

# Jahresrechnung 2008



**Gaby Burch-Stutz, Sterbegleiterin Hospiz Zug** «Die Motivation, die nötige Ruhe und Achtsamkeit für diese wunderbare Arbeit schöpfe ich aus meiner eigenen, grossen Lebensfreude.»



**Jan Bachmann, Präsident Nachbarschaft Lüssi, Zug** «Ich möchte ein Zeichen setzen, dass sich im Leben nicht alles ums Geld dreht; vor allem dort, wo einen Freude und Herzlichkeit bereichern.»



**Hildegard Feuz-Iten, Mitarbeiterin Betagtenzentrum Neustadt** «Ich möchte aktiv sein und den Mitmenschen etwas von mir geben. Die zwischenmenschlichen Begegnungen schenken mir dafür grosse Genugtuung.»



**Bruno Deuber, Fischereimuseum Zug** «Seit über 60 Jahren pflege ich eine enge Beziehung zum Zugersee. Seine ökologischen Hochs und Tiefs gehen mir ans Herz. Mit meiner Arbeit möchte ich dem See Gutes tun.»



**Monika Gisler-Locher, Präsidentin GGZ** «Ich arbeite unentgeltlich, weil ich gerne einen sozialen Beitrag für die Zuger Bevölkerung leiste und ich dabei grosse Genugtuung empfinde.»



**Jasha Hager, Präsident Zuger Chesslete** «Ich liebe es über alles, etwas auf die Beine zu stellen, an dem nicht nur ich, sondern viele Leute Spass haben. Meine eigene Freude am Tun ist dabei die grösste Motivation.»



**Joëlle Hämmerli, Angehörige der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Zug** «Meine Beweggründe sind ganz einfach; ich fühle mich im Vereinsleben wohl. Freundschaften und Herausforderungen hier erfüllen mich voll.»



**Theres Arnet, Präsidentin Benevol Zug** «Ich engagiere mich mit Freude für Freiwilligenarbeit; aus Überzeugung, dass freiwilliges Engagement für unsere Gesellschaft einen enormen Wert (und Nutzen) bedeutet.»



**Madizha Mutajeva, Brockenhaus beim Ökihof** «Für mich bedeutet mein freiwilliges Engagement ein Eingebettetsein in ein wertvolles soziales Netz. Die Arbeit schenkt mir Freude und Entspannung und schafft Kontakte.»



**Edith Zraggan, Aerobicinstructorin, Stadtturnverein Zug** «Vereinsleben ist auch Lebensschule; mein Engagement trägt dazu bei, dass alle in den Genuss dieser wertvollen Synergie von Sport und Verein kommen.»



**Albert Müller, TAXI-Behindertentransport** «Mein TAXI-Sozialeinsatz erfüllt mich innerlich. Die mitmenschliche Nähe zu Menschen mit einer Behinderung kann durch nichts Gleichwertiges ersetzt werden.»



**Ursula Schwerzmann, Leiterin Café Pro Senectute** «Mich berührt die Dankbarkeit der älteren Menschen, die mir für meine Arbeit entgegengebracht wird. Eine schönere Belohnung kann ich mir kaum vorstellen.»



**Harald Klein, Präsident Zuger Singkreis** «Aus Gedanken werden Taten; aus einer Idee ein Konzert. Diesen vielfältigen Prozess zu begleiten und zu lenken, ist jedes Mal neu eine aussergewöhnliche Bereicherung für mich.»



**Martha Rössli, Präsidentin Kirchenchor Gut Hirt, Zug** «Die Lust und die Freude am Singen sind mir von ganzem Herzen Lohn genug für all die Zeit, die ich für mein Amt im Kirchenchor aufbringe.»



**Deborah Kistler, Abteilungsleiterin Pfadfinderinnen Zug** «Es hat mir selber grossen Spass gemacht, bei der Pfadi zu sein. Jetzt möchte ich einen Teil von all dem weitergeben, was ich erlebt und gelernt habe.»

## Inhaltsverzeichnis

	Seite
Bericht und Antrag des Stadtrates	2
Hauptzahlen	10
Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht	11
Entwicklung Selbstfinanzierung	12
Institutionelle Gliederung (Laufende Rechnung / Investitionsrechnung)	13
Bilanz	14
Laufende Rechnung nach Sacharten	16
Übersicht Departemente	
<i>Präsidial- / Finanzdepartement</i>	18
<i>Bildungs- / Baudepartement</i>	19
<i>Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)</i>	20
Laufende Rechnung (Detailkonti)	21
Investitionsrechnung (Detailkonti)	56
Abgerechnete Verpflichtungskredite	61
Anhang zur Jahresrechnung	62
Anhang Liegenschaftsverzeichnis	71

## Bericht und Antrag des Stadtrates

Sehr geehrte Frau Präsidentin  
Sehr geehrte Damen und Herren

### 1. Das Wichtigste im Überblick

Die Laufende Rechnung 2008 schliesst mit einem Ertragsüberschuss von CHF 20.9 Mio. (Vorjahr: CHF 32.2 Mio.) ab. Der Rechnungsüberschuss wird - gemäss Finanzstrategie - hauptsächlich für den weiteren Schuldenabbau, eine attraktive Steuerbelastung sowie die Finanzierung des anspruchsvollen Investitionsprogramms eingesetzt. Die Steuereinnahmen 2008 betragen CHF 213.1 Mio. (Vorjahr: CHF 209.3 Mio.), diejenigen der natürlichen Personen CHF 117.7 Mio. (Vorjahr: CHF 102.0 Mio.), jene der juristischen Personen CHF 82.3 Mio. (Vorjahr: CHF 98.7 Mio.) und die Sondersteuern CHF 13.1 Mio. (Vorjahr: CHF 8.7 Mio.). Während sich die Steuererträge der natürlichen Personen dank Erträgen von CHF 25.6 Mio. aus früheren Jahren erfreulich entwickeln, muss bei den juristischen Personen - wie im Budget 2008 vorgesehen - eine Einbusse von CHF 16.4 Mio. oder rund 17 % hingenommen werden. Aufgrund der aktuellen Wirtschaftslage ist es absehbar, dass sich speziell die Steuererträge der juristischen Personen 2009 weiter rückläufig entwickeln.

Die Bruttoinvestitionen erreichen CHF 36.7 Mio. (Vorjahr: CHF 28.7 Mio.). Aufgrund des Verkaufs von Grundstück GS 3364, Bossard-Areal, sowie diverser Beiträge an Investitionen beziffern sich die Einnahmen in der Investitionsrechnung auf einmalig hohe CHF 23.0 Mio. (Vorjahr: CHF 7.7 Mio.). Die Nettoinvestitionen beliefen sich auf CHF 13.7 Mio. (Vorjahr: CHF 21.0 Mio.). Der Selbstfinanzierungsgrad ergab 324,2 % (Vorjahr: 275,1 %).

### 2. Laufende Rechnung

Die Laufende Rechnung 2008 erreicht einen **Gesamtaufwand** von CHF 259.1 Mio. (Vorjahr: CHF 233.5 Mio.) und einen **Gesamtertrag** von CHF 280.0 Mio. (Vorjahr: CHF 265.7 Mio.). In der Laufenden Rechnung 2008 floss erstmalig das 2. Paket der Zuger Finanz- und Aufgabenreform (ZFA) und die Neugestaltung des Finanzausgleichs und der Aufgabenteilung zwischen Bund und Kantonen (NFA) ein. Die Einführung NFA/ZFA belastet die Laufende Rechnung mit einem Mehraufwand von CHF 60.8 Mio. gegenüber dem Vorjahr. In Zusammenhang mit dem NFA/ZFA haben wir - unter Anwendung des Gesetzes über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltgesetz) § 33, Rechnungsabgrenzung - im Rahmen der Jahresabschluss-Erstellung, die Beiträge periodengerecht abgegrenzt.

Der Ertragsüberschuss 2008 beträgt CHF 20.9 Mio. (Vorjahr CHF 32.2 Mio.).

## 2.1 Wesentliche Veränderungen Aufwand gegenüber dem Vorjahr

### Aufwand nach Artengliederung mit den wichtigsten Abweichungsbegründungen

Bezeichnung in CHF Mio.	2008	2007	Abw. in %	Wichtigste Abweichungsbegründungen
Personalaufwand	76.6	85.5	-10,5	2007 Rückstellung PK Übernahme Lehrpersonen CHF 13 Mio.
Sachaufwand	29.8	46.8	-36,4	2007 Rückstellung für baulichen Unterhalt CHF 17.0 Mio.
Passivzinsen	2.9	3.4	-12,0	Rückzahlungen von Darlehen
Abschreibungen	25.0	26.2	-4,7	Höhere Einnahmen in der Investitionsrechnung
Finanzausgleich/NFA	79.3	18.5	329,8	Einführung 2. Paket NFA/ZFA
Entschädigungen an Gemeinwesen	0.0	0.5	-100,0	Aufgabenteilung (ZFA)
Beiträge	34.9	43.3	-19,5	Aufgabenteilung (ZFA) Beiträge AHV/IV, Öffentlicher Verkehr
Einlage Spezialfinanzierung	0.4	0.3	10,5	Vollkostenrechnung: Einführung der Abwassergebühren (1.1.2008)
Interne Verrechnungen	10.2	9.0	12,9	Diese Position ist erfolgsneutral (siehe Ertrag Interne Verrechnungen)
<b>Total Aufwand</b>	<b>259.1</b>	<b>233.5</b>	<b>11,0</b>	

## 2.2 Wesentliche Veränderungen Ertrag gegenüber dem Vorjahr

### Ertrag nach Artengliederung mit den wichtigsten Abweichungsbegründungen

Bezeichnung in CHF Mio.	2008	2007	Abw. in%	Wichtigste Abweichungsbegründungen
Steuern	213.1	209.3	1,8	Siehe "ausführliche Informationen"
Konzessionen	0.1	0.1	0,0	-
Vermögenserträge	15.2	13.1	16,1	Höhere Cash-Positionen, geringere Investitionen, höhere Einnahmen sowie Optimierung des Cash-Managements
Entgelte/Rück-erstattungen	17.6	13.3	32,2	Einführung Abwassergebühren
Beiträge	21.8	19.8	10,5	Einführung Zuger Finanz- und Aufgabenreform (ZFA, 2. Paket)
Entnahme	1.8	1.1	60,3	Stadtentwässerung Defizit Abwasser
Interne Verrechnungen	10.2	9.0	12,9	Diese Position ist erfolgsneutral (siehe Aufwand Interne Verrechnungen)
<b>Total Ertrag</b>	<b>280.0</b>	<b>265.7</b>	<b>5,4</b>	

## 2.4 Ausführliche Informationen zum Ertrag

### Steuerertrag

Die Budgetierung des Steuerertrags basiert grundsätzlich auf dem Verlauf der letzten fünf Jahre. Zusätzlich wurde die Budgetierung des Steuerertrags der natürlichen und juristischen Personen mit der kantonalen Steuerverwaltung abgesprochen. Diese erwartete für das Jahr 2008 bei den natürlichen Personen einige vermögende Neuzuzüger und bei den juristischen Personen gute Unternehmensgewinne. Die Steuererträge der natürlichen Personen entwickelten sich mit CHF 117.7 Mio. (Vorjahr: CHF 102.0 Mio.) erfreulich. Allerdings sind darin CHF 25.6 Mio. Erträge aus definitiven Veranlagungen aus früheren Jahren enthalten. Bei der Budgetierung sind jeweils nur die Anzahl Veranlagungsfälle und der Veranlagungsfaktor der Vorjahre bekannt, nicht aber die Höhe der steuerbaren Einkommen der noch nicht definitiv veranlagten Steuererklärungen. Bei den juristischen Personen hingegen musste - wie im Budget 2008 vorgesehen - eine spürbare Einbusse von CHF 16.4 Mio. oder rund 17 % hingenommen werden. Für die kommenden Jahre rechnen wir bei heutigem Wissensstand damit, dass sich das Wirtschaftswachstum ab 2009 spürbar abschwächen wird. Die Steuererträge der juristischen Personen hatten den Höchststand 2007 erreicht. 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. Jedoch wird sich die vorgesehene Änderung des Steuergesetzes (3. Revisionspaket, Entlastung Mittelstand bei der Einkommenssteuer) ab 2010 mit einem jährlichen Minderertrag von rund CHF 8 - 10 Mio. auswirken.

### 3. Bilanz

Die Bilanzsumme per 31. Dezember 2008 verändert sich gegenüber dem Vorjahr von CHF 481.8 Mio. um CHF 3.7 Mio. auf CHF 485.5 Mio. Unter Anwendung des Finanzhaushaltsgesetzes (§ 13) - Bewertung der Finanzanlagen zu Verkehrswerten - wurden die Liegenschaften des Finanzvermögens neu bewertet. Die Aufwertung beträgt etwas mehr als CHF 1.0 Mio., was ein Anstieg beim Vermögen pro Einwohner von rund CHF 40.-- bedeutet. Hingegen müssen die Aktien der WWZ AG auf den Stichtag 31.12.2008 um CHF 8'855'000.-- erfolgsneutral über die Neubewertungsreserven abgewertet werden.

#### 3.1 Finanzvermögen

Die Veränderungen im Finanzvermögen gegenüber dem Vorjahr sind aus nachfolgender Tabelle ersichtlich:

	31.12.2008	31.12.2007
Flüssige Mittel	58'036'015.13	4'274'870.27
Guthaben	85'993'577.26	88'287'751.89
Anlagen des Finanzvermögens	150'579'983.26	183'195'844.72
Transitorische Aktiven	9'912'073.08	13'621'097.92
<b>Total Finanzvermögen</b>	<b>304'521'648.73</b>	<b>289'379'564.80</b>

Die Zunahme der Flüssigen Mittel begründet sich mit der Reduzierung der Festgelder gegen Jahresende, da die beste Verzinsung auf dem Konto der Postfinance bestand.

#### 3.2 Verwaltungsvermögen

Im Berichtsjahr werden im Verwaltungsvermögen Investitionen von CHF 36'747'128 aktiviert. Die vorgenommenen Abschreibungen des Verwaltungsvermögens betragen CHF 14'526'365 und die der Pflichtwohnungen belaufen sich auf CHF 644'446. Ausserdem werden CHF 9'700'000 zusätzliche Abschreibungen vorgenommen. Das Verwaltungsvermögen per 31. Dezember setzt sich folgendermassen zusammen:

	31.12.2008	31.12.2007
Grundstücke, Öffentliche Anlagen	14'122'167.05	14'187'575.75
Tiefbauten	34'187'949.77	31'994'004.90
Hochbauten	82'904'660.94	94'838'689.55
Pflichtwohnungen	46'474'268.48	47'091'489.25
Waldungen	1.00	1.00
Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'920'403.78	2'544'063.95
Darlehen und Beteiligungen	387'795.90	387'795.90
Investitionsbeiträge	0.0	1'356'944.70
<b>Total Verwaltungsvermögen</b>	<b>180'997'246.92</b>	<b>192'400'565.00</b>

### 3.3 Fremdkapital

Gestützt auf die Finanzstrategie werden Darlehen von CHF 15'000'000 vorzeitig zurück bezahlt. Der Anstieg der passiven Rechnungsabgrenzung ist hauptsächlich durch die periodengerechte Abgrenzung Beitrag an ZFA/NFA begründet.

	31.12.2008	31.12.2007
Laufende Verpflichtungen	12'305'881.28	18'345'840.58
Kurzfristige Schulden	20'000'000.00	10'000'000.00
Mittel- und langfristige Schulden	30'004'000.00	65'004'000.00
Verpflichtungen für Sonderrechnungen	522'666.50	526'664.05
Rückstellungen	54'208'400.05	47'058'257.95
Passive Rechnungsabgrenzung	23'365'232.40	6'762'764.80
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>140'406'180.23</b>	<b>147'697'527.38</b>

### 3.4 Eigenkapital

Das Eigenkapital erhöht sich von CHF 320'028'406.48 auf CHF 331'263'893.15. Die Details dieser Veränderung sind im Anhang, Vermerk 13, ersichtlich. Der Eigenfinanzierungsgrad (Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital) beträgt 68,2 % (Vorjahr: 66,4 %). Gemäss Beschluss des Grossen Gemeinderates Nr. 1475 vom 8. April 2008 wurde der Überschuss der Rechnung 2007 in der Höhe von CHF 32'192'175.41 folgendermassen verwendet:

- Hilfeleistung im In- und Ausland	CHF	500'000.00
- Rückstellung Kultur	CHF	500'000.00
- Rückstellung Sport	CHF	500'000.00
- Einlage Steuerausgleich	CHF	30'000'000.00
- Anerkennung für das Personal	CHF	330'000.00
- Einlage in freies Eigenkapital	CHF	362'175.41

## 4. Investitionsrechnung

Für das Jahr 2008 werden brutto CHF 36.7 Mio. investiert. Die Investitionsrechnung schliesst mit Nettoinvestitionen von CHF 13.7 Mio. (Vorjahr: CHF 21.0 Mio.) ab. Die strategische Zielvorgabe im Zusammenhang mit der Selbstfinanzierung – 5-Jahresdurchschnitt von 100 % - wurde übertroffen.

