärgesetz, SR Nr. 510.10
- 3 Gemeindegesetz, § 58 ff.
- 4 Finanzverordnung, Ziff. 4.4
- 5 Denkmalschutzgesetz, BGS 423.11
- 6 Spitalgesetz, § 10, Abs. 2

SHG
MG
GG
FV

- 7 Gesetz über Strassen und Wege, § 8
- 8 Gesetz über die Gewässer, BGS 731.1
- 9 Einführungsgesetz
Umweltschutz, BGS 811.1
- 10 Gesetz über den öffentlichen Verkehr
- 11 VO Strassenverkehr und Signalisation, BGS 751.21

GSW
GewG
EG USG
GöV

- 12 Gesetz über den Feuerschutz,
BGS 722.21
- 13 Urnenabstimmung
- 14 Kompetenz GGR
- 15 Kompetenz Stadtrat

Investitionsprogramm 2018 - 2027

Einnahmen / Subventionen

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Einnahmen	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan					Aus den strategischen Planungen						
						2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027			
2		FINANZDEPARTEMENT	17'370	8'305	980	9'500	3'600	600									
2222/5		LIEGENSCHAFTEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	17'370	8'305	980	9'500	3'600	600									
2222	961	Chamerstrasse 1 (GS 254): Sanierung; Entnahme Rückstellung	1'000	650		1'000											
2222	993	Herti: Küchenausbau und Lüftung; Entnahme Rückstellung	2'690	2'325													
2222	1008	Verkäufe Immobilien	3'000			3'000											
2223	956	Schiessanlage Choller: 50 m Anlage, Ersatz elektronische Trefferanzeige; Walchwil/Steinhausen	70	70													
2223	120	LG 22: Brandschutzmassnahmen	800	300		500											
2224	16	Arenaplatz: Multifunktionsanlage zwischen Trainings- und Dreifachturnhalle; Kt. Beitrag (50%)	230	230													
2250	26	Klosterstrasse 2a, Maria Opferung: Sanierung Boden; Entnahme Rückstellung	9'580	5'100	380	5'000	3'600	600									
4		BAUDEPARTEMENT	11'445	2'145	1'000	2'500	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000				
4400		STRASSEN	2'910	610		1'500											
4400	873	Lüssi/Göbli: Umliegung Göblistrassen/Wege	800														
4400	972	Mülimattweg: Ausbau; Perimeterbeiträge	610	610													
4400	39	Chollerstrasse: Neubau/Umgestaltung	1'500			1'500											
4500		ANLAGEN, PLÄTZE, GEWÄSSER	535	535													
4500	940	Lüssi/Göbli: Renaturierung Aarbach	535	535													
4800		STADTENTWÄSSERUNG	8'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000			
4800	100	Anschlussgebühren	8'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000			
5		DEPARTEMENT SUS	3'882		260	44	120	103	100	56	662	44	861	837			
5800		FEUERWEHR	3'882		260	44	120	103	100	56	662	44	861	837			
5810	52.16	Manschaftsfahrzeug Kolin 11: Ersatz	35														
5810	52.18	Tanklöschfahrzeug Kolin 6: Ersatz	260		260												
5810	52.21	Dienstfahrzeug Kolin 8: Ersatz	32														
5810	52.22	Transportfahrzeug Kolin 25: Ersatz	44			44											
5810	52.22	Transportfahrzeug Kolin 14: Ersatz	56						56								
5810	52.23	Verkehrsdienstfzg. Kolin 19: Ersatz	56														
5810	52.24	Transportfahrzeug Kolin 22: Ersatz	44						44								
5810	52.24	Dienstfahrzeug Kolin 15: Ersatz	32														
5810	52.26	Manschaftstransportfzg.Kolin 11: Ersatz	44														
5810	52.27	Transportfahrzeug Kolin 26: Ersatz	44														
5810	52.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 5: Ersatz	260														260

Investitionsprogramm 2018 - 2027 Einnahmen / Subventionen

Kst.	Obj.	Bezeichnung	Einnahmen	Budget 2017	Budget 2018	Finanzplan			Aus den strategischen Planungen									
						2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027				
5820	53.20	Einsatzleitfahrzeug Kolin 9: Ersatz	80															
5820	53.21	Dienstfahrzeug Kolin 7: Ersatz	71			120		71										
5820	53.24	Pionierfahrzeug Kolin 13: Ersatz	533								533							
5820	53.24	Mannschaftstransporter Kolin 23: Ersatz	97								97							
5820	53.26	Mannschaftstransporter Kolin 12: Ersatz	97														97	
5820	53.26	Autodrehleiter Kolin 1: Ersatz	720															
5820	53.27	Tanklöschfahrzeug Kolin 4: Ersatz	577															
5820	53.99	Universallöschfahrzeug Kolin 3: Ersatz	800															577
		TOTAL EINNAHMEN	32'697	10'450	2'240	12'044	4'720	1'703	1'100	1'056	1'662	1'044	861	837				

Glossar

Abkürzung	Bezeichnung
BG	Bundesgesetz
BO	Bauordnung
BSA	Bereitstellungsanlage (Zivilschutz)
BVG	Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen- und Invalidenvorsorge
EG USG	Einführung zum Bundesgesetz über den Umweltschutz
EK	Eigenkapital
FHG	Finanzhaushaltgesetz
FV	Finanzverordnung der Stadt Zug
FZB	Freizeitbetreuung
GewG	Gesetz über die Gewässer
GRB	Beschluss des Grossen Gemeinderates
GöV	Gesetz über den öffentlichen Verkehr
GS	Grundstück
GSchG	Gewässerschutzgesetz
GSW	Gesetz über Strassen und Wege
HRM2	Harmonisiertes Rechnungslegungsmodell für die Kantone und Gemeinden
ICT	Informations- und Kommunikations- Technologie
IG	Interessengemeinschaft
KRB	Kantonsratsbeschluss
MG	Militärsgesetz
LPG	Lehrpersonalgesetz
LSA	Lichtsignalanlage
LV	Leistungsvereinbarung
OR	Schweizerisches Obligationenrecht
ÖV	Öffentlicher Verkehr
PBG	Planungs- und Baugesetz
Personalreglement	Reglement über das Arbeitsverhältnis des Gemeindepersonals der Stadt Zug
QM	Qualitätsmanagement
RPG	Raumplanungsgesetz
RRB	Regierungsratsbeschluss
SchulG	Schulgesetz
SHG	Sozialhilfegesetz
StRB	Stadtratsbeschluss
S/V II	Sparen und Verzicht II
SZA	Stiftung Zegersiche Alterssiedlungen
TCHF	In Tausend Schweizer Franken
USG	Umweltschutzgesetz
VO SBK	Verordnung Stadtbildkommission
ZEBA	Zweckverband der Zuger Einwohnergemeinden für die Bewirtschaftung von Abfällen
ZFA	Zuger Finanz- und Aufgabenreform