

Budget 2009

2. Auflage

mit Korrekturen des Grossen Gemeinderates

Korrekturen

gemäss Behandlung der Vorlage im Grossen Gemeinderat vom 16. Dezember 2008. Diese Änderungen sind in der 2. Auflage des Budgets berücksichtigt. 'Bericht und Antrag des Stadtrates' sind jedoch unverändert.

Konto	KST	Bezeichnung	bisher	neu	Korrekturen
		Laufende Rechnung			
		Präsidialdepartement			
31813	1200	Stadtentwicklung	80'000	20'000	-60'000
31820	1200	Verwaltungsorganisation	35'000	85'000	50'000
30903	1500	Personalbeschaffung	185'000	160'000	-25'000
31806	1600	Projekte	25'000	10'000	-15'000
36510.12	1600	IG Kultur	45'600	30'000	-15'600
		Finanzdepartement			
40001	2130	Vermögenssteuern NP (SF 70 ./ 7% Rabatt)	23'500'000	22'400'000	-1'100'000
40002	2130	Einkommenssteuern NP (SF 70 ./ 7% Rabatt)	80'620'000	76'430'000	-4'190'000
40102	2130	Kapitalsteuern JP (SF 70 ./ 7% Rabatt)	8'870'000	8'850'000	-20'000
40103	2130	Ertragssteuern JP (SF 70 ./ 7% Rabatt)	83'920'000	83'800'000	-120'000
48004	2130	Entnahme aus Steuerausgleichsreserven		4'000'000	4'000'000
31401	2250	Unterhalt Hochbau	2'091'500	1'941'500	-150'000
36523.04	2820	Spielplätze Neu mit * (= noch nicht bewilligt)	110'000	110'000	
		Bildungsdepartement			
30102	3050	Löhne Nebenämter / Aushilfen	247'000	240'000	-7'000
31001	3050	Drucksachen, Fachliteratur	112'000	92'000	-20'000
30102	3800	Löhne Nebenämter / Aushilfen	323'000	298'000	-25'000
31806	3800	Projekte	284'000	200'000	-84'000
31824	3800	Verpflegung der Kinder	435'000	398'000	-37'000
		SUS			
36698	5100	Beiträge an Private	146'000	120'000	-26'000
31810	5700	Studien und Planungen	75'000	60'000	-15'000
		Investitionsrechnung			
		Präsidialdepartement			
50900	1200	Zukunft Zug	50'000	0	-50'000
Obj. 580					

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	2
Hauptzahlen	13
Kostenartenrechnung (Laufende Rechnung)	14
Institutionelle Gliederung (Laufende Rechnung/Investitionsrechnung)	16
 Übersicht Departemente	
1 Präsidialdepartement	17
2 Finanzdepartement	18
3 Bildungsdepartement	19
4 Baudepartement	20
5 Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)	21
 Laufende Rechnung nach institutioneller Gliederung (Detailkonti)	22
Investitionsrechnung (Detailkonti)	62
Glossar	69

Bericht und Antrag des Stadtrates vom 21. Oktober 2008

Das Wichtigste im Überblick

Das Budget 2009 schliesst bei einem Aufwand von CHF 267.4 Mio. und einem Ertrag von CHF 268.5 Mio. Das voraussichtlichen Rechnungsergebnis beträgt CHF 1'005'700. Die Budgetierung des Steuerertrages der natürlichen und juristischen Personen wurde mit der kantonalen Steuerverwaltung abgesprochen. Diese erwartet für das Jahr 2008 generell wesentlich höhere Unternehmensgewinne. Im Umfeld der natürlichen Personen erwarten wir einige Neuzuzüge auf dem Platz Zug und moderat wachsendes Steuersubstrat. Die schrittweise Umsetzung der kantonalen Steuerrevision ergibt 2009 eine Einbusse der Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen von rund CHF 3 Mio. oder etwas mehr als 1 Steuerprozent. Auf dieser Basis wurden die Steuererträge für die natürlichen und juristischen Personen mit einem Anstieg des Gesamtertrags vom Budget 2008 von CHF 175 Mio. um CHF 28 Mio. auf CHF 203 Mio. für das Jahr 2009 zuversichtlich budgetiert.

Die Einflüsse der globalen Finanzmarktkrise und deren Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaft werden sich auf die Steuererträge bei den juristischen Personen im Zusammenhang mit der Vergangenheitsbemessung erst ab dem Budgetjahr 2010 auswirken. Im Budget 2009 werden die Geschäftsjahre 2008 der Unternehmen veranlagt. Hier sind noch gute Wachstumsraten - speziell bei den Rohstoffunternehmen - zu verzeichnen. Bei den natürlichen Personen werden die Rückgänge der Steuererträge teilweise durch Neuzugänge kompensiert und die erwarteten Steuererträge wurden hier vorsichtig realistisch eingesetzt. Zusätzlich werden sich die angekündigten Realloohnerhöhungen dämpfend auf die Rezession in der Schweiz auswirken. Probleme sehen wir jedoch hauptsächlich beim Export.

Vor dem Hintergrund der globalen Finanzkrise und der markanten Mehrbelastung von rund 4 Steuerprozenten oder CHF 12 Mio. gegenüber 2008 (Gesamtbelastung NFA/ZFA 2008: CHF 60.7 Mio., 2009: CHF 72.7 Mio., oder über 30 % des Steuerertrags) für die Beiträge an den kantonalen Finanzausgleich und der systemwidrigen Beteiligung von 6 % am interkantonalen Finanzausgleich (NFA) wird eine Reduktion des Rabatts von 7 % auf 3 % berücksichtigt.

Das Investitionsbudget beläuft sich auf brutto CHF 81.0 Mio. Die budgetierten Einnahmen aus Subventionen und Verkäufen betragen CHF 17.2 Mio. Dies ergibt Nettoinvestitionen im Budget 2009 von CHF 63.8 Mio.

Sehr geehrter Herr Präsident

Sehr geehrte Damen und Herren

Wir unterbreiten Ihnen hiermit gemäss § 22 des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltgesetz) vom 31. August 2006 (BGS 611.1) das Budget 2009.

1. Grundsätzliche Informationen

1.1 Wirtschaftliches Umfeld

Die ersten neun Monate des Jahres 2008 standen unter keinem guten Stern. Die Weltwirtschaft litt unter der Finanzkrise. In den Industriestaaten zeigten sich deutliche Wirtschaftsabschwächungen, allen voran natürlich in den USA. Hier waren die makroökonomischen Zahlen für die ersten neun Monate mehrheitlich negativ, nicht nur im Häuserbereich, sondern auch beim privaten Konsum. Auch in der Eurozone ging im Verlauf des zweiten und dritten Quartals die Wachstumsdynamik zurück. Erfreulicherweise lag das Wachstum in den aufstrebenden Märkten auf einem höheren Niveau. Die starke einheimische Nachfrage in Asien und Südamerika sorgte für eine stabile Basis. Insgesamt blieb das globale Wachstum deshalb gut abgestützt. Für die Notenbanken war 2008 die kurzfristige Steuerung der Geldmenge von besonderer Bedeutung. Ziel war, mit gezielten und befristeten Ausleihungen an die Geschäftsbanken die schwierige Situation im Geldmarkt zu entspannen. Landwirtschaftserzeugnisse und Energie waren so teuer wie noch nie. In der Schweiz hat sich das Zinsniveau, mit Ausnahme des kurzfristigen Bereichs, nach oben verschoben. Bei den Rohstoffen hielt der Aufwärtstrend an. Mehr noch, die Preise sind so stark angestiegen wie seit 1973 nicht mehr. Als Gründe werden die grosse Nachfrage aus China, Indien und Russland angeführt.

Beim globalen Wirtschaftswachstum erwarten wir im zweiten Halbjahr 2008 eine weitere Abschwächung. Die Krise am US-Immobilienmarkt, die stark gestiegenen Rohstoffpreise sowie die angespannte Liquiditätssituation an den Kreditmärkten werden sich im Wachstum niederschlagen. Zudem rechnen wir nicht damit, dass sich die aufstrebenden Länder und die übrigen Industriestaaten vollständig von der US-Wirtschaft abkoppeln können. Bei den Rohstoffen erwarten wir nach dem starken Anstieg im ersten Halbjahr temporäre Korrekturen. Diese können kurzfristig erfolgen und durchaus heftig ausfallen.

(Quelle: Zuger Kantonalbank)

1.2 Verbuchungsänderungen gegenüber den Vorjahren

Die Verbuchungen der gesetzlichen Sozialhilfe, Kostenstelle Sozialamt, wurden bisher netto vorgenommen. Dies widerspricht dem Grundsatz der Anwendung des Bruttoprinzips. Deshalb werden ab Budget 2009 die Transaktionen brutto dargestellt. Die zwei folgenden Tabellen zeigen den Einfluss der Änderung auf die Laufende Rechnung auf:

Konto	Kostenstelle	Bezeichnung	Aufwand Budget 2008	Ertrag Budget 2008
36660	5100 Sozialamt	Gesetzliche Sozialhilfe	2'650'000	0

Konto	Kostenstelle	Bezeichnung	Aufwand Budget 2009	Ertrag Budget 2009
36660	5100 Sozialamt	Gesetzliche Sozialhilfe	7'200'000	4'700'000
Einfluss auf total Aufwand und Ertrag der Laufenden Rechnung und auf das Departement SUS			4'700'000	4'700'000

1.3 Angaben der Rechtsgrundlage

Am 9. Januar 2008 hat die SVP Fraktion eine Motion betreffend Budgetdarstellung eingereicht und gefordert, dass in Zukunft bei allen Budgetvorlagen unter Rubrik Begründungen die entsprechende Rechtsgrundlage einer Ausgabe angegeben wird. An seiner Sitzung vom 6. Mai 2008 hat der Grosse Gemeinderat diese Motion dem Stadtrat als Postulat zum schriftlichen Bericht und Antrag überwiesen. Der Stadtrat hat beschlossen, diese Forderung bereits mit dem Budget 2009 umzusetzen. Im vorliegenden Budget werden in der Laufenden Rechnung nach institutioneller Gliederung in der Begründung die entsprechenden Gesetzesgrundlagen deklariert.

1.4 Wesentliche Veränderungen Aufwand

Die folgende Übersicht zeigt den Mehraufwand gegenüber dem Vorjahresbudget im Zusammenhang mit neuen Aufgaben, überdurchschnittlichen Aufgabenerweiterungen oder Gesetzesänderungen nach Departementen auf:

Konto	Kostenstelle	Wesentliche Veränderungen Aufwand Präsidialdepartement	Aufwand CHF
30101	1200	Neue 80%-Stelle Beauftragte/r Stadtentwicklung (ohne Erweiterung des Stellenplans)	120'000
30000	1500	Generelle Grundlohnerhöhung um 2% analog Kanton, Pauschale für alle Kostenstellen	1'150'000
30905	1500	Mehrbedarf für zentrale Lehrlingsausbildung, Personal- fest alle 4 Jahre, Vorschlagswesen	60'000
36510	1600	Jubiläum 2008 TGMZ: Geringerer Aufwand	-150'000
		Total	1'180'000

Konto	Kostenstelle	Wesentliche Veränderungen Aufwand Finanzdepartement	Aufwand CHF
31898	2000	Inspektion Sozialamt, GGR-Vorlage hängig	60'000
32202	2110	Geringere Darlehenszinsen (Rückzahlungen im 2008)	-750'000
30101	2130	Anstellung Sekretärin ab Jahresmitte anstelle Praktikant	50'000
31898	2130	Kant. Steuergesetz Veranlagungen, 0.7 % vom Steuerer- trag 2007	178'000
34100	2130	Gesetz über den direkten Finanzausgleich, Basis 2007	9'933'300
34200	2130	KRB über die Beteiligung am NFA, Basis 2007	2'086'700
30102	2220	Insourcing Hausdienst	60'000
31200	2220	Anstieg Energiekosten	200'000
31401	2220	Unterhalt Hochbauten gemäss aktueller Gebäudeanalyse	800'000
31600	2220	Zumiete Kantonsspitalareal für Zwischennutzung	250'000
31401	2230	Geringerer baulicher Unterhalt	-225'000
31200	2250	Anstieg Energiekosten	200'000

31401	2250	Einsparungen Unterhalt 2008	700'000
31402	2250	Vorjahr Sanierung Loretowiese	-233'000
36426	2830	Spitalgesetz, höhere Anzahl Bewohner, Anstieg Tarife	1'350'000
		Total	14'660'000

Konto	Kosten- stelle	Wesentliche Veränderungen Aufwand Bildungsdepartement	Aufwand CHF
30101	3050	Pensenerhöhungen Verwaltung + 1.5 (SRB 01.07.08)	200'000
30201	diverse	Pensenerhöhungen Pädagogik + 1.55 (SRB 01.07.08)	250'000
36430	3050	Sonderschulwesen; Übergang Systemwechsel	450'000
30201	diverse	Lehrpersonalgesetz; Anpassung Einstufungen	230'000
30101	3800	Pensenerhöhungen (SRB 01.07.08: +2,5)	250'000
30102	3800	Differenz zwischen Bedarf und Bewilligung SRB	200'000
diverse	3800	Schulergänzende Betreuung + 65 Plätze, höhere Aufwendungen Betreuungsmaterial und Verpflegung	90'000
31806	3800	Projekte: Ferienbetreuung, Mittagsprojekt Oberstufe	200'000
		Total	1'870'000

Konto	Kosten- stelle	Wesentliche Veränderungen Aufwand Baudepartement	Aufwand CHF
31401	4500	Sanierung WC-Anlagen, Spielplatz Rigipark	450'000
31402	4500	Bachsaniierungen Hochwasser-Uferschutz	455'000
diverse	4600	Drei neue Pens. Überstunden Werkhofmitarbeitende	500'000
31300	4600	Markanter Anstieg Energie- und Treibstoffpreise	100'000
36440	4800	Anstieg Beitrag Friesencham (Zweckverband), infolge höherem Wasserverbrauch Stadt Zug	260'000
31203	4900	Markanter Anstieg Gaspreis	75'000
31501	4900	Geringerer Unterhalt	-100'000
		Total	1'740'000

Konto	Kosten- stelle	Wesentliche Veränderungen Aufwand Departement SUS	Aufwand CHF
30101	5100	Neue Stelle 60% Schulsozialarbeit	60'000
36104	5100	Arbeitslosenversicherung und Insolvenzentschädigung	50'000
36660	5100	Bruttodarstellung gesetzlichen Sozialhilfe	4'700'000
36662	5100	Sozialhilfegesetz: Neue Notwohnung und Notzimmer	80'000
30101	5200	Neue Stelle 50% Vormundschaftssekretärin	50'000
36460	5400	Höhere Beiträge an ZEBA	50'000
31898	5500	Zusatzaufgaben Sicherheit, GGR-Vorlage hängig	150'000
31198	5800	Atemschutzflaschen: Ersatz nach Ablauf Haltedauer	73'000
		Total	5'213'000

1.5 Zusätzliche Abschreibungen

Im Budget 2009 werden CHF 1'640'000 zusätzliche Abschreibungen für Investitionen, die weder einen Erwerb von neuen Vermögenswerten noch einen neuen bzw. erhöhten Nutzen in qualitativer oder quantitativer Hinsicht über mehrere Jahre ermöglichen, berücksichtigt. Im Weiteren sind zusätzliche Abschreibungen von CHF 6'560'000 für Investitionsbeiträge budgetiert, für welche die Stadt Zug keine effektiven Gegenwerte besitzt.

2. Zusammenfassung Laufende Rechnung

2.1 Aufwand nach Artengliederung mit den wichtigsten Abweichungsbegründungen

Bezeichnung in CHF Mio.	Budget 2009	Budget 2008	Abw. in %	Wichtigste Abweichungsbegründungen
Personalaufwand	78.6	74.7	5.2	Siehe „Ausführliche Informationen“
Sachaufwand	33.8	31.3	8.3	Preisanstieg Energiekosten, höherer baulicher Unterhalt, Kant. Steuergesetz Veranlagungen, Zumiete Kantonsspitalareal für Zwischennutzung
Passivzinsen	2.5	3.2	-23.1	Rückzahlungen Darlehen im 2008
Abschreibungen	28.8	30.4	-5.2	Geringere zusätzliche Abschreibungen
Finanzausgleich/NFA	72.7	60.7	19.8	Auf Basis 2007 Anstieg ZFA CHF 10 Mio. und NFA CHF 2.1 Mio.
Entschädigungen an Gemeinwesen	0.1	0.1	-	-
Beiträge	40.6	34.7	17.0	Bruttodarstellung gesetzlicher Sozialhilfe CHF 4.7 Mio., Spitalgesetz höhere Anzahl Bewohnende und Anstieg der Tarife BESA 3 und 4, Mehraufwand für auswärtige Sonderschulen, höhere Beiträge an Betriebskosten Friesenham
Einlage Spezialfinanzierung	0.4	0.5	-25.6	-
Interne Verrechnungen	9.9	9.5	3.9	Höhere Werkhofkosten. Diese Position ist erfolgsneutral (siehe Ertrag Interne Verrechnungen)
Total Aufwand	267.4	245.1	9.5	

2.2 Ausführliche Informationen zum Aufwand

Personalaufwand

Der Personalaufwand steigt gegenüber dem Budget 2008 um CHF 3.9 Mio. oder 5,5 % an. Diese Zunahme betrifft die berücksichtigten Lohnanpassungen von 1,3 % für den Teuerungsausgleich und maximal 1,5 % für Stufenerhöhungen und Beförderungen. Zusätzlich wurde - analog Kanton - eine generelle Grundlohnerhöhung um 2% berück-

sichtigt. Im Personalplan für das Jahr 2009 beantragt der Stadtrat im Verwaltungs- und Betriebsbereich insgesamt 9,5 und im Bereich Stadtschulen/Musikschulen 3,9 zusätzliche Pensen:

- Im Finanzdepartement werden 1,3 Stellen beantragt. Davon betrifft 1,0 Stelle die Umwandlung einer Praktikantenstelle in eine Festanstellung. Der Anstieg wird mit den erweiterten und zusätzlichen Verwaltungsaufgaben begründet, wobei die transparente Darstellung und Führung von zusätzlichen Nebenbüchern in der laufenden Rechnung einen grösseren Aufwand verursachen.
- Das Bildungsdepartement benötigt 4,0 neue Pensen. Durch die Aufgabenverlagerung betreffend das 2. Paket der Zuger Finanz- und Aufgabenreform (ZFA) wird das Departementssekretariat um 1,5 Pensen aufgestockt. Im Zusammenhang mit dem weiteren Ausbau der schulergänzenden Betreuung um ca. 65 Plätze werden weitere 2,5 Pensen bei der Abteilung Kind Jugend Familie benötigt.
- Die kontinuierlich wachsende Bevölkerungszahl und Arbeitsplätze in der Stadt Zug führen zu überdurchschnittlichen Aufgabenerweiterungen im Baudepartement, vor allem im Bereich Werkhof. Es werden deshalb 3,1 zusätzliche Pensen beantragt, um die Dienstleistungen weiterhin mit hoher Qualität erbringen zu können.
- Im Departement SUS werden 1.1 Pensenerhöhungen (Sozialamt 0,6 und Vormundschaftsamt 0,5) beantragt.

Ertrag

2.3 Ertrag nach Artengliederung mit den wichtigsten Abweichungsbegründungen

Bezeichnung in CHF Mio.	Budget 2009	Budget 2008	Abw. in%	Wichtigste Abweichungsbegründungen
Steuern	203.2	174.9	16.2	Siehe „ausführliche Informationen“
Konzessionen	0.1	0.1	-	-
Vermögenserträge	13.6	13.3	2.7	Ertrag aus Zumiete Kantonsspitalareal
Entgelte	16.2	16.7	-2.9	
Beiträge	23.7	19.5	21.4	Bruttodarstellung gesetzliche Sozialhilfe CHF 4.7
Entnahme	1.7	7.4	-76.4	Entnahme aus Steuerausgleichsreserve
Interne Verrechnungen	9.9	9.5	3.9	Diese Position ist erfolgsneutral (siehe Aufwand Interne Verrechnungen)
Total Ertrag	268.4	241.4	11.2	

2.4 Ausführliche Informationen zum Ertrag

Steuerertrag

Die Budgetierung des Steuerertrags der natürlichen und juristischen Personen wurde mit der kantonalen Steuerverwaltung abgesprochen. Diese erwartet für das Jahr 2008 generell wesentlich höhere Unternehmensgewinne. Die Einflüsse der globalen Fi-

nanzmarktkrise und deren Auswirkungen auf die Gesamtwirtschaft werden sich auf die Steuererträge bei den juristischen Personen im Zusammenhang mit der Vergangenheitsbemessung erst ab dem Budgetjahr 2010 auswirken. Im Budget 2009 werden die Geschäftsjahre 2008 der Unternehmen veranlagt. Hier sind noch gute Wachstumsraten - speziell bei den Rohstoffunternehmen - zu verzeichnen. Bei den natürlichen Personen werden die Rückgänge der Steuererträge teilweise durch Neuzugänge kompensiert und die erwarteten Steuererträge wurden hier vorsichtig realistisch eingesetzt. Zusätzlich werden sich die angekündigten Realloohnerhöhungen dämpfend auf die Rezession in der Schweiz auswirken. Probleme sehen wir jedoch hauptsächlich beim Export.. Die schrittweise Umsetzung der kantonalen Steuerrevision ergibt 2009 eine Einbusse der Steuereinnahmen bei den natürlichen Personen von rund CHF 3 Mio. oder etwas mehr als 1 Steuerprozent. Auf dieser Basis wurden die Steuererträge für die natürlichen und juristischen Personen mit einem Anstieg des Gesamtertrags vom Budget 2008 von CHF 175 Mio. um CHF 28 Mio. auf CHF 203 Mio. für das Jahr 2009 zuversichtlich budgetiert. Im Zusammenhang mit der globalen Finanzkrise sowie der markanten Mehrbelastung von rund 4 Steuerprozenten oder CHF 12 Mio. gegenüber 2008 (Gesamtbelastung NFA/ZFA 2008: CHF 60.7 Mio., 2009: CHF 72.7 Mio., oder über 30 % des Steuerertrags) für die Beiträge an den kantonalen Finanzausgleich und der systemwidrigen Beteiligung von 6 % am interkantonalen Finanzausgleich (NFA) wird eine Reduktion des Rabatts von 7 % auf 3 % berücksichtigt. Für die Planjahre 2010 bis 2013 rechnen wir bei heutigem Wissensstand damit, dass sich das Wirtschaftswachstum ab 2009 spürbar abschwächen wird und die Steuererträge der juristischen Personen den Peak 2009 erreichen werden. Zusätzlich sehen wir bei den juristischen Personen mittelfristig verschiedene Risiken. Aus heutiger Sicht kann die globale Finanzkrise Auswirkungen auf die übrigen Wirtschaftszweige haben und zu einem markanten Rückgang der Unternehmensgewinne führen. Die Grossbanken vor Ort werden während der nächsten Jahre voraussichtlich Steuern auf bescheidenem Niveau zahlen. Deshalb müssen wir mit dem Risiko umgehen können, welches der hohe Anteil der Steuererträge der juristischen Personen mit sich bringt. Ein Rückgang der Steuererträge der juristischen Personen kann mittelfristig mit der geschaffenen Steuerausgleichsreserve absorbiert werden. Die Steuererträge der natürlichen Personen hingegen schätzen wir relativ stabil ein.

3. Informationen zur Investitionsrechnung

In Zusammenarbeit mit allen beteiligten Departementen wurde das beiliegende Investitionsprogramm erarbeitet. Für die Hoch- und Tiefbauten nahm das Baudepartement die entsprechenden Kostenschätzungen für den Kreditbedarf vor. Diese Beträge sind beste Schätzungen und können schlussendlich, verursacht durch Teuerung, Konjunkturveränderungen, veränderte Rohstoffpreise, Projektanpassungen und andere Faktoren, erheblich von den vorliegenden Planzahlen abweichen.

Bei der Investitionsrechnung sind Bruttoausgaben von CHF 81.0 Mio. vorgesehen. Die budgetierten Einnahmen aus Subventionen und Verkäufen betragen CHF 17.2 Mio. Dies ergibt im Budget 2009 Nettoinvestitionen von CHF 63.8 Mio.

3.1 Wesentliche Investitionen

Bezeichnung	Netto CHF Mio.
Liegenschaften des Verwaltungsvermögens Überbauungskonzept Eissportanlagen, Casino: Gesamtsanierungskonzept, St. Oswalds-Gasse, Zeughausgasse 9, Herti-Nord Kunststofffrasen / Garderobengebäude, Ersatzplatz Streethockey, Friedhof St. Michael, unvorhergesehene Landkäufe	19.4 5.0
Investitionsbeiträge Zweckverband Notschlachanlage, ZBB: Behindertengerechter Umbau	6.1
Bildungsdepartement Betreuungslokale	1.9
Baudepartement Verkehrsplanung, Strassen Sanierung Zugerbergstrasse, Beitrag Nordzufahrt, Sanierung Brücke Hofstrasse, Kreisel Allmendstrasse / Weststrasse, Sanierung Dammstrasse, Unterführung General-Guisan-Strasse, Sanierung Göblistrasse, Parkleitsystem	7.6
Anlagen, Plätze	0.4
Stadtentwässerung	1.4
Werkhof	0.5
Soziales, Umwelt, Sicherheit Frauensteinmatt Alterszentrum / Alterswohnungen / Tiefgarage Übernahme Immobilien Altersheime (Ablösung Hypotheken) Alterswohnungen Neustadt II Feuerwehr	7.0 8.6 0.8 0.5
Übrige Investitionen	4.6
Nettoinvestitionen	63.8

3.2 Finanzierung der hohen Netto-Investitionen

Die Erfahrungen aus der Vergangenheit zeigen, dass jeweils höchstens 75 % der noch nicht bewilligten Investitionen realisiert werden können. Wir gehen davon aus, dass 60 bis 70 % der Investitionsausgaben durch den Finanzierungsbeitrag der Laufenden Rechnung (Abschreibungen zuzüglich Rechnungsergebnis) gedeckt werden können und sich die Fremdfinanzierung auf maximal CHF 20 Mio. beschränkt.

4. Antrag

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- auf die Vorlage einzutreten,
- die Steuern für das Jahr 2009 wie folgt festzusetzen:
 - Einkommens- und Vermögenssteuer für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuer für juristische Personen mit 70% abzüglich eines Rabatts von 3 % auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze.;
 - Hundesteuer: CHF 100.--. (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 2009 zuzustimmen und
 - die Motion der SVP Fraktion vom 9. Januar 2008 betreffend Budgetdarstellung (vom GGR am 6. Mai 2008 als Postulat überwiesen) von der Geschäftskontrolle als erledigt abzuschreiben.

Zug, den 21. Oktober 2008

Dolfi Müller, Stadtpräsident

Arthur Cantieni, Stadtschreiber

Beilage:

- Beschlussesentwurf

Diese Vorlage wurde unter der Federführung des Finanzdepartements verfasst. Für Auskünfte steht Ihnen Departementssekretär Andreas Rupp unter Tel. 041 728 21 22 zur Verfügung.

B e s c h l u s s des Grossen Gemeinderates von Zug Nr. betreffend Budget 2009

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrates Nr. 2000 vom 21. Oktober 2008:

1. Die Steuern für das Jahr 2009 werden wie folgt festgesetzt:
 - 1.1 Die Einkommens- und Vermögenssteuer für natürliche Personen sowie die Reingewinn- und Kapitalsteuer für juristische Personen mit 70 % abzüglich eines Rabatts von 3 % auf der Basis der kantonalen Einheitsansätze.
 - 1.2 Die Hundesteuer mit CHF 100.--.
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 2009 aufgestellte Budget wird genehmigt.
3. Die Motion der SVP Fraktion vom 9. Januar 2008 betreffend Budgetdarstellung (vom GGR am 6. Mai 2008 als Postulat überwiesen) wird als erledigt von der Geschäftskontrolle abgeschrieben.
4. Ziffern 1 und 2 dieses Beschlusses treten auf den 1. Januar 2009 in Kraft. Bezüglich Ziffer 1 dieses Beschlusses bleibt das fakultative Referendum gemäss § 8 der Gemeindeordnung vorbehalten.
5. Dieser Beschluss ist im Amtsblatt zu veröffentlichen und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse, Band 12, aufzunehmen.
6. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Zug,

Stefan Hodel, Präsident

Arthur Cantieni, Stadtschreiber

Referendumsfrist:

Hauptzahlen

	Budget 2009	Budget 2008	Rechnung 2007
1. Laufende Rechnung			
Ertrag	267'030'400	241'387'800	265'719'809.86
Aufwand	267'025'100	245'053'100	233'527'634.45
Rechnungsergebnis	5'300	-3'665'300	32'192'175.41
2. Investitionsrechnung			
Ausgaben	80'238'000	75'716'000	28'677'080.65
Einnahmen	17'235'000	40'411'000	7'721'698.40
Nettoinvestitionen (ohne Wohnungsbau)	63'003'000	35'305'000	20'955'382.25
Wohnungsbau	800'000	1'040'000	
Nettoinvestitionen	63'803'000	36'345'000	
3. Steuererträge			
Steuern natürliche Personen	98'830'000	87'767'000	101'963'862.04
Steuern juristische Personen	92'650'000	81'305'600	98'714'216.15
Zwischentotal	191'480'000	169'072'600	200'678'078.19
Sondersteuern	6'290'000	5'870'000	8'650'352.15
Total Steuern	197'770'000	174'942'600	209'328'430.34
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	57'574'700	47'641'400	18'461'604.00
Beitrag an NFA	15'118'800	13'032'100	
4. Anzahl Personaleinheiten			
Mitarbeitende Verwaltung *)	240.59	231.09	264.43
Lehrpersonen inkl. Schulhauswartpensen *)	268.25	264.35	232.37
Total (inkl. Teilzeitbeschäftigte)	508.84	495.44	496.80
*) Ab 2008 sind die Hauswartpensen der Schulhäuser von der Verwaltung zu den Lehrpersonen umgegliedert worden			
5. Kennziffern			
Steuerfuss	% 1)	70 ./. 7	70 ./. 7
Steuerertrag pro Einwohner	CHF 2)	7'556	6'855
Selbstfinanzierungskraft	% 3)	11.0	11.3
Selbstfinanzierungsgrad	% 4)	44.3	72.0
Investitionsquote	% 5)	20.8	21.2

1) Rabatt vom kantonalen Einheitssatz

2) ohne Sondersteuern

3) Selbstfinanzierung (Abschreibungen + Ertragsüberschuss oder ./. Aufwandüberschuss) in Prozenten des Ertrages der Laufenden Rechnung

4) Selbstfinanzierung in Prozenten der Nettoinvestitionen

5) Bruttoinvestitionen in Prozenten der Gesamtausgaben (ohne Abschreibungen und interne Verrechnungen)

Laufende Rechnung nach Sacharten

	Budget 2009	Budget 2008	Rechnung 2007
3 Aufwand	267'025'100	245'053'100	233'527'634
30 Personalaufwand	78'548'600	74'706'300	85'522'415
300 Behörden und Kommissionen	1'238'200	1'192'900	1'302'998
301 Realloohnerhöhung generell, Verwaltung / Lehrkräfte	1'200'000		
301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	30'886'400	29'213'900	28'581'862
302 Löhne Lehrkräfte	30'060'700	29'797'000	28'247'252
303 Sozialversicherungsbeiträge	4'694'100	4'454'500	4'454'070
304 Personalversicherungsbeiträge	6'439'800	6'326'900	19'297'433
305 Unfall- und Krankenversicherung	1'055'400	884'900	1'124'938
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungspauschalen	183'800	219'000	146'565
307 Rentenleistungen	1'347'200	1'347'300	1'234'202
309 Übriges	1'443'000	1'269'900	1'133'095
31 Sachaufwand	33'535'200	31'270'000	46'833'173
310 Büro- und Schulmaterialien	2'189'300	2'236'900	1'968'542
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'227'500	2'525'000	2'096'140
312 Wasser, Energie und Heizmaterial	3'037'900	2'581'000	2'371'773
313 Verbrauchsmaterialien	1'120'500	1'029'000	965'163
314 Dienstleistungen Dritter, baulicher Unterhalt	11'677'100	10'391'600	28'388'220
315 Dienstleistungen Dritter, übriger Unterhalt	2'086'300	2'044'400	1'840'262
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	1'896'200	1'669'000	1'568'075
317 Spesenentschädigungen	1'380'000	1'389'300	1'310'885
318 Dienstleistungen und Honorare	7'736'400	7'219'300	6'172'472
319 Übriges	184'000	184'500	151'641
32 Passivzinsen	2'479'000	3'225'000	3'353'247
320 Laufende Verpflichtungen	2'000	2'000	19
322 Mittel- und langfristige Schulden	977'000	1'723'000	1'979'277
329 Übriges	1'500'000	1'500'000	1'373'951
33 Abschreibungen	28'764'000	30'354'000	26'187'487
330 Finanzvermögen	520'000	520'000	481'969
331 Verwaltungsvermögen, gesetzlich	20'044'000	20'134'000	18'205'518
332 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	8'200'000	9'700'000	7'500'000
34 Anteile/Beiträge ohne Zweckbestimmung	72'693'500	60'673'500	18'461'604
341 Beiträge an Finanzausgleich	57'574'700	47'641'400	18'461'604
342 Beitrag NFA	15'118'800	13'032'100	
35 Entschädigungen an Gemeinwesen	171'000	90'000	458'769
36 Eigene Beiträge	40'581'700	34'717'000	43'347'080
360 Bund			6'574'528
361 Kanton	868'800	797'700	1'888'731
362 Gemeinden	90'600	76'600	63'261
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	18'494'700	16'784'000	20'100'742
365 Private Institutionen	11'346'400	12'340'480	10'441'000
366 Private Haushalte	9'231'200	4'643'220	4'204'118
367 Ausland	550'000	75'000	74'700
38 Einlage in Spezialfinanzierungen	390'000	524'500	359'663
39 Interne Verrechnungen	9'862'100	9'492'800	9'004'196

	Budget 2009	Budget 2008	Rechnung 2007
4 Ertrag	267'030'400	241'387'800	265'719'809
40 Steuern	197'770'000	174'942'600	209'328'430
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	99'150'000	87'867'000	102'243'792
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	92'650'000	81'305'600	98'714'216
403 Grundstückgewinnsteuern	4'000'000	5'000'000	5'509'264
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	1'900'000	700'000	2'823'508
406 Besitz- und Aufwandsteuern	70'000	70'000	37'650
41 Konzessionen	100'000	95'000	112'728
42 Vermögenserträge	13'633'700	13'274'400	13'114'076
420 Banken	30'100	30'100	90'698
421 Guthaben	700'000	700'000	476'694
422 Anlagen des Finanzvermögens	3'500'000	3'400'000	3'985'473
423 Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens	1'441'000	1'409'000	1'267'840
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens	2'500	2'500	1'647
427 Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	7'960'100	7'732'800	7'291'724
43 Entgelte	16'199'500	16'680'600	13'306'510
430 Ersatzabgaben	810'000	810'000	788'233
431 Gebühren für Amtshandlungen	2'758'000	2'863'000	3'709'406
433 Schulgelder	1'728'500	1'701'500	1'625'576
434 Andere Benützungsgebühren, Dienstleistungen	9'387'400	9'544'500	4'949'607
435 Verkäufe	92'600	92'600	103'266
436 Rückerstattungen	1'203'000	1'449'000	1'913'373
437 Bussen	220'000	220'000	217'049
45 Rückerstattungen von Gemeinwesen	11'000	11'000	54'169
46 Beiträge für eigene Rechnung	23'723'000	19'541'200	19'704'769
460 Bund	438'000	296'200	1'535'192
461 Kanton	17'871'800	17'709'100	16'985'817
462 Gemeinden	445'200	1'315'600	991'990
469 Übrige	4'968'000	220'300	191'770
48 Entnahme	5'731'100	7'350'200	1'094'931
49 Interne Verrechnungen	9'862'100	9'492'800	9'004'196

Institutionelle Gliederung

Laufende Rechnung

	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	15'837'500	1'581'100	14'464'900	1'941'700	27'201'691	2'845'909
2 Finanzdepartement	146'593'500	218'796'700	134'161'000	197'467'000	113'086'887	225'493'803
3 Bildungsdepartement	51'686'800	19'923'100	49'960'700	20'519'100	46'998'769	20'724'271
4 Baudepartement	28'491'400	15'476'100	27'150'300	15'013'400	25'882'543	10'148'853
5 Departement SUS	24'415'900	11'253'400	19'316'200	6'446'600	20'357'744	6'506'973
Total	267'025'100	267'030'400	245'053'100	241'387'800	233'527'634	265'719'809
Rechnungsergebnis	5'300			3'665'300	32'192'175	

Investitionsrechnung

	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement					20'000	
2 Finanzdepartement	51'578'000	16'860'000	55'343'000	39'996'000	16'918'084	7'670'640
3 Bildungsdepartement	1'000'000		700'000			
4 Baudepartement	11'590'000	335'000	17'393'000	375'000	8'913'515	10'760
5 Departement SUS	16'870'000	40'000	3'320'000	40'000	2'825'481	40'298
Total	81'038'000	17'235'000	76'756'000	40'411'000	28'677'080	7'721'698
Nettoinvestitionen		63'803'000		36'345'000		20'955'382

1 Präsidialdepartement

Laufende Rechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1000	Grosser Gemeinderat	312'500		291'500		334'391	
1100	Stadtrat	1'428'300	27'000	1'404'900	27'000	1'517'854	23'610
1200	Stadtkanzlei, Archiv, Kommunikation	1'707'800	2'600	1'479'300	2'600	1'617'564	1'400
1300	Zentrale Dienste	1'625'600	74'000	1'628'800	74'000	1'570'697	76'180
1400	Rechtsdienst	601'000	520'500	620'800	560'500	594'323	1'460'255
1500	Personaldienst	4'801'200	500	3'537'500	321'100	16'394'326	356'173
1600	Kultur	3'703'300	120'000	3'816'300	120'000	3'584'507	120'000
1700	Einwohnerdienste	1'657'800	836'500	1'685'800	836'500	1'564'029	808'291
Total		15'837'500	1'581'100	14'464'900	1'941'700	27'177'691	2'845'909
Netto			14'256'400		12'523'200		24'331'782

Departementsziele 2009

1. Die Beteiligung der Einwohnergemeinden an den innerkantonalen Finanzausgleich (NFA) ist beseitigt.
2. Die Strategie für die Neuausrichtung der Gastronomie und des Betriebs für das Theater Casino Zug ist erarbeitet und umgesetzt.
3. Die Kulturstrategie der Stadt Zug ist definiert.
4. Die Ideen der Kulturlandsgemeinde sind umgesetzt.
5. Die neue Geschäftsfallkontrolle der Stadtverwaltung ist eingeführt.

2 Finanzdepartement

Laufende Rechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
2000	Departementssekretariat	526'600	500	411'800	500	419'285	
2100	Finanzamt	318'000	6'500	303'500	6'500	308'936	5'271
2110	Zinsen	2'479'000	4'886'400	3'225'000	4'699'100	3'353'247	5'127'968
2120	Abschreibungen	28'244'000	2'201'600	29'834'000	2'009'100	25'955'318	1'838'673
2130	Steuern	74'949'800	201'795'000	62'684'500	180'967'600	19'999'838	209'356'280
2200	Immobilien	1'220'800	1'000	1'380'700	1'000	1'279'734	
2210	Liegenschaften Finanzvermögen	413'400	1'441'000	447'400	1'409'000	278'348	1'267'840
2220	Liegenschaften Verwaltungsvermögen	8'513'700	3'329'800	7'388'300	2'861'200	24'691'968	2'751'862
2230	Städtischer Wohnungsbau	1'535'500	3'212'000	1'757'800	3'408'900	1'782'109	3'179'902
2250	Schulanlagen	4'035'500	486'400	3'452'600	478'600	3'760'719	447'111
2300	Sportamt	391'600	5'500	300'000	4'500	426'791	84'863
2400	Informatik	2'273'400	500	2'257'700	500	1'929'591	3'731
2500	Betreibungsamt	1'053'300	750'500	1'033'500	750'500	1'013'362	810'516
2600	Übriger Aufwand	283'000	30'000	248'000	30'000	256'164	42'962
2800	Stadtmarketing / Stadtentwicklung	1'131'600		1'059'600		1'289'399	
2810	Sport	732'000	100'000	924'000	290'000	640'339	28'924
2820	Kinder- und Jugendbetreuung	3'629'500		3'408'800		3'309'199	
2830	Gesundheit und Suchtprävention	10'599'800		9'873'800		9'051'192	
2840	Soziale Institutionen	396'600		283'600		6'927'262	
2850	Öffentlicher Verkehr	2'908'200		2'932'200		5'815'081	
2860	Diverse Beiträge	408'200		404'200		51'105	
2870	Hilfeleistungen	550'000	550'000	550'000	550'000	547'900	547'900
Total		146'593'500	218'796'700	134'161'000	197'467'000	113'086'887	225'493'803
Netto		72'203'200		63'306'000		112'406'916	

Departementsziele 2009

1. Das anspruchsvolle Investitionsprogramm wird im Durchschnitt über fünf Jahre mit einer Selbstfinanzierung von 100 % sicher gestellt.
2. Die Rechnung ist - trotz hoher Kosten durch NFA / ZFA und zunehmender Aufgaben - unter Anwendung eines attraktiven Steuerfusses ausgeglichen.
3. Bis zur Budgetierung 2010 sind die wichtigsten Gebäude erfasst, bei denen der Energiebedarf sehr hoch ist und bei denen aufgrund der erfassten Energieverbrauchsdaten technische und bauliche Massnahmen notwendig sind. Der Investitionsbedarf ist ermittelt und wird in die Investitionsplanung 2010 - 2015 integriert.
4. Die Migration von diversen Novell- auf Microsoft-Produkte ist umgesetzt und produktiv eingeführt.
5. Die Sportanlagen können über das Internet der Stadt Zug online reserviert werden.

3 Bildungsdepartement

Laufende Rechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
3050	Rektorat, Schulverwaltung	4'895'000	305'000	4'083'300	316'000	3'528'694	254'285
3060	Schulinformatik (exkl. IBA)	1'222'100	48'100	1'173'100	25'100	1'108'437	29'020
3100	Kindergarten	4'265'800	1'795'000	3'741'200	1'593'000	3'064'832	1'306'918
3200	Primarschule	15'178'400	5'395'700	13'487'200	5'340'200	12'800'149	5'360'720
3300	Tagesschule	1'632'100	640'500	1'585'600	715'300	1'433'922	652'562
3400	Kooperative Oberstufe	8'671'600	3'218'500	7'510'000	3'085'100	7'390'611	3'062'571
3500	Textiles Werken/Hauswirtschaft			1'447'600	558'800	1'521'277	601'494
3510	Logopädie			585'400	288'300	611'937	324'964
3520	Psychomotorik	383'100	123'500	390'000	212'800	383'774	267'756
3600	Heilpädagogische Schule	3'686'500	3'616'300	3'841'300	2'755'200	3'370'888	2'734'478
3650	Integrations-Brückenangebot (IBA)			1'115'000	787'500	1'580'784	1'560'725
3700	Freizeitangebote	226'700	92'000	218'900	88'600	199'256	73'356
3800	Kind Jugend Familie	2'584'100	443'500	1'914'100	260'500	1'397'906	240'197
3850	Musikschule	6'007'000	3'150'000	5'962'200	3'417'300	5'755'553	3'228'660
3900	Stadt- und Kantonsbibliothek	2'934'400	1'095'000	2'905'800	1'075'400	2'850'749	1'026'565
Total		51'686'800	19'923'100	49'960'700	20'519'100	46'998'769	20'724'271
Netto			31'763'700		29'441'600		26'274'498

Departementsziele 2009

1. Eine koordinierte Information der Zuger Bevölkerung über Schul- und Bildungsthemen ist umgesetzt.
2. Das kooperative Lernen und die integrierte Begabungsförderung in den Stadtschulen sind eingeführt.
3. Die musikalische Früherziehung ist für alle Kinder verwirklicht.
4. Die Jugendarbeit mit präventiver Zielsetzung ist ausgebaut.
5. Die elektronische Selbstausleihe in der Stadt- und Kantonsbibliothek ist realisiert.

4 Baudepartement

Laufende Rechnung

Kst.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
4000	Departementsekretariat	830'600	1'500	850'600	2'000	818'092	1'939
4100	Stadtplanung	820'700	500	857'200	500	892'502	
4200	Hochbau / Städtebau	1'072'300	500	1'109'800	500	1'008'654	1'154
4300	Baubewilligungen	1'138'500	550'500	1'086'500	550'500	910'400	476'551
4400	Verkehrsplanung, Strassen	6'082'600	60'600	6'129'900	60'600	5'804'200	61'514
4500	Anlage, Plätze, Gewässer	3'278'600	500	2'583'600	500	2'567'344	5'181
4600	Werkhof	8'569'400	8'163'300	8'186'200	8'052'300	7'870'666	8'038'622
4800	Stadtentwässerung	5'477'700	5'477'700	5'101'000	5'101'000	4'928'801	458'008
4900	Fernheizung	1'221'000	1'221'000	1'245'500	1'245'500	1'105'884	1'105'884
Total		28'491'400	15'476'100	27'150'300	15'013'400	25'906'543	10'148'853
Netto			13'015'300		12'136'900		15'757'690

Departementsziele 2009

1. Das Volk stimmt über die Ortsplanungsrevision ab.
2. Der Spatenstich für das Alterszentrum Frauensteinmatt ist erfolgt.
3. Die Baukredite für die Alterswohnungen Neustadt 2 und das Haus Zentrum sind beschlossen.
4. Das Netz der Gemeindestrassen ist so ausgelegt, dass der Verkehr der Nordzufahrt problemlos aufgenommen werden kann.
5. Die Massnahmen für die Neuausrichtung der Fernwärme betreffend Nachhaltigkeit und Ökologie sind eingeleitet.

5 Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)

Laufende Rechnung

Kst. Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
5000 Departementsekretariat	543'100	500	568'900	500	589'946	
5100 Sozialamt	11'797'000	5'632'500	7'398'600	902'500	7'977'438	925'671
5200 Vormundschaftsamt	749'800	77'500	629'200	75'500	613'782	62'442
5300 Fachstelle für Alter und Gesundheit	415'300	500	399'800	500	418'905	
5400 Umwelt und Energie	3'304'600	73'500	3'273'400	63'500	3'481'222	77'833
5500 Polizeiamt	1'564'900	592'500	1'409'400	542'500	1'506'578	582'748
5600 Parkraumbewirtschaftung	1'853'500	3'529'000	1'768'200	3'568'200	1'774'300	3'579'903
5700 Verkehr	1'016'000	500	1'031'800	500	1'095'320	
5800 Feuerwehr	2'742'100	1'166'200	2'417'600	1'122'200	2'490'641	1'097'225
5850 Feuerschau	429'600	180'700	419'300	170'700	409'612	181'151
Total	24'415'900	11'253'400	19'316'200	6'446'600	20'357'744	6'506'973
Netto		13'162'500		12'869'600		13'850'771

Departementsziele 2009

1. Das Energiereglement der Stadt Zug ist aktualisiert.
2. Mit präventiven Massnahmen (private Sicherheitsdienste) ist die Sicherheit im öffentlichen Raum verbessert.
3. Die Strategie „Langzeitpflege“ steht fest.
4. Ein Provisorium für weitere Langzeitpflegebetten ist in Betrieb.
5. Das Konzept für die Unterbringung von Personen mit schwierigen Wohnsituationen (Asylbewerber, Jugendliche mit beschränkten finanziellen Mitteln, leichte Betreuungsfälle) ist gestartet.

Laufende Rechnung nach institutioneller Gliederung

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1	Präsidialdepartement	15'837'500	1'581'100	14'464'900	1'941'700	27'177'690.89	2'845'908.50	
1000	Grosser Gemeinderat							
30001	Besoldung Behördenmitglieder	120'000		112'000		110'474.25		Zusätzliche Sitzungen Ortsplanungsrevision
30011	Geschäftsprüfungskommission	25'000		25'000		24'751.30		
30012	Rechnungsprüfungskommission	25'000		25'000		25'007.70		Zusätzliche Sitzungen Ortsplanungsrevision
30013	Bau- und Planungskommission	36'500		26'500		26'876.20		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	12'800		12'800		10'375.20		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	20'000		20'000		15'185.80		
31700	Fraktionsentschädigungen	42'200		42'200		35'000.00		GGR-Beschluss Nr. 1039 vom 3.10.1995
31701	Spesen	25'000		22'000		29'713.30		
31898	Dienstleistungen Dritter	6'000		6'000		57'007.65		
1000	Total Grosser Gemeinderat	312'500		291'500		334'391.40		
1100	Stadtrat							
30001	Besoldung Behördenmitglieder	826'400		813'400		925'066.60		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	61'300		59'900		69'521.15		
30400	Personalversicherungsbeiträge	304'200		300'200		292'021.20		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	14'200		9'900		9'104.10		
31701	Spesen	47'200		46'500		47'008.40		
31710	Freier Kredit Stadtrat	110'000		110'000		107'005.60		
31807	Beratungen und Expertisen	30'000		30'000		32'292.70		
36610	Neujahrsanlass für Bevölkerung	35'000		35'000		35'834.30		
43600	Leistungen Personalversicherung		1'000		1'000		23'609.80	
43601	Rückstellungen		26'000		26'000		23'609.80	
1100	Total Stadtrat	1'428'300	27'000	1'404'900	27'000	1'517'854.05		
1200	Stadtkanzlei, Archiv, Kommunikation							
30020	Abstimmungen / Wahlen	60'000		60'000		65'552.06		Neue 80%-Stelle Beauftragte/r Stadtentwicklung/ -marketing (keine Erweiterung des Stellenplans)
30101	Löhne hauptamtliches Personal	993'000		834'500		803'652.55		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	30'000		30'000		34'819.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	67'400		64'600		65'634.00		
30400	Personalversicherungsbeiträge	103'100		98'700		107'658.70		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	12'500		11'000		12'490.80		
30901	Fachausbildung	3'500		3'500		1'963.46		
31000	Inserate / Publikationen	30'000		30'000		36'916.45		Mehrkosten für komplexere Abstimmungsbroschüren
31001	Drucksachen, Fachliteratur	125'000		107'000		119'975.40		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31010	Archiv	20'000						Modernisierung Archiv Verzicht auf Abrechnungen Getränkebezug
31701	Spesen	22'000		12'000		14'564.98		
31813	Stadtentwicklung	20'000		80'000		106'169.25		
31815	Jungbürgeraufnahme	19'300		18'000		17'794.70		Neu: Gemeindeübergreifende Wirtschaftsanlässe
31816	Altersehrungen	40'000		45'000		34'505.10		
31818	Wirtschaftspflege	30'000		30'000		29'936.65		
31819	Kommunikation	40'000		35'000		37'606.00		Analyse Vergleichszahlen und Zentrumslasten
31820	Verwaltungsorganisation	85'000		15'000		18'425.65		
31890	Internet / Intranet					102'095.15		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	7'000		5'000	1'600	7'803.77	1'400.00	
43502	Abonnemente GGR		1'600		1'000			
43600	Leistungen Personalversicherung		1'000		2'600		1'400.00	
1200	Total Stadtkanzlei, Archiv, Kommunikation	1'707'800	2'600	1'479'300	2'600	1'617'563.67	1'400.00	
1300	Zentrale Dienste							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	302'300		306'100		302'821.05		
30102	Löhne Nebentämter / Aushilfen	25'000		25'000		13'345.90		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	24'600		24'500		24'188.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	39'400		38'800		38'884.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	4'500		4'600		5'081.35		
30901	Fachausbildung	1'000		1'500		1'375.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	55'000		55'000		56'238.90		
31003	Büromaterial	55'000		55'000		59'733.51		
31004	Kopien	210'000		215'000		161'537.83		
31101	Geräte und Maschinen	12'500		13'000		3'602.15		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	3'000		2'000		1'891.80		
31701	Spesen	3'800		3'800		4'050.80		
31803	Frankaturen, Frachten	450'000		450'000		466'762.91		
31804	Telekommunikation	435'000		430'000		428'478.25		
31900	Verschiedenes	1'500		1'500		1'485.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'000		3'000	3'000	1'220.50	4'960.00	
43103	Sonstige Gebühren		3'000					
43601	Rückertattungen		71'000		71'000		71'220.20	
1300	Total Zentrale Dienste	1'625'600	74'000	1'628'800	74'000	1'570'697.40	76'180.20	
1400	Rechtsdienst							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	482'000		485'800		468'448.45		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	36'400		36'200		35'923.75		
30400	Personalversicherungsbeiträge	57'900		60'100		59'119.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	6'700		6'700		6'646.75		
30901	Fachausbildung	1'500		1'500		795.00		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31001	Drucksachen, Fachliteratur	8'000		8'000		6'184.00		Neuer Verwaltungsgebührentarif; Inkassosumme geringer
31701	Spesen	500		500		21.60		
31870	Mehrwertsteuer	8'000		22'000		17'184.09		
43100	Gebühren		520'000		560'000		1'460'255.15	
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
1400	Total Rechtsdienst	601'000	520'500	620'800	560'500	594'323.44	1'460'255.15	
1500	Personaldienst							
30100	Realloohnerhöhung generell	1'150'000						Generelle Grundloohnerhöhung um 2% analog Kanton, Pauschale für alle Kostenstellen
30100	Realloohnerhöhung Verwaltung	380'000		390'000				Individuelle Beförderungen, Pauschale für alle Kostenstellen
30101	Löhne hauptamtliches Personal	597'300		585'000		557'394.15		Mehr Praktikanten
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	239'900		187'700		193'794.35		
30104	Ferien- und Überzeit-Guthaben					613'362.00		
30200	Realloohnerhöhung Lehrkräfte	230'000		230'000				Individuelle Beförderungen Lehrpersonalgesetz, Pauschale für alle Kostenstellen
30300	Sozialversicherungsbeiträge	55'600		57'500		61'098.05		Arbeitsmarktlage erschwert Neuanstellungen
30400	Personalversicherungsbeiträge	67'500		66'300		69'858.15		
30401	Aufwendungen Pensionskasse	10'000		10'000		13'000'000.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	7'200		7'700		12'427.75		
30700	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	1'347'200		1'347'300		1'234'201.85		
30901	Fachausbildung	3'000		3'000		2'651.05		
30903	Personalbeschaffung, Inserate	160'000		160'000		154'701.65		
30904	Reka-Beiträge	125'000		120'000		119'708.00		
30905	Personalbetreuung	212'000		153'000		215'997.40		Mehr Bedarf für zentrale Lehrlingsausbildung und Personalanlässe, Personalfest alle 4 Jahre, Vorschlagswesen
30906	Weiterbildung	144'000		135'000		149'029.23		
30909	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	62'000		60'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	8'000		5'000		7'870.95		
31701	Spesen	2'500		2'000		2'231.10		
31806	Projekte			18'000				
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		16'224.65	
43603	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer				320'600		339'948.25	
1500	Total Personaldienst	4'801'200	500	3'537'500	321'100	16'394'325.68	356'172.90	
1600	Kultur							
30010	Kommissionen	10'500		10'000		9'971.70		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	100'600		96'600		94'039.75		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'000		5'000				

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30300	Sozialversicherungsbeiträge	8'000		7'200		7'733.45		GGR-Beschluss Nr. 769 vom 21.2.1989 GGR-Beschluss Nr. 1425 vom 21.3.2006 GGR-Beschluss Nr. 1390 vom 14.9.2004 GGR-Beschluss Nr. 1192 vom 9.11.1999; Erhöhung Subvention (Arbeitspensenerhöhung, Co-Produktionen, Werbebudget) GGR-Vorlage folgt Stift. Freizeitanlage Oberwil GGR-Beschluss Nr. 1287 vom 5.3.2002/Freizeitanlage Loreto GGR-Vorlage Nr. 973 vom 9.11.1993 Aargauer Kantonsbibliothek: GGR-Beschluss Nr. 629 vom 2.7.1985 GGR-Beschluss Nr. 1425 vom 21.3.2006 SRB's GGR-Beschluss Nr. 1063 vom 10.9.1996 GGR-Beschluss 1402 vom 30.11.2004 SRB vom 1. 4.2008 SRB vom 3.4.1990 SRB vom 22.8.1995 SRB vom 28.11.2000 GGR-Beschluss Nr. 1461 vom 12.6.2007 GGR-Beschluss Nr. 1476 vom 1.7.2008 Benützungsgebühren Schulanlagen durch Dritte
30400	Personalversicherungsbeiträge	9'300		8'900		8'651.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	1'700		1'400		1'589.40		
30901	Fachausbildung	5'000		5'000		2'800.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	5'000		3'000		3'149.95		
31701	Spesen	4'000		4'000		3'000.70		
31806	Projekte	10'000		5'000		4'974.44		
31817	Freier Kulturkredit	10'000		10'000		13'779.00		
36202	Beitrag an Bürgergemeinde	61'600		61'600		55'900.00		
36410.01	Stiftung Theater Casino	822'600		822'600		822'636.00		
36410.02	Stiftung Museum in der Burg	248'900		280'000		245'160.00		
36410.03	Kellertheater Burgbach *	124'000		84'000		83'950.00		
36410.04	Freizeitanlagen	265'000		265'000		265'000.00		
36510.02	Geschichtsforschung	61'900		54'000		53'100.00		
36510.03	Theater- und Musikgesellschaft	450'000		600'000		450'000.00		
36510.04	Gesangs- und Musikvereine	188'200		173'000		168'100.00		
36510.05	Zuger Kunstgesellschaft	433'000		473'000		433'000.00		
36510.06	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000		40'000		40'000.00		
36510.07	Dialog-Werkstatt Zug	22'500		15'000		15'000.00		
36510.09	bsz Ballettschule Zug	10'000		10'000		10'000.00		
36510.11	Zuger Neujahrsblatt	10'000		10'000		10'000.00		
36510.12	IG Kultur	30'000		30'000		30'600.00		
36510.14	Zuger Kunstgesellschaft: Ankauffonds	75'000		75'000		75'000.00		
36510.15	Spinni-Halle / Chollerhalle	160'000		160'000		160'000.00		Benützungsgebühren Schulanlagen durch Dritte
36510.17	Kulturzentrum Galvanik	190'000		190'000		190'000.00		
36595	Beiträge aus Rückstellungen	120'000		120'000		120'000.00		
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen	11'500		12'000		12'618.98		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	130'000		130'000		127'752.00		
36599	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	80'000		55'000		67'000.00		
48000	Entnahme aus Rückstellungen		120'000		120'000		120'000.00	
1600	Total Kultur	3'703'300	120'000	3'816'300	120'000	3'584'506.77	120'000.00	
			120'000		120'000		120'000.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
1700	Einwohnerdienste							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'005'600		1'018'700		1'007'048.40		Einführung BG Registerharmonisierung und
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	60'000		40'000		18'453.50		Ablösung bei Krankheit
30300	Sozialversicherungsbeiträge	85'400		80'900		83'399.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	121'500		107'900		116'876.75		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	17'200		15'700		17'462.50		
30901	Fachausbildung	5'500		6'000		855.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	13'500		11'500		10'338.81		
31701	Spesen	3'500		4'500		1'295.65		
31830	Bank- und Postcheckspesen	600		600		272.27		
31898	Dienstleistungen Dritter	80'500		78'500		71'397.60		
31900	Verschiedenes	1'500		1'500		780.00		
31902	Kostenbeiträge Bestattungen	98'000		100'000		82'334.55		
36100	Ausweisschriften	165'000		220'000		153'514.00		
43100	Gebühren		385'000		375'000		445'164.65	
43102	Ausweisschriften		250'000		340'000		229'843.00	
43600	Leistungen Personalversicherung		1'500		1'500		13'862.80	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		200'000		120'000		119'420.00	Mehrerträge Zivilstandamt (Zivilstandskreis Ägeri); Mindererträge Einwohnerkontrolle (Run auf neue Pässe vorbei)
1700	Total Einwohnerdienste	1'657'800	836'500	1'685'800	836'500	1'564'028.48	808'290.45	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2	Finanzdepartement	146'593'500	218'796'700	134'161'000	197'467'000	113'086'886.51	225'493'803.28	
2000	Departementssekretariat							Finanzhaushaltgesetz / FV, Abs. 2.3.1/2 0.3 Pensenerweiterung
30101	Löhne hauptamtliches Personal	363'900		320'800		327'438.95		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	27'300		24'000		25'438.60		
30400	Personalversicherungsbeiträge	48'200		41'600		41'331.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'400		4'400		5'071.25		
30901	Fachausbildung	2'000		2'000		1'585.20		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	4'500		3'800		4'988.85		
31701	Spesen	3'300		3'200		2'906.25		
31807	Beratungen und Expertisen	10'000		10'000		10'000.00		
31898	Dienstleistungen Dritter *	60'000						
31900	Verschiedenes	2'000		2'000		524.85		Inspektion Sozialamt
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
2000	Total Departementssekretariat	526'600	500	411'800	500	419'285.40		
2100	Finanzamt							Finanzhaushaltgesetz / FV, Abs. 2.3.1
30101	Löhne hauptamtliches Personal	229'600		219'400		221'793.20		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'000		3'000		5'000.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	17'800		17'000		18'126.90		
30400	Personalversicherungsbeiträge	17'600		16'400		17'586.25		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	3'800		3'500		4'301.40		
30901	Fachausbildung	5'000		3'000		2'570.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	500		500		326.30		
31701	Spesen	700		700		525.75		
31808	Revisionskosten	30'000		30'000		28'999.30		
31900	Verschiedenes	9'000		9'000		8'659.60		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'000		1'000		1'047.00		
43103	Sonstige Gebühren		5'000		5'000		5'271.03	
43600	Leistungen Personalversicherung		1'500		1'500			
2100	Total Finanzamt	318'000	6'500	303'500	6'500	308'935.70	5'271.03	
2110	Zinsen							Finanzhaushaltgesetz / QM
32000	Kontokorrent-Zinsen	2'000		2'000		18.65		
32202	Darlehenszinsen	780'000		1'530'000		1'789'253.20		2008 Rückzahlung von Darlehen
32203	Hypothekarzinsen	4'000		4'000		124.15		
32204	Verzinsung Spezialfinanzierung	193'000		189'000		189'900.00		
32900	Steuerskonti, Vergütungsinsen	1'500'000		1'500'000		1'373'951.25		
42000	Bank- und Postcheckzinsen		30'000		30'000		90'254.41	
42100	Verzugszinsen		700'000		700'000		476'694.40	
42200	Erträge Finanzvermögen		3'500'000		3'400'000		3'985'472.85	
42500	Erträge Verwaltungsvermögen		2'500		2'500		1'647.00	
49002	Interne Verzinsung		653'900		566'600		573'900.00	Effektive Verzinsung der Stadtentwässerung
2110	Total Zinsen	2'479'000	4'886'400	3'225'000	4'699'100	3'353'247.25	5'127'968.66	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2120	Abschreibungen							
33003	Debitoren (Delkrede)					249'799.20		Finanzhaushaltsgesetz, Paragraph 14
33100	Abschreibung Verwaltungsvermögen	19'400'000		19'500'000		17'561'344.90		
33101	Abschreibung Pflichtwohnungen	644'000		634'000		644'173.40		Kantonsgerichtsurteil
33200	Zusätzliche Abschreibungen	8'200'000		9'700'000		7'500'000.00		Finanzhaushaltsgesetz
49003	Interne Verrechnung		2'201'600		2'009'100		1'838'673.40	Hohe Investitionen in der Stadtentwässerung, ergeben höhere Abschreibungen
	Abschreibungen							
2120	Total Abschreibungen	28'244'000	2'201'600	29'834'000	2'009'100	25'955'317.50	1'838'673.40	
2130	Steuern							
30010	Kommissionen	15'000		15'000		20'416.95		Kant. Steuergesetz
30101	Löhne hauptamtliches Personal	203'400		144'300		198'726.45		Festanstellung ab Jahresmitte anstelle Praktikant, Reorganisation Finanzamt/Steuernamt
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	30'000		40'000		39'068.80		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	17'800		13'300		18'008.80		
30400	Personalversicherungsbeiträge	19'800		13'400		23'436.10		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	2'300		2'000		4'257.70		
30901	Fachausbildung	8'000		1'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	1'000		1'000		564.90		
31701	Spesen	1'000		1'000		447.00		
31807	Beratungen und Expertisen	20'000		20'000		15'641.80		
31898	Dienstleistungen Dritter	1'438'000		1'260'000		985'495.70		Kant. Steuergesetz, 0.7 % vom Steuerertrag 2007
33001	Erlass und Abschreibung Steuerguthaben	500'000		500'000		232'169.60		Kant. Steuergesetz
34100	Beitrag an direkten Finanzausgleich	57'574'700		47'641'400		18'461'604.00		Gesetz über den direkten Finanzausgleich 30.8.2007
34200	Beitrag an NFA, Interkantonaler Finanzausgleich	15'118'800		13'032'100				KRB über die Beteiligung der Einwohnergemeinden am interkantonalen Finanzausgleich, 30.8.2007
40001	Vermögenssteuern NP		22'400'000		19'800'000		23'192'977.05	
40002	Einkommenssteuern NP		76'430'000		67'967'000		78'770'884.99	
40003	Personalsteuern						120.00	
40006	Nach- und Strafsteuern		320'000		100'000		279'810.00	
40102	Kapitalsteuern JP		8'850'000		7'993'400		10'800'364.90	
40103	Ertragssteuern JP		83'800'000		73'312'200		87'913'851.25	
40300	Grundstückgewinnsteuern		4'000'000		5'000'000		5'509'264.00	Kant. Steuergesetz, 3. Kapitel
40500	Erbschafts-/Schenkungsteuern		1'900'000		700'000		2'823'508.15	
40601	Hundesteuern		70'000		70'000		37'650.00	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		25'000		25'000		27'850.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
48004	Entnahme aus Steuerausgleichsreserve		4'000'000		6'000'000			
2130	Total Steuern	74'949'800	201'795'000	62'684'500	180'967'600	19'999'837.80	209'356'280.34	
2200	Immobilien allgemein							FV, Abs. 2.3.4
30010	Kommissionen	4'500		3'800		3'889.45		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	842'000		912'400		879'013.50		2008 div. Pensionierungen - Doppelbesetzungen; Reduktion durch Personenmutationen
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	30'000		58'600		14'179.30		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	66'000		72'600		67'388.40		
30400	Personalversicherungsbeiträge	102'700		126'300		121'392.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	12'600		12'500		13'728.85		
30901	Fachausbildung	30'000		30'000		17'979.30		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	10'000		10'000		6'667.95		
31701	Spesen	23'000		22'000		20'215.95		
31807	Beratungen und Expertisen	100'000		132'500		135'279.00		
43600	Leistungen Personalversicherung		1'000		1'000			
2200	Total Immobilien allgemein	1'220'800	1'000	1'380'700	1'000	1'279'733.70		
2210	Liegenschaften Finanzvermögen							
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	3'600		3'600		3'559.15		
31101	Geräte und Maschinen	1'500		1'500		562.45		
31200	Energie	40'300		32'000		23'972.75		Anstieg Energiekosten
31301	Reinigungsmaterial	1'000		1'000				
31401	Unterhalt Hochbauten	293'000		330'000		191'297.35		Wohnliegenschaften Dritte CHF 30'000.-- weniger Unterhalt
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	2'000		2'000		1'386.10		
31800	Verwaltungskosten	25'000		26'000		27'149.60		
31801	Sachversicherungen	22'000		21'000		17'892.25		
33002	Debitorenverluste	5'000		5'000				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	10'000		16'000		4'137.00		
39200	Verrechnung Fernwärme	10'000		9'300		8'391.70		
42300	Miet- und Pachtzinsertrag		1'330'000		1'319'000		1'191'464.80	Mietzinserhöhungen
42301	Baurechtszinsertrag		110'000		90'000		75'463.50	
42310	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		1'000				911.55	
2210	Total Liegenschaften Finanzvermögen	413'400	1'441'000	447'400	1'409'000	278'348.35	1'267'839.85	
2220	Liegenschaften							
2220	Verwaltungsvermögen							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'210'100		1'243'200		1'206'124.50		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	293'000		234'000		207'839.85		Insourcing Hausdienst
30103	Sonderentschädigungen	45'000		45'000		28'800.00		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30300	Sozialversicherungsbeiträge	119'700		111'600		105'393.10		Budget 2008 fehlerhaft Umzug Zeughausgasse 9, altes Kantonsspital Budget 2008; Friedhof grössere Anschaffungen Anstieg Energiekosten ca. 15% 4% Teuerung Stadthaus, Friedhof Dagobertkapelle 150'000.--, Gewürzmühle 135'000.-- Geringerer Aufwand gem. Unterhaltsplanung
30400	Personalversicherungsbeiträge	141'600		150'600		150'541.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	27'600		18'900		29'303.20		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	282'000		289'000		189'616.55		
31101	Geräte und Maschinen	140'000		200'000		152'343.60		
31200	Energie	818'600		650'000		559'218.90		
31301	Reinigungsmaterial	135'000		130'000		108'959.35		
31401	Unterhalt Hochbauten	2'967'900		2'170'600		20'101'948.79		
31402	Unterhalt Tiefbauten	369'000		480'000		485'005.85		Asylunterkunft Zumiete altes Kantonsspital Zwischennutzung Asylunterkunft, Notwohnung, Vereinslokale, Büroersatz Haus Zentrum (ca. 80'000.--)
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	87'000		81'000		81'446.55		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	78'000		70'000		65'176.65		
31600	Miet- und Pachtzins	535'200		289'000		178'358.55		
31800	Verwaltungskosten	13'000		14'000		16'887.65		4% Teuerung
31801	Sachversicherungen	230'000		223'000		205'363.15		
31823	Konzessionsgebühren	64'000		64'000		60'831.00		
31830	Bank- und Postcheckspesen					847.95		
31870	Mehrwertsteuer	10'000		10'000		11'522.94		neu: Kantonsspital 24'000.--, Schiffstation Alpenquai 15'000.-- Asylunterkünfte (Spital) 144'000.--, Notwohnungen Personalhaus (Spital) 56'000.--
31898	Dienstleistungen Dritter	212'000		212'000		194'448.75		
33002	Debitorenverluste	5'000		5'000				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	580'000		550'000		447'495.35		
39200	Verrechnung Fernwärme	150'000		147'400		104'494.10		Reduktion durch Wegfall Herti-Forum; SRB 14.12.2004, neue Gebührenordnung; Sporthalle zusätzlich ca. CHF 100'000.-- dadurch mehr budgetiert
42700	Miet- und Pachtzinsertrag		2'157'800		1'767'000		1'644'453.55	
42705	Mietzinse Bootplätze		221'000		221'000		225'148.50	
42706	Baurechtszinsertrag		24'000		24'000		22'630.40	
42710	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		59'000		59'000		30'788.80	Vereinbarung mit Kanton 15.5.1998; SRB 2.7.2002; Dienstleistungsvertrag Hallenwartung
43400	Dienstleistungen für Dritte		104'000		99'000		57'042.85	
43420	Benutzungsgebühren Immobilien		312'000		239'200		288'896.60	
43600	Leistungen Personalversicherung		6'000		6'000		54'947.00	
43601	Rückerstattungen		21'000		21'000		9'499.70	
45000	Entschädigungen		11'000		11'000		54'169.45	
46100	Kantonsbeitrag		210'000		210'000		167'262.40	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		25'000		25'000		21'022.35	Anteil Schiessanlage von Steinhausen und Walchwil
49100	Verrechnete Leistungen		179'000		179'000		176'000.00	
2220	Total Liegenschaften	8'513'700	3'329'800	7'388'300	2'861'200	24'691'967.73	2'751'861.60	
	Verwaltungsvermögen							
2230	Städtischer Wohnungsbau							
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	15'000		15'000		12'081.85		
31200	Energie	1'000		1'000		7'962.20		
31401	Unterhalt Hochbauten	623'700		845'000		861'066.45		Geringerer Aufwand gemäss Unterhaltsplanung, 2008: Mülimatt
31600	Miet- und Pachtzins	5'300		5'300		5'292.00		
31602	Baurechtszins	55'000		55'000		55'000.00		
31800	Verwaltungskosten	107'600		118'500		123'756.40		
31801	Sachversicherungen	40'400		40'000		39'162.25		
31830	Bank- und Postcheckspesen	3'500		4'000		3'614.32		Externe Verwaltung, SRB 28.8.2007
33002	Debitorenverluste	10'000		10'000				
39003	Interne Abschreibungen	644'000		634'000		644'173.40		
39105	Verrechnung Leistungen	30'000		30'000		30'000.00		
	Hauswartung		100		100		443.70	
42000	Bank- und Postcheckzinsen		2'997'600		3'198'200		2'970'290.85	CHF 200'000.-- im Jahr 2008 zu viel budgetiert; siehe Rechnung 2007
42700	Miet- und Pachtzinsertrag							
42710	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		7'300		201'200		199'775.00	
46000	Bundesbeiträge		202'000		9'400		9'393.00	
46210	Mietzinszuschüsse Stadt		5'000					
2230	Total Städtischer Wohnungsbau	1'535'500	3'212'000	1'757'800	3'408'900	1'782'108.87	3'179'902.55	
2250	Schulanlagen							
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen			6'000				
31198	Übrige Anschaffungen	72'000		60'000		61'690.25		
31200	Energie	1'010'000		815'000		751'256.00		Anstieg Energiekosten
31301	Reinigungsmaterial	162'000		155'000		139'566.15		
31401	Unterhalt Hochbauten	1'941'500		1'375'000		2'115'961.55		Dachsanierung Turnhalle Herti und Hauswartwohnungen 264'000.--, Schaltschrank für Lüftung und Sanitär mit Fernüberwachung 90'000.--
31402	Unterhalt Tiefbauten							
31598	Übriger Unterhalt	10'000		243'000		6'904.40		2008: Sanierung Loretowiese
31600	Miet- und Pachtzins	163'000		10'000		130'042.55		Miete Allzweckraum Oberwil, allg. Mietzinserhöhungen
31801	Sachversicherungen	142'500		137'000		128'698.05		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	509'500		509'500		407'570.34		
39200	Verrechnung Fernwärme	15'000		12'100		19'030.15		
42700	Miet- und Pachtzinsertrag		480'000		478'600		440'247.00	
42710	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		6'400				6'864.00	
2250	Total Schulanlagen	4'035'500	486'400	3'452'600	478'600	3'760'719.44	447'111.00	
2300	Sportamt							
30010	Kommissionen	3'800		2'200		2'512.20		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	161'600		143'500		275'005.40		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	20'000		10'000				
30300	Sozialversicherungsbeiträge	13'900		11'000		17'403.95		
30400	Personalversicherungsbeiträge	15'700		14'300		35'183.90		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	2'700		2'100		3'255.65		
30901	Fachausbildung	2'000		2'000		1'004.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	5'000		5'000		1'222.65		
31003	Büromaterial	2'000		5'000		1'661.90		
31198	Übrige Anschaffungen	70'000		70'000		61'519.80		
31598	Übriger Unterhalt	32'000		32'000		25'980.50		
31701	Spesen	2'900		2'900		2'040.55		
31806	Projekte	60'000						Raumkonzept Sportanlagen
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		80'350.25	
46100	Kantonsbeitrag		5'000		4'000		4'512.30	
2300	Total Sportamt	391'600	5'500	300'000	4'500	426'790.50	84'862.55	
2400	Informatik							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	709'800		683'500		673'465.20		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'000		30'000		18'144.15		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	52'900		51'000		51'614.70		
30400	Personalversicherungsbeiträge	87'300		83'500		82'021.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	10'100		9'400		10'290.85		
30910	Informatik Fachausbildung	20'000		20'000		11'713.30		
30920	Informatik Anwenderausbildung	40'500		49'500		42'325.45		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'000		2'000		2'982.45		
31110	Informatikmittel Verwaltung	429'500		448'300		397'760.50		
31510	Unterhalt Informatikmittel	671'500		642'400		627'862.05		
	Verwaltung							
31701	Spesen	15'000		15'000		8'024.35		
31801	Sachversicherungen	2'500		2'500		2'155.90		
31890	Internet / Intranet	221'700		220'000				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	600		600		1'229.40		
43400	Dienstleistungen für Dritte							
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		3'730.50	
2400	Total Informatik	2'273'400	500	2'257'700	500	1'929'590.10	3'730.50	
								Verwaltungsaufgabe, gebunden

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2500	Betriebsamt							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	771'400		760'200		746'397.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	58'200		57'300		58'496.70		
30400	Personalversicherungsbeiträge	89'900		83'700		83'186.55		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	11'600		11'100		12'249.60		
30901	Fachausbildung	12'000		12'000		8'505.40		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	7'000		7'000		3'342.10		
31600	Miet- und Pachtzins	91'200		91'200		91'200.00		
31701	Spesen	9'000		8'000		7'959.30		
31900	Verschiedenes	2'000		2'000		1'758.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'000		1'000		267.00		
43103	Sonstige Gebühren		750'000		750'000		810'515.90	
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
2500	Total Betriebsamt	1'053'300	750'500	1'033'500	750'500	1'013'361.65	810'515.90	
2600	Übriger Aufwand							
31801	Sachversicherungen	215'000		180'000		174'916.30		
31830	Bank- und Postcheckspesen	18'000		18'000		18'426.70		
31901	Schadenersatzleistungen	30'000		30'000		42'821.15		
38001	Einlage in Reserve für Schaden	20'000		20'000		20'000.00		SRB vom 22.8.1989
43601	Rückerstattungen						141.15	
48003	Entnahme aus Reserve für Schadenfälle		30'000		30'000		42'821.15	
2600	Total Übriger Aufwand	283'000	30'000	248'000	30'000	256'164.15	42'962.30	
2800	Stadtentwicklung / Stadtmarketing							
36523.01	Zug Tourismus	65'000		65'000		65'000.00		GGR
36523.03	Ornithologischer Verein	120'000		120'000		120'000.00		GGR
36523.05	Seefest	75'000		75'000		75'000.00		GGR
36523.06	Bundesfeier	28'600		28'600		20'541.00		SRB
36523.07	Beiträge an Tagungen	25'000		20'000		13'130.70		FV
36523.08	Weihnachtsbeleuchtung	279'000		272'000		270'736.95		GGR 1346, Teuerung ca. 2.5 %
36523.12	Märlisunntig	45'000		55'000		45'310.00		SRB
36523.16	Stadtmarketing / Stadtcorner	25'000		25'000		25'000.00		SRB
36524	Renovation denkmalgeschützter Bauten	350'000		280'000		535'599.00		Kant. Denkmalschutzgesetz (DMSG)
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen	48'000		48'000		47'613.00		SRB's, FV
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	10'000		10'000		15'540.00		FV

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
36599	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	61'000		61'000		55'928.40		SRB
2800	Total Stadtentwicklung / Stadtmarketing	1'131'600		1'059'600		1'289'399.05		
2810	Sport							
36422.01	Kunsteisbahn AG	200'000		200'000		200'000.00		GGR
36522.01	Beitrag sportliche Bestrebungen Sportvereine	90'000		90'000		64'165.00		SRB, FV
36522.02	Beiträge aus Rückstellungen	297'000		294'000		291'749.30		GGR
36595	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	100'000		290'000		28'923.60		GGR Überschussverwendung
36599	Entnahme aus Rückstellungen	45'000		50'000		55'501.50		SRB Werkhofleistungen
48000	Total Sport	732'000	100'000	924'000	290'000	640'339.40	28'923.60	GGR Überschussverwendung
2810	Total Sport		100'000		290'000		28'923.60	
2820	Kinder- und Jugendbetreuung							
36520.06	Mütterberatungsstelle	68'000		66'000		65'359.60		SRB
36520.10	Subventionierte Kindertagesstätten	2'164'000		2'073'000		2'043'172.95		GGR
36520.12	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	861'600		706'400		697'400.00		GGR und SRB
36520.13	Spielgruppen	16'000		16'000		15'530.00		SRB
36520.17	Jugendarbeit	53'900		59'400		54'995.15		SRB
36520.18	Tagesfamilien	115'000		115'000		73'262.45		SRB, Leistungsvereinbarung
36520.19	Jugendbeiz	110'000		102'200		101'000.00		siehe Podium 41, Kto. 36520.20/2830
36523.04	Spielplätze	71'000		37'000		27'000.00		SRB, GGR-Vorlage folgt
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine u. Institutionen	5'000		68'800		65'500.00		SRB, FV
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	165'000		5'000		3'550.00		SRB, FV
36625	Beiträge an Buspass	3'629'500		160'000		162'429.00		GGR
2820	Total Kinder- und Jugendbetreuung			3'408'800		3'309'199.15		
2830	Gesundheit und Suchtprävention							
36105	Gemeindeant.:Sekundärprävention Drogenabhängige	25'800		24'700		20'939.95		RRB
36420.02	Beitrag Pflege Altersheime	3'800'000		3'050'000		3'035'424.95		Spitalgesetz, höhere Anzahl Bewohner, Preisanstieg Tarife ungedeckte Krankheitskosten Wird per 31.12.2008 aufgelöst
36426.01	Beiträge an Pflegewohnungen (Behütetes Wohnen)			313'000		329'980.00		
36426.02	Beiträge an Pflegeheime	4'000'000		3'420'000		3'810'635.00		Spitalgesetz, höhere Anzahl Bewohner, Preisanstieg Tarife ungedeckte Krankheitskosten Bundesgesetz, RRB
36520.11	Drogenkonferenz	319'000		313'100		315'239.65		GGR Nr. 1482 vom 18.11.08
36520.20	Podium 41	258'000						

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
36520.21	Beitrag Spitalexterne Kranken- und Gesundheitspflege	2'080'000		2'516'000		1'420'672.75		Spitalgesetz
36520.23	Familienhilfe Kt. Zug	80'000		100'000		85'000.00		GGR Nr. 1963
36520.24	Gesundheit im Alter			100'000				Projekt für Gesundheit im Alter auf unbestimmt zurückgestellt
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen	32'000		32'000		27'800.00		SRB, FV
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	5'000		5'000		5'500.00		FV
2830	Total Gesundheit und Suchtprävention	10'599'800		9'873'800		9'051'192.30		
2840	Soziale Institutionen							
36001	Ergänzungsleistungen AHV/IV					2'684'079.00		
36003	Gesetzlicher Gemeindebeitrag AHV					1'456'260.05		GGR
36004	Gesetzlicher Gemeindebeitrag IV					2'304'703.40		GGR
36005	Verwaltungskosten					129'485.25		SRB
36520.03	Krankenversicherung	30'000						GGR
36520.04	Härtefallfonds	110'000		110'000		105'000.00		GGR
36520.05	Fachstelle Migration	10'000		10'000		10'000.00		SRB
36520.16	Pro Infirmis	23'500		23'500		23'500.00		GGR
36520.22	Pro Arbeit	106'700		76'000		80'785.40		SRB's
36597	Soziale Integration	52'400		43'800		50'426.35		SRB, FV
	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen							
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	59'000		10'000		9'624.00		SRB, FV, Jubiläum GGZ 125 Jahre
36620	Wohnraumförderung	5'000		10'300		73'398.95		
2840	Total Soziale Institutionen	396'600		283'600		6'927'262.40		
2850	Öffentlicher Verkehr							
36425.01	Leistungsauftrag ZBB	524'900		535'200		561'026.87		GöV SRB 27.05.2008
36425.02	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'300'800		2'239'000		1'719'307.00		GöV
36425.03	Schiffahrtsgesellschaft Zugersee	42'500		42'500		39'622.00		GöV
36425.04	Beitrag Tarifverbund ZBB					88'196.00		
36425.05	Zusätzlicher Leistungsauftrag städtische Linien			76'000		3'368'600.00		Zusatzangebot von 2008 ist neu im Leistungsauftrag des Kantons enthalten
36425.07	Aktionen	40'000		39'500		38'329.45		SRB 16.9.2008, Transport Matchbesucher EVZ
2850	Total Öffentlicher Verkehr	2'908'200		2'932'200		5'815'081.32		Spiele (CHF 31'000.--)

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2860	Energie und Umwelt							
36623	Beiträge an Naturschutzprojekte							
36624	Förderung erneuerbare Energie	8'200		4'200		700.00		SRB
2860	Total Energie und Umwelt	400'000		400'000		50'404.75		Energierglement
		408'200		404'200		51'104.75		
2870	Hilfeleistungen							
36590	Hilfsaktionen Inland			75'000		73'200.00		Siehe Kto. 36595
36595	Beiträge aus Rückstellungen			400'000		400'000.00		Siehe Kto. 36595
36790	Hilfsaktionen Ausland			75'000		74'700.00		GGR-Überschussverwendung, Zusammenlegen
36795	Beiträge aus Rückstellungen	550'000						der Konten
48000	Entnahme aus Rückstellungen		550'000		550'000		547'900.00	GGR-Überschussverwendung
2870	Total Hilfeleistungen	550'000	550'000	550'000	550'000	547'900.00	547'900.00	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3	Bildungsdepartement	51'686'800	19'923'100	49'960'700	20'519'100	46'998'769.63	20'724'271.35	
3050	Rektorat, Schulverwaltung							Schulgesetz (SchulG) 412.11; Lehrpersonalgesetz (LPG) 412.31; kant. Rahmenkonzept Qualitätsmanagement (betr. alle Schulstufen)
30010	Kommissionen	18'000		7'000		11'996.80		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'469'300		1'286'800		1'190'617.55		Inkl. Vollpensum Schulentwicklung (bisher KST 3400); Pensenerhöhung Schulverwaltung (zusätzliche Aufgaben aus Gesetzesänderungen SchulG, LPG)
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	240'000		178'500		183'583.45		Aushilfspensum 50% über bewilligtem Stellenpool; Praktikum Stadtschulen (bisher KST 1500)
30203	Sonderentschädigungen	84'000		67'000		38'000.50		Zunahme Junglehrerberatung sowie Entschädigungen im Zusammenhang mit Drittnutzungen der Schulanlagen (siehe auch Konto 43403)
30300	Sozialversicherungsbeiträge	133'400		124'400		120'304.60		
30400	Personalversicherungsbeiträge	171'300		160'100		140'913.20		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	20'500		16'200		20'479.90		
30600	Dienstkleider und Verpflegung	9'000		6'000		6'129.25		
30901	Fachausbildung	143'000		77'000		50'652.80		Reglement über die Intensivweiterbildung der Lehrpersonen an den gemeindlichen Schulen vom 11.7.2006; kantonale Subventionierung entfällt vollständig, zusätzliche Nachqualifikationen E/F/SHP
31001	Drucksachen, Fachliteratur	92'000		80'000		63'685.85		
31300	Verbrauchsmaterial	5'000		4'000		4'197.55		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen			200				
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen			200				
31600	Miet- und Pachtzins	74'000		88'200		51'300.00		Anpassung Mietzinse für Dienstwohnungen
31701	Spesen	18'000		18'000		16'132.70		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	37'000		32'000		32'526.20		Mehraufwand für Personalveranstaltungen Rückläufige Schülerzahlen, Verzicht auf Mittagsfahrten (GGR-Beschluss vom 18.12.2007)
31704	Schulbus	35'000		54'000		67'889.70		
31706	Beiträge an Klassenfahrten	55'000		57'000		51'029.50		
31807	Beratungen und Expertisen	80'000		90'000		87'551.70		Umsetzung Rahmenkonzept Q-Management Volksschule (gem. revidiertem SchulG)
31825	Schularztdienst	23'000		19'700		22'846.85		
31826	Schulzahnndienst	175'000		171'000		123'218.55		Reglement über den Schulzahnarzttdienst vom 24.6.2003

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31827	Schülerunfallversicherung	24'000		21'000		20'497.00		Erste Erfahrungswerte 2008 lassen zukünftig auf deutlich höhere Mehrausgaben schliessen (Wegfall Bundesubvention) Neue Trägerschaft für Lehrerberatung (PHZ Zug)
31900	Verschiedenes	9'000		7'500		8'162.05		
36430	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	1'870'000		1'420'000		1'110'014.45		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	13'000		10'000		9'081.50		
36698	Beiträge an Private	95'000		87'000		95'359.35		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'500		500		2'523.00		
43403	Benützungsgebühren		300'000		288'000		185'181.25	
43600	Leistungen Personalversicherung		1'000		1'000		13'179.00	
43601	Rückerstattungen		4'000		4'000		8'434.90	
46100	Kantonsbeitrag						12'290.00	Kantonsbeitrag an Weiterbildungskosten entfällt
49001	Administration				23'000		35'199.95	Entfällt; Schulträgerwechsel per August 2008
3050	Total Rektorat, Schulverwaltung	4'895'000	305'000	4'083'300	316'000	3'528'694.00	254'285.10	
3060	Schulinformatik (exkl. IBA)							SchulG 412.11; LPG 412.31; GRB Nr. 1203
30201	Löhne hauptamtliches Personal	556'300		541'700		530'155.45		
	Lehrkräfte							
30203	Sonderentschädigungen	60'000		55'000		47'192.15		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	42'200		39'800		41'659.75		
30400	Personalversicherungsbeiträge	55'900		57'900		53'967.85		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	8'500		6'200		9'044.10		
30901	Fachausbildung	40'000		40'000		17'149.40		
31002	Schulmaterialien	21'000		21'000		18'120.61		
31120	Informatikmittel Schulbetrieb	232'000		229'000		227'607.89		
31520	Unterhalt Informatikmittel	35'000		36'500		34'834.25		
	Schulbetrieb							
31701	Spesen	8'200		8'500		6'426.45		Ausbau LAN-Netz (zusätzliche Standorte, Leistungssteigerung)
31895	EDV-Dienstleistungen	163'000		137'500		122'279.37		
43600	Leistungen Personalversicherung		3'100		3'100		2'753.40	
43601	Rückerstattungen		3'000		2'000		26'266.45	Ausbau Betreuungsangebote und Leistungssteigerung LWL-Netz
49000	Interne Verrechnungen		42'000		20'000			
3060	Total Schulinformatik (exkl. IBA)	1'222'100	48'100	1'173'100	25'100	1'108'437.27	29'019.85	
3100	Kindergarten							SchulG 412.11; LPG 412.31
30101	Löhne hauptamtliches Personal	177'000		195'400		201'553.45		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	35'500		31'000		14'236.50		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	3'229'400		2'781'600		2'225'015.60		Inkl. 1 zusätzl. Abteilung sowie 5 SHP-Pensen (bisher KST 3200)
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	75'700		65'000		70'196.10		Erfahrungswerte Vorjahre; Pensenerweiterung / -umlagerung (SHP)
30203	Sonderentschädigungen	15'000		18'000		12'057.00		Begründung siehe Konti 30201/02
30300	Sozialversicherungsbeiträge	279'700		236'200		203'978.85		Begründung siehe Konti 30201/02
30400	Personalversicherungsbeiträge	342'700		288'300		237'809.55		Begründung siehe Konti 30201/02
30500	Unfall- und Krankenversicherung	56'100		38'800		43'875.25		Begründung siehe Konti 30201/02
31002	Schulmaterialien	43'700		55'900		46'561.53		Vorjahr: Ersteinrichtung neue Abteilung berücksichtigt
31100	Möbiliar und Einrichtungen	5'000		23'000		5'198.55		Vorjahr: Eröffnung zusätzlicher Abteilung berücksichtigt
31101	Geräte und Maschinen	1'000		2'000		676.60		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	1'000		1'000		1'115.60		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	500		1'000				
31701	Spesen	500		500				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'000	5'000	3'500	5'000	2'557.50	45'693.90	
43600	Leistungen Personalversicherung		1'790'000					Neues Konto (Verbuchung Schulernormpauschale)
46100	Kantonsbeitrag							Einnahmen neu unter 46100 (Änderung Subventionspraxis)
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				1'588'000		1'261'224.00	
3100	Total Kindergarten	4'265'800	1'795'000	3'741'200	1'593'000	3'064'832.08	1'306'917.90	SchulG 412.11; LPG 412.31
3200	Primarschule							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	806'400		792'500		740'201.30		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	127'800		123'100		140'499.75		
30106	Hausaufgabenstunden	24'000		16'000		17'640.00		
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	10'743'500		9'291'300		8'878'623.20		Anpassungen Lehrpersonalgesetz; Integration KST 3500/3510; zusätzl. Abt. Zug West
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	226'000		240'000		242'364.00		
30203	Sonderentschädigungen	36'500		67'200		78'133.55		Wegfall Funktionsentschädigungen für Schulhausleitungen (Neueinstufungen aem. LPG)
30300	Sozialversicherungsbeiträge	941'900		801'900		792'447.35		Begründung siehe Konto 30201
30400	Personalversicherungsbeiträge	1'167'200		1'026'400		1'026'857.50		Begründung siehe Konto 30201
30500	Unfall- und Krankenversicherung	180'100		131'000		166'651.35		Begründung siehe Konto 30201
30901	Fachausbildung	25'500		22'000		23'150.70		
31002	Schulmaterialien	368'800		370'500		242'982.83		
31005	Mediothek	24'000		21'000		23'495.16		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	85'000		208'000		40'879.75		Vorjahr: Ersatzbeschaffung Schulmobiliar Herti (1. Tranche)

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31101	Geräte und Maschinen	47'000		22'000		21'984.71		Neu: Ersatzbeschaffung Nähmaschinen (bisher KST 3500)
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	13'000		24'000		11'668.15		Vorjahr: Revision Schulmobiliar Oberwil, Werkbänke Guthirt
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	23'000		9'000		9'704.10		Neu: inkl. Anteil KST 3500
31602	Baurechtszins	64'200		78'100		79'200.00		Inkl. Anteil Textiles Werken/Hauswirtschaft und Logopädie
31701	Spesen	13'500		13'400		8'090.20		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	76'000		76'000		85'960.40		
31705	Schullager	135'000		135'800		143'640.64		
31898	Dienstleistungen Dritter	30'000						
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	20'000		18'000		25'974.00		Externe Logopädie-Therapien (Kostenpflicht)
43302	Elternbeitrag Hausaufgabenstunden		15'000		15'000		13'812.50	
43600	Leistungen Personalversicherung		6'500		5'000		11'500.10	
43601	Rückerstattungen		2'200		3'000		2'689.60	
43602	Elternbeitrag Lager		28'000		32'200		25'620.00	
46100	Kantonsbeitrag		5'324'000		3'800		4'200.00	Neues Konto (Schülernormpauschale)
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				5'259'500		5'283'558.55	Entfällt (Änderung Subventionspraxis, siehe Konto 46100)
46900	Beiträge Dritter		20'000		21'700		19'339.05	
3200	Total Primarschule	15'178'400	5'395'700	13'487'200	5'340'200	12'800'148.64	5'360'719.80	SchulG 412.11; LPG 412.31; Tagesschulreglement vom 30.11.1993
3300	Tagesschule							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	138'500		133'500		131'411.55		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	8'000		6'800		4'358.00		
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	898'500		877'200		773'625.85		
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	46'200		48'100		36'809.85		
30203	Sonderentschädigungen	5'900		11'900		14'179.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	87'700		81'600		75'644.70		
30400	Personalversicherungsbeiträge	111'200		113'900		101'379.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	16'300		12'900		15'446.75		
30901	Fachausbildung	2'000		2'700		3'122.40		
31002	Schulmaterialien	22'500		22'400		17'053.85		
31005	Mediothek	1'000		3'700		702.40		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	33'000		7'500		10'165.05		Ersatzmöblierung Speisesaal (kindergerecht)
31101	Geräte und Maschinen	7'000		4'300		3'126.60		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	200		150		118.35		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	2'500		150				

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31602	Baurechtszins	129'000		126'600		128'855.00		
31701	Spesen	600		700		502.90		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	5'000		14'500		4'551.55		
31705	Schullager	10'000		10'000		10'079.80		
31824	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	106'000		106'000		102'708.60		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'000		1'000		80.00		
43304	Elternbeitrag Tagesschule		288'000		313'500		298'627.15	
43600	Leistungen Personalversicherung		1'000		1'000		17'875.75	
43601	Rückerstattungen		200		300		111.60	
43602	Elternbeitrag Lager		3'300		1'800			
46100	Kantonsbeitrag		348'000					Neues Konto (Schülernormpauschale)
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				398'700		335'948.00	Entfällt (Änderung Subventionspraxis, siehe Konto 46100)
3300	Total Tagesschule	1'632'100	640'500	1'585'600	715'300	1'433'921.60	652'562.50	
3400	Kooperative Oberstufe							SchulG 412.11; LPG 412.31
30101	Löhne hauptamtliches Personal	302'900		297'000		281'392.75		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	63'000		62'800		62'540.10		
30106	Hausaufgabenstunden	4'500		4'500		4'140.00		
30201	Löhne hauptamtliches Personal	6'143'000		5'486'600		5'481'103.60		Anpassungen Lehrpersonalgesetz; inkl. KST 3500; zusätzl. Abteilung
	Lehrkräfte							Neu inkl. KST 3500; Erfahrungswerte Vorjahre
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen	176'800		91'400		95'049.60		
	Lehrkräfte							KST 3500 (Unterhalt Schulküchen) neu integriert
30203	Sonderentschädigungen	37'000		27'000		30'500.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	529'200		452'700		454'365.80		Begründung siehe Konto 30201/02
30400	Personalversicherungsbeiträge	723'600		633'000		654'309.30		Begründung siehe Konto 30201/02
30500	Unfall- und Krankenversicherung	98'800		71'800		92'723.80		Begründung siehe Konto 30201/02
30901	Fachausbildung	2'000		2'700		680.40		
31002	Schulmaterialien	177'000		141'200		91'576.88		Inkl. Fachkredit Textiles Werken/Hauswirtschaft; Mehraufwand Lehrmittelbezüge (gem. DBK-Empfehlung)
31005	Mediothek	11'400		10'800		9'212.90		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	18'000		6'000		3'921.20		Ersatz Schülerstühle
31101	Geräte und Maschinen	10'000		11'000		11'716.80		
31300	Verbrauchsmaterial	48'000		8'800		11'526.48		Bisher unter KST 3500 budgetiert
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	8'400						
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	16'600		7'000		9'869.25		Neu inkl. Anteil KST 3500
31602	Baurechtszins	21'400						Bisher unter KST 3500 budgetiert
31701	Spesen	8'000		8'000		5'042.75		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	36'000		34'200		28'751.35		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31705	Schullager	60'000		60'000		59'146.22		Schulträgerwechsel August 2008 (Vorjahr anteilmässig, erstmals volles Kalenderjahr)
35101	Beitrag an Kanton	171'000		90'000				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	5'000	4'500	3'500	3'000	3'041.57	4'150.00	
43302	Elternbeitrag Hausaufgabenstunden							
43600	Leistungen Personalversicherung		10'000		5'000		8'245.70	
43601	Rückerstattungen		1'500		1'500		4'106.55	
43602	Elternbeitrag Lager		2'500		2'100			
46100	Kantonsbeitrag		3'200'000					Neues Konto (Schülernormpauschale)
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				3'073'500		3'046'068.60	Entfällt (Änderung Subventionspraxis, siehe Konto 46100)
3400	Total Kooperative Oberstufe	8'671'600	3'218'500	7'510'000	3'085'100	7'390'610.75	3'062'570.85	
3500	Textiles Werken / Hauswirtschaft							SchulG 412.11; LPG 412.31; neu integriert in KST 3200, 3300, 3400
30201	Löhne hauptamtliches Personal			1'046'900		1'086'124.40		
30202	Lehrkräfte			18'000		25'464.25		
	Löhne Nebenämter / Aushilfen							
	Lehrkräfte							
30203	Sonderentschädigungen			10'000		10'600.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge			82'300		87'056.50		
30400	Personalversicherungsbeiträge			110'600		115'651.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung			13'700		17'009.90		
31002	Schulmaterialien			80'000		81'656.90		
31100	Möbiliar und Einrichtungen			5'000		8'482.50		
31101	Geräte und Maschinen			2'200		6'685.95		
31300	Verbrauchsmaterial			48'000		49'599.65		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen			8'000		10'945.25		
31602	Baurechtszins			22'900		22'000.00		
43600	Leistungen Personalversicherung				2'000		601'493.85	
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				556'800			
3500	Total Textiles Werken / Hauswirtschaft			1'447'600	558'800	1'521'276.75	601'493.85	
3510	Logopädie							SchulG 412.11, LPG 412.31; neu integriert in KST 3200/3300
30201	Löhne hauptamtliches Personal			469'000		488'201.00		
	Lehrkräfte							
30203	Sonderentschädigungen			1'500		1'500.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge			35'900		39'212.50		
30400	Personalversicherungsbeiträge			52'400		53'344.55		
30500	Unfall- und Krankenversicherung			5'600		8'713.55		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30901	Fachausbildung			2'000		1'850.00		
31002	Schulmaterialien			4'500		5'069.05		
31100	Möbiliar und Einrichtungen			1'000		236.00		
31101	Geräte und Maschinen			500		610.40		
31602	Baurechtszins			13'000		13'200.00		
43600	Leistungen Personalversicherung				500		65'603.68	
46000	Bundesbeiträge				15'000		259'360.35	
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				272'800		324'964.03	
3510	Total Logopädie			585'400	288'300	611'937.05		
3520	Psychomotoik							
30201	Löhne hauptamtliches Personal	262'500		259'400		255'462.50		SchulG 412.11; LPG 412.31
30202	Lehrkräfte							Vorperiode: Intensivweiterbildung einer Therapeutin
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen	4'000		16'000				
30300	Lehrkräfte							
30300	Sozialversicherungsbeiträge	20'400		19'900		20'450.10		
30400	Personalversicherungsbeiträge	19'000		28'900		28'509.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	2'900		3'100		4'478.60		
30901	Fachausbildung	5'800		1'000				Direktverbuchung Beratung/Weiterbildung (Grundlage für Betriebsrechnung)
31002	Schulmaterialien	5'000		3'200		3'407.75		
31100	Möbiliar und Einrichtungen			1'000		3'400.50		
31602	Baurechtszins	38'500		39'000		39'600.00		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	2'000		2'000		2'103.96		
39000	Interne Verrechnungen	23'000		16'500		26'361.60		Neu: Direktverbuchung Unterhaltsaufwand (KST 3800)
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		24'336.15	Entfällt
46000	Bundesbeiträge				5'000		145'139.00	Entfällt
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				144'300		98'281.00	Mehrertrag zufolge Änderung der Subventionspraxis
46200	Beiträge anderer Gemeinden		123'000		63'000			
3520	Total Psychomotoik	383'100	123'500	390'000	212'800	383'774.01	267'756.15	
3600	Heilpädagogische Schule							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	135'500		131'600		157'271.60		SchulG 412.11; LPG 412.31
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	23'000		28'000		19'513.50		
30201	Löhne hauptamtliches Personal	2'269'700		2'415'700		2'013'544.15		
30202	Lehrkräfte							
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen	148'500		148'500		147'983.30		
30300	Lehrkräfte							
30300	Sozialversicherungsbeiträge	209'700		202'300		180'074.85		
30400	Personalversicherungsbeiträge	260'400		278'600		237'583.10		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	38'100		37'200		39'023.00		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30901	Fachausbildung	15'000		20'000		13'397.15		Ersatz bestehendes Besuchermobiliar
31002	Schulmaterialien	26'400		29'300		23'605.19		
31005	Mediothek	2'400		3'500		2'356.00		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	12'000		15'700		23'922.25		
31101	Geräte und Maschinen	4'000		7'200		5'049.80		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	10'500		3'000		911.10		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	2'000		3'000		1'449.75		Vorjahr: Jubiläums-Sonderkredit
31602	Baurechtszins	256'800		260'400		264'000.00		
31701	Spesen	2'500		2'500		2'242.35		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	7'000		20'000		8'451.20		
31705	Schullager	25'000		21'500		21'291.85		
31708	Transportkosten	143'500		132'000		125'023.30		Separate Abrechnung "rail check" (Leistungsvereinbarung); Tarifierpassung
31824	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	77'000		71'800		68'861.60		Taxibetrieb
39000	Interne Verrechnungen	16'000		7'500		14'266.45		Neu: IV-Subventionsbeiträge nur noch für medizinische Massnahmen
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'500		2'000		1'066.83		
43300	Elternbeiträge		44'000		45'000		42'659.65	
43600	Leistungen Personalversicherung		3'000		3'000		35'766.00	
43601	Rückerstattungen		90'000		200			
46000	Bundesbeiträge						1'148'542.24	Neu: IV-Subventionsbeiträge nur noch für medizinische Massnahmen
46100	Kantonsbeitrag		3'440'800		1'750'000		1'013'628.75	Grundlage: Neue Leistungsvereinbarung zwischen Kanton und Stadt, gültig ab Januar 2009
46200	Beiträge anderer Gemeinden				900'000		431'870.20	Neu: Vorfinanzierung durch Kanton (direkte Abrechnung zwischen Kanton und Gemeinden)
49000	Interne Verrechnungen		38'500		57'000		62'011.50	Neu: Direktverbuchung Unterhaltsaufwand (KST 3800, anstelle Interne Verrechnung)
3600	Total Heilpädagogische Schule	3'686'500	3'616'300	3'841'300	2'755'200	3'370'888.32	2'734'478.34	
3650	Integrations-Brückenangebot (IBA)							Schulträgerschaft seit August 2008 neu beim Kanton
30201	Löhne hauptamtliches Personal							
	Lehrkräfte			728'500		1'018'115.45		
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen			21'300		96'087.10		
	Lehrkräfte							
30203	Sonderentschädigungen			1'000		3'000.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge			56'300		92'260.15		
30400	Personalversicherungsbeiträge			80'000		117'838.25		
30500	Unfall- und Krankenversicherung			8'600		18'554.60		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30901	Fachausbildung			5'000		2'000.00		
31002	Schulmaterialien			14'000		23'316.22		
31005	Mediothek			2'000		604.90		
31100	Möbiliar und Einrichtungen			66'000		36'532.10		
31101	Geräte und Maschinen			7'000		1'822.90		
31120	Informatikmittel Schulbetrieb			23'000		10'716.00		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen			1'000		1'087.55		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen			1'000		662.50		
31600	Miet- und Pachtzins			46'200		82'580.95		
31701	Spesen			800		690.15		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen			3'500		4'120.40		
31895	EDV-Dienstleistungen			22'800		29'094.95		
39000	Interne Verrechnungen			4'000		7'000.00		
39001	Administration			23'000		34'699.95		
43600	Leistungen Personalversicherung				1'000		21'999.00	
43601	Rückstellungen				500			
46100	Kantonsbeitrag				41'000		134'221.85	
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				640'000		1'187'041.60	
46200	Beiträge anderer Gemeinden				105'000		217'462.83	
3650	Total Integrations-Brückenangebot (IBA)			1'115'000	787'500	1'580'784.12	1'560'725.28	
3700	Freizeitangebote							SchulG 412.11; SportG 417.1
30107	Schulsport, Schultheater	71'500		67'500		60'880.15		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	5'000		4'300		4'360.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	200		100		731.85		
31701	Spesen	1'000		1'000				
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	3'000		3'000		968.98		
31703	Freizeitlager	146'000		143'000		132'314.56		
43602	Elternbeitrag Lager		76'000		72'000		56'036.65	
46100	Kantonsbeitrag						14'719.00	KRB Nr. 1280.9 (Wegfall Subventionsbeitrag)
46900	Beiträge Dritter		16'000		16'600		2'600.00	
3700	Total Freizeitangebote	226'700	92'000	218'900	88'600	199'255.99	73'355.65	
3800	Kind Jugend Familie							
30010	Kommissionen	5'000		5'000		2'107.20		Ausbau Dienstleistungen
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'214'700		923'100		779'952.35		Diverse Aushilfsverhältnisse gestützt auf den bewilligten Stellenpool; neu 5 Praktikumsstellen,
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	298'000		130'000		84'971.60		Angebotsverweiterung, Kosten Hauswartung neu unter diesem Konto
30103	Sonderentschädigungen	5'000		5'000				

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30300	Sozialversicherungsbeiträge	117'900		80'900		66'453.40		Begründung siehe Konto 30101
30400	Personalversicherungsbeiträge	123'400		90'600		75'872.30		Begründung siehe Konto 30101
30500	Unfall- und Krankenversicherung	20'500		13'800		14'746.25		
30901	Fachausbildung	19'000		13'000		4'320.00		Steigerung entsprechend Personalszuwachs
31001	Drucksachen, Fachliteratur	10'000		10'000		9'695.95		
31006	Betreuungsmaterialien	35'000		35'000		47'208.20		Vorjahr: Ersteinrichtung von zwei neuen Standorten
31100	Mobiliar und Einrichtungen	10'000		35'000		43'908.75		
31101	Geräte und Maschinen	3'000		3'000		690.00		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen			3'000				
31602	Baurechtszins	47'100		21'700		22'000.00		Ausbau Freizeitbetreuung Zentrum
31701	Spesen	8'000		6'000		2'846.25		
31806	Projekte	200'000		150'000		58'628.40		Quartiertreff Guthirt, Ferienbetreuung, Midnightprojekt, Erziehungsberatung im Vorschulalter, Mittagsbetreuung Oberstufe, Strategie Jugendarbeit
31824	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	398'000		330'000		143'554.35		Ganzjahresbetrieb neue Standorte, Mittagsangebot Oberstufe
31900	Verschiedenes	5'000		5'000		168.00		
39000	Interne Verrechnungen	41'500		49'000		40'649.90		Neu Kosten Hauswartung unter 30102
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	23'000		5'000		133.50		Neu: Informatiksupport Stadtschulen
43301	Elternbeitrag Mittagstisch (bis 2007)				160'000		118'949.45	Siehe Konto 43306
43303	Elternbeitrag Freizeitbetreuung (bis 2007)				25'000		21'500.00	Siehe Konto 43307
43306	Elternbeitrag Mittagstisch (ab 2008)		227'000					
43307	Elternbeitrag Freizeitbetreuung (ab 2008)		45'000					
43308	Elternbeitrag Ferienbetreuung (ab 2008)		25'000					
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		2'813.00	
46000	Bundesbeiträge		146'000		75'000		96'934.55	
3800	Total Kind Jugend Familie	2'584'100	443'500	1'914'100	260'500	1'397'906.40	240'197.00	
3850	Musikschule							SchulG 412.11; LPG 412.31; V 412.311; REGL Musikschule 10.09.1991
30010	Kommissionen	12'000		12'000		12'508.95		
30201	Löhne hauptamtliches Personal	4'697'200		4'650'200		4'415'674.45		
	Lehrkräfte							
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen	65'000		37'000		73'635.90		Neue Aufteilung zwischen 30202/30203 wegen Kantonsbeiträgen
	Lehrkräfte							

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30203	Sonderentschädigungen	50'000		75'000		58'853.90		Neue Aufteilung zwischen 30202/30203 wegen Kantonsbeiträgen
30300	Sozialversicherungsbeiträge	368'200		363'700		357'331.90		
30400	Personalversicherungsbeiträge	479'800		495'700		501'649.30		Konsequenz aus höheren Personalkosten
30500	Unfall- und Krankenversicherung	71'800		59'600		76'743.70		
30901	Fachausbildung	12'000		12'000		11'977.80		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	30'000		30'000		29'767.11		
31002	Schulmaterialien	25'000		25'000		24'122.39		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	7'000		7'000		7'328.60		
31101	Geräte und Maschinen	2'000		2'000		2'119.90		
31198	Übrige Anschaffungen	60'000		65'000		61'428.10		
31598	Übriger Unterhalt	45'000		46'000		45'991.75		
31701	Spesen	10'000		10'000		9'265.00		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	60'000		60'000		59'869.55		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	12'000		12'000		7'284.90		
43300	Elternbeiträge		620'000		680'000		641'335.45	Neue Tarifordnung
43305	Schulgeld Erwachsene		460'000		460'000		484'541.37	
43403	Benützungsgebühren		30'000		30'000		28'625.00	
43600	Leistungen Personalversicherung		1'000		1'000			
46100	Kantonsbeitrag		9'000		9'000		11'469.55	
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung		2'030'000		2'237'300		2'062'688.85	Neue Regelung Kantonsbeiträge
3850	Total Musikschule	6'007'000	3'150'000	5'962'200	3'417'300	5'755'553.20	3'228'660.22	
3900	Stadt- und Kantonsbibliothek							
30010	Kommissionen	3'000		3'000		1'076.00		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'640'100		1'611'500		1'593'366.95		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	56'000		56'000		54'253.55		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	129'400		127'400		131'094.35		
30400	Personalversicherungsbeiträge	193'300		191'500		189'176.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	26'000		24'900		27'786.35		
30901	Fachausbildung	8'000		8'000		6'467.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	50'000		65'000		64'241.40		
31007	Medien Anschaffungen	420'000		430'000		430'855.05		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	19'500		33'300		16'623.70		
31101	Geräte und Maschinen	7'000		7'000		8'605.50		Beamer-Ausrüstung für multifunktional genutzten Dachraum
31110	Informationsmittel Verwaltung	21'000		21'000		20'166.20		
31200	Energie	48'000		44'000		45'989.30		
31300	Verbrauchsmaterial	30'000		30'000		25'741.95		
31301	Reinigungsmaterial	6'000		6'000		5'695.25		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	19'000		10'000		10'565.66		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	21'300		20'000		12'499.90		
31510	Unterhalt Informatikmittel	55'800		38'000		34'001.85		
	Verwaltung							
31701	Spesen	7'000		7'000		4'737.10		
31801	Sachversicherungen	7'000		7'000		6'966.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'000		3'000		2'065.34		
39105	Verrechnung Leistungen	149'000		149'000		146'000.00		
	Hauswartung							
39200	Verrechnung Fernwärme	15'000		13'200		12'774.25	76'315.00	
43103	Sonstige Gebühren		100'000		100'000			
43600	Leistungen Personalversicherung		5'000		5'000		950'249.83	
46100	Kantonsbeitrag		990'000		970'400			
3900	Total Stadt- und Kantonsbibliothek	2'934'400	1'095'000	2'905'800	1'075'400	2'850'749.45	1'026'564.83	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4	Baudepartement	28'491'400	15'476'100	27'150'300	15'013'400	25'906'543.10	10'148'853.30	
4000	Departementssekretariat							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	618'000		628'800		596'598.50		§ 37 Personalreglement
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	17'000		20'000		36'327.05		Praktikant und Archivüberarbeitung
30300	Sozialversicherungsbeiträge	47'000		51'900		47'501.85		BVG
30400	Personalversicherungsbeiträge	76'400		81'000		75'692.30		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	11'200		13'900		18'710.00		
30901	Fachausbildung	5'000		4'000		2'252.15		§ 37 Personalreglement
31001	Drucksachen, Fachliteratur	25'000		23'000		23'748.40		§ 37 Personalreglement
31003	Büromaterial	10'000		10'000		7'845.80		
31701	Spesen	15'000		13'000		9'140.95		Mehr Ausbildung führt zu mehr Spesen, Kaffee Verwaltung
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	6'000		5'000		274.57		
43500	Verkauf von Materialien		1'000		1'000		917.70	
43600	Leistungen Personalversicherung		500		1'000		1'021.60	
4000	Total Departementssekretariat	830'600	1'500	850'600	2'000	818'091.57	1'939.30	
4100	Stadtplanung							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	435'200		445'300		425'823.85		RPG / § 7 PBG
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen			10'000		2'333.00		Keine Aushilfen vorgesehen
30300	Sozialversicherungsbeiträge	33'000		34'500		33'149.50		
30400	Personalversicherungsbeiträge	49'100		50'700		47'273.10		BVG
30500	Unfall- und Krankenversicherung	8'900		9'200		13'416.40		
30901	Fachausbildung	2'500		2'500		1'378.80		§ 37 Personalreglement
31701	Spesen	3'000		3'000		2'786.50		
31843	Vermessung und Planungsgrundlagen	80'000		80'000		88'951.35		Erstellung Grundlagen mit Kt.Vermessungsamt und Fachstelle GIS (Feldvermessung, Waldfeststellungen/erstellen von Plangrundlagen)
31844	Erschliessung	60'000		60'000		54'576.30		Verkehrsgutachten für Quartiergestaltungs- und Bebauungspläne
31845	Stadtmodell	20'000		23'000		30'993.80		
31846	Siedlung und Landschaft	80'000		90'000		90'207.92		Machbarkeitsstudien/Konzepte für SR und GGR zu den Themen Naherholung und Siedlungsentwicklung
31847	Oeffentlichkeitsarbeit	20'000		20'000				
31850	Revision Ortsplanung	20'000		20'000		94'512.25		Art. 21 RPG
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	9'000		9'000		7'099.10		
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
4100	Total Stadtplanung	820'700	500	857'200	500	892'501.87		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
4200	Hochbau / Städtebau							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	707'700		713'700		678'397.00		RPG/§ 7 PBG/BO
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	25'000		40'000		1'160.35		Architekturpraktikum geplant
30300	Sozialversicherungsbeiträge	56'000		56'000		52'392.45		BVG
30400	Personalversicherungsbeiträge	92'000		89'600		84'221.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	13'600		13'500		21'505.40		§ 37 Personalreglement, fachspezifische Kurse
30901	Fachausbildung	30'000		20'000		20'538.00		Projektleiter / neuer Mitarbeiter
31701	Spesen	10'000		7'000		2'334.00		mehr Ausbildung führt zu mehr Spesen
31806	Projekte	100'000		130'000				Machbarkeitsstudien
31807	Beratungen und Expertisen	18'000		20'000		128'105.90		
31847	Öffentlichkeitsarbeit	20'000		20'000		20'000.00		
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		1'153.60	
4200	Total Hochbau / Städtebau	1'072'300	500	1'109'800	500	1'008'654.50	1'153.60	
4300	Baubewilligungen							
30010	Kommissionen	60'000		60'000		53'471.10		VO SBK
30101	Löhne hauptamtliches Personal	825'800		773'700		645'008.40		50% GIS-Mitarbeiter wird seit 2008 im Zusammenhang mit dem Abwassergebühren-Reglement der Baubew.belastet - im Budget 2008 irrtümlich nicht berücksichtigt. RPG/ PBG
30300	Sozialversicherungsbeiträge	62'400		58'500		54'063.00		BVG
30400	Personalversicherungsbeiträge	96'900		91'900		76'458.60		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	17'400		15'400		19'486.15		§ 37 Personalreglement
30901	Fachausbildung	2'000		1'000		1'704.45		
31701	Spesen	12'000		14'000		9'707.45		
31807	Beratungen und Expertisen	60'000		70'000		50'501.10		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	2'000		2'000				
43101	Bewilligungen		550'000		550'000		476'551.50	RPG/PBG/BO
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
4300	Total Baubewilligungen	1'138'500	550'500	1'086'500	550'500	910'400.25	476'551.50	
4400	Verkehrsplanung, Strassen							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	266'800		261'700		260'743.55		RPG/PBG/§ 8 GSW/Strassenreglement
30300	Sozialversicherungsbeiträge	20'200		19'800		19'918.20		
30400	Personalversicherungsbeiträge	35'000		33'100		34'747.80		BVG
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'600		6'300		7'294.30		§ 37 Personalreglement
30901	Fachausbildung	5'000		5'000		2'480.00		§ 37 Personalreglement
31001	Drucksachen, Fachliteratur	1'000		3'000		2'893.70		Preisanstieg Strom
31200	Energie	340'000		320'000		295'219.60		Art. 58 OR/GSW, normale Bauteuerung, üblicher Unterhalt
31402	Unterhalt Tiefbauten	2'780'000		2'870'000		2'569'892.94		Art. 58 OR/GSW
31403	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	30'000		30'000		8'303.15		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31404	Winterdienst	105'000		164'000		50'037.03		Beteiligung Städteallianz (LU, W'thur, ZH, St.Gallen), Verbau Zimmerberggtunnel
31701	Spesen	9'000		7'000		9'410.20		
31810	Studien und Planungen	85'000		60'000		52'170.85		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	2'400'000		2'350'000		2'491'089.18		
43400	Dienstleistungen für Dritte		100		100		1'600.00	
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		1'993.75	
46100	Kantonsbeitrag		60'000		60'000		57'920.00	
4400	Total Verkehrsplanung, Strassen	6'082'600	60'600	6'129'900	60'600	5'804'200.50	61'513.75	
4500	Anlagen, Plätze, Gewässer							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	254'100		236'000		237'422.65		RPG/ PBG, GSchG/GewG/GSW
30300	Sozialversicherungsbeiträge	19'300		17'800		18'265.75		
30400	Personalversicherungsbeiträge	30'200		26'300		27'714.00		BVG
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'400		6'000		6'939.30		
30901	Fachausbildung	1'300		1'300		1'010.00		§ 37 Personalreglement
31200	Energie	20'000		18'000		15'580.90		Preisanstieg Strom
31401	Unterhalt Hochbauten	490'000		135'000		74'622.00		Art. 58 OR/GSW, Sanierung WC
31402	Unterhalt Tiefbauten	955'000		670'000		711'182.23		Katastrophenbucht und Spielplatz Rigiplatz
31600	Miet- und Pachtzins	1'500		1'400		528.00		Art. 58 OR/GSW, Hochwasserschutz entsprechend Gefahrenkarte
31701	Spesen	1'000		1'000		1'184.10		
31801	Sachversicherungen	800		800		714.40		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'500'000		1'470'000		1'472'180.53	1'040.00	
43400	Dienstleistungen für Dritte		500		500			
43600	Leistungen Personalversicherung							
46100	Kantonsbeitrag		500		500		4'141.45	
4500	Total Anlagen, Plätze, Gewässer	3'278'600	500	2'583'600	500	2'567'343.86	5'181.45	
4600	Werkhof							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	5'562'000		5'078'000		5'125'653.45		RPG/PBG, Art. 58 OR/§ 18 EG USG/ZEBA VO + Reglement/GewG/ 2008 zu tief budgetiert, Überstunden nicht berücksichtigt. 2009: 3 neue Pensen
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	400'000		500'000		319'460.70		
30103	Sonderentschädigungen	27'000		27'000		22'111.50		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	451'000		407'500		425'327.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	584'900		574'400		578'539.10		BVG
30500	Unfall- und Krankenversicherung	234'400		183'900		234'749.90		
30600	Dienstkleider und Verpflegung	74'000		119'000		44'357.95		2008 komplette Neuausrüstung, 2009 üblicher Bedarf + Sicherheitschuhe