### 4.1 Wesentliche Investitionen

Bezeichnung	Brutto CHF Mio.
<b>Finanzdepartement:</b> Liegenschaften des Finanzvermögens	0.2
<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b> Eisstadion Herti, Grabenstrasse 6, Boccia Anlage/SAC Rossberg Herti Nord, Wartehalle Schiffsstation, Choller: Kugelfangsystem, Schiessstand und Armbrustschiessstand, Teilsanierung Casino	22.0
<b>Informatik</b>	0.3
<b>Investitionsbeiträge</b>	0.2
<b>Bildungsdepartement</b> Betreuungslokale, Schulbauten	0.6
<b>Baudepartement</b> <b>Verkehrsplanung, Strassen</b>	6.4
<b>Anlagen, Plätze</b>	0.2
<b>Stadtentwässerung</b>	4.6
<b>Werkhof</b>	0.5
<b>Fernheizung</b>	0.2
<b>Soziales, Umwelt, Sicherheit</b> Projektierung Frauensteinmatt, Verkehr und Feuerwehr	1.5
<b>Bruttoinvestitionen</b>	<b>36.7</b>

### 4.2 Wesentliche Einnahmen in der Investitionsrechnung

Bezeichnung	Netto CHF Mio.
<b>Liegenschaften des Verwaltungsvermögens</b> Verkauf Grundstück GS 3364, Bossard-Areal, Investitionsbeiträge Kanton und Gemeinden an das Eisstadion und übrige	20.7
<b>Bildungsdepartement</b> Subventionen Guthirt, Musikschule und Maria Opferung	2.1
<b>Baudepartement</b> Diverse	0.2
<b>Total Einnahmen in der Investitionsrechnung</b>	<b>23.0</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>13.7</b>

**5. Antrag des Stadtrates**

Der Stadtrat beantragt Ihnen,

- die Jahresrechnung 2008 und den Jahresbericht 2008 im Sinne von § 16 Abs. 2 Bst.d) der Gemeindeordnung sowie
- die Abrechnungen der in der Jahresrechnung 2008 auf Seite 61 aufgeführten 13 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 7'377'962.45 und Bruttoaufwendungen von CHF 7'185'527.27 zu genehmigen.

Zug, 7. April 2009

Dolfi Müller, Stadtpräsident

Arthur Cantieni, Stadtschreiber

**Beilagen**

- Beschlussesentwurf
- Jahresrechnung 2008
- Jahresbericht 2008

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 Jahresrechnung und Jahresbericht 2008

Der Grosse Gemeinderat von Zug **beschliesst** in Kenntnis von Bericht und Antrag des Stadtrates Nr. 2020 vom 7. April 2009:

1. Die Jahresrechnung und der Jahresbericht 2008 werden genehmigt.
2. Die Abrechnungen der in der Jahresrechnung auf Seite 61 aufgeführten 13 Verpflichtungskredite mit einem Gesamtkredit von CHF 7'377'962.45 und Bruttoaufwendungen von CHF 7'185'527.27 werden genehmigt.
3. Dieser Beschluss tritt sofort in Kraft. Er ist im Amtsblatt des Kantons Zug zu veröffentlichen und in die Amtliche Sammlung der Ratsbeschlüsse aufzunehmen.
4. Der Stadtrat wird mit dem Vollzug beauftragt.

Zug,

Isabelle Reinhart, Präsidentin

Arthur Cantieni, Stadtschreiber

# Hauptzahlen

	Rechnung 2008	Budget 2008	Rechnung 2007
<b>1. Laufende Rechnung</b>			
Gesamtertrag	280'001'828.53	241'387'800	265'719'809.86
Gesamtaufwand	259'128'967.62	245'118'100	233'527'634.45
<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>20'872'860.91</b>	<b>-3'730'300</b>	<b>32'192'175.41</b>
<b>2. Investitionsrechnung</b>			
Ausgaben	36'747'128.01	76'756'000	28'677'080.65
Einnahmen	23'027'783.80	40'411'000	7'721'698.40
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>13'719'344.21</b>	<b>36'345'000</b>	<b>20'955'382.25</b>
<b>3. Bilanz</b>			
<b>AKTIVEN</b>	<b>485'518'895.65</b>		<b>481'780'129.80</b>
Finanzvermögen	304'521'648.73		289'379'564.80
Verwaltungsvermögen	180'997'246.92		192'400'565.00
<b>PASSIVEN</b>	<b>485'518'895.65</b>		<b>481'780'129.80</b>
Fremdkapital	140'406'180.23		147'697'527.38
Spezialfinanzierungen	13'848'822.27		14'054'195.94
Eigenkapital	331'263'893.15		320'028'406.48
<b>4. Steuererträge</b>			
Steuern natürliche Personen	117'728'585.25	87'767'000	101'963'862.04
Steuern juristische Personen	82'261'890.55	81'305'600	98'714'216.15
<b>Zwischentotal</b>	<b>199'990'475.80</b>	<b>169'072'600</b>	<b>200'678'078.19</b>
Sondersteuern	13'125'473.37	5'870'000	8'650'352.15
<b>Total Steuern</b>	<b>213'115'949.17</b>	<b>174'942'600</b>	<b>209'328'430.34</b>
Beitrag an kantonalen Finanzausgleich	63'021'948.00	47'641'400	18'461'604.00
Beitrag an NFA	16'296'170.00	13'032'100	
<b>5. Anzahl Personaleinheiten</b>			
Verwaltungspersonal	234.69	231.09	264.43
Lehrpersonen*	257.44	264.35	232.37
<b>Total (inkl. Teilzeitbeschäftigte)</b>	<b>492.13</b>	<b>495.44</b>	<b>496.80</b>
* Systemwechsel Schulhauswartpensen			
<b>6. Kennziffern</b>			
Steuerfuss	% 1)	70 ./. 7	70 ./. 7
Steuerertrag pro Einwohner	CHF 2)	7'798	6'855
Vermögen pro Einwohner	CHF 3)	6'399	5'591

1) Rabatt vom kantonalen Einheitssatz

2) ohne Sondersteuern

3) Finanzvermögen abzüglich Fremdkapital dividiert durch Einwohnerzahlen

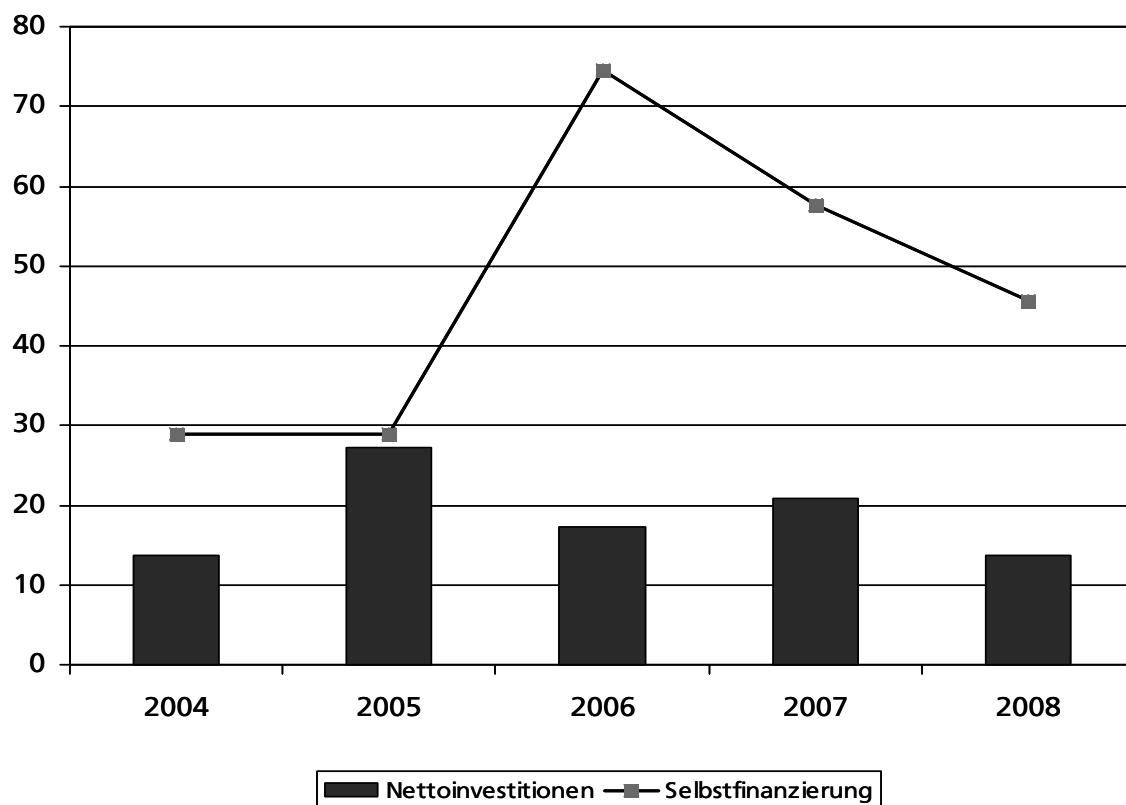
## Finanzkennzahlen 5-Jahresübersicht

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

	2004	2005	2006	2007	2008
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	211.2%	106.5%	432.6%	275.1%	324.2%
Definition:	Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen				
Aussage:	Der Anteil der Nettoinvestitionen, welche die Stadt Zug aus eigenen Mitteln finanzieren kann.				
Richtwert:	Hochkonjunktur: > 100%, Normalfall: 80 - 100%, Finanzstrategie der Stadt Zug 5-Jahresdurchschnitt = 100 %				
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	16.3%	16.2%	31.7%	23.8%	17.8%
Definition:	Selbstfinanzierung in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des Ertrages, den die Stadt Zug zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.				
Richtwert:	> 20% = gut, 10 - 20% = mittel, < 10% = schlecht				
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	0.8%	1.0%	0.5%	-0.5%	-1.2%
Definition:	Nettozinsen in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Anteil des "verfügbaren Einkommens" durch den der Nettozinsaufwand gebunden ist. Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum im Zusammenhang mit der Aufnahme von Fremdkapital.				
Richtwert:	0 - 4% = gut, 4 - 9% = genügend, > 10% = schlecht				
<b>Kapitaldienstanteil</b>	11.5%	12.2%	9.1%	7.2%	4.8%
Definition:	Kapitaldienst (Zinsaufwand + Abschreibungen) in % des Finanzertrages				
Aussage:	Der Wert zeigt auf, in welchem Umfang der Laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen belastet ist. Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin.				
Richtwert:	bis 5% = geringe Belastung, 5 - 15% = tragbare Belastung				
<b>Vermögen pro Einwohner</b>	-1'681	-1'538	815	5'591	6'399
Definition:	Fremdkapital abzüglich Finanzvermögen dividiert durch Einwohner				
Aussage:	Positive Werte zeigen ein Nettovermögen auf. Negative Werte bedeuten eine Verschuldung pro Einwohner.				
Richtwert:	> -2'500 = hohe Verschuldung				

## Entwicklung der Selbstfinanzierung

in Mio. CHF



Übersicht	2004	2005	2006	2007	2008
Ertrag	202.3	203.1	259.5	265.7	280.0
Aufwand	173.3	174.1	185.3	207.8	234.2
Abschreibungen	18.6	19.3	19.1	25.7	24.9
Rechnungsergebnis	10.4	9.7	55.1	32.2	20.8
Selbstfinanzierung	28.9	29.0	74.5	57.6	45.7
Nettoinvestitionen	13.7	27.2	17.2	20.9	13.7
Finanzierungsüberschuss	15.2	1.8	57.3	36.7	32.0

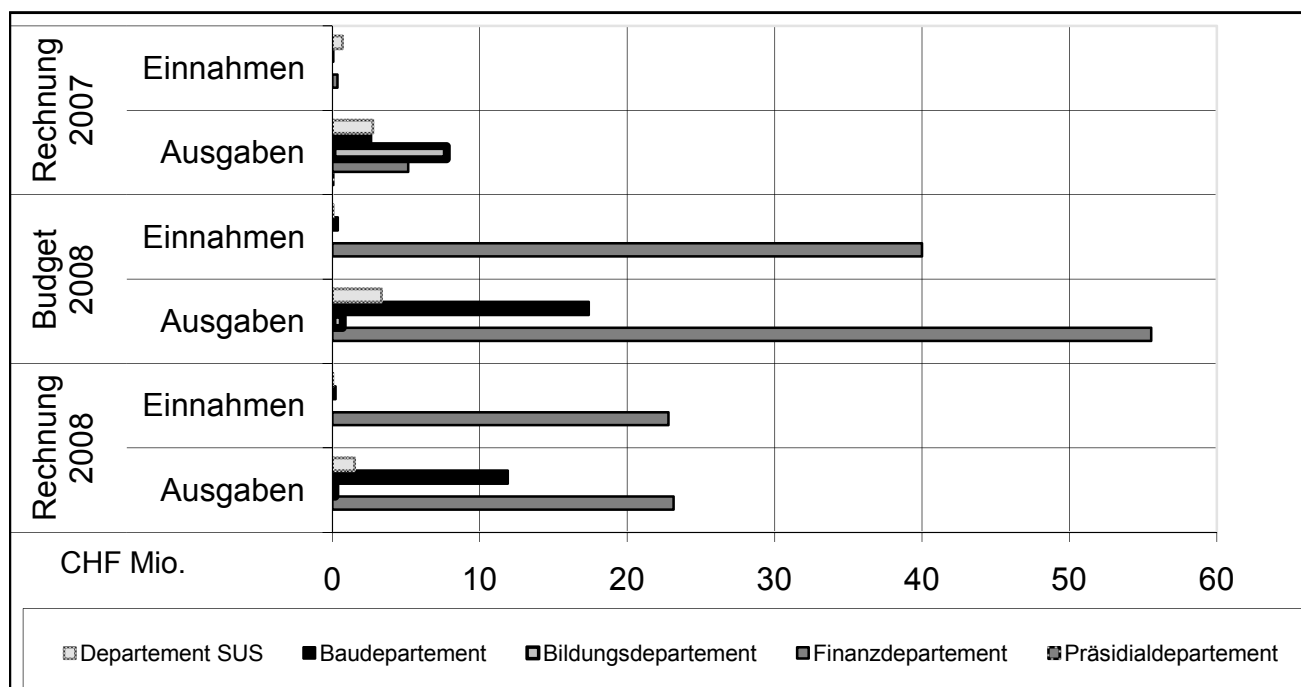
# Institutionelle Gliederung

## Laufende Rechnung

	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1 Präsidialdepartement	17'754'573	2'438'661	14'464'900	1'941'700	27'177'691	2'845'909
2 Finanzdepartement	146'968'957	232'436'512	134'226'000	197'467'000	113'086'887	225'493'803
3 Bildungsdepartement	49'568'257	22'692'180	49'960'700	20'519'100	46'998'769	20'724'271
4 Baudepartement	27'092'118	15'729'823	27'150'300	15'013'400	25'906'543	10'148'853
5 Departement SUS	17'745'063	6'704'653	19'316'200	6'446'600	20'357'744	6'506'973
<b>Total</b>	<b>259'128'968</b>	<b>280'001'829</b>	<b>245'118'100</b>	<b>241'387'800</b>	<b>233'527'634</b>	<b>265'719'809</b>
<b>Rechnungsergebnis</b>	<b>20'872'861</b>		<b>-3'730'300</b>		<b>32'192'175</b>	

## Investitionsrechnung

	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
1 Präsidialdepartement					36'000	
2 Finanzdepartement	23'142'266	22'809'360	55'543'000	39'996'000	5'156'675	340'000
3 Bildungsdepartement	194'337		700'000		7'753'713	
4 Baudepartement	11'904'940	218'324	17'393'000	375'000	2'636'612	73'989
5 Departement SUS	1'505'585	100	3'320'000	40'000	2'734'502	675'000
<b>Total</b>	<b>36'747'128</b>	<b>23'027'784</b>	<b>76'956'000</b>	<b>40'411'000</b>	<b>18'317'502</b>	<b>1'088'989</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>13'719'344</b>		<b>36'545'000</b>		<b>17'228'513</b>



# Bilanz

Konto	Vermerk	31. Dezember 2008	1. Januar 2008
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>485'518'895.65</b>	<b>481'780'129.80</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>304'521'648.73</b>	<b>289'379'564.80</b>
100	Flüssige Mittel	58'036'015.13	4'274'870.27
1000	Kasse	4'964.15	6'000.35
1001	Postfinance	45'521'253.00	3'467'718.20
1002	Banken	12'509'797.98	801'151.72
101	Guthaben	85'993'577.26	88'287'751.89
1010	Vorschüsse	386'440.00	385'340.00
1011	Kontokorrente	88'693.57	257'972.38
1012	Steuerguthaben	17'369'754.81	21'016'505.00
1015	Übrige Debitoren	3'942'688.88	1'627'934.51
1016	Festgeldanlagen	64'206'000.00	65'000'000.00
102	Anlagen	150'579'983.26	183'195'844.72
1021	Aktien und Anteilscheine	86'550'400.00	95'405'400.00
1022	Darlehen, festverzinsliche Anlagen	10'372'500.00	35'410'500.00
1023	Liegenschaften	53'563'260.00	52'263'782.65
1025	Vorräte	93'823.26	116'162.07
103	Aktive Rechnungsabgrenzung	9'912'073.08	13'621'097.92
1039	Übrige	9'912'073.08	13'621'097.92
<b>11</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>180'997'246.92</b>	<b>192'400'565.00</b>
114	Sachgüter	180'609'451.02	190'655'824.40
1140	Grundstücke	14'122'167.05	14'187'575.75
1141	Tiefbauten	34'187'949.77	31'994'004.90
1142	Hochbauten	82'904'660.94	94'838'689.55
1144	Pflichtwohnungen	46'474'268.48	47'091'489.25
1145	Waldungen	1.00	1.00
1146	Informatik, Einrichtungen, Fahrzeuge	2'920'403.78	2'544'063.95
115	Darlehen und Beteiligungen	387'795.90	387'795.90
1154	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	27'599.00	27'599.00
1155	Private Institutionen	360'196.90	360'196.90
116	Investitionsbeiträge	0.00	1'356'944.70
1160	Bund		671'412.40
1162	Gemeinden		329'502.10
1164	Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen		248'030.20
1165	Private Institutionen		108'000.00

Konto	Bezeichnung	Vermerk	31. Dezember 2008	1. Januar 2008
<b>2</b>	<b>Passiven</b>		<b>485'518'895.65</b>	<b>481'780'129.80</b>
<b>20</b>	<b>Fremdkapital</b>		<b>140'406'180.23</b>	<b>147'697'527.38</b>
200	Laufende Verpflichtungen	8	12'305'881.28	18'345'840.58
2000	Kreditoren		5'653'712.98	9'825'263.03
2001	Depotgelder		4'509'600.00	6'795'915.00
2006	Kontokorrente		2'142'568.30	1'724'662.55
201	Kurzfristige Schulden	9	20'000'000.00	10'000'000.00
2014	Darlehen		20'000'000.00	10'000'000.00
202	Mittel- und Langfristige Schulden	9	30'004'000.00	65'004'000.00
2020	Hypotheken		4'000.00	4'000.00
2021	Schuldscheine/Darlehen		30'000'000.00	65'000'000.00
203	Verpflichtungen für Sonderrechnungen		522'666.50	526'664.05
2034	Eigenversicherungen für Sachschäden		522'666.50	526'664.05
204	Rückstellungen	10	54'208'400.05	47'058'257.95
2040	Rückstellungen Laufende Rechnung		51'746'499.95	45'135'309.15
2041	Rückstellungen aus Ertragsüberschüssen		2'461'900.10	1'922'948.80
205	Passive Rechnungsabgrenzung	11	23'365'232.40	6'762'764.80
2059	Übrige		23'365'232.40	6'762'764.80
<b>22</b>	<b>Spezialfinanzierungen</b>	12	<b>13'848'822.27</b>	<b>14'054'195.94</b>
2280	Verpflichtungen Spezialfinanzierungen		13'848'822.27	14'054'195.94
<b>23</b>	<b>Eigenkapital</b>	13	<b>331'263'893.15</b>	<b>320'028'406.48</b>
2390	Freies Eigenkapital		139'898'016.78	139'535'841.37
2391	Gebundenes Eigenkapital		90'000'000.00	60'000'000.00
2391	Neubewertungsreserven		80'493'015.46	88'300'389.70
2392	Rechnungsüberschuss laufendes Jahr		20'872'860.91	32'192'175.41

### Finanzdepartement der Stadt Zug

Hans Christen, Chef Finanzdepartement

Andreas Rup, Finanzsekretär

Zug, 17. März 2009

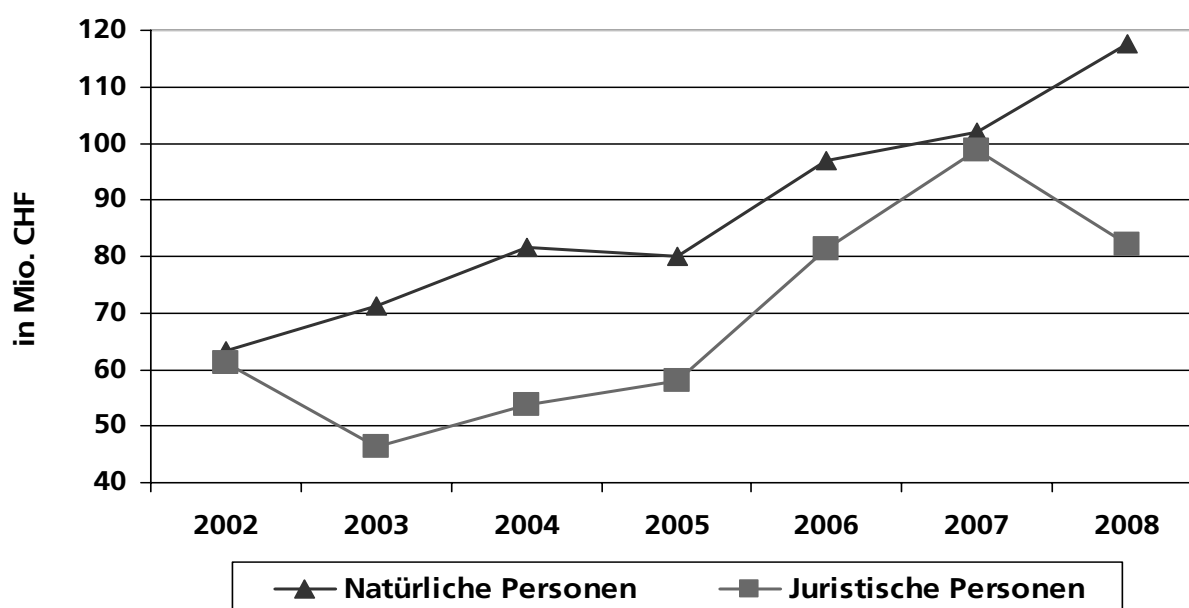
Vermerke, siehe Anhang zur Jahresrechnung (ab Seite 62)

# Laufende Rechnung nach Sacharten

	Rechnung 2008	Budget 2008	Rechnung 2007
<b>3 Aufwand</b>	<b>259'128'968</b>	<b>245'118'100</b>	<b>233'527'634</b>
<b>30 Personalaufwand</b>	<b>76'553'489</b>	<b>74'706'300</b>	<b>85'522'415</b>
300 Behörden und Kommissionen	1'825'949	1'192'900	1'302'998
301 Löhne Verwaltungs- und Betriebspersonal	29'158'926	29'213'900	28'581'862
302 Löhne Lehrkräfte	27'874'040	29'797'000	28'247'252
303 Sozialversicherungsbeiträge	4'373'906	4'454'500	4'454'070
304 Personalversicherungsbeiträge	8'371'122	6'326'900	19'297'433
305 Unfall- und Krankenversicherung	1'100'147	884'900	1'124'938
306 Dienstkleider, Wohnungs- und Verpflegungspauschalen	226'774	219'000	146'565
307 Rentenleistungen	2'479'152	1'347'300	1'234'202
309 Übriges	1'143'473	1'269'900	1'133'095
<b>31 Sachaufwand</b>	<b>29'803'687</b>	<b>31'270'000</b>	<b>46'833'173</b>
310 Büro- und Schulmaterialien	2'231'240	2'236'900	1'968'542
311 Mobilien, Maschinen, Fahrzeuge	2'285'141	2'525'000	2'096'140
312 Wasser, Energie und Heizmaterial	2'801'071	2'581'000	2'371'773
313 Verbrauchsmaterialien	934'874	1'029'000	965'163
314 Dienstleistungen Dritter, baulicher Unterhalt	9'873'161	10'391'600	28'388'220
315 Dienstleistungen Dritter, übriger Unterhalt	1'803'543	2'044'400	1'840'262
316 Mieten, Pachten und Benützungskosten	1'635'095	1'669'000	1'568'075
317 Spesenentschädigungen	1'338'280	1'389'300	1'310'885
318 Dienstleistungen und Honorare	6'737'271	7'219'300	6'172'472
319 Übriges	164'011	184'500	151'641
<b>32 Passivzinsen</b>	<b>2'949'219</b>	<b>3'225'000</b>	<b>3'353'247</b>
320 Laufende Verpflichtungen	234	2'000	19
322 Mittel- und langfristige Schulden	1'511'027	1'723'000	1'979'277
329 Übrige	1'437'958	1'500'000	1'373'951
<b>33 Abschreibungen</b>	<b>24'968'965</b>	<b>30'354'000</b>	<b>26'187'487</b>
330 Finanzvermögen	98'154	520'000	481'969
331 Verwaltungsvermögen, gesetzlich	15'170'811	20'134'000	18'205'518
332 Zusätzliche Abschreibungen Verwaltungsvermögen	9'700'000	9'700'000	7'500'000
<b>34 Anteile/Beiträge ohne Zweckbestimmung</b>	<b>79'350'235</b>	<b>60'673'500</b>	<b>18'461'604</b>
340 Grundstückgewinnsteueranteil	32'117	0	
341 Beiträge an Finanzausgleich	63'021'948	47'641'400	18'461'604
342 Beitrag NFA	16'296'170	13'032'100	
<b>35 Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>45'000</b>	<b>90'000</b>	<b>458'769</b>
<b>36 Eigene Beiträge</b>	<b>34'899'482</b>	<b>34'782'000</b>	<b>43'347'080</b>
360 Bund	31'414		6'574'528
361 Kanton	1'213'918	797'700	1'888'731
362 Gemeinden	80'285	76'600	63'261
364 Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen	17'615'327	16'784'000	20'100'742
365 Private Institutionen	11'858'678	12'405'480	10'441'000
366 Private Haushalte	4'021'487	4'643'220	4'204'118
367 Ausland	78'373	75'000	74'700
<b>38 Einlage in Spezialfinanzierungen</b>	<b>397'458</b>	<b>524'500</b>	<b>359'663</b>
<b>39 Interne Verrechnungen</b>	<b>10'161'433</b>	<b>9'492'800</b>	<b>9'004'196</b>

	Rechnung 2008	Budget 2008	Rechnung 2007
<b>4 Ertrag</b>	<b>280'001'829</b>	<b>241'387'800</b>	<b>265'719'809</b>
<b>40 Steuern</b>	<b>213'115'949</b>	<b>174'942'600</b>	<b>209'328'430</b>
400 Einkommens- und Vermögenssteuern	118'180'350	87'867'000	102'243'792
401 Ertrags- und Kapitalsteuern	82'261'891	81'305'600	98'714'216
403 Vermögensgewinnsteuer	8'339'716	5'000'000	5'509'264
405 Erbschafts- und Schenkungssteuern	4'272'002	700'000	2'823'508
406 Besitz- und Aufwandsteuern	61'990	70'000	37'650
<b>41 Konzessionen</b>	<b>112'349</b>	<b>95'000</b>	<b>112'728</b>
<b>42 Vermögenserträge</b>	<b>15'220'583</b>	<b>13'274'400</b>	<b>13'114'076</b>
420 Banken	197'521	30'100	90'698
421 Guthaben	998'408	700'000	476'694
422 Anlagen des Finanzvermögens	4'893'705	3'400'000	3'985'473
423 Liegenschaftsertrag des Finanzvermögens	1'363'771	1'409'000	1'267'840
425 Darlehen des Verwaltungsvermögens	1'647	2'500	1'647
427 Liegenschaftsertrag Verwaltungsvermögen	7'765'531	7'732'800	7'291'724
<b>43 Entgelte</b>	<b>17'592'511</b>	<b>16'680'600</b>	<b>13'306'510</b>
<b>45 Rückerstattungen von Gemeinwesen</b>	<b>269'979</b>	<b>11'000</b>	<b>54'169</b>
<b>46 Beiträge für eigene Rechnung</b>	<b>21'774'347</b>	<b>19'541'200</b>	<b>19'704'769</b>
460 Bund	1'380'648	296'200	1'535'192
461 Kanton	19'141'446	17'709'100	16'985'817
462 Gemeinden	1'045'113	1'315'600	991'990
469 Übrige	207'140	220'300	191'770
<b>48 Entnahme Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'754'678</b>	<b>7'350'200</b>	<b>1'094'931</b>
<b>49 Interne Verrechnungen</b>	<b>10'161'433</b>	<b>9'492'800</b>	<b>9'004'196</b>

Entwicklung Steuerertrag der natürlichen und juristischen Personen



## Präsidential- und Finanzdepartement Übersicht

Kst. Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1 Präsidentialdepartement</b>						
1000 Grosser Gemeinderat	383'478		291'500		334'391	
1100 Stadtrat	1'967'258	31'427	1'404'900	27'000	1'517'854	23'610
1200 Stadtkanzlei, Archiv, Kommunikation	1'596'151	1'400	1'479'300	2'600	1'617'564	1'400
1300 Zentrale Dienste	1'634'898	85'671	1'628'800	74'000	1'570'697	76'180
1400 Rechtsdienst	646'651	1'003'813	620'800	560'500	594'323	1'460'255
1500 Personaldienst	6'078'788	350'001	3'537'500	321'100	16'394'326	356'173
1600 Kultur	3'878'011	124'500	3'816'300	120'000	3'584'507	120'000
1700 Einwohnerdienste	1'569'338	841'849	1'685'800	836'500	1'564'029	808'291
<b>Total</b>	<b>17'754'573</b>	<b>2'438'661</b>	<b>14'464'900</b>	<b>1'941'700</b>	<b>27'177'691</b>	<b>2'845'909</b>
<b>Netto</b>		<b>15'315'912</b>		<b>12'523'200</b>		<b>24'331'782</b>

Kst. Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>2 Finanzdepartement</b>						
2000 Departementssekretariat	443'725		411'800	500	419'285	
2100 Finanzamt	323'283	9'175	303'500	6'500	308'936	5'271
2110 Zinsen	2'949'220	6'602'285	3'225'000	4'699'100	3'353'247	5'127'968
2120 Abschreibungen	24'704'143	2'399'562	29'834'000	2'009'100	25'955'318	1'838'673
2130 Steuern	81'149'119	213'140'468	62'684'500	180'967'600	19'999'838	209'356'280
2200 Immobilien	1'304'444	3'648	1'380'700	1'000	1'279'734	
2210 Liegenschaften Finanzvermögen	435'057	1'363'771	447'400	1'409'000	278'348	1'267'840
2220 Lieg. Verwaltungsvermögen	7'149'464	3'354'356	7'388'300	2'861'200	24'691'968	2'751'862
2230 Städtischer Wohnungsbau	1'588'532	3'272'303	1'757'800	3'408'900	1'782'109	3'179'902
2250 Schulanlagen	3'708'530	486'510	3'452'600	478'600	3'760'719	447'111
2300 Sportamt	401'829	11'057	300'000	4'500	426'791	84'863
2400 Informatik	2'244'392	3'044	2'257'700	500	1'929'591	3'731
2500 Betriebsamt	1'035'007	838'363	1'033'500	750'500	1'013'362	810'516
2600 Übriger Aufwand	236'477	31'047	248'000	30'000	256'164	42'962
2800 Stadtmarketing/Stadtentwicklung	1'058'259		1'059'600		1'289'399	
2810 Sport	876'671	276'476	924'000	290'000	640'339	28'924
2820 Kinder- und Jugendbetreuung	3'429'999		3'408'800		3'309'199	
2830 Gesundheit und Suchtprävention	9'729'522		9'938'800		9'051'192	
2840 Soziale Institutionen	334'564	90'875	283'600		6'927'262	
2850 Öffentlicher Verkehr	3'091'924		2'932'200		5'815'081	
2860 Diverse Beiträge	221'223		404'200		51'105	
2870 Hilfeleistungen	553'573	553'573	550'000	550'000	547'900	547'900
<b>Total</b>	<b>146'968'957</b>	<b>232'436'513</b>	<b>134'226'000</b>	<b>197'467'000</b>	<b>113'086'887</b>	<b>225'493'803</b>
<b>Netto</b>	<b>85'467'556</b>		<b>63'241'000</b>		<b>112'406'916</b>	

## Bildungs- und Baudepartement Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>Bildungsdepartement</b>						
3050	Rektorat, Schulverwaltung	5'177'754	295'768	4'083'300	316'000	3'528'694	254'285
3060	Schulinformatik (exkl. IKS)	1'119'104	45'455	1'173'100	25'100	1'108'437	29'020
3100	Kindergarten	3'239'041	1'839'594	3'741'200	1'593'000	3'064'832	1'306'918
3200	Primarschule	13'445'593	5'262'964	13'487'200	5'340'200	12'800'149	5'360'720
3300	Tagesschule	1'421'092	654'719	1'585'600	715'300	1'433'922	652'562
3400	Kooperative Oberstufe	7'063'432	3'419'686	7'510'000	3'085'100	7'390'611	3'062'571
3500	Textiles Werken/Hauswirtschaft	1'362'135		1'447'600	558'800	1'521'277	601'494
3510	Logopädie	609'037	12'780	585'400	288'300	611'937	324'964
3520	Psychomotorik	399'252	106'507	390'000	212'800	383'774	267'756
3600	Heilpädagogische Schule	3'570'235	5'424'109	3'841'300	2'755'200	3'370'888	2'734'478
3650	Integrationschule	1'123'470	1'048'141	1'115'000	787'500	1'580'784	1'560'725
3700	Freizeitangebote	209'281	79'622	218'900	88'600	199'256	73'356
3800	Kind, Jugend, Familie	1'992'894	281'133	1'914'100	260'500	1'397'906	240'197
3850	Musikschule	5'903'583	3'166'888	5'962'200	3'417'300	5'755'553	3'228'660
3900	Stadt- und Kantonsbibliothek	2'932'354	1'054'813	2'905'800	1'075'400	2'850'749	1'026'565
	<b>Total</b>	<b>49'568'257</b>	<b>22'692'179</b>	<b>49'960'700</b>	<b>20'519'100</b>	<b>46'998'769</b>	<b>20'724'271</b>
	<b>Netto</b>		<b>26'876'078</b>		<b>29'441'600</b>		<b>26'274'498</b>

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>4</b>	<b>Baudepartement</b>						
4000	Departementsekretariat	869'501	1'282	850'600	2'000	818'092	1'939
4100	Stadtplanung	809'831	3'466	857'200	500	892'502	
4200	Städtebau inkl. Hochbau	1'020'811	1'168	1'109'800	500	1'008'654	1'154
4300	Baubewilligungen	1'100'906	479'199	1'086'500	550'500	910'400	476'551
4400	Verkehrsplanung, Strassen	6'001'779	63'808	6'129'900	60'600	5'804'200	61'514
4500	Anlage, Plätze, Gewässer	2'816'957	10'734	2'583'600	500	2'567'344	5'181
4600	Werkhof	7'974'178	8'672'011	8'186'200	8'052'300	7'870'666	8'038'622
4800	Stadtentwässerung	5'247'589	5'247'589	5'101'000	5'101'000	4'928'801	458'008
4900	Fernheizung	1'250'566	1'250'566	1'245'500	1'245'500	1'105'884	1'105'884
	<b>Total</b>	<b>27'092'118</b>	<b>15'729'823</b>	<b>27'150'300</b>	<b>15'013'400</b>	<b>25'906'543</b>	<b>10'148'853</b>
	<b>Netto</b>		<b>11'362'295</b>		<b>12'136'900</b>		<b>15'757'690</b>

# Departement SUS

## Übersicht

Kst.	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>5</b>	<b>Departement für Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)</b>						
5000	Departementsekretariat	566'202		568'900	500	589'946	
5100	Sozialamt	6'445'679	1'000'836	7'398'600	902'500	7'977'438	925'671
5200	Vormundschaftsamt	737'248	74'730	629'200	75'500	613'782	62'442
5300	Amt für Alter und Gesundheit	404'735	2'000	399'800	500	418'905	
5400	Stadtökologie / Entsorgung	2'931'672	72'883	3'273'400	63'500	3'481'222	77'833
5500	Polizeiamt	1'227'267	594'121	1'409'400	542'500	1'506'578	582'748
5600	Parkraumbewirtschaftung	1'714'524	3'579'459	1'768'200	3'568'200	1'774'300	3'579'903
5700	Verkehr	974'017		1'031'800	500	1'095'320	
5800	Feuerwehr	2'337'731	1'204'434	2'417'600	1'122'200	2'490'641	1'097'225
5850	Feuerschau	405'988	176'190	419'300	170'700	409'612	181'151
	<b>Total</b>	<b>17'745'063</b>	<b>6'704'653</b>	<b>19'316'200</b>	<b>6'446'600</b>	<b>20'357'744</b>	<b>6'506'973</b>
	<b>Netto</b>		<b>11'040'410</b>		<b>12'869'600</b>		<b>13'850'771</b>

## Laufende Rechnung nach institutioneller Gliederung

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>1</b>	<b>Präsidentdepartement</b>	<b>17'754'573.17</b>	<b>2'438'661.35</b>	<b>14'464'900</b>	<b>1'941'700</b>	<b>27'177'690.89</b>	<b>2'845'908.50</b>	
<b>1000</b>	<b>Grosser Gemeinderat</b>							
30001	Besoldung Behördenmitglieder	159'337.85		112'000		110'474.25		Mehr Sitzungen; Revision Ortsplanung
30011	Geschäftsprüfungskommission	20'782.10		25'000		24'751.30		
30012	Rechnungsprüfungskommission	25'583.40		25'000		25'007.70		Mehr Sitzungen; Revision Ortsplanung
30013	Bau- und Planungskommission	37'227.15		26'500		26'876.20		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	10'260.35		12'800		10'375.20		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	38'133.70		20'000		15'185.80		Erhöhter Bedarf; Revision Ortsplanung
31700	Fraktionsschädigungen	42'200.00		42'200		35'000.00		
31701	Spesen	45'601.60		22'000		29'713.30		Rechtsgutachten zu Volksinitiativen
31898	Dienstleistungen Dritter	4'351.95		6'000		57'007.65		
<b>1000</b>	<b>Total Grosser Gemeinderat</b>	<b>383'478.10</b>		<b>291'500</b>		<b>334'391.40</b>		
<b>1100</b>	<b>Stadtrat</b>							
30001	Besoldung Behördenmitglieder	1'376'788.25		813'400		925'066.60		Rechnungsabgrenzung Abgangsschädigungen auf Verlangen RPK
30300	Sozialversicherungsbeiträge	59'610.85		59'900		69'521.15		
30400	Personalversicherungsbeiträge	300'318.00		300'200		292'021.20		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	11'443.55		9'900		9'104.10		
31701	Spesen	50'348.90		46'500		47'008.40		
31710	Freier Kredit Stadtrat	115'935.22		110'000		107'005.60		
31807	Beratungen und Expertisen	24'154.40		30'000		32'292.70		
36610	Neujahrsanlass für Bevölkerung	28'658.75		35'000	1'000	35'834.30		
43600	Leistungen Personalversicherung		31'427.00		26'000		23'609.80	
43601	Rückstellungen		31'427.00		27'000		23'609.80	
<b>1100</b>	<b>Total Stadtrat</b>	<b>1'967'257.92</b>		<b>1'404'900</b>		<b>1'517'854.05</b>		
<b>1200</b>	<b>Stadtkanzlei, Archiv, Kommunikation</b>							
30020	Abstimmungen / Wahlen	82'115.95		60'000		65'552.06		Ergänzungswahl RPK, Wahl Stv. Friedensrichter
30101	Löhne hauptamtliches Personal	860'823.25		834'500		803'652.55		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	29'261.70		30'000		34'819.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	65'645.25		64'600		65'634.00		
30400	Personalversicherungsbeiträge	101'085.60		98'700		107'658.70		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	12'814.50		11'000		12'490.80		
30901	Fachausbildung	1'680.10		3'500		1'963.46		
31000	Inserate / Publikationen	25'412.55		30'000		36'916.45		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	154'725.75		107'000		119'975.40		Komplexere Abstimmungsbroschüren, Wahlmaterial
31701	Spesen	24'872.05		12'000		14'564.98		Zu gering budgetiert

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31813	Stadtentwicklung	79'463.05		80'000		106'169.25		Erweiterung KAIZEN-Pilotprojekt Umzug Verwaltungsabteilungen; Logistik Gütertransporte Kalesija
31815	Jungbügeraufnahme	17'823.70		18'000		17'794.70		
31816	Altersheirungen	45'105.05		45'000		34'505.10		
31818	Wirtschaftspflege	21'823.18		30'000		29'936.65		
31819	Kommunikation	31'639.50		35'000		37'606.00		
31820	Verwaltungsorganisation	24'522.70		15'000		18'425.65		
31890	Intranet					102'095.15		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	17'337.27		5'000		7'803.77		
43502	Abonnemente GGR		1'400.00		1'600		1'400.00	
43600	Leistungen Personalversicherung				1'000			
<b>1200</b>	<b>Total Stadtkanzlei, Archiv, Kommunikation</b>	<b>1'596'151.15</b>	<b>1'400.00</b>	<b>1'479'300</b>	<b>2'600</b>	<b>1'617'563.67</b>	<b>1'400.00</b>	
<b>1300</b>	<b>Zentrale Dienste</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	295'089.90		306'100		302'821.05		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	18'734.95		25'000		13'345.90		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	23'146.90		24'500		24'188.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	39'468.40		38'800		38'884.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	4'730.55		4'600		5'081.35		
30901	Fachausbildung	82.00		1'500		1'375.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	64'718.25		55'000		56'238.90	Erhöhter Bedarf	
31003	Büromaterial	64'726.60		55'000		59'733.51	Archivierungsmaterial	
31004	Kopien	213'089.87		215'000		161'537.83		
31101	Geräte und Maschinen	13'592.90		13'000		3'602.15		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	3'044.35		2'000		1'891.80		
31701	Spesen	3'850.00		3'800		4'050.80		
31803	Frankaturen, Frachten	483'594.93		450'000		466'762.91		
31804	Telekommunikation	401'602.75		430'000		428'478.25		
31900	Verschiedenes	1'644.75		1'500		1'485.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'780.37		3'000		1'220.50		
43103	Sonstige Gebühren		2'330.00		3'000		4'960.00	
43601	Rückstellungen		83'340.65		71'000		71'220.20	
<b>1300</b>	<b>Total Zentrale Dienste</b>	<b>1'634'897.47</b>	<b>85'670.65</b>	<b>1'628'800</b>	<b>74'000</b>	<b>1'570'697.40</b>	<b>76'180.20</b>	
<b>1400</b>	<b>Rechtsdienst</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	496'960.35		485'800		468'448.45		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	36'808.65		36'200		35'923.75		
30400	Personalversicherungsbeiträge	61'467.00		60'100		59'119.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	7'217.35		6'700		6'646.75		
30901	Fachausbildung	1'560.00		1'500		795.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	7'419.95		8'000		6'184.00		
31701	Spesen	176.00		500		21.60		
31870	Mehrwertsteuer	35'042.01		22'000		17'184.09	Abhängig von Gebührensomme	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
43100	Gebühren	1'003'813.55			560'000		1'460'255.15	Handänderungsgebühren aus altrechtlichen Verträgen der Vorjahre
43600	Leistungen Personalversicherung				500			
<b>1400</b>	<b>Total Rechtsdienst</b>	<b>646'651.31</b>	<b>1'003'813.55</b>	<b>620'800</b>	<b>560'500</b>	<b>594'323.44</b>	<b>1'460'255.15</b>	
<b>1500</b>	<b>Personaldienst</b>							
30100	Realloohnerhöhung Verwaltung			390'000				Pauschale Budgetierung (wird den Kostenstellen belastet)
30101	Löhne hauptamtliches Personal	591'316.35		585'000		557'394.15		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	187'960.85		187'700		193'794.35		
30104	Ferien- und Überzeit-Guthaben	22'959.00				613'362.00		Anpassung der seit 2006 erfassten Rückstellung gem. Weisung RPK
30200	Realloohnerhöhung Lehrkräfte			230'000				Pauschale Budgetierung (wird den Kostenstellen belastet)
30300	Sozialversicherungsbeiträge	73'667.70		57'500		61'098.05		Überbrückungsrenten neu ab 1.1.08 AHV-pflichtig; war nicht budgetiert
30400	Personalversicherungsbeiträge	68'522.70		66'300		69'858.15		
30401	Aufwendungen Pensionskasse	2'011'244.20		10'000		13'000'000.00		Übernahme PK Lehrpersonen, Nachkalkulation
30500	Unfall- und Krankenversicherung	12'794.35		7'700		12'427.75		
30700	Ruhegehälter, Zusatzbeiträge auf Renten	2'479'151.80		1'347'300		1'234'201.85		Anpassung altrechtl. Renten SR per 31.12.08 an aktuelle Berechnung (Lebenserwartungen, Teuerung)
30901	Fachausbildung	930.00		3'000		2'651.05		
30903	Personalbeschaffung, Inseerate	123'026.80		160'000		154'701.65		
30904	Reka-Beiträge	124'850.00		120'000		119'708.00		
30905	Personalbetreuung	169'667.35		153'000		215'997.40		Nachtragskredit SRB vom 18.3.08 für zusätzliche Personalanlässe (Musical Nikki)
30906	Weiterbildung	140'067.40		135'000		149'029.23		
30909	Beitrag an Busabo / Halbtaxabo	65'639.50		60'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	4'769.00		5'000		7'870.95		
31701	Spesen	2'220.60		2'000		2'231.10		
31806	Projekte			18'000				
43600	Leistungen Personalversicherung		17'523.60		500		16'224.65	
43603	Nichtberufsunfall Arbeitnehmer		332'477.10		320'600		339'948.25	
<b>1500</b>	<b>Total Personaldienst</b>	<b>6'078'787.60</b>	<b>350'000.70</b>	<b>3'537'500</b>	<b>3'211'100</b>	<b>16'394'325.68</b>	<b>356'172.90</b>	
<b>1600</b>	<b>Kultur</b>							
30010	Kommissionen	8'572.60		10'000		9'971.70		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	98'780.45		96'600		94'039.75		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	7'146.65		5'000				
30300	Sozialversicherungsbeiträge	7'930.90		7'200		7'733.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	9'095.40		8'900		8'651.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	1'751.40		1'400		1'589.40		
30901	Fachausbildung	4'710.00		5'000		2'800.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'842.60		3'000		3'149.95		
31701	Spesen	4'011.80		4'000		3'000.70		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31806	Projekte	4'936.55		5'000		4'974.44		
31817	Freier Kulturkredit	10'529.10		10'000		13'779.00		
36202	Beitrag an Bürgergemeinde	56'700.00		61'600		55'900.00		
36410.01	Stiftung Theater Casino	822'500.00		822'600		822'636.00		
36410.02	Stiftung Museum in der Burg	278'800.00		280'000		245'160.00		
36410.03	Kellertheater Burgbach	83'950.00		84'000		83'950.00		
36410.04	Freizeitanlagen	265'000.00		265'000		265'000.00		
36510.02	Geschichtsforschung	53'100.00		54'000		53'100.00		
36510.03	Theater- und Musikgesellschaft	592'100.00		600'000		450'000.00		
36510.04	Gesangs- und Musikvereine	183'200.00		173'000		168'100.00		
36510.05	Zuger Kunstgesellschaft	473'000.00		473'000		433'000.00		
36510.06	Kinder- und Jugendtheaterverein	40'000.00		40'000		40'000.00		
36510.07	Dialog-Werkstatt Zug	15'000.00		15'000		15'000.00		
36510.09	bsz Ballettschule Zug	10'000.00		10'000		10'000.00		
36510.11	Zuger Neujahrsblatt	10'000.00		10'000		10'000.00		
36510.12	IG Kultur	30'000.00		30'000		30'600.00		
36510.14	Zuger Kunstgesellschaft: Ankauffonds	75'000.00		75'000		75'000.00		
36510.15	Spinni-Halle / Chollerhalle	160'000.00		160'000		160'000.00		
36510.17	Kulturzentrum Galvanik	231'775.75		190'000		190'000.00		
36595	Beiträge aus Rückstellungen	124'500.00		120'000		120'000.00		Ersatz für Bandübungsräume
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine u. Institutionen	11'450.00		12'000		12'618.98		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	132'757.00		130'000		127'752.00		
36599	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	68'871.00		55'000		67'000.00		Räumungskosten Galvanik (Bandübungsräume)
48000	Entnahme aus Rückstellungen		124'500.00		120'000		120'000.00	
<b>1600</b>	<b>Total Kultur</b>	<b>3'878'011.20</b>	<b>124'500.00</b>	<b>3'816'300</b>	<b>120'000</b>	<b>3'584'506.77</b>	<b>120'000.00</b>	
<b>1700</b>	<b>Einwohnerdienste</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	985'383.85		1'018'700		1'007'048.40		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'208.85		40'000		18'453.50		Aushilfe für Einwohnerkontrolle nur während zweitem Halbjahr eingesetzt
30300	Sozialversicherungsbeiträge	76'446.15		80'900		83'399.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	113'005.90		107'900		116'876.75		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	16'752.80		15'700		17'462.50		
30901	Fachausbildung	2'020.00		6'000		855.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	10'472.25		11'500		10'338.81		
31701	Spesen	1'611.25		4'500		1'295.65		
31830	Bank- und Postcheckspesen	301.92		600		272.27		
31898	Dienstleistungen Dritter	93'374.85		78'500		71'397.60		
31900	Verschiedenes	1'794.80		1'500		780.00		
31902	Kostenbeiträge Bestattungen	98'756.50		100'000		82'334.55		Überdurchschnittliche Zunahme der Todesfälle
33002	Debitorenverluste	435.30						
36100	Ausweisschriften	146'774.00		220'000		153'514.00		Geringere Nachfrage
43100	Gebühren		485'769.55		375'000		445'164.65	Überdurchschnittliche Zunahme der Todesfälle
43102	Ausweisschriften		217'467.00		340'000		229'843.00	Geringere Nachfrage
43600	Leistungen Personalversicherung		17'992.90		1'500		13'862.80	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		120'620.00		120'000		119'420.00	
<b>1700</b>	<b>Total Einwohnerdienste</b>	<b>1'569'338.42</b>	<b>841'849.45</b>	<b>1'685'800</b>	<b>836'500</b>	<b>1'564'028.48</b>	<b>808'290.45</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>2</b>	<b>Finanzdepartement</b>	<b>146'968'956.49</b>	<b>232'436'511.47</b>	<b>134'226'000</b>	<b>197'467'000</b>	<b>113'086'886.51</b>	<b>225'493'803.28</b>	
<b>2000</b>	<b>Departementssekretariat</b>							Pensenerhöhung
30101	Löhne hauptamtliches Personal	348'449.85		320'800		327'438.95		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	25'837.50		24'000		25'438.60		
30400	Personalversicherungsbeiträge	46'056.00		41'600		41'331.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'258.50		4'400		5'071.25		
30901	Fachausbildung			2'000		1'585.20		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	3'509.15		3'800		4'988.85		
31701	Spesen	2'972.90		3'200		2'906.25		
31807	Beratungen und Expertisen	10'000.00		10'000		10'000.00		
31900	Verschiedenes	1'640.95		2'000		524.85		
43600	Leistungen Personalversicherung				500			
<b>2000</b>	<b>Total Departementssekretariat</b>	<b>443'724.85</b>		<b>411'800</b>	<b>500</b>	<b>419'285.40</b>		
<b>2100</b>	<b>Finanzamt</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	224'143.90		219'400		221'793.20		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'840.65		3'000		5'000.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	17'049.75		17'000		18'126.90		
30400	Personalversicherungsbeiträge	17'335.80		16'400		17'586.25		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	3'924.20		3'500		4'301.40		
30901	Fachausbildung	2'658.00		3'000		2'570.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	75.00		500		326.30		
31701	Spesen	170.20		700		525.75		
31808	Revisionskosten	43'237.70		30'000		28'999.30		Zusatzprüfungen Datenübernahme Lohn- und Immobilienbuchhaltung
31900	Verschiedenes	11'534.40		9'000		8'659.60		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	313.00		1'000		1'047.00		
43103	Sonstige Gebühren		9'174.90		5'000		5'271.03	
43600	Leistungen Personalversicherung				1'500			
<b>2100</b>	<b>Total Finanzamt</b>	<b>323'282.60</b>	<b>9'174.90</b>	<b>303'500</b>	<b>6'500</b>	<b>308'935.70</b>	<b>5'271.03</b>	
<b>2110</b>	<b>Zinsen</b>							
32000	Kontokorrent-Zinsen	234.35		2'000		18.65		
32202	Darlehenszinsen	1'317'588.57		1'530'000		1'789'253.20		Vorzeitige Rückzahlung von Darlehen von CHF 15 Mio. (Schuldenabbau gem. Finanzstrategie)
32203	Hypothekenzinsen	138.30		4'000		124.15		
32204	Verzinsung Spezialfinanzierung	193'300.00		189'000		189'900.00		
32900	Steuerskonti, Vergütungszinsen	1'437'958.20		1'500'000		1'373'951.25		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
42000	Bank- und Postcheckzinsen		196'923.94		30'000		90'254.41	Höhere Liquidität auf Kontokorrenten dank guten Konditionen
42100	Verzugszinsen		998'408.05		700'000		476'694.40	Deutliches Nachlassen der Zahlungsmoral
42200	Erträge Finanzvermögen		4'893'705.33		3'400'000		3'985'472.85	Höhere Cash-Positionen infolge geringeren Investitionen und höheren Einnahmen
42500	Erträge Verwaltungsvermögen		1'647.00		2'500		1'647.00	
49002	Interne Verzinsung		5'11'600.00		566'600		573'900.00	
2110	<b>Total Zinsen</b>	<b>2'949'219.42</b>	<b>6'602'284.32</b>	<b>3'225'000</b>	<b>4'699'100</b>	<b>3'353'247.25</b>	<b>5'127'968.66</b>	
2120	<b>Abschreibungen</b>							
33003	Debitoren (Deilkredere)	-166'667.59				249'799.20		Abnahme der Steuerguthaben
33100	Abschreibung Verwaltungsvermögen	14'526'365.10		19'500'000		17'561'344.90		Geringere Investitionen, höhere Einnahmen in der Investitionsrechnung
33101	Abschreibung Pflichtwohnungen	644'445.60		634'000		644'173.40		
33200	Zusätzliche Abschreibungen	9'700'000.00		9'700'000		7'500'000.00		
49003	Interne Verrechnung Abschreibungen		2'399'562.00		2'009'100		1'838'673.40	Hohe Investitionen in die Stadtentwässerung
2120	<b>Total Abschreibungen</b>	<b>24'704'143.11</b>	<b>2'399'562.00</b>	<b>29'834'000</b>	<b>2'009'100</b>	<b>25'955'317.50</b>	<b>1'838'673.40</b>	
2130	<b>Steuern</b>							
30010	Kommissionen	12'416.50		15'000		20'416.95		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	148'786.35		144'300		198'726.45		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	39'782.60		40'000		39'068.80		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	15'690.65		13'300		18'008.80		
30400	Personalversicherungsbeiträge	14'046.55		13'400		23'436.10		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	2'876.60		2'000		4'257.70		
30901	Fachausbildung	4'000.00		1'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	722.60		1'000		564.90		
31701	Spesen	841.80		1'000		447.00		
31807	Beratungen und Expertisen	21'044.35		20'000		15'641.80		
31898	Dienstleistungen Dritter	1'281'117.10		1'260'000		985'495.70		
33001	Erlas und Abschreibung Steuerguthaben	257'558.65		500'000		232'169.60		Steuerverfall nach altem Gesetz
34000	Grundstückgewinnsteuerteil	32'117.15						Finanzhaushaltsgesetz periodengerechte Abgrenzung Basis Steuerertrag 2008 (Korrelation Ertrag / Aufwand)
34100	Beitrag an Finanzausgleich	63'021'948.00		47'641'400		18'461'604.00		Finanzhaushaltsgesetz periodengerechte Abgrenzung Basis Steuerertrag 2008 (Korrelation Ertrag / Aufwand)
34200	Beitrag an NFA, Nation. Finanzausgleich	16'296'170.00		13'032'100				Finanzhaushaltsgesetz periodengerechte Abgrenzung Basis Steuerertrag 2008 (Korrelation Ertrag / Aufwand)
40001	Vermögenssteuern NP		26'720'460.85		19'800'000		23'192'977.05	
40002	Einkommenssteuern NP		91'008'124.40		67'967'000		78'770'884.99	Basis 5-Jahresverlauf und Informationen Kant. Steuerverwaltung, hoher Ertrag aus früheren Jahren
40003	Personalsteuern		-27.25				120.00	
40006	Nach- und Strafsteuern		451'792.32		100'000		279'810.00	
40102	Kapitalsteuern JP		7'204'284.70		7'993'400		10'800'364.90	Budget auf Basis 5-Jahresdurchschnitt

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
40103	Ertragssteuern JP		75'057'605.85		73'312'200		87'913'851.25	Weniger Fälle als im Vorjahr dafür einige mit hohen Veräusserungsgewinnen Budgetbasis 5-Jahresdurchschnitt, viele und einige grössere Fälle, Pendenzenabbau  Keine Entnahme infolge Rechnungsüberschuss
40300	Grundstückgewinnsteuern		8'339'716.00		5'000'000		5'509'264.00	
40500	Erbschafts-/Schenkungssteuern		4'272'002.30		700'000		2'823'508.15	
40601	Hundesteuern		61'990.00		70'000		37'650.00	
43600	Leistungen Personalversicherung		114.15		25'000		27'850.00	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		24'405.00		6'000'000			
48004	Entnahme aus Steuerausgleichsreserve				180'967'600			
2130	<b>Total Steuern</b>	81'149'118.90	213'140'468.32	62'684'500	180'967'600	19'999'837.80	209'356'280.34	
2200	<b>Immobilien allgemein</b>							
30010	Kommissionen	1'849.40		3'800		3'889.45		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	899'238.70		912'400		879'013.50		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	33'077.80		58'600		14'179.30		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	72'441.85		72'600		67'388.40		
30400	Personalversicherungsbeiträge	111'979.75		126'300		121'392.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	14'243.85		12'500		13'728.85		
30901	Fachausbildung	12'740.50		30'000		17'979.30		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	5'465.45		10'000		6'667.95		
31701	Spesen	20'765.95		22'000		20'215.95		
31807	Beratungen und Expertisen	132'640.45		132'500		135'279.00		
43600	Leistungen Personalversicherung		3'648.10		1'000			
2200	<b>Total Immobilien allgemein</b>	1'304'443.70	3'648.10	1'380'700	1'000	1'279'733.70		
2210	<b>Liegenschaftlichen Finanzvermögen</b>							
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'536.20		3'600		3'559.15		
31101	Geräte und Maschinen	1'185.00		1'500		562.45		
31200	Energie	28'069.00		32'000		23'972.75		
31301	Reinigungsmaterial			1'000				
31401	Unterhalt Hochbauten	338'766.00		330'000		191'297.35		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	2'326.95		2'000		1'386.10		
31800	Verwaltungskosten	26'580.55		26'000		27'149.60		
31801	Sachversicherungen	20'047.07		21'000		17'892.25		
33002	Debitorenverluste			5'000				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	7'205.07		16'000		4'137.00		
39200	Verrechnung Fernwärme	8'341.25		9'300		8'391.70		
42300	Miet- und Pachtzinsertrag		1'263'883.60		1'319'000		1'191'464.80	
42301	Baurechtszinsertag		98'994.15		90'000		75'463.50	
42310	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		893.60				911.55	
2210	<b>Total Liegenschaftlichen Finanzvermögen</b>	435'057.09	1'363'771.35	447'400	1'409'000	278'348.35	1'267'839.85	
								Vorstadt 2 umgebucht auf 2230 (CHF 36'384.-) und Leerstände (CHF 5'080.-)

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2220	<b>Liegenschaftlichen Verwaltungsvermögen</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'285'692.25		1'243'200		1'206'124.50		Friedhof 12'000.- weniger gebraucht,
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	194'539.95		234'000		207'839.85		Werkhofrechnung nicht richtig gebucht siehe Kto. 39100
30103	Sonderentschädigungen	33'836.00		45'000		28'800.00		Weniger Ersatzstunden als geplant
30300	Sozialversicherungsbeiträge	114'942.10		111'600		105'393.10		
30400	Personalversicherungsbeiträge	155'882.85		150'600		150'541.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	29'316.75		18'900		29'303.20		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	289'704.25		289'000		189'616.55		
31101	Geräte und Maschinen	150'689.20		200'000		152'343.60		Friedhof Häcksler 47'000.- nicht gekauft, Synergien Werkhof
31200	Energie	627'906.75		650'000		559'218.90		Heizölvorrat ist unter dem Stand Jan. 2008, besseren Heizölpreis abwarten
31301	Reinigungsmaterial	121'576.90		130'000		108'959.35		
31401	Unterhalt Hochbauten	2'097'075.55		2'170'600		2'010'1948.79		
31402	Unterhalt Tiefbauten	482'715.15		480'000		485'005.85		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	63'191.60		81'000		81'446.55		Keine Servicegebühren (15'000.-) für neue Trefferanzeige Schiessplatz Choller angefallen (noch unter Garantie)
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	69'282.25		70'000		65'176.65		
31600	Miet- und Pachtzins	178'765.55		289'000		178'358.55		Sporthalle 80'000.- budgetiert aber nicht gebraucht, 40'000.- Ersatzstandort für Haus Zentrum ebenfalls nicht benötigt
31800	Verwaltungskosten	14'303.45		14'000		16'887.65		
31801	Sachversicherungen	216'033.10		223'000		205'363.15		
31823	Konzessionsgebühren	62'081.00		64'000		60'831.00		
31830	Bank- und Postcheckspesen	1'945.09				847.95		
31870	Mehrwertsteuer	14'067.25		10'000		11'522.94		
31898	Dienstleistungen Dritter	225'162.50		212'000		194'448.75		Mehrleistung MIBAG (siehe Kto. 43420 mehr eingenommen)
33002	Debitorenverluste	240.00		5'000				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	603'128.38		550'000		447'495.35		Leistungen z.T. falsch belastet, siehe Kto. 30102
39200	Verrechnung Fernwärme	117'386.40		147'400		104'494.10		Fernwärme Casino 32'000.- nicht gebucht
42700	Miet- und Pachtzinsertrag		1'886'547.61		1'767'000		1'644'453.55	Grabenstrasse 6 + 20'000.-, LS retour von MZI (nicht budgetiert)
42705	Mietzinse Bootplätze		230'888.60		221'000		225'148.50	
42706	Baurechtszinsertrag		22'630.40		24'000		22'630.40	
42710	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		60'320.30		59'000		30'788.80	
43400	Dienstleistungen für Dritte		80'899.55		99'000		57'042.85	Weniger Leistungen für Bergli und Chamerstrasse 45
43420	Benutzungsgebühren Immobilien		285'580.60		239'200		288'896.60	
43600	Leistungen Personalversicherung		66'335.55		6'000		54'947.00	
43601	Rückstellungen		21'695.30		21'000		9'499.70	
45000	Entschädigungen		269'979.30		11'000		54'169.45	Ausserordentlicher Ertrag Ausnutzungsübertrag (GS 3010 Strassenparzelle)
46100	Kantonsbeitrag		221'841.20		210'000		167'262.40	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		28'637.15		25'000		21'022.35	
49100	Verrechnete Leistungen		179'000.00		179'000		176'000.00	
<b>2220</b>	<b>Total Liegenschaften</b>	<b>7'149'464.27</b>	<b>3'354'355.56</b>	<b>7'388'300</b>	<b>2'861'200</b>	<b>24'691'967.73</b>	<b>2'751'861.60</b>	
	<b>Verwaltungsvermögen</b>							
<b>2230</b>	<b>Städtischer Wohnungsbau</b>							
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	12'100.90		15'000		12'081.85		Solaranlage Herti 5 nicht ersetzt 110'000.-, Dachsanierung Müllmatt -8% 40'000.-
31200	Energie	4'695.70		1'000		7'962.20		
31401	Unterhalt Hochbauten	666'935.20		845'000		861'066.45		
31600	Miet- und Pachtzins	5'292.00		5'300		5'292.00		
31602	Baurechtszins	55'000.00		55'000		55'000.00		
31800	Verwaltungskosten	119'687.95		118'500		123'756.40		
31801	Sachversicherungen	46'832.32		40'000		39'162.25		
31830	Bank- und Postcheckspesen	3'542.40		4'000		3'614.32		
33002	Debitorenverluste			10'000				
39003	Interne Abschreibungen	644'445.60	596.50	634'000	100	644'173.40	443.70	
39105	Verrechnung Leistungen Hauswartung	30'000.00	3'051'470.85	30'000	3'198'200	30'000.00	2'970'290.85	Leerstände (CHF 60'000.-)
42000	Bank- und Postcheckzinsen		210'968.00		201'200		199'775.00	
42700	Miet- und Pachtzinsvertrag		9'268.00		9'400		9'393.00	
46000	Bundesbeiträge							
46210	Mietzinszuschüsse Stadt		3'272'303.35		3'408'900		3'179'902.55	
<b>2230</b>	<b>Total Städtischer Wohnungsbau</b>	<b>1'588'532.07</b>	<b>3'272'303.35</b>	<b>1'757'800</b>	<b>3'408'900</b>	<b>1'782'108.87</b>	<b>3'179'902.55</b>	
<b>2250</b>	<b>Schulanlagen</b>							
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	6'086.05		6'000		61'690.25		
31198	Übrige Anschaffungen	59'799.55		60'000		751'256.00		Für Abwassergebühren zu wenig budgetiert
31200	Energie	947'335.35		815'000		139'566.15		
31301	Reinigungsmaterial	157'277.95		155'000		2'115'961.55		
31401	Unterhalt Hochbauten	1'494'254.55		1'375'000				Loreto Bad u. Teilzentrale 70'000.-, Herti Bad und Schule 30'000.-, Elek. inst. Kirchmatt 18'000.- Ausstehende Schluss-Rechnung Rasenspielfeld Loreto 19'000.- (Abgrenzung verpasst) Rep. Schneepflug Loreto 1'000.-, Service/Austausch Feuerlöscher nicht budgetiert 4'000.- Zusätzliche Miete für Spielgruppenraum Oberwil 16'500.-
31402	Unterhalt Tiefbauten	222'648.90		243'000				
31598	Übriger Unterhalt	14'984.50		10'000		6'904.40		
31600	Miet- und Pachtzins	149'216.15		130'000		130'042.55		
31801	Sachversicherungen	143'544.70		137'000		128'698.05		
33002	Debitorenverluste	189.40		509'500		407'570.34	440'247.00	
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	497'317.83		12'100		19'030.15	6'864.00	
39200	Verrechnung Fernwärme	15'875.25	478'307.69		478'600			
42700	Miet- und Pachtzinsvertrag		8'202.00		478'600			
42710	Heiz- und Nebenkosten Pauschalen		486'509.69		478'600			
<b>2250</b>	<b>Total Schulanlagen</b>	<b>3'708'530.18</b>	<b>486'509.69</b>	<b>3'452'600</b>	<b>478'600</b>	<b>3'760'719.44</b>	<b>447'111.00</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>2300</b>	<b>Sportamt</b>							
30010	Kommissionen	2'039.80		2'200		2'512.20		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	161'020.55		143'500		275'005.40		Beförderung
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	62'725.20		10'000				Einsatz einer Person infolge Krankheit (SRB Nr. 298.08)
30300	Sozialversicherungsbeiträge	16'991.45		11'000		17'403.95		
30400	Personalversicherungsbeiträge	16'119.85		14'300		35'183.90		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	3'303.20		2'100		3'255.65		
30901	Fachausbildung	1'000.00		2'000		1'004.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'610.20		5'000		1'222.65		
31003	Büromaterial	75.20		5'000		1'661.90		
31198	Übrige Anschaffungen	70'201.95		70'000		61'519.80		
31598	Übriger Unterhalt	27'255.15		32'000		25'980.50		
31701	Spesen	485.90		2'900		2'040.55		
31898	Dienstleistungen Dritter	38'000.00						
43600	Leistungen Personalversicherung		3'287.55		500		80'350.25	
46100	Kantonsbeitrag		7'769.15		4'000		4'512.30	
<b>2300</b>	<b>Total Sportamt</b>	<b>401'828.45</b>	<b>11'056.70</b>	<b>300'000</b>	<b>4'500</b>	<b>426'790.50</b>	<b>84'862.55</b>	
<b>2400</b>	<b>Informatik</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	698'781.45		683'500		673'465.20		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	31'403.75		30'000		18'144.15		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	52'356.95		51'000		51'614.70		
30400	Personalversicherungsbeiträge	86'464.15		83'500		82'021.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	10'417.65		9'400		10'290.85		
30910	Informatik Fachausbildung	17'373.65		20'000		11'713.30		
30920	Informatik Anwenderausbildung	47'193.70		49'500		42'325.45		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	1'898.20		2'000		2'982.45		
31110	Informatikmittel Verwaltung	447'503.30		448'300		397'760.50		
31510	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	635'372.95		642'400		627'862.05		
31701	Spesen	8'635.30		15'000		8'024.35		
31801	Sachversicherungen	2'155.90		2'500		2'155.90		
31890	Internet / Intranet	203'998.99		220'000				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	836.25		600		1'229.40		
43400	Dienstleistungen für Dritte							
43600	Leistungen Personalversicherung		3'044.00		500		3'730.50	
<b>2400</b>	<b>Total Informatik</b>	<b>2'244'392.19</b>	<b>3'044.00</b>	<b>2'257'700</b>	<b>500</b>	<b>1'929'590.10</b>	<b>3'730.50</b>	
<b>2500</b>	<b>Betriebsamt</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	761'631.85		760'200		746'397.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	56'758.00		57'300		58'496.70		
30400	Personalversicherungsbeiträge	88'516.80		83'700		83'186.55		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	11'813.70		11'100		12'249.60		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30901	Fachausbildung	10'151.20		12'000		8'505.40		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	3'385.10		7'000		3'342.10		
31600	Miet- und Pachtzins	92'614.70		91'200		91'200.00		
31701	Spesen	8'101.40		8'000		7'959.30		
31900	Verschiedenes	1'814.40		2'000		1'758.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	220.25	835'318.63	1'000	750'000	267.00	810'515.90	Steigende Anzahl der Betreibungen
43103	Sonstige Gebühren		3'044.00		500			
43600	Leistungen Personalversicherung							
<b>2500</b>	<b>Total Betreibungsamt</b>	<b>1'035'007.40</b>	<b>838'362.63</b>	<b>1'033'500</b>	<b>750'500</b>	<b>1'013'361.65</b>	<b>810'515.90</b>	
<b>2600</b>	<b>Übriger Aufwand</b>							
31801	Sachversicherungen	175'419.59		180'000		174'916.30		
31830	Bank- und Postcheckspesen	17'059.71		18'000		18'426.70		
31901	Schadenersatzleistungen	23'997.55		30'000		42'821.15		
38001	Einlage in Reserve für Schaden	20'000.00		20'000		20'000.00		
43601	Rückstellungen		7'049.30				141.15	Überschussbeteiligung infolge Schadenverlauf Vorjahre
48003	Entnahme aus Reserve für Schadenfälle		23'997.55		30'000		42'821.15	
<b>2600</b>	<b>Total Übriger Aufwand</b>	<b>236'476.85</b>	<b>31'046.85</b>	<b>248'000</b>	<b>30'000</b>	<b>256'164.15</b>	<b>42'962.30</b>	
<b>2800</b>	<b>Stadtentwicklung / Stadtmarketing</b>							
36523.01	Zug Tourismus	65'000.00		65'000		65'000.00		
36523.03	Ornithologischer Verein	120'000.00		120'000		120'000.00		
36523.05	Seefest	75'000.00		75'000		75'000.00		
36523.06	Bundesfeier	28'484.50		28'600		20'541.00		
36523.07	Beiträge an Tagungen	16'653.85		20'000		13'130.70		
36523.08	Weihnachtsbeleuchtung	271'055.40		272'000		270'736.95		
36523.12	Märliisunntig	55'360.00		55'000		45'310.00		
36523.16	Stadtmarketing / Stadtcorner	25'000.00		25'000		25'000.00		
36524	Renovation denkmalgeschützter Bauten	305'873.00		280'000		535'599.00		
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen	46'613.00		48'000		47'613.00		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	10'000.00		10'000		15'540.00		Weniger Gesuche um Kostenerlass als Durchschnitt der Vorjahre
36599	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	39'219.00		61'000		55'928.40		
<b>2800</b>	<b>Total Stadtentwicklung / Stadtmarketing</b>	<b>1'058'258.75</b>		<b>1'059'600</b>		<b>1'289'399.05</b>		
<b>2810</b>	<b>Sport</b>							
36422.01	Kunsteisbahn AG	200'000.00		200'000		200'000.00		
36522.01	Beitrag sportliche Bestrebungen	85'130.00		90'000		64'165.00		
36522.02	Sportvereine	284'458.25		294'000		291'749.30		
36595	Beiträge aus Rückstellungen	276'475.85		290'000		28'923.60		
36599	Nicht verrechnete Leistungen Werkhof	30'607.35	276'475.85	50'000	290'000	55'501.50	28'923.60	Vereine haben weniger Leistungen beansprucht
48000	Entnahme aus Rückstellungen		276'475.85		290'000		28'923.60	
<b>2810</b>	<b>Total Sport</b>	<b>876'671.45</b>	<b>276'475.85</b>	<b>924'000</b>	<b>290'000</b>	<b>640'339.40</b>	<b>28'923.60</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
2820	<b>Kinder- und Jugendbetreuung</b>							
36520.06	Mütterberatungsstelle	67'151.00		66'000		65'359.60		
36520.10	Subventionierte Kindertagesstätten	2'082'108.65		2'073'000		2'043'172.95		
36520.12	Verein Zuger Jugendtreffpunkte	756'400.00		706'400		697'400.00		Beitrag Radio Industrie, SRB 543.08 vom 13.05.08
36520.13	Spielgruppen	15'000.00		16'000		15'530.00		
36520.17	Jugendarbeit	47'652.00		59'400		54'995.15		
36520.18	Tagesfamilien	68'539.50		115'000		73'262.45		
36520.19	Jugendbeiz	102'200.00		102'200		101'000.00		
36523.04	Spielplätze	27'000.00		37'000		27'000.00		
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen	68'528.00		68'800		65'500.00		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	25'676.00		5'000		3'550.00		Beitrag an Umzug Kinderhütte Oberwil, SRB 938.08 vom 09.09.08
36625	Beiträge an Buspass	169'743.50		160'000		162'429.00		
2820	<b>Total Kinder- und Jugendbetreuung</b>	<b>3'429'998.65</b>		<b>3'408'800</b>		<b>3'309'199.15</b>		
2830	<b>Gesundheit und Suchtprävention</b>							
36105	Gemeindeanteil: Sekundärprävention	24'345.05		24'700		20'939.95		
36420.02	Drogenabhängige	3'032'671.05		3'050'000		3'035'424.95		
36426.01	Beitrag Pflege Altersheime	125'447.00		313'000		329'980.00		Geringere Anzahl Bewohner aus der Stadt Zug, Schliessung
36426.02	Beiträge an Pflegeheime	3'336'231.50		3'420'000		3'810'635.00		
36520.11	Drogenkonferenz	308'068.00		313'100		315'239.65		
36520.20	Podium 41	65'000.00		65'000				
36520.21	Beitrag Spitaexterne Kranken- und Gesundheitspflege	2'710'226.65		2'516'000		1'420'672.75		Höhere Anzahl Einsatzstunden
36520.23	Familienhilfe Kanton Zug	96'633.00		100'000		85'000.00		
36520.24	Gesundheit im Alter	28'900.00		100'000				
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen	2'000.00		32'000		27'800.00		Vorlage sistiert
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	2'000.00		5'000		5'500.00		
2830	<b>Total Gesundheit und Suchtprävention</b>	<b>9'729'522.25</b>		<b>9'938'800</b>		<b>9'051'192.30</b>		
2840	<b>Soziale Institutionen</b>							
36001	Ergänzungsleistungen AHV/IV	19'274.00				2'684'079.00		
36003	Gesetzlicher Gemeindebeitrag AHV	12'140.00				1'456'260.05		Schlussrechnung 2007, mit ZFA an Kanton
36004	Gesetzlicher Gemeindebeitrag IV	30'000.00				2'304'703.40		Schlussrechnung 2007, mit ZFA an Kanton
36005	Verwaltungskosten Krankenversicherung	84'045.65		110'000		129'485.25		GGR Nr.669, Äufnung des Fonds für Härtefälle von Krankenkassenmitgliedern wieder notwendig
36520.03	Härtefallfonds	30'000.00						Anpassung Leistungsvereinbarung im Zusammenhang ZFA
36520.04	Fachstelle Migration	10'000.00				105'000.00		
36520.05	Pro Infirmis	10'000.00		10'000		10'000.00		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
36520.16	Pro Arbeit	23'500.00		23'500		23'500.00		Beitrag Benevol, Nachfrage Deutschkurse Integration
36520.22	Soziale Integration	90'441.00		76'000		80'785.40		
36597	Wiederkehrende Beiträge an Vereine und Institutionen	51'751.35		43'800		50'426.35		Schlussrechnung IV 2007, mit ZFA an Kanton
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	4'100.00		10'000		9'624.00		
36620	Wohnbauförderung	9'312.00		10'300		73'398.95		Höheres Defizit 2007
46000	Bundesbeiträge		90'875.00					
<b>2840</b>	<b>Total Soziale Institutionen</b>	<b>334'564.00</b>	<b>90'875.00</b>	<b>283'600</b>		<b>6'927'262.40</b>		Rückvergütung Guthaben aus Abrechnung 2007
<b>2850</b>	<b>Öffentlicher Verkehr</b>							Schlussrechnung Tixi 2007, nicht budgetiert ZFA Übertrag auf Kanton
36425.01	Leistungsauftrag ZBB	706'303.81		535'200		561'026.87		
36425.02	Betriebsbeitrag öffentlicher Verkehr	2'222'522.00		2'239'000		1'719'307.00		Schlussrechnung Tixi 2007, nicht budgetiert ZFA Übertrag auf Kanton
36425.03	Schiffahrtsgesellschaft Zugersee	41'983.00		42'500		39'622.00		
36425.04	Beitrag Tarifverbund ZBB	-7'890.50				88'196.00		Abhängigkeit Anzahl Gesuche
36425.05	Zusätzlicher Leistungsauftrag städtische Liniennetze	76'000.00		76'000		3'368'600.00		
36425.07	Aktionen	53'005.80		39'500		38'329.45		
<b>2850</b>	<b>Total Öffentlicher Verkehr</b>	<b>3'091'924.11</b>		<b>2'932'200</b>		<b>5'815'081.32</b>		
<b>2860</b>	<b>Energie und Umwelt</b>							
36623	Beiträge an Naturschutzprojekte	7'419.00		4'200		700.00		Abhängigkeit Anzahl Gesuche
36624	Förderung erneuerbare Energie	213'804.35		400'000		50'404.75		
<b>2860</b>	<b>Total Energie und Umwelt</b>	<b>221'223.35</b>		<b>404'200</b>		<b>51'104.75</b>		
<b>2870</b>	<b>Hilfeleistungen</b>							
36590	Hilfsaktionen Inland	75'200.00		75'000		73'200.00		547'900.00
36595	Beiträge aus Rückstellungen	400'000.00		400'000		400'000.00		
36790	Hilfsaktionen Ausland	78'372.85		75'000		74'700.00		547'900.00
48000	Entnahme aus Rückstellungen		553'572.85					
<b>2870</b>	<b>Total Hilfeleistungen</b>	<b>553'572.85</b>	<b>553'572.85</b>	<b>550'000</b>	<b>550'000</b>	<b>547'900.00</b>	<b>547'900.00</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>3</b>	<b>Bildungsdepartement</b>	<b>49'568'256.72</b>	<b>22'692'179.49</b>	<b>49'960'700</b>	<b>20'519'100</b>	<b>46'998'769.63</b>	<b>20'724'271.35</b>	
3050	Rektorat, Schulverwaltung							
30010	Kommissionen	11'087.60		7'000		11'996.80		Erweiterung Schulkommission; erhöhter Sitzungsrhythmus
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'218'106.20		1'286'800		1'190'617.55		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	169'091.60		178'500		183'583.45		
30203	Sonderentschädigungen	67'792.25		67'000		38'000.50		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	121'704.85		124'400		120'304.60		
30400	Personalversicherungsbeiträge	150'223.60		160'100		140'913.20		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	21'361.80		16'200		20'479.90		
30600	Dienstkleider und Verpflegung	9'401.00		6'000		6'129.25		
30901	Fachausbildung	54'386.80		77'000		50'652.80		Zu tief budgetiert Mehraufwand zufolge Personalmutationen vorübergehendes Moratorium; Erarbeitung und Inkraftsetzung neues Weiterbildungskonzept
31001	Drucksachen, Fachliteratur	72'858.87		80'000		63'685.85		
31300	Verbrauchsmaterial	3'979.30		4'000		4'197.55		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen			200				
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen			200				
31600	Miet- und Pachtzins	88'176.00		88'200		51'300.00		
31701	Spesen	16'670.20		18'000		16'132.70		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	32'314.55		32'000		32'526.20		
31704	Schulbus	45'958.55		54'000		67'889.70		Rückläufige Schülerzahlen im Schuljahr 2008/09 führt zu Reduktion des Fahrplans
31706	Beiträge an Klassenfahrten	47'437.40		57'000		51'029.50		
31807	Beratungen und Expertisen	50'042.10		90'000		87'551.70		Einstellung Projekt Kinderbetreuung Brunnenmatt, Oberwil (Rechnungsabgrenzung Vorperiode)
31825	Schularztdienst	16'105.00		19'700		22'846.85		
31826	Schulzahnendienst	134'541.15		171'000		123'218.55		Kostengünstiges Konzept Schulzahnpflegedienst; Aufschub Nachdruck (Grundlagenmaterial)
31827	Schülerunfallversicherung	24'477.00		21'000		20'497.00		
31900	Verschiedenes	7'813.60		7'500		8'162.05		
33002	Debitorenverluste	2'921.05						Forderung Rechnungsprüfungskommission (dezentrale Verbuchung von Verlustscheinen [2]) Neuer Kostenteiler nach Rückzug IV; Nachträge aus Vorperioden; kein Anstieg Dossier
36430	Beitrag an auswärtige Sonderschulen	2'707'723.10		1'420'000		1'110'014.45		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	7'668.15		10'000		9'081.50		
36698	Beiträge an Private	94'474.65		87'000		95'359.35		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'438.00		500		2'523.00		
43403	Benützungsggebühren		265'387.50		288'000		185'181.25	Keine Versicherungsfälle
43600	Leistungen Personalversicherung		5'381.30		1'000		13'179.00	
43601	Rückstellungen				4'000		8'434.90	
46100	Kantonsbeitrag						12'290.00	
49001	Administration		24'999.35		23'000		35'199.95	
<b>3050</b>	<b>Total Rektorat, Schulverwaltung</b>	<b>5'177'754.37</b>	<b>295'768.15</b>	<b>4'083'300</b>	<b>316'000</b>	<b>3'528'694.00</b>	<b>254'285.10</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>3060</b>	<b>Schulformatik (exkl. IBA)</b>							
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	534'780.95		541'700		530'155.45		
30203	Sonderentschädigungen	47'995.00		55'000		47'192.15		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	39'584.20		39'800		41'659.75		
30400	Personalversicherungsbeiträge	61'785.50		57'900		53'967.85		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	8'830.45		6'200		9'044.10		
30901	Fachausbildung	20'916.95		40'000		17'149.40		Ablösung Office-Programm intern realisiert
31002	Schulmaterialien	20'789.09		21'000		18'120.61		
31120	Informationsmittel Schulbetrieb	230'426.45		229'000		227'607.89		
31520	Unterhalt Informationsmittel Schulbetrieb	27'293.20		36'500		34'834.25		
31701	Spesen	6'109.10		8'500		6'426.45		
31895	EDV-Dienstleistungen	120'593.37		137'500		122'279.37		Kostenermässigung LWL-Netz; a.o. Erträge Drittnutzer
43600	Leistungen Personalversicherung				3'100		2'753.40	Keine Versicherungsfälle
43601	Rückerstattungen		6'147.85		2'000		26'266.45	Netz- und Infrastrukturenweiterung z. G. Abteilung Kind Jugend Familie
49000	Interne Verrechnungen		39'307.70		20'000			
<b>3060</b>	<b>Total Schulformatik (exkl. IBA)</b>	<b>1'119'104.26</b>	<b>45'455.55</b>	<b>1'173'100</b>	<b>25'100</b>	<b>1'108'437.27</b>	<b>29'019.85</b>	
<b>3100</b>	<b>Kindergarten</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	203'030.80		195'400		201'553.45		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	25'701.50		31'000		14'236.50		
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'399'977.70		2'781'600		2'225'015.60		Aufschub Abteilungsöffnung Zug West (inkl. Pensenanteil SHP); vorübergeh. Schliessung 1 Abt. Deutlich weniger Personalausfälle ggü. Vorjahren; Verzicht Einsatz VAM-Praktikantinnen
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	20'081.45		65'000		70'196.10		Abrechnungsrückstände
30203	Sonderentschädigungen	10'186.95		18'000		12'057.00		Begründung siehe Konti 30201 + 30202
30300	Sozialversicherungsbeiträge	201'706.70		236'200		203'978.85		Begründung siehe Konti 30201 + 30202
30400	Personalversicherungsbeiträge	255'667.45		288'300		237'809.55		Begründung siehe Konti 30201 + 30202
30500	Unfall- und Krankenversicherung	45'911.60		38'800		43'875.25		
31002	Schulmaterialien	48'793.30		55'900		46'561.53		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	21'763.05		23'000		5'198.55		
31101	Geräte und Maschinen	1'784.75		2'000		676.60		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	1'352.60		1'000		1'115.60		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen			1'000				
31701	Spesen	55.60		500				
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'027.00		3'500		2'557.50		
43600	Leistungen Personalversicherung		12'522.30		5'000		45'693.90	Systemänderung zu Schülernormpauschalen
46100	Kantonsbeitrag		1'827'072.00				1'261'224.00	Begründung siehe Konto 46100
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung							
<b>3100</b>	<b>Total Kindergarten</b>	<b>3'239'040.45</b>	<b>1'839'594.30</b>	<b>3'741'200</b>	<b>1'593'000</b>	<b>3'064'832.08</b>	<b>1'306'917.90</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>3200</b>	<b>Primarschule</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	826'971.35		792'500		740'201.30		Personalwechsel Schulhauswartung (Doppelbesetzung während Einarbeitungsphase)
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	115'606.50		123'100		140'499.75		Breitere, d.h. quartierbezogene Angebote
30106	Hausaufgabenstunden	2'106.00		16'000		17'640.00		a.o. Stv. zufolge div. Mutterschaften und 2 Intensivweiterbildungen
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	9'149'193.95		9'291'300		8'878'623.20		Lehrpersonalgesetz schafft neue finanzielle Grundlagen für SHL (Neueinstufung anstelle Funktionsentschäd.)
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	284'743.20		240'000		242'364.00		Zu tief budgetiert
30203	Sonderentschädigungen	32'973.30		67'200		78'133.55		Beizug externer Fachpersonen rückläufig; vermehrte Themensetzung durch Rektorat
30300	Sozialversicherungsbeiträge	789'157.45		801'900		792'447.35		Ergänzung Englisch-Medien kostengünstiger (Rechnungsabgrenzung Vorjahr)
30400	Personalversicherungsbeiträge	1'074'915.55		1'026'400		1'026'857.50		a.o. Ersatz alter, reparaturanfälliger Stereoanlagen im Herti-Schulhaus
30500	Unfall- und Krankenversicherung	170'107.75		131'000		166'651.35		
30901	Fachausbildung	6'594.65		22'000		23'150.70		
31002	Schulmaterialien	366'107.00		370'500		242'982.83		
31005	Mediothek	10'844.92		21'000		23'495.16		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	218'089.15		208'000		40'879.75		
31101	Geräte und Maschinen	32'947.10		22'000		21'984.71		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	21'753.52		24'000		11'668.15		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	8'676.75		9'000		9'704.10		
31602	Baurechtszins	78'120.00		78'100		79'200.00		
31701	Spesen	11'142.25		13'400		8'090.20		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	75'857.45		76'000		85'960.40		
31705	Schullager	127'102.55		135'800		143'640.64		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	23'628.57	7'250.00	18'000	15'000	25'974.00	13'812.50	Rückläufige Teilnehmerzahl; Zunahme Annullationen
43302	Elternbeitrag Hausaufgabenstunden							3 Mutterschaftsurlaube, 1 Unfall
43600	Leistungen Personalversicherung		50'490.75		5'000		11'500.10	
43601	Rückerstattungen		2'109.50		3'000		2'689.60	
43602	Elternbeitrag Lager		30'238.00		32'200		25'620.00	
46100	Kantonsbeitrag		5'150'376.75		3'800		4'200.00	Systemänderung zu Schülermorpauschalen
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung		2'850.00		5'259'500		5'283'558.55	Begründung siehe Konto 46100
46200	Beiträge anderer Gemeinden		19'649.25		21'700		19'339.05	
46900	Beiträge Dritter		5'262'964.25		5'340'200		5'360'719.80	
<b>3200</b>	<b>Total Primarschule</b>	<b>13'445'592.96</b>		<b>13'487'200</b>		<b>12'800'148.64</b>		
<b>3300</b>	<b>Tagesschule</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	135'989.50		133'500		131'411.55		Personalwechsel
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	5'082.00		6'800		4'358.00		Deutlich weniger Personalausfälle ggü. Vorjahren
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	772'414.40		877'200		773'625.85		
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	22'003.35		48'100		36'809.85		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30203	Sonderentschädigungen	6'171.00		11'900		14'179.00		Vergleiche Begründung zu Konto 3200/30203
30300	Sozialversicherungsbeiträge	72'571.55		81'600		75'644.70		
30400	Personalversicherungsbeiträge	102'574.20		113'900		101'379.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	16'024.45		12'900		15'446.75		
30901	Fachausbildung	1'275.00		2'700		3'122.40		
31002	Schulmaterialien	21'977.89		22'400		17'053.85		
31005	Mediothek	3'509.60		3'700		702.40		
31100	Mobilien und Einrichtungen	4'319.35		7'500		10'165.05		
31101	Geräte und Maschinen	3'521.55		4'300		3'126.60		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	1'170.95		150		118.35		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	696.05		150				
31602	Baurechtszins	128'855.00		126'600		128'855.00		
31701	Spesen	494.40		700		502.90		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	13'129.60		14'500		4'551.55		
31705	Schullager	9'720.85		10'000		10'079.80		
31824	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	95'708.22		106'000		102'708.60		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'882.83		1'000		80.00		
43304	Elternbeitrag Tagesschule		293'544.50		313'500		298'627.15	
43600	Leistungen Personalversicherung				1'000		17'875.75	
43601	Rückstellungen				300		111.60	
43602	Elternbeitrag Lager		1'750.00		1'800			
46100	Kantonsbeitrag		359'424.00					
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				398'700		335'948.00	
<b>3300</b>	<b>Total Tagesschule</b>	<b>1'421'091.74</b>	<b>654'718.50</b>	<b>1'585'600</b>	<b>715'300</b>	<b>1'433'921.60</b>	<b>652'562.50</b>	Systemänderung zu Schülernormpauschalen Begründung siehe Konto 46100
<b>3400</b>	<b>Kooperative Oberstufe</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	298'620.85		297'000		281'392.75		Eine Klassenschliessung anstelle -eröffnung aufgrund rückläufiger Schülerzahlen Mehrere längerdauernde Stellvertretungen (Dienstaltersgeschenke, Krankheiten, Mutterschaftsurlaub)
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	61'541.00		62'800		62'540.10		
30106	Hausaufgabenstunden	3'780.00		4'500		4'140.00		
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	5'090'229.20		5'486'600		5'481'103.60		
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	111'249.45		91'400		95'049.60		Begründung siehe Konto 30201/02
30203	Sonderentschädigungen	27'000.00		27'000		30'500.00		Zu tief budgetiert
30300	Sozialversicherungsbeiträge	419'407.55		452'700		454'365.80		
30400	Personalversicherungsbeiträge	633'588.00		633'000		654'309.30		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	87'820.30		71'800		92'723.80		
30901	Fachausbildung	1'176.25		2'700		680.40		
31002	Schulmaterialien	129'401.00		141'200		91'576.88		
31005	Mediothek	10'593.11		10'800		9'212.90		
31100	Mobilien und Einrichtungen	9'797.50		6'000		3'921.20		
31101	Geräte und Maschinen	9'381.15		11'000		11'716.80		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	6'222.40		8'800		11'526.48		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	10'573.35		7'000		9'869.25		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31701	Spesen	6'705.20		8'000		5'042.75		Rückläufige Zahl A-Schüler aus der Stadtgemeinde; Semesterrechnung Schuljahr 2008/09 pendent 1 Schüler aus Unterägeri
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	34'113.90		34'200		28'751.35		
31705	Schullager	58'476.18		60'000		59'146.22		
35101	Beitrag an Kanton	45'000.00		90'000				
36200	Beiträge an andere Gemeinden	6'100.00		3'500		3'041.57		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	2'655.72			3'000		4'150.00	
43302	Elternbeitrag Hausaufgabenstunden		1'625.00		5'000		8'245.70	
43600	Leistungen Personalversicherung		51'003.85		1'500		4'106.55	
43601	Rückertattungen		1'107.00		2'100			
43602	Elternbeitrag Lager		3'358'200.00		3'073'500			
46100	Kantonsbeitrag		7'750.00					
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung							
46200	Beiträge anderer Gemeinden							
<b>3400</b>	<b>Total Kooperative Oberstufe</b>	<b>7'063'432.11</b>	<b>3'419'685.85</b>	<b>7'510'000</b>	<b>3'085'100</b>	<b>7'390'610.75</b>	<b>3'062'570.85</b>	Kein Klassenlager im Gottschalkenberg Systemänderung zu Schülernormpauschalen Begründung siehe Konto 46100 1 Schüler aus Unterägeri
<b>3500</b>	<b>Textiles Werken / Hauswirtschaft</b>							
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	986'463.45		1'046'900		1'086'124.40		Neuregelung Kreditbeträge; rückläufige Schülerzahlen Oberstufe
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	22'274.55		18'000		25'464.25		
30203	Sonderentschädigungen	10'000.00		10'000		10'600.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	77'186.60		82'300		87'056.50		
30400	Personalversicherungsbeiträge	98'631.80		110'600		115'651.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	17'583.60		13'700		17'009.90		
31002	Schulmaterialien	70'522.10		80'000		81'656.90		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	2'983.55		5'000		8'482.50		
31101	Geräte und Maschinen	2'533.75		2'200		6'685.95		
31300	Verbrauchsmaterial	41'376.20		48'000		49'599.65		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	10'879.50		8'000		10'945.25		
31602	Baurechtszins	21'700.00		22'900		22'000.00		
43600	Leistungen Personalversicherung				2'000			
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				556'800			
<b>3500</b>	<b>Total Textiles Werken / Hauswirtschaft</b>	<b>1'362'135.10</b>		<b>1'447'600</b>	<b>558'800</b>	<b>1'521'276.75</b>	<b>601'493.85</b>	Systemänderung zu Schülernormpauschalen; Erträge begrenzt auf Schulstufen
<b>3510</b>	<b>Logopädie</b>							
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	467'826.65		469'000		488'201.00		Befristetes Praktikumsverhältnis
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	5'531.50						
30203	Sonderentschädigungen	1'500.00		1'500		1'500.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	36'237.15		35'900		39'212.50		
30400	Personalversicherungsbeiträge	51'704.05		52'400		53'344.55		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	8'311.90		5'600		8'713.55		
30901	Fachausbildung	2'014.80		2'000		1'850.00		
31002	Schulmaterialien	4'426.80		4'500		5'069.05		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31100	Mobilien und Einrichtungen	180.60		1'000		236.00		Verpflichtung zur Kostenübernahme externer Therapeuten; Kinder aus Privatschulen (Schülernormpauschale)
31101	Geräte und Maschinen			500	500	610.40	65'603.68	
31602	Baurechtszins	13'020.00	12'780.40	13'000	15'000		259'360.35	
31898	Dienstleistungen Dritter	18'283.08			272'800	13'200.00		
43600	Leistungen Personalversicherung							Systemänderung zu Schülernormpauschalen; Erträge begrenzt auf Schulstufen
46000	Bundesbeiträge							
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung							
<b>3510</b>	<b>Total Logopädie</b>	<b>609'036.53</b>	<b>12'780.40</b>	<b>585'400</b>	<b>288'300</b>	<b>611'937.05</b>	<b>324'964.03</b>	
<b>3520</b>	<b>Psychomotorik</b>							Intensivweiterbildung 1 Therapeutin Kein Praktika
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	271'483.40		259'400		255'462.50		Mehraufwand Schulhauswartung (Krankheitsfall, siehe KST 3600); Kostensteigerung Vervielfältigungen
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte			16'000				
30300	Sozialversicherungsbeiträge	20'666.20		19'900		20'450.10		
30400	Personalversicherungsbeiträge	28'957.85		28'900		28'509.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	4'705.05		3'100		4'478.60		
30901	Fachausbildung	3'978.80		1'000				
31002	Schulmaterialien	2'477.15		3'200		3'407.75		
31100	Mobilien und Einrichtungen	1'000.00		1'000		3'400.50		
31602	Baurechtszins	39'060.00		39'000		39'600.00		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	1'647.36		2'000		2'103.96		
39000	Interne Verrechnungen	25'276.50		16'500		26'361.60		
43600	Leistungen Personalversicherung				500			
46000	Bundesbeiträge		7'603.80		5'000		24'336.15	
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				144'300		145'139.00	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		98'903.45		63'000		98'281.00	
<b>3520</b>	<b>Total Psychomotorik</b>	<b>399'252.31</b>	<b>106'507.25</b>	<b>390'000</b>	<b>212'800</b>	<b>383'774.01</b>	<b>267'756.15</b>	
<b>3600</b>	<b>Heilpädagogische Schule</b>							1 Rekonvaleszenz
30101	Löhne hauptamtliches Personal	149'912.85		131'600		157'271.60		Therapiepens. tw. besetzt; unb. Urlaub; Krankheitsbed. Ausfall; Einsatz von Schulassistenten
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	22'346.75		28'000		19'513.50		
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	2'004'935.85		2'415'700		2'013'544.15		
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	147'521.65		148'500		147'983.30		Begründung siehe Konto 30201 Begründung siehe Konto 30201
30300	Sozialversicherungsbeiträge	173'834.95		202'300		180'074.85		
30400	Personalversicherungsbeiträge	236'704.85		278'600		237'583.10		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	38'119.60		37'200		39'023.00		Vorübergehendes Moratorium im Bereich der Lehrerweiterbildung
30901	Fachausbildung	6'251.00		20'000		13'397.15		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31002	Schulmaterialien	19'944.08		29'300		23'605.19		Neuer Kostenteiler für Kopierwesen (Minusaufwand)
31005	Mediothek	2'164.05		3'500		2'356.00		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	15'834.64		15'700		23'922.25		
31101	Geräte und Maschinen	10'444.90		7'200		5'049.80		
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	4'792.10		3'000		911.10		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	3'658.10		3'000		1'449.75		
31602	Baurechtszins	260'400.00		260'400		264'000.00		
31701	Spesen	2'381.40		2'500		2'242.35		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	17'590.85		20'000		8'451.20		
31705	Schullager	11'798.10		21'500		21'291.85		Schlankeres Lagerkonzept Gottschalkenberg (insbesondere Fahrkosten)
31708	Transportkosten	113'823.85		132'000		125'023.30		Bedarfsschwankungen zwischen Taxitransporten und selbstständigen Busfahrten
31824	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	67'090.40		71'800		68'861.60		
36110	Rückerstattung Kantonsbeitrag	250'000.00						Rechnungsabgrenzung 2008 (pendente Betriebsrechnung 2008)
39000	Interne Verrechnungen	6'991.40		7'500		14'266.45		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'693.90		2'000		1'066.83		
43300	Elternbeiträge	42'118.45	45'000				42'659.65	
43600	Leistungen Personalversicherung	10'865.00	3'000				35'766.00	
43601	Rückerstattungen		200					
46000	Bundesbeiträge	986'239.91					1'148'542.24	Veränderter Kostenteiler aufgrund neu abgeschlossener Leistungsvereinbarung mit dem Kanton
46100	Kantonsbeitrag		3'955'935.00				1'013'628.75	Begründung siehe Konto 46000; Vorfinanzierung
46200	Beiträge anderer Gemeinden		345'410.10				431'870.20	Begründung siehe Konto 46000; Betrag entspricht Restdefizit 2007
49000	Interne Verrechnungen		83'540.70				62'011.50	Personeller Mehraufwand für Mittagstisch Zentrum (Angebotserweiterung)
<b>3600</b>	<b>Total Heilpädagogische Schule</b>	<b>3'570'235.27</b>	<b>5'424'109.16</b>	<b>3'841'300</b>	<b>2'755'200</b>	<b>3'370'888.32</b>	<b>2'734'478.34</b>	
<b>3650</b>	<b>Integrations-Brückenangebot (IBA)</b>							
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	631'387.00		728'500		1'018'115.45		Verändertes pädagogisches Konzept (siehe auch Konto 30202); Teilpensum Schulleitung
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	71'778.45		21'300		96'087.10		
30203	Sonderentschädigungen	1'000.00		1'000		3'000.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	58'553.55		56'300		92'260.15		
30400	Personalversicherungsbeiträge	80'838.15		80'000		117'838.25		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	11'333.30		8'600		18'554.60		
30901	Fachausbildung	5'099.00		5'000		2'000.00		
31002	Schulmaterialien	24'642.21		14'000		23'316.22		
31005	Mediothek	2'302.00		2'000		604.90		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	57'262.75		66'000		36'532.10		Begründung siehe Konto 30201
31101	Geräte und Maschinen	8'047.60		7'000		1'822.90		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31120	Informatikmittel Schulbetrieb	19'483.50		23'000		10'716.00		Steigender Anteil A-Schüler (Kostspflicht Gemeinden; siehe auch Konto 46200)
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	737.80		1'000		1'087.55		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	1'104.15		1'000		662.50		
31600	Miet- und Pachtzins	89'697.40		46'200		82'580.95		
31701	Spesen	1'168.20		800		690.15		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	3'709.30		3'500		4'120.40		
31895	EDV-Dienstleistungen	26'325.80		22'800		29'094.95		
39000	Interne Verrechnungen	4'000.00		4'000		7'000.00		
39001	Administration	24'999.35		23'000		34'699.95		
43600	Leistungen Personalversicherung		14'412.10		1'000		21'999.00	
43601	Rückstellungen		694'515.25		500			
46100	Kantonsbeitrag				41'000		134'221.85	
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung				640'000		1'187'041.60	
46200	Beiträge anderer Gemeinden		339'213.79		105'000		217'462.83	
3650	<b>Total Integrations-Brückenangebot (IBA)</b>	<b>1'123'469.51</b>	<b>1'048'141.14</b>	<b>1'115'000</b>	<b>787'500</b>	<b>1'580'784.12</b>	<b>1'560'725.28</b>	
3700	<b>Freizeitangebote</b>							
30107	Schulsport, Schultheater	60'352.95		67'500		60'880.15		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	6'068.25		4'300		4'360.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	263.60		100		731.85		
31701	Spesen	489.40		1'000		968.98		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	2'742.61		3'000		132'314.56		
31703	Freizeitlager	139'185.26		143'000				Verlustschein; Begründung siehe KST 3050
33002	Debitorenverluste	179.20	63'982.00		72'000		56'036.65	Rückläufige Teilnehmerzahl bei Wintersportlager
43602	Elternbeitrag Lager		15'640.00		16'600		2'600.00	
46100	Kantonsbeitrag		79'622.00		88'600		73'355.65	
46900	Beiträge Dritter							
3700	<b>Total Freizeitangebote</b>	<b>209'281.27</b>		<b>218'900</b>		<b>199'255.99</b>		
3800	<b>Kind Jugend Familie</b>							
30010	Kommissionen	1'901.20		5'000		2'107.20		In dieser Periode viele Absenzen
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'062'173.65		923'100		779'952.35		Überschreitung wegen Angebotsausbau, Vertragsänderungen
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	149'154.25		130'000		84'971.60		Vermehrter Bedarf an Aushilfen zufolge mehrerer Krankheitsfälle
30103	Sonderentschädigungen			5'000				Kein Bedarf in dieser Periode
30300	Sozialversicherungsbeiträge	93'906.90		80'900		66'453.40		Siehe Begründung zu Kto. 30101
30400	Personalversicherungsbeiträge	107'320.40		90'600		75'872.30		Siehe Begründung zu Kto. 30101
30500	Unfall- und Krankenversicherung	21'303.20		13'800		14'746.25		Zu tief budgetiert
30901	Fachausbildung	14'365.90		13'000		4'320.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	13'265.65		10'000		9'695.95		
31006	Betreuungsmaterialien	35'635.35		35'000		47'208.20		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	33'401.95		35'000		43'908.75		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31101	Geräte und Maschinen	320.95		3'000		690.00		Kein Bedarf in dieser Periode
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen			3'000				
31602	Baurechtszins	21'700.00		21'700		22'000.00		
31701	Spesen	5'965.35		6'000		2'846.25		
31806	Projekte	149'931.75		150'000		58'628.40		
31824	Verpflegung der Kinder / Mittagstisch	191'736.90		330'000		143'554.35		Späterer Zeitpunkt Eröffnung/Erweiterung Betriebe
31900	Verschiedenes	4'190.00		5'000		168.00		
39000	Interne Verrechnungen	86'580.50		49'000		40'649.90		Angebotsausbau (Informatik, MA Verpflegung MAO)
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	40.00		5'000	160'000	133.50		
43301	Elternbeitrag Mittagstisch (bis 2007)				25'000		118'949.45	Siehe Begründung Kto. 43306 und 31824
43303	Elternbeitrag Freizeitbetreuung (bis 2007)		139'846.20				21'500.00	Siehe Begründung Kto. 43307
43306	Elternbeitrag Mittagstisch (ab 2008)							Rückwirkende Verrechnung 2. Semester 08 im Februar 09
43307	Elternbeitrag Freizeitbetreuung (ab 2008)		37'375.00					Gute Auslastung neue Betriebe
43308	Elternbeitrag Ferienbetreuung (ab 2008)		25'650.00					
43600	Leistungen Personalversicherung		6'081.00		500		2'813.00	
46000	Bundesbeiträge		72'180.60		75'000		96'934.55	Siehe Begründung zu Kto. 30300/30400 und 30102
<b>3800</b>	<b>Total Kind Jugend Familie</b>	<b>1'992'893.90</b>	<b>281'132.80</b>	<b>1'914'100</b>	<b>260'500</b>	<b>1'397'906.40</b>	<b>240'197.00</b>	
<b>3850</b>	<b>Musikschule</b>							
30010	Kommissionen	14'901.85		12'000		12'508.95		Zusätzliche Sitzung
30201	Löhne hauptamtliches Personal Lehrkräfte	4'546'782.65		4'650'200		4'415'674.45		
30202	Löhne Nebenämter / Aushilfen Lehrkräfte	49'760.60		37'000		73'635.90		Mehr Stellvertretungen
30203	Sonderentschädigungen	79'002.00		75'000		58'853.90		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	352'382.05		363'700		357'331.90		
30400	Personalversicherungsbeiträge	506'637.90		495'700		501'649.30		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	76'824.90		59'600		76'743.70		Zu tief budgetiert
30901	Fachausbildung	10'634.70		12'000		11'977.80		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	32'060.05		30'000		29'767.11		
31002	Schulmaterialien	26'276.70		25'000		24'122.39		
31100	Mobiliar und Einrichtungen	7'511.20		7'000		7'328.60		
31101	Geräte und Maschinen	1'796.80		2'000		2'119.90		
31198	Übrige Anschaffungen	64'679.50		65'000		61'428.10		
31598	Übriger Unterhalt	47'229.70		46'000		45'991.75		
31701	Spesen	9'582.85		10'000		9'265.00		
31702	Veranstaltungen/Exkursionen	65'172.44		60'000		59'869.55		
33002	Debitorenverluste	958.35		12'000	680'000	7'284.90	641'335.45	Neue Tarifordnung
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	11'388.83	629'320.50		460'000		484'541.37	
43300	Elternbeiträge		445'245.35		30'000		28'625.00	
43305	Schulgeld Erwachsene		27'530.00		1'000			Krankheitsfall und Mutterschaft
43403	Benützungsgebühren		21'525.80		9'000		11'469.55	Systemänderung zu Jahreswochenstunden
43600	Leistungen Personalversicherung		2'043'265.80		2'237'300		2'062'688.85	Begründung siehe Konto 46100
46100	Kantonsbeitrag							
46101	Kantonsbeitrag an Besoldung							
<b>3850</b>	<b>Total Musikschule</b>	<b>5'903'583.07</b>	<b>3'166'887.45</b>	<b>5'962'200</b>	<b>3'417'300</b>	<b>5'755'553.20</b>	<b>3'228'660.22</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
3900	<b>Stadt- und Kantonsbibliothek</b>							
30010	Kommissionen	1'222.20		3'000		1'076.00		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	1'617'258.60		1'611'500		1'593'366.95		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	61'815.10		56'000		54'253.55		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	127'723.60		127'400		131'094.35		
30400	Personalversicherungsbeiträge	192'151.60		191'500		189'176.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	27'200.60		24'900		27'786.35		
30901	Fachausbildung	6'765.95		8'000		6'467.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	64'422.05		65'000		64'241.40		
31007	Medien Anschaffungen	434'416.32		430'000		430'855.05		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	32'832.30		33'300		16'623.70		
31101	Geräte und Maschinen	6'715.30		7'000		8'605.50		
31110	Informatikmittel Verwaltung	25'224.55		21'000		20'166.20		
31200	Energie	48'912.95		44'000		45'989.30		
31300	Verbrauchsmaterial	29'885.60		30'000		25'741.95		
31301	Reinigungsmaterial	5'154.25		6'000		5'695.25		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	12'574.55		10'000		10'565.66		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	15'878.15		20'000		12'499.90		
31510	Unterhalt Informatikmittel Verwaltung	38'700.65		38'000		34'001.85		
31701	Spesen	5'662.45		7'000		4'737.10		
31801	Sachversicherungen	6'776.80		7'000		6'966.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	2'351.25		3'000		2'065.34		
39105	Verrechnung Leistungen Hauswartung	149'000.00		149'000		146'000.00		
39200	Verrechnung Fernwärme	19'709.05		13'200		12'774.25		
43103	Sonstige Gebühren		77'361.40		100'000		76'315.00	Weiterer Rückgang von Mahnfällen, weniger Fotokopien
43600	Leistungen Personