

**Finanzprogramm
der Stadt Zug
1977 – 1981**

Der Stadtrat von Zug

INHALTSVERZEICHNIS

<u>Seite</u>		
2	<u>Kommentar</u>	
	<u>Prognosen</u>	
5	Bewilligte, in Ausführung befindliche Kredite	Tabelle 1
7	Geplante Investitionen	Tabelle 2
9	Investitionen, Abschreibung, Finanzierung, Zinsen	Tabelle 3
10	Steuerertrag 1977 - 1981	Tabelle 4
11	Entwicklung der Verwaltungsrechnung 1977 - 1981	Tabelle 5
	<u>Statistiken</u>	
12	Entwicklung der ordentlichen Verwaltungsrechnung 1967 - 1976	Tabelle 6
13	Entwicklung der Bilanz 1967 - 1976	Tabelle 7

Finanzprogramm 1977 - 1981

Mit der Kenntnisnahme des Finanzprogrammes 1976 - 1981 wurde beschlossen, dieses jedes Jahr zu überarbeiten und um 1 Jahr zu erweitern.

Das Finanzprogramm 1977 - 1981 stützt sich auf die beiliegenden Tabellen, wobei folgende Bemerkungen zu beachten sind:

Tabellen 1 + 2

Die bewilligten Bauvorhaben und die geplanten Investitionen sind nach Hoch-, Tiefbau und Diversem gegliedert. Die Reihenfolge entspricht jedoch nicht den Prioritäten in den Ausführungen. Die das Investitionsprogramm und Finanzprogramm wesentlich beeinflussenden Vorhaben sind

- Theater-Casino
- Tiefgarage und Zivilschutzanlage Kasernenplatz
- Umbau und Renovation der Gebäude am Kolinplatz

Die drei Bauvorhaben werden in nächster Zeit zur Abstimmung vorgelegt.

Tabelle 3

Für die Planung der ordentlichen Rechnung sind die Nettoinvestitionen massgebend. Bei den angeführten Beiträgen handelt es sich um Schätzungen. Gruppe A + B der ordentlichen Abschreibungen betreffen bewilligte und z.T. bereits in Betrieb befindliche Investitionen.

Die voraussichtliche Eigenfinanzierung der vorgesehenen Investitionen beträgt unter Berücksichtigung der zusätzlichen Abschreibungen und Reservestellungen rund 88 %. Die Fremdfinanzierung für die geplanten Investitionen beträgt rund 14 Millionen.

Die beträchtlichen eigenen Mittel für die geplanten Investitionen werden nur zur Verfügung stehen

- wenn die Steuererträge gemäss Tabelle 4 erreicht werden können (Wirtschaftslage)
 - wenn beim übrigen Aufwand in der ordentlichen Rechnung grösste Zurückhaltung geübt wird und wie bisher eine klare Trennung zwischen Zwangs- und Wahlbedarf getroffen wird.
- Entsprechend den Erfahrungen aus früheren Finanzprogrammen ist mit zeitlichen Verzögerungen bei den geplanten Investitionen zu rechnen. Daher wurde die Zinsbelastung für den Fremdgeldbedarf mit einer zeitlichen Verzögerung von einem halben Jahr aufgerechnet. Nicht voraussehbar ist auch der vorübergehende Fremdkapitalbedarf bei unregelmässigem Anfall der Steuerzahlungen sowie Zinssatzänderungen durch die Marktlage.

Tabelle 4

Die Auswirkungen der Rezession sind insofern berücksichtigt, als der Anstieg des Steuerertrages innerhalb von neuen Steuerperioden bei den natürlichen Personen nur ganz bescheiden eingestellt ist. Der Minderertrag bei von der Rezession betroffenen Firmen sollte durch den Steuerertrag neu zugezogener Firmen aufgewogen werden. Für die Jahre 1977 - 1981 ist eine Erhöhung des Steuerfusses der Gemeinde weder notwendig noch vorgesehen.

Tabelle 5

Im übrigen Aufwand wurde mit einem Zuwachs von 2 - 3 % pro Jahr je nach Sachgruppe gerechnet. Diese bescheidenen Zuwachsraten sind von der Entwicklung der allgemeinen Steuer und des Sachaufwandes abhängig. Sie entsprechen im Prinzip auch den bestehenden Budgetrichtlinien.