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30901	Fachausbildung	32'000		32'000		34'336.70		§ 37 Personalreglement, Fahrsicherheitsweiterbildungen und Prävention Strassensicherheit § 37 Personalreglement
31001	Drucksachen, Fachliteratur	1'000		5'000		4'046.45		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	70'000		160'000		104'998.20		
31101	Geräte und Maschinen	93'000		136'000		94'524.05		Ersatz Anschaffungen nach Bedarf
31300	Verbrauchsmaterial	467'500		400'000		329'855.90		Treibstoffsteuerung
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	100'000		101'000		110'461.75		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	120'000		120'000		87'517.65		
31505	Unterhalt Fahrzeuge	160'000		150'000		155'374.75		
31701	Spesen	16'600		16'600		24'395.75		
31801	Sachversicherungen	42'000		42'000		39'312.75		
31869	Verkehrsabgaben	75'000		75'000		66'089.90		Gesetz über Steuern im Strassenverkehr
31870	Mehrwertsteuer	59'000		58'800		69'551.72		
43400	Dienstleistungen für Dritte		220'000		220'000		335'530.45	
43403	Benützungsgebühren		120'000		120'000		205'272.60	
43406	Verrechnungen an ZEBA		1'100'000		1'100'000		1'119'182.05	Zweckverband ZEBA, Verbandsordnung vom 20.12.2004 und Reglement vom 19.5.2005
43500	Verkauf von Materialien		30'000		30'000		44'852.25	
43501	Treibstoffverkäufe		55'000		55'000		49'058.45	Richtet sich nach Anzahl Einsätze der Feuerwehr
43600	Leistungen Personalversicherung		20'000		10'000		75'983.60	
43601	Rückerstattungen						87.80	
46201	ZEBA: Rückvergütung für GISA		61'200		61'200		61'200.00	ZEBA VO
49100	Verrechnete Leistungen		6'557'100		6'456'100		6'147'454.74	
4600	Total Werkhof	8'569'400	8'163'300	8'186'200	8'052'300	7'870'665.62	8'038'621.94	
4800	Stadtentwässerung							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	127'600		121'900		240'054.45		RPG/ PBG, GewG/Abwasserreglement GGR Nr. 1450 vom 30.1.2007
30300	Sozialversicherungsbeiträge	9'600		9'100		18'583.40		
30400	Personalversicherungsbeiträge	14'900		15'100		28'667.40		BVG
30500	Unfall- und Krankenversicherung	2'700		2'800		7'390.50		
30901	Fachausbildung	1'800		1'600				§ 37 Personalreglement
31200	Energie	9'000		9'000		7'516.22		
31300	Verbrauchsmaterial	5'000		7'000		1'267.91		
31402	Unterhalt Tiefbauten	800'000		800'000		837'499.29		
31701	Spesen	4'000		4'000		2'972.00		
31801	Sachversicherungen	100		100				
31831	Inkassospesen	49'000		50'900		108.90		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
36440	Betriebskosten Friesencham	2'260'000		2'000'000		2'118'072.25		GGR Nr 1292 vom 11.6.2002, Verbandsordnung des Gewässerschutzverbandes Region Zuger-Küssnacher-Ägerisee, Art. 28: gestiegener Wasserverbrauch der Stadt Zug
38000	Einlage in Spezialfinanzierungen							Defizit auf Kostenstelle (s.Kto. 48001)
39002	Interne Verzinsung	594'000		139'500		500'000.00		FHG
39003	Interne Abschreibungen	1'400'000		500'000		1'000'000.00		FHG
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	200'000		1'200'000		166'668.76		
43400	Dienstleistungen für Dritte		100	240'000	1'000		650.56	
43410	Anschlussgebühren		630'000		930'000		457'357.35	Annahme für 2008 nicht bestätigt, Neubauten mit mehr Versickerungen
43411	Abwassergebühr		4'200'000		4'170'000			Ausgleich Kostenstelle
48001	Entnahme aus Spezialfinanzierung		647'600					
4800	Total Stadtentwässerung	5'477'700	5'477'700	5'101'000	5'101'000	4'928'801.08	458'007.91	
4900	Fernheizung							
31101	Geräte und Maschinen	20'000		20'000		22'861.90		Reglement über die Abgabe von Fernwärme, GGR 6.5.1986
31201	Oel	5'000		5'000		16'921.38		
31202	Strom	25'000		28'000		24'383.41		
31203	Gas	650'000		586'000		563'655.76		Markanter Anstieg Gaspreis
31402	Unterhalt Tiefbauten	120'000		120'000		134'192.76		nach Bedarf
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	50'000		150'000		84'121.14		
31800	Verwaltungskosten	47'000		47'000		47'785.85		
31801	Sachversicherungen	5'000		5'000		4'560.00		
31806	Projekte	4'000		2'000		3'455.02		
38000	Einlage in Spezialfinanzierungen	190'000		180'000		180'000.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	105'000		102'500		23'946.63		
43400	Dienstleistungen für Dritte		10'000		10'000			
43403	Benützungsgebühren		10'000		10'000			
43404	Wärmeabgabe an Dritte		900'000		880'000		806'769.93	
43601	Rückerstattungen						19'456.00	
46901	Anschlussbeiträge		45'000		45'000		48'081.78	
48001	Entnahme aus Spezialfinanzierung		66'000		118'500		86'885.94	
49200	Wärmeabgabe städtische Liegenschaften		190'000		182'000		144'690.20	
4900	Total Fernheizung	1'221'000	1'221'000	1'245'500	1'245'500	1'105'883.85	1'105'883.85	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5	Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)	24'415'900	11'253'400	19'316'200	6'446'600	20'357'744.32	6'506'973.43	
5000	Departementssekretariat							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	316'700		323'400		353'763.30		IV-Stelle und Aushilfe
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	50'000		50'000		29'707.90		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	27'300		27'700		29'580.40		
30400	Personalversicherungsbeiträge	48'400		47'400		53'084.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	4'700		4'400		5'649.40		
30901	Fachausbildung	7'000		7'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'000		2'000		1'995.65		
31701	Spesen	15'000		15'000		14'912.20		
31806	Projekte	70'000		90'000		100'304.80		Weniger Projekte
31900	Verschiedenes	2'000		2'000		948.10		
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
5000	Total Departementssekretariat	543'100	500	568'900	500	589'946.15		
5100	Sozialamt							
30010	Kommissionen	500		500				Sozialhilfegesetz vom 16.12.1982
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'061'400		974'400		961'896.20		Neue Stelle 60% Schulsozialarbeit
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	60'000		95'000		79'395.65		Koordinationsstelle Arbeitsprojekte 30% wird nicht verlängert (GGR-Vorlage 1894 + GGR-Vorlage 1984)
30300	Sozialversicherungsbeiträge	85'700		81'700		82'213.20		
30400	Personalversicherungsbeiträge	111'000		98'700		106'964.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	17'200		15'100		17'959.55		Mehr Weiterbildungen geplant
30901	Fachausbildung	20'000		17'000		17'860.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	4'100		4'100		3'814.45		
31300	Verbrauchsmaterial	15'000		15'000		9'119.45		
31701	Spesen	5'000		5'000		3'395.20		
31807	Beratungen und Expertisen	12'000		8'000		1'166.75		Erhöhter Bedarf für externe Abklärungen durch spezialisierte Büros (Einforderung Verwandtenunterstützung)
36101	Gemeindeanteil: Heimkosten					1'103'477.60		Gemäss ZFA 2. Paket gehen die Heimkosten zu 100% auf den Kanton über
36102	Gemeindeanteil: Massnahmevollzugskosten	150'000		100'000		129'243.10		Drei laufende Fälle (RG: § 87 Abs. 3 Strafprozessordnung für den Kt. Zug vom 3. Okt. 1940)
36103	Gemeindeanteil: Therapiekosten	60'000		50'000		65'545.00		Höhere Kosten aufgrund der Zunahme von Therapien (RG: § 7 Abs. 3 EG BG über Betäubungsmittel vom 6.9.1979)

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
36104	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	420'000		370'000		373'486.60		Trotz guter Konjunkturlage ist mit höheren Aufwendungen zu rechnen (RG: § 24 EG über die obligatorische Arbeitslosenversicherung und Insolvenzenentschädigung vom 29.8.1996)
36106	Gemeindeanteil: Nothilfe Asylbewerber	45'000		30'000		42'525.05		Mehr Anträge für Nothilfe (RG: § 59 Abs. 1. Ziff 2 Gemeindegesetz / § 27 Bst. b / § 9 Abs. 1+2 Sozialhilfegesetz des Kantons Zug (SHG, BGS 861.4) vom 16.12.1982
36107	Gemeindeanteil: Sozialvorsteherkonferenz Alimenteninkassostelle	3'000		3'000				
36461		210'000		211'200		186'259.20		Gesetz über die Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen vom 29.4.1993 (BGS 213.711)
36462	Beitrag Arbeitsamt			50'000		34'200.00		Gemäss ZFA 2. Paket gehen die Kosten für das Arbeitsamt zu 100% auf den Kanton über
36560	Beschäftigungsprojekte	990'600		1'294'680		960'910.30		
36561	Beitrag VAM Projekte	15'000		20'000				Neu mit Bruttoverbuchung (netto 2,5 Mio.) aufgrund der guten Konjunktur weniger Sozialhilfebeziehende (siehe Konto 46903)
36660	Gesetzliche Sozialhilfe	7'200'000		2'650'000		2'773'279.91		Sozialhilfegesetz des Kantons Zug (SHG, BGS 861.4)
36662	Notzimmer / Notwohnungen	266'500		189'220		152'593.25		Sozialhilfegesetz § 5 und § 19 /Neue Notwohnung und zwölf neue Notzimmer
36670	Bevorschussungszahlungen Alimente	900'000		950'000		790'411.05		Weniger Aufwendungen trotz gleichbleibender Fallzahlen (Gesetz über die Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen vom 29. April 1993 (BGS 213.711))
36698	Beiträge an Private	120'000		146'000		59'413.70		Beiträge Nichterwerbstätige: AHVG Art. 11 Abs. 2, Time-outs Jugendliche: SRB vom 7.7.2006, Weihnachtsaktion: jährlicher SRB im November laufendes Jahr
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	25'000		20'000		22'308.51		Mehrkosten im Zusammenhang mit Wohnungsräumungen
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		10'201.00	
43607	Rückstellungen Alimente		500'000		500'000		566'518.15	Gesetz über die Inkassohilfe und Bevorschussung von Unterhaltsbeiträgen vom 29. April 1993 (BGS 213.711)
46103	Anteil Heimatkantone		220'000		240'000		211'222.20	Sozialhilfegesetz des Kantons Zug (SHG, BGS 861.4)
46104	Kantonsbeitrag Therapiekosten		25'000		25'000		15'980.00	§ 7 Abs. 3 Einführungsgesetz zum BG über Betäubungsmittel vom 6.9.1979

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
46902	Notzimmer / Notwohnung		187'000		137'000		121'749.50	Sozialhilfegesetz § 5 und § 19 / Neue Notwohnung und zwölf neue Notzimmer
46903	Sozialhilfe		4'700'000					Neu mit Bruttoverbuchung (siehe Konto 36660)
5100	Total Sozialamt	11'797'000	5'632'500	7'398'600	902'500	7'977'437.72	925'670.85	Sozialhilfegesetz des Kantons Zug (SHG, BGS 861.4)
5200	Vormundschaftsamt							ZGB Art. 361 Abs. 2 und Art. 425 Abs. 1
30010	Kommissionen	3'000		2'000		2'343.55		Neue Stelle 50% Vormundschaftssekretärin
30101	Löhne hauptamtliches Personal	480'900		403'400		397'031.65		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'000		6'000		6'000.00		
30103	Sonderentschädigungen	100'000		100'000		95'358.45		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	37'200		30'800		31'906.65		
30400	Personalversicherungsbeiträge	51'500		43'700		42'708.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	7'700		6'300		7'045.70		
30901	Fachausbildung	9'000		7'500		6'140.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	5'000		5'000		2'987.60		
31701	Spesen	3'000		3'000		2'414.40		
31807	Beratungen und Expertisen	10'000		10'000		9'552.60		Neue Kostenregelung (SRB vom 01.7.2008)
36661	Sozialpädagogische Familienbegleitung	25'000						
36698	Beiträge an Private	11'500		11'500		10'293.40		
43103	Sonstige Gebühren		15'000		15'000		13'401.70	
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
43601	Rückerstattungen		60'000		60'000		49'040.00	Siehe Kto. 36661
43611	Rückerstattung Sozialpäd. Familienbegleitung		2'000					
5200	Total Vormundschaftsamt	749'800	77'500	629'200	75'500	613'782.45	62'441.70	
5300	Fachstelle Alter und Gesundheit							SRB vom 21.8.1990
30101	Löhne hauptamtliches Personal	251'200		243'900		230'950.25		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	19'000		18'400		18'054.15		
30400	Personalversicherungsbeiträge	36'200		31'000		32'722.90		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	3'900		3'500		3'621.05		
30901	Fachausbildung	2'000		2'000		1'025.00		ZYTLOS
31001	Drucksachen, Fachliteratur	50'000		50'000		45'720.95		
31701	Spesen	2'000		2'000		1'883.95		
31807	Beratungen und Expertisen	15'000		15'000		47'373.60		Zunahme von Hausgeburten (Hebammenentschädigung gemäss Spitalgesetz vom 21.10.1998, VO vom 04.7.1989)
31898	Dienstleistungen Dritter	20'000		18'000		16'590.45		SRB vom 10.8.2004
36463	Koordinationsstelle Altersheimplätze	6'000		6'000		6'000.00		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	10'000		10'000		14'963.05		Umweltschutzgesetz 7.10.1983, GGR 12.9.1995
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
5300	Total Fachstelle Alter und Gesundheit	4'15'300	500	399'800	500	418'905.35		
5400	Umwelt und Energie							
30010	Kommissionen	8'000		8'500		2'959.00		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	267'400		252'800		246'625.65		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	45'700		45'700		44'378.70		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	23'600		22'500		23'328.05		
30400	Personalversicherungsbeiträge	41'400		29'100		34'162.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	4'000		3'300		4'673.10		
30901	Fachausbildung	4'500		4'500		610.00		Oekihof und Brockenhaus
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'500		5'000		803.70		
31198	Übrige Anschaffungen	20'000		30'000		76'489.10		
31598	Übriger Unterhalt	2'000		2'000		640.20		
31600	Miet- und Pachtzins	212'000		210'000		206'109.60		
31701	Spesen	3'500		3'000		1'353.30		
31807	Beratungen und Expertisen	5'000		10'000		850.00		
31860	Feuerungskontrolle	14'000		15'000		19'896.45		
31861	Pilzkontrolle	10'000		10'000		7'819.10		Aktualisierung und Überarbeitung Energieförderungsprogramm (Energierglement vom 01.10.2002) LRV Art. 13, VO der Stadt Zug über die Gebühren der Feuerungskontrolle v. 27.9.1994
31898	Dienstleistungen Dritter	50'000		95'000		36'331.70		
36201	Beitrag an Zweckverband	29'000		15'000		7'361.00		
36460	ZEBA	1'650'000		1'600'000		1'908'328.30		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	12'000		12'000		10'617.95		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	900'000	32'000	900'000	30'000	847'884.19	30'872.00	
42700	Miet- und Pachtzinsertrag		1'000		1'000			
43400	Dienstleistungen für Dritte		34'000		25'000		41'471.00	
43405	Feuerungskontrolle							
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		5'490.30	Gemäss Budgetvoranschlag Werkhof Mieteinnahmen Brockenhaus und ZEBA LRV Art. 13, VO der Stadt Zug über die Gebühren der Feuerungskontrolle v. 27.9.1994
46200	Beiträge anderer Gemeinden		6'000		7'000			
5400	Total Umwelt und Energie	3'304'600	73'500	3'273'400	63'500	3'481'221.89	77'833.30	

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
5500	Polizeiamt							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	526'100		511'400		456'790.60		Gemeindegesetz vom 4.9.1980
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	193'000		192'000		167'816.25		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	54'600		53'300		48'574.60		
30400	Personalversicherungsbeiträge	64'200		62'100		58'978.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	8'300		7'600		8'533.25		
30901	Fachausbildung	11'200		9'000		5'818.65		
31000	Inserate / Publikationen	11'000		11'000		10'533.70		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	6'000		6'000		3'847.85		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	23'000		23'500		19'698.95		
31101	Geräte und Maschinen	13'000		22'000		22'601.65		
31300	Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		4'416.60		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	13'500		13'500		12'933.95		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	15'000		15'000		10'767.30		
31505	Unterhalt Fahrzeuge	18'000		16'000		15'016.95		
31600	Miet- und Pachtzins	50'000		51'000		50'519.95		
31701	Spesen	10'000		18'000		9'114.85		
31801	Sachversicherungen	6'000		6'000		5'593.10		
31898	Dienstleistungen Dritter	525'000		378'000		131'131.25		GGR-Vorlage folgt
35100	Beitrag an Zuger Polizei					458'769.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	13'000		10'000		5'121.20		Zusatzaufwand Chriesimärt
41000	Werbung		80'000		70'000		87'277.85	
42704	Benützung öffentlicher Grund		110'000		85'000		91'230.35	Mehreinnahmen durch Gebührenanpassungen
43103	Sonstige Gebühren		180'000		165'000		187'128.30	
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500		61.80	
43601	Rückerstattungen		2'000		2'000		217'049.39	
43700	Bussen und Strafbefehle		220'000		220'000			
5500	Total Polizeiamt	1'564'900	592'500	1'409'400	542'500	1'506'578.10	582'747.69	
5600	Parkraumbewirtschaftung							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	345'000		334'400		401'624.55		GGR Vorlage 1256 / SRB vom 15.9.1995
30300	Sozialversicherungsbeiträge	26'100		25'400		29'453.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	39'200		38'200		47'760.60		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'300		4'900		6'177.85		
30901	Fachausbildung	2'000		2'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	50'000		40'000		40'522.50		Neues Layout für Parkhaus-Tickets
31100	Möbiliar und Einrichtungen	5'000		5'000		5'370.05		
31101	Geräte und Maschinen	60'000		60'000		57'522.90		
31200	Energie	66'000		68'000		57'599.70		
31301	Reinigungsmaterial	4'000		4'000		3'942.10		
31401	Unterhalt Hochbauten	85'000		85'000		57'919.00		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	30'000		30'000		31'357.65		Reinigung Abluftsystem Parkhaus Casino Vertrag vom 15.7.1988: Dampmparkplatz höhere Entschädigung an SBB
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	100'000		60'000		47'614.80		
31600	Miet- und Pachtzins	152'000		140'000		148'288.70		
31701	Spesen	2'000		2'000		98.00		
31801	Sachversicherungen	16'000		14'000		14'146.25		
31870	Mehrwertsteuer	48'400		48'600		47'643.85		SRB PP-Bewirtschaftung vom 12.9.1995; Securitasbetreuung Parkhäuser an Teuerung angepasst
31898	Dienstleistungen Dritter	400'000		360'000		349'079.15		
31900	Verschiedenes	5'000		5'000				Wegfall Werbeaufdruck bei Parkhaus-Tickets Reglement vom 02.7.1968
31903	Rückerstattung	10'000		10'000				
38000	Parkplatzabgeltungen							
39002	Einlage in Spezialfinanzierungen	180'000		185'000		159'662.80		
39003	Interne Verzinsung	59'900		66'600		73'900.00		
39100	Interne Abschreibungen	157'600		175'100		194'500.00		SRB vom 03.10.2000 SRB vom 31.10.1995
41000	Werkhof: Verrechnete Leistungen	5'000		5'000		116.00		
42701	Werbung		20'000		25'000		25'450.25	
42702	Parkingmeter		1'600'000		1'600'000		1'570'755.10	
42703	Nachtparkgebühren		170'000		175'000		159'662.80	
43001	Anwohnerparkierungsgebühr		95'000		95'000		98'780.00	300.00
43400	Abgeltung Parkplätze		10'000		10'000			
43401	Dienstleistungen für Dritte		1'000		1'000			
43407	Parkgebühren Parkhäuser		1'340'000		1'350'000		1'342'407.19	
43600	Sonderbewilligungen		75'000		70'000		74'550.00	
48001	Leistungen Personalversicherung		500		500		39'598.00	VO über den Strassenverkehr und die Strassensignalisation vom 22.2.1977
5600	Entnahme aus Spezialfinanzierung		217'500		241'700		268'400.00	
	Total Parkraumbewirtschaftung	1'853'500	3'529'000	1'768'200	3'568'200	1'774'299.90	3'579'903.34	
5700	Verkehr							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	487'900		466'600		461'535.20		VO über den Strassenverkehr und die Strassensignalisation vom 22.2.1977
30300	Sozialversicherungsbeiträge	36'400		35'600		36'321.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	57'400		56'000		55'087.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	7'300		6'900		7'815.70		
30901	Fachausbildung	4'000		4'000		940.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	5'000		5'000		4'115.90		VO über den Strassenverkehr und die Strassensignalisation vom 22.2.1977
31300	Verbrauchsmaterial	4'000		4'000		2'672.65		
31302	Signalisation	130'000		130'000		188'647.85		
31401	Unterhalt Hochbauten	20'000		30'000		70'975.80		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31701	Spesen	3'000		3'000		1'613.20		VO über den Strassenverkehr und die Strassensignalisation vom 22.2.1977
31801	Sachversicherungen	1'000		700		513.95		
31810	Studien und Planungen	60'000		90'000		83'644.20		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	200'000		200'000		181'436.30		VO über den Strassenverkehr und die Strassensignalisation vom 22.2.1977
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			Gesetz über den Feuerschutz vom 15.12.1994
5700	Total Verkehr	1'016'000	500	1'031'800	500	1'095'320.00		
5800	Feuerwehr							Entschädigungsverordnung Stadt Zug Nov. 2006 / Aushilfen bei ausserordentlichen Arbeiten und temporäre Aushilfe wegen Unfall (siehe Kto. 43600)
30010	Kommissionen	2'000		2'000		2'017.50		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	825'800		817'100		758'921.05		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	138'000		80'000		114'277.95		Entschädigungsverordnung Stadt Zug, Nov. 2006
30103	Sonderentschädigungen	171'400		171'400		170'867.00		Fachkurse: Atemschutz / Strassenrettung Medizinischer Tauglichkeitsuntersuch aller Feuerwehrleute gemäss Vorgaben Schweizerischer Feuerwehrverband Werbung: Produktion Audiovision "Faszination Feuerwehr" Funk: Erstellung Relais Hochwacht Funk: Ersatz Hauptfunkanlage Stützpunkt Atemschutzflaschen: Vorgeschriebener Ersatz nach Ablauf Haltedauer Mehrverbrauch Handfeuerlöscher und Schaummittel Durchgangskonto: Einsatzabhängig Einsatzbüro: Klimaanlage für EDV-Anlagen / Adjutantur: Ersatz Bodenbeläge
30300	Sozialversicherungsbeiträge	69'900		67'700		73'027.35		
30400	Personalversicherungsbeiträge	85'100		88'700		89'470.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	12'700		12'600		25'031.20		
30600	Dienstkleider und Verpflegung	100'800		94'000		96'077.85		
30901	Fachausbildung	160'400		149'100		144'525.20		
30902	Aerztliche Untersuchungen	27'000		25'000		21'400.10		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	69'000		65'000		56'969.13		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	79'000		21'000		52'338.20		
31101	Geräte und Maschinen	75'000		55'000		122'405.10		
31198	Übrige Anschaffungen	178'000		95'500		66'514.45		
31200	Energie	5'000		5'000		2'496.50		Mehrverbrauch Handfeuerlöscher und Schaummittel
31300	Verbrauchsmaterial	52'000		39'000		63'510.00		
31301	Reinigungsmaterial	2'000		2'000		3'500.30		Durchgangskonto: Einsatzabhängig Einsatzbüro: Klimaanlage für EDV-Anlagen / Adjutantur: Ersatz Bodenbeläge
31303	Ölwehreinsatz	50'000		50'000		24'470.30		
31401	Unterhalt Hochbauten	87'000		44'000		118'315.45		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	15'000		18'000		12'921.40		

Konto	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	79'000		62'000		62'894.25		Hydraulische Rettungsgeräte: Vorgeschriebener Ersatz von Leitungen und Kupplungen nach Ablauf Haltedauer
31505	Unterhalt Fahrzeuge	188'500		171'000		150'151.26		Obligatorische Gurten-Nachrüstung bei älteren Fahrzeugen
31598	Übriger Unterhalt	57'500		75'000		50'889.10		
31701	Spesen	26'500		26'500		26'057.95		
31801	Sachversicherungen	31'500		29'000		30'878.20		
31807	Beratungen und Expertisen	5'000		5'000		2'380.60		
31901	Schadenersatzleistungen	5'000		5'000				
31909	Jugendfeuerwehr	4'000		4'000		4'000.00		SRB vom 17.3.1993
36450	Beitrag an Verein Freiwillige Feuerwehr	130'000		130'000		130'000.00		GGR Beschluss vom 11.3.2003
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	10'000		8'000		14'332.77		
43000	Feuerwehrgeldpflichtersatz		800'000		800'000	788'233.55		
43500	Verkauf von Materialien		5'000		5'000	7'037.20		
43600	Leistungen Personalversicherung		45'000		1'000	13'957.00		Temporäre Aushilfe wegen Unfall (siehe Kto. 30102)
43605	Rückerstattungen Feuerwehrleistungen		226'200		211'200	234'769.55		Beitrag GVZG für Stützpunktaufgaben: RR Beschl. vom 11.11.2003 / Seerettung: Beiträge Seeufergemeinden gem. Verw.-Vereinbarung vom 22.2.2005
43606	Rückerstattungen Ölwehreinsätze							
46100	Kantonsbeitrag		50'000		50'000	32'901.95		Neu per 2008: Pauschaler Betriebsbeitrag gemäss VO über den Feuerschutz § 22 vom 11.12.2007 (GS 29,553)
5800	Total Feuerwehr	2'742'100	1'166'200	2'417'600	1'122'200	2'490'640.96	1'097'225.65	Gesetz über den Feuerschutz vom 15.12.1994
5850	Feuerschau							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	340'700		332'600		327'626.45		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	200		200				
30300	Sozialversicherungsbeiträge	26'000		25'300		25'969.10		
30400	Personalversicherungsbeiträge	42'500		41'300		40'568.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'200		4'900		5'669.40		
30901	Fachausbildung	2'000		2'000		750.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	1'000		1'000		509.15		
31101	Geräte und Maschinen	500		500		114.75		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	500		500				
31701	Spesen	11'000		11'000		8'404.55		
43400	Dienstleistungen für Dritte		200		200			
43600	Leistungen Personalversicherung		500		500			
46100	Kantonsbeitrag		180'000		170'000			
5850	Total Feuerschau	429'600	180'700	419'300	170'700	409'611.80	181'150.90	Feuerschutzgesetz § 51
							181'150.90	

Investitionsrechnung

	Obj.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1		Präsidialdepartement						
1700		Einwohnerdienste					20'000.00	
50600	578	Archiv Einwohnerkontrolle					20'000.00	
2		Finanzdepartement						
2210		Liegenschaften des Finanzvermögens					16'918'084.15	7'670'640.00
50300	714	Chamerstrasse 68 d und 4: Sanierung	51'578'000	16'860'000	55'343'000	39'996'000	2'054'578.75	
50300	727	Bröchli Oberwil; Fahrzeug-Unterstand	520'000	170'000	7'490'000		2'054'578.75	
50300	728	Mfh Schochenmühlestr. 2; San. (GS 77)			100'000			
50300	780	Kolinplatz/Kirchenstrasse: Projekt			120'000			
50300	781	Kirchmattstrasse 1-3: Kauf			70'000			
50300	829	Fridbach (GS1483/1482): Ufersanierung			200'000			
50300	834	Kirchenstr. 3/5/7, Kolinplatz 21: Machbarkeitsstudie	320'000	170'000	7'000'000			
			200'000		200'000			
2220		Liegenschaften Verwaltungsvermögen					11'480'516.65	2'650'000.00
50300	394	Stadtmauer und Türme	42'858'000	16'290'000	44'400'000	38'596'000		
50300	644	Friedhof: Neue Urnenwände			15'000			
50300	648	St. Oswaldsgasse 20: Umbau	1'780'000		1'500'000		309'326.35	
50300	687	Neustadt 2: Nutzungsstudien					9'901.45	
50300	688	Lüssiweg 17+19: Um- und Einbau Wohnungen					209'998.30	
50300	689	Schiesstand Choller: Projekt Sanierung					992'086.05	
50300	689.1	Choller: Armbrustschiesstand (Ersatzstandort)			495'000	124'000	2'12'933.70	
50300	698	Gemeinschaftsgrab			510'000			
50300	707	Geviert Kolinplatz: Projektkredit					66'813.00	
50300	708	Sportanlage Herti: Fussballfeld mit Kunstrasen					49'006.10	
50300	711	Überbauungskonzept Eistadion / Bossardareal					248'458.30	
50300	712	Boccia Anlage und SAC-Rosberg Clubhaus: Baukredit	504'000		250'000		2'860'082.30	
50300	716	Fischereimuseum: Sanierung			835'000		1'519'524.75	
50300	717	Bootsstege Fischerbootplätze: Erneuerung					727'439.00	
50100	729	Kunstrasen Riedmatt					48'071.40	
50300	729	Herti-Nord: Kunstrasen / Garderobengebäude	3'850'000		1'940'000		23'435.30	
50300	730	Casino: Teil-Sanierung-Sofortmassnahmen			700'000		1'043'422.10	
50300	730.1	Casino: Teil-Sanierung Theaterbestuhlung			850'000			
50300	731	Stadt- und Kantonsbibliothek: Optimierung Raumnutzung und Betrieb			380'000			
								50'000.00

	Obj.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50300	732	Kiosk / Wartehalle Schiffstation	249'000		850'000		118'045.50	
50300	732.1	Umgebungsgestaltung Alpenquai			400'000			
50000	735	Landkauf GS 4383; Riedmatt					2'777'000.00	
50000	736	Unvorhergesehene Landkäufe	5'000'000		3'000'000			2'600'000.00
60300	737	Villa Stadlin: Verkauf						
50300	802	Sicherheitsmassnahmen Verwaltungsbauten						
50300	804	Zeughausgasse 9 : Projekt/ Gesamterneuerung	1'000'000	*	2'500'000		14'885.50	
50300	782	Casino: Gesamtsanierung Alt-und Neubau	500'000	*	1'000'000		250'087.55	
50300	783	Überbauungskonzept Eissportanlage/ Bossardareal	22'000'000		24'000'000			
60300	783.5	Verkauf Bossardareal / Eissportanlagen		16'220'000		38'400'000		
50300	784	Asylantenunterkunft (Ersatz Roost+Bossardareal)			1'400'000			
50300	785	Knopfliweg 4, Projektierung / Sanierung			60'000			
50300	786	Sportanlage Oberwil, Projektierung	200'000		200'000			
50300	786.1	Ersatzplatz Streethockey	870'000	*	1'000'000			
50100	787	Werkhof, Sanierung Vorplatz			450'000			
50100	788	Choller: 100m Erdwall, Sanierung und Abtragung	75'000		175'000			
50100	789	Choller: Neues Kugelfangsystem		70'000	290'000	72'000		
50300	835	Schiessanlage Choller: Umbau Büros und Küche	225'000	*				
50300	823	Galvanik: Sanierung	2'500'000	*	1'200'000			
56500	824	Kunsthaut: Abklärung Erweiterung	200'000	*	200'000			
50300	828	Friedhof St. Michael: Neues Kindergrab	300'000					
50100	836	Friedhof St. Michael: Neue Umgebungsgestaltung	500'000					
50300	837	Gottschalkenberg Lagerhaus/Restaurant: Neue Umgebungsgestaltung	250'000	*				
50300	826	Grabenstrasse 6: Umbau / Sanierung	1'850'000	*				
50300	794	Neuausrichtung Podium 41: Bauliche Anpassungen	150'000		200'000			
50300	825	Scheibenhaus: Nutzungsrecht Skylounge	325'000					
50300	838	Casino: Neues Konzertzimmer	260'000	*				
50300	839	Stadthaus: Neugestaltung Einwohnerkontrolle	270'000	*				
2230		Städtischer Wohnungsbau	800'000		1'040'000		41'349.55	
50300	666	Roost Wohnüberbauung: NEU			40'000		41'349.55	
50300	687	Neustadt II: Alterswohnungen	800'000	*	1'000'000			
2250		Schulbauten	850'000		546'000		3'000'208.65	5'020'640.00
50300	589	Guthirt: Ausbau		400'000	306'000	1'400'000	2'929'925.70	1'500'000.00
66900	590.1	Musikschule						
66100	667	Maria Opferung: 2. Etappe						217'380.00
50300	738	Strategische Schulraumplanung/ Infrastrukturplanung; Planung	100'000		100'000		70'282.95	353'260.00
50300	822	Maria Opferung Tagesschule: Hartplatz						
60300	739	Pavillon Schöneegg: Verkauf			140'000			
50300	840	Oberwil: Modulpavillon	200'000	*				
50300	832	Spielplatz Fröschenmatt	550'000	*				2'950'000.00

	Obj.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
2400		Informatik					128'629.70	
50600	769	Ersatz PC's	250'000		900'000		128'629.70	
50600	790	Ersatz Hard- und Software	100'000		500'000			
50600	791	Umstellung Novell auf Microsoft	150'000		400'000			
2800		Investitionsbeiträge	6'300'000		967'000		212'800.85	
56500	616	Kunsteisbahn Zug AG: Sanierungen	200'000		742'000		7'211.75	
56400	741	Altersheim Waldheim: Beitrag					85'589.10	
56500	742	Brandschutzmassnahmen					120'000.00	
		Zuger Fischereiverein: Beitrag Konzept / Einrichtung						
56400	792	Fischereimuseum			125'000			
56400	841	ZUWEBE: Investitionsbeitrag	100'000					
56400	793	Zweckverband Notschlachthanlage: Sanierungsbeitrag	3'000'000		100'000			
56400	842	ZBB: Behindertengerechter Umbau und Sanierung	3'000'000					
		ZBB: Darlehen						
3		Bildungsdepartement	1'000'000		700'000			
3800		Kind, Jugend, Familie	1'000'000		700'000			
50300	743	Freizeitbetreuung Zug-West: Betreuungslokale	1'000'000		500'000			
50300	744	Freizeitbetreuung Oberwil: Betreuungslokale			200'000			
4		Baudepartement	11'590'000	335'000	17'393'000	375'000	8'913'515.75	10'760.00
4400		Verkehrsplanung, Strassen	8'890'000	135'000	9'953'000		2'080'989.95	
50100	542	Rankstrasse: Verlängerung					11'653.20	
50100	617	Bahnhofränder Ost: Sanierung					28'031.25	
50100	627	Stadtbahnhaltestellen: Lindenpark	10'000		533'000		763.95	
50100	633	Meisenbergstrasse, Sanierung / Ausbau					78.40	
50100	655	Bahnhofstrasse / Neugasse / Graben- Strasse:					44'886.85	
		Städtebauliche- gestalterische Aufwertung						
50100	693	Lärmsanierung Stadtstrassen	100'000		150'000			
50100	694	Stadtkerndurchfahrt Grabenstrasse						
50100	695	Buswandeschlaufe Gimenen	300'000				71'833.55	
50100	713	Hofstrasse Sanierung (Zugerberg- bis Meisenberg-Str.)			210'000		803'313.70	
50100	723	Blasenbergrasse (St.Verena /Rest.Blasenberg)					794'330.75	
50100	745	Aegeristrasse / Loretostrasse: Sanierung	40'000		200'000			
50100	746	Sanierung Korporationsstrassen	200'000		200'000		93'139.80	
50100	747	Rigistrasse / Gartenstrasse: Sanierung			1'000'000			
50100	748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung	1'000'000		100'000			

	Obj.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
50100	749	Brücke Mänibach (Hänäbüel)			250'000		33'502.30	
50100	750	Alte Baarerstrasse: Sanierung für Bus			400'000			
50100	753	Damm-/Gotthard-Strasse: Sanierung	1'500'000		60'000		24'414.25	
50100	754	Anschluss Nordzufahrt: Anpassung an städtisches Strassennetz	50'000		180'000			
50100	775	Knoten Industriestrasse/ Metallstrasse			130'000		50'000.00	
50100	777	Gen.-Guisan-/Allmend-/West-Strasse: neue Kreisel - Machbarkeitsstudie					41.95	
50100	795	Nordzufahrt: Beitrag	2'200'000		2'500'000			
50100	796	Bahnhofränder Ost: Unterführung Glashof	150'000		200'000			
50100	797	Hänggelisteg			200'000			
50100	798	Gen.-Guisan-/Allmend-/West-Strasse: neue Kreisel - 1. Etappe	1'200'000		1'550'000			
50100	799	Neubau Strasse " Feldpark "			300'000			
50100	800	Zugerbergstrasse (Grabenstrasse-Hannibüel): Sanierung	370'000		1'200'000			
50100	801	Göblistrasse: Deckbelag			150'000		125'000.00	
50100	803	Stadtunnel: Beitrag generelles Projekt						
50100	805	Kirchenstrasse: Sanierung, Pflästerung	50'000		50'000			
50100	806	Letzi 3, Sanierung Brücke über Lorze	50'000		200'000			
50100	807	Schwertstrasse: Sanierung			40'000			
50100	808	Unterführung General-Guisan-Str.: Schleife	500'000		150'000			
50100	843	Anschluss Nordzufahrt: Erschliessungsstrasse Siemens-Areal	50'000					
50100	844	Anschluss Nordzufahrt: Aabachstrasse	200'000					
50100	845	Kreisel Aabach- und Gubelstrasse	270'000	135'000				
50100	833	Aabachstrasse: Zwei neue Buswarteunterstände	100'000					
50100	846	Aabachstrasse: Begegnungszone, Umgestaltung nördlicher Teil *	50'000					
50100	848	Göblistrasse (zwischen Baarer- und Industriestrasse)	500'000					
4500		Anlagen, Plätze, Gewässer	425'000		596'000			
50100	478	Seeufer / Oeswiese (Restkredit Seeufer)			51'000			
50300	776	Gesamterneuerung WC-Anlagen Katastrophenbucht	100'000		165'000			
50300	809	Postplatz: Provisorien			200'000			
50100	810	Guggi: Umgestaltung			180'000			
50100	849	Erneuerung Seewasserleitung: Eissportanlagen / Sportplätze	325'000					
4600		Werkhof	500'000		960'000		216'781.30	10'760.00
50600	756	Ersatz diverse Fahrzeuge	200'000		760'000			
50600	757	Ersatz Maschinen / Geräte	300'000		200'000		216'781.30	10'760.00

	Obj.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
4800		Stadtentwässerung	1'575'000	200'000	5'764'000	375'000	6'615'744.50	
50100	472	Genereller Entwässerungsplan	82'000		100'000		81'314.40	
50100	613	Obmoos und Ringstrasse					11'620.20	
50100	630	Aegeristrasse, Kanalisation					21'012.65	
50100	670	Oberwil: Entwässerung und HW-Schutz	123'000			250'000	25'024.95	
50100	670.1	Geschiebesammler Mülibach / Brunnenbach			439'000		61'093.45	
50100	675	Feldhof / Gartenstadt: Hertistrasse Entwässerung					1'470.80	
50100	715	Blumenweg: Entwässerung/Trennsystem					232.75	
50100	718	Oberwil: Hochwasserschutz, 2. Etappe			900'000		241'853.90	
50100	720	Räbmatt: Trennsystem			100'000		869'372.90	
50100	724	Feldstrasse Verlängerung: Trennsystem			250'000		958'532.20	
50100	725	Schleife, Etappe; 5 Aabach-/West-Strasse					1'915'729.40	
50100	726	Meisenbergstrasse: Entwässerung, 1. Etappe					131'011.45	
50100	758	Zugerbergstrasse: Trennsystem			1'075'000		1'258'451.80	
50100	759	Guggitalring: Trennsystem	40'000		215'000		6'961.50	
50100	760	Geisbodenstrasse: Trennsystem			40'000		261'138.10	
50100	761	Grünring/Loretostrasse/Rothusweg: Trennsystem	150'000		560'000		267'878.60	
50100	762	Bachstrasse: Trennsystem					126'435.65	
50100	763	Weinberghöhe: Trennsystem	40'000		275'000	125'000	178'602.05	
50100	764	Aegeristrasse: Loreto-/Lüssrain-Strasse			180'000			
50100	765	Hochwasserschutz: Geschiebesammler Bohlbach			460'000		31'560.80	
50100	766	Choller - Vacuumanlage					166'446.95	
50100	811	Bützenweg, Büschrain Trennsystem			50'000			
50100	812	Allmendstrasse Trennsystem			100'000			
50100	813	Feldpark Trennsystem	70'000		350'000			
50100	814	Kirchenstrasse Trennsystem			20'000			
50100	815	Verlegung Siebach (Bereich Gartenstadt)			450'000			
50100	816	Hochwasserschutz Blasenbergstrasse:	200'000	200'000	200'000			
		Geschiebesammler Chämistallbach						
50100	830	Gartenstrasse/Schmidgasse/Raingässli/Hirschenplatz	100'000					
		Kanalisanierungen						
50100	850	Dammstrasse: Einbau Meteorleitung	120'000					
50100	851	Loretorain: Umlegung TS-Leitungen	250'000					
50100	852	Riedmatt: Leitungsverlegung	200'000					
50100	853	Sackmatt: Leitungsverlegung	200'000					
4900		Fernheizung	200'000		120'000			
50600	778	Heizzentrale: Frauensteinmatt	200'000		120'000			
				*				

	Obj.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
5		Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)						
5300		Fachstelle Alter und Gesundheit						
50300	719	Frauensteinmatt: Alterszentrum/-Whg *	14'600'000		3'320'000	40'000	2'825'480.75	40'298.40
50300	854	Stiftung Zugerische Alterssiedlungen: Übernahme Immobilien *	8'600'000				1'937'620.05	
5400		Energie und Umwelt						
50300	699	Zentrale Kehrichtsammelstelle Altstadt					142'741.95	
5500		Polizeiamt						
50600	767	Ersatz Fahrzeug: Signalisations-Transporter					61'176.45	12'800.00
5600		Parkraumbewirtschaftung						
50100	671.1	Parkhaus Postplatz	1'000'000		1'600'000		200'000.00	
50100	719	Frauensteinmatt: Tiefgarage *	1'000'000		200'000		61'176.45	12'800.00
5700		Verkehr						
50100	583	Infrastruktur öffentl. und nicht motor. Verkehr	820'000		1'070'000		408'196.30	
50300	722	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie-/ Metall-Strasse			60'000		73'619.50	
	772	Bevorzugung FFZ-Fahrzeuge: Knoten Loreto- / Aegeri- Strasse			230'000		226'061.10	
50900	773	Informations-Wegleit- und Parkleitsystem	500'000		600'000		108'515.70	
50900	818	Tempo 30: Herti und Gartenstadt	120'000		120'000			
50300	819	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie-/ Göblistrasse: Anpassung Knoten Nordzufahrt	200'000		60'000			
5800		Feuerwehr						
50600/66100	768	Ersatz Fahrzeug, Landrover	450'000	40'000	295'000	40'000	75'746.00	27'498.40
50600	820	Transportfahrzeug FFZ und BS			60'000		75'746.00	
50600/66100	821	Neue Brandschutzkleidung für Korps			235'000	40'000		
50600	855	Atemschutzgeräte	200'000	40'000				
50100	856	Sicherung Areal FFZ / BAZ: Drei Ein- und Ausfahrtstore, Ergänzung Zaun *	250'000					

	Obj.-Nr.	Bezeichnung	Budget 2009		Budget 2008		Rechnung 2007	
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
		Rekapitulation	81'038'000	17'235'000	76'756'000	40'411'000	28'677'080.65	7'721'698.40
		Präsidialdepartement	51'578'000	16'860'000	55'343'000	39'996'000	20'000.00	
		Finanzdepartement	1'000'000		700'000		16'918'084.15	7'670'640.00
		Bildungsdepartement	11'590'000	335'000	17'393'000	375'000	8'913'515.75	10'760.00
		Baudepartement	16'870'000	40'000	3'320'000	40'000	2'825'480.75	40'298.40
		Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)						
		Noch nicht bewilligte Kredite		*				

Glossar

Abkürzung	Bezeichnung
BG	Bundesgesetz
BO	Bauordnung
BVG	Bundesgesetz über die berufliche Alters-, Hinterlassenen-und Invalidenvorsorge
EG USG	Einführung zum Bundesgesetz über den Umweltschutz
FHG	Finanzhaushaltgesetz
FV	Finanzverordnung der Stadt Zug
GewG	Gesetz über die Gewässer
GGR	Beschluss des Grossen Gemeinderates
GöV	Gesetz über den öffentlichen Verkehr
GSchG	Gewässerschutzgesetz
GSW	Gesetz über Strassen und Wege
KRB	Kantonsratsbeschluss
LPG	Lehrpersonalgesetz
OR	Schweizerisches Obligationenrecht
PBG	Planungs-und Baugesetz
Personalreglement	Reglement über das Arbeitsverhältnis des Gemeindepersonals der Stadt Zug
QM	Qualitätsmanagement
RPG	Raumplanungsgesetz
RRB	Regierungsratsbeschluss
SchulG	Schulgesetz
SHG	Sozialhilfegesetz
SRB	Stadtratsbeschluss
USG	Umweltschutzgesetz
VO SBK	Verordnung Stadtbildkommission
ZEBA VO + Reglement	Zweckverband der Zuger Einwohnergemeinden für die Bewirtschaftung von Abfällen