Die Finanzdienste umfassen die Abschreibungen, Reserveumlagen und Entnahmen sowie die Verzinsung des Fremdkapitals. Die nicht lineare Entwicklung wird durch den Anstieg des Sachaufwandes, den Steuerertrag, die entsprechenden zusätzlichen Abschreibungen und Reservebewegungen verursacht. Trotz des grossen Investitionsprogrammes 1977 - 1981 ermöglicht die gute finanzielle Ausgangslage auch in den folgenden Jahren voraussichtliche positive Rechnungsabschlüsse ohne, wie bereits erwähnt, Erhöhung des gemeindlichen Steuerfusses.

Tabellen 6 + 7

Diese Tabellen geben einen Überblick über die Entwicklung der ordentlichen Rechnung, der Bilanz und der Verschuldung in den Vorjahren.

Allgemein

Die Realisierung des Investitionsprogrammes 1977 - 1981 ergibt eine Zunahme der Schulden um rund 14 Millionen Franken, sofern sämtliche angeführten Bauvorhaben während dieses Zeitraumes ausgeführt werden. Die Verschuldung pro Einwohner wird sich um ungefähr Fr. 610.-- erhöhen. Es ist damit zu rechnen, dass ab 1981 die momentane Verschuldung wieder abgebaut werden kann.

Das Finanzprogramm wurde bewusst auf das wesentliche beschränkt, da es jedes Jahr überarbeitet wird. Die geringe Besserstellung der ordentlichen Rechnung im Vergleich zum Finanzprogramm 1976 - 1980 ergibt sich durch

- die Annahme einer kleineren Teuerungsrate beim Sachaufwand
- eine Reduktion bei den geplanten Investitionen mit einer entsprechend grösseren Eigenfinanzierung.

Bauprogramm Gruppe B Bewilligte Kredite in Fr. 1'000.--

Tabelle 1

Objekt	Total Kredit ohne T.	Invest. bis 31.12.76	Investition 1977	Investition 1978	Im Jahr 1979	1980	1981
<u>Hochbau / neu</u>							
12 Altersheim und Alterwohnungen (Projekt)	50	47	3				
39 Chronischkrankenhaus Baar	5657	5252	405				
10 Schulanlage Herti	12730	11826	300				
9 Theater-Casino	1090	300	790				
2 Werkhofweiterung	2420	1368	1052				
42 Regionales Schlachthaus (Projekt)	10		10				
				415			
<u>Hochbau / Renovationen - Umbauten</u>							
5 Schulanlage Oberwil (Projekt)	1716	6	1300				
13 Versetzen des 4er Schulpavillons ins Gimenegebiet	275	226	30				
14 Schulanlage Neustadt I	1549	1168	490				
7 Kolin- Fridlinhaus (Projekt)	317	147	170				
18 Kaufhaus Unteraltstadt	540	13	450				80
47 Kanzleigebäude (Projekt)	30	-	10				
54 Stadtarchiv (Projekt)	16		16				
3 Schiessanlage Koller (Projekt)	600		100				500
<u>Tiefbau / Strassen, Kanalisationen</u>							
4 Erweiterung des Kugelfanges im Koller	25	18	7				
22 Eichwaldstrasse	935	557	-				90
26 Fridbachstrasse	395	329	10				
27 Fuss- und Radweg Fridbach bis Oberwil	275	96	110				
32 Quartierstrasse Rötel	183	110	73				
34 Erschliessungsstrasse Loreto	70	50	20				
35 Dreispitzplatz	480	390	44				
44 Kanalisation Ammannsmatt	160	65	113				

Objekt	Total Kredit Objekt	Investi- tion bis 31.12.76	1977	Investition 1978	im Jahr 1979	1980	1981
50 Entwässerung Städtlerallmend	90	-	-	-	90		
52 Treppenweg Weinbergstrasse	66	-	66				
<u>Diverses</u>							
21 Stadtplanung 1976	320	49	271				
36 Zivilschutzplanung	50	4	13				
51 Beitrag für 2 neue Schiffe	750	-	-	500	250		
53 Telefonanlage	624		624				
	31423	22021	6477	1585	340		

Objekt	Total Kredite	1977	Investition 1978	Investition in 1979	Jahr 1980	1981	nach 1981
<u>Hochbau / neu</u>							
Altersheim und Alterswohnungen	10000		1000	3000	3000	3000	
Theater-Casino	13500	1000	3000	3000	4000	2500	
Regionales Schlachthaus	2500		300	500	800	900	
Jugendherberge	1000					100	900
Kindergarten Hertistrasse	270	270					
Mehrzweckgebäude Zugerberg	200		200				
4 Bushaltestellen Industriestrasse	290	250	40				
<u>Hochbau / Renovationen - Umbauten</u>							
Stadtbibliothek	3000					800	2200
Kolin-Fridlinhaus, Pfauen-Schwarzmann	5000	200	1500	1700			1600
Kanzleigegebäude	1000		200	800			
Stadtarchiv	300		300				
Speckhaus	1000						1000
Haus Koch	100			100			
Solitude + Liebfrauenhof	900		600		300		
Daheim	800	100	700				
Sanierung Schulbauten (z.B. Guthirt, TH Schützenmatt, Burgbach)	2000	-		500	500		1000
<u>Tiefbau / Strassen, Plätze, Kanalisation</u>							
Gemeindestrassensanierung	800		200	200	200	200	700
Berglistrasse	700						
Inwilerstrasse	800			200	600		

Objekt	Total Kredite	Investition 1977	Investition 1978	im Jahr 1979	1980	1981	nach 1981
Meisenberg Fussweg	90		90				
Oberallmendstrasse	200		200				
Kreuzung Löbernstrasse - Aegeristrasse	100		100				
Unterführung General Guisanstrasse	500		500				
Quartierstrassen Bellevueweg	200			200			100
Tellenmatt	100						
Weidstrasse bis Aegeristrasse	200		200				400
Landsgemeindeplatz	500	100					600
Lorzenallmend Erschliessung	600						
Lüssiweg	400		300	100			
Sanierung Fasanengarten	142	142					
Tiefgaragen und Zivilschutzanlage Kasernenplatz	8200	200	3500	3500	1000		
Zivilschutzanlagen	1900						1900
Kanalisation (spez. Rechnung)	4300		500	900	2600	300	
Göblibach (Beitrag)	2000			1000	1000		
Bachverbauungen	400		100	100	100	100	
Wasserversorgung Zugerberg	500		250	250			
<u>Diverses</u>							
Stadtplanung	175	175					
Maschinenpark Bauamt	500	100	100	100	100	100	
Oellager (Ehemalige Kläranlage)	400		200	200			
Altölsammelstelle Werkhof	80	80					
	65647	2617	14080	16350	14200	8000	10400

	Total	1977	1978	1979	1980	1981	nach 1981
<u>Investitionen</u>							
Gruppe B Bewilligte, noch nicht abgerechnete Kredite	8402	6477	1585	340			
Gruppe C Geplante Investitionen	65647	2617	14080	16350	14200	8000	10400
Landkäufe	15000	5000	4000	2000	2000	2000	
	89049	14094	19665	18690	16200	10000	10400
abzüglich Investitionen nach 1981	10400						
Beiträge, Subventionen, Spezialrechnungen	11093	293	500	2500	4700	3100	
<u>Total Nettoinvestitionen</u>	67556	13801	19165	16190	11500	6900	
<u>Abschreibungen</u>							
Gruppe A } ordentliche Abschreibungen	21080	4640	4300	4280	4160	3700	
Gruppe B }	2740	420	550	590	590	590	
Gruppe C }	11320	200	1180	2360	3410	4170	
Zusätzliche Abschreibungen und Reservestellungen	24400	6200	5800	5500	2600	4300	
<u>Total Eigenfinanzierung</u>	59540	11460	11830	12730	10760	12760	
<u>Fremdfinanzierung</u>	13876	2341	7335	3460	740	-	
Zinsbelastung durch Fremdgeld gemäss Investitionsprogramm							
Zinssatz 5 % / Belastung um V2 Jahr verschoben	2400	60	320	600	700	720	
Passivzins per 31.12.1976	21650	4330	4330	4330	4330	4330	
<u>Total Zinsbelastung</u>	24050	4390	4650	4930	5030	5050	

	1977	1978	1979	1980	1981	1977-81
<u>AUFWAND</u>						
Uebrigter Aufwand	35184	36300	37300	38870	39870	187710
Finanzdienste	13129	16480	17660	15790	17810	83590
<u>Total (ohne Verrechnungsposten)</u>	48313	52780	54960	54660	57680	271300
<u>ERTRAG</u>						
Hauptsteuern	36984	43000	45000	45000	48000	223000
Gemeindliche Steuern	+2223	2000	2000	2000	2000	9980
<u>Total Steuern</u>	39207	45000	47000	47000	50000	232980
Uebrigter Ertrag	9566	8000	8000	8000	8000	39820
<u>Total (ohne Verrechnungsposten)</u>	48773	53000	55000	55000	58000	272800
Saldo Mehrertrag	460	220	40	340	320	1500

Entwicklung der ordentlichen Verwaltungsrechnungen in den Jahren 1967 - 1976 nach Sachgruppen
(in Fr. 1000.--)

Tabelle 6

	1976	1975	1974	1973	1972	1971	1970	1969	1968	1967
<u>Aufwand</u>										
30 Personalausgaben	49'636	48'307	44'250	39'166	35'751	29'979	26'777	23'324	21'270	19'369
31 Laufende Sachausgaben	22'068	20'236	17'945	15'073	13'678	11'653	9'232	8'314	7'442	7'145
32 Laufende Beiträge	6'871	7'317	6'291	5'865	5'296	4'758	4'344	3'317	3'463	3'606
35 Passivzinsen	5'003	4'357	3'611	2'991	2'469	2'695	2'518	1'926	1'536	1'343
36 Abschreibungen	5'859	5'517	5'303	5'067	5'078	4'061	4'200	3'927	3'648	2'398
37 Einlagen für Spezialfinanzierungen	5'471	6'612	7'023	7'279	6'422	4'564	4'350	3'886	3'457	3'203
38 Uebrigter Aufwand	570	269	100	106	107	108	148	122	127	98
49 Verrechnungen	671	677	931	175	470	90	186	136	1	2
	3'123	3'322	3'046	2'610	2'231	2'050	1'799	1'696	1'596	1'574
<u>Ertrag</u>										
50 Steuereinnahmen	51'896	56'865	49'284	41'203	36'181	28'751	26'469	22'544	20'999	18'544
51 Regalien, Patente	39'215	44'520	38'319	31'904	27'682	21'081	19'945	16'678	15'888	13'771
53 Eingehende Beiträge an laufende Ausgaben	25	15	19	5	10	11	8	9	9	10
54 Entgelte, Rückerstattungen, Verträge	4'988	4'837	4'319	3'678	3'181	2'692	2'166	1'953	1'652	1'501
55 Aktivzinsen u. sonstige Vermögenserträge	2'757	2'645	2'183	1'884	1'975	1'828	1'458	1'256	1'068	970
57 Entnahme aus Spezialfinanzierungen	1'679	1'526	1'398	1'122	1'102	1'089	1'093	952	786	718
69 Verrechnungen	109									
	3'123	3'322	3'046	2'610	2'231	2'050	1'799	1'696	1'596	1'574

Jahr	A K T I V E N			P A S S I V E N						Verschuldung	
	1 Finanzver- mögen	2 Verwaltungs- vermögen	3 Fonds- vermögen	4 TOTAL	5 Kurzfristige Schulden	6 Langfr. Schulden	7 Fonds	8 Rückstellung Reserven	9 TOTAL	(5+6)-1 FK - FV in Fr.1000.-	pro Einw. in Franken
1976	53'177	78'994	1'014	133'185	17'795	90'432	1'014	23'944	133'185	55'050	2'403
1975	52'426	77'645	1'013	131'084	18'274	90'682	1'013	21'115	131'084	56'530	2'489
1974	53'602	73'539	985	128'126	19'144	95'932	985	12'065	128'126	61'474	2'663
1973	39'414	72'303	919	112'636	17'758	87'180	919	6'779	112'636	65'797	2'827
1972	31'628	73'028	919	105'575	18'023	82'180	919	4'453	105'575	68'575	2'907
1971	24'522	74'293	919	99'734	16'294	79'193	919	3'328	99'734	70'965	3'018
1970	24'522	71'940	919	97'381	14'005	79'148	919	3'309	97'381	68'631	2'953
1969	21'490	70'391	919	92'800	17'352	71'132	919	3'397	92'800	66'994	2'893
1968	24'491	68'261	919	93'671	22'988	66'232	919	3'532	93'671	64'729	2'796
1967	19'402	58'152	1'090	78'644	10'060	63'782	1'090	3'712	78'644	54'440	2'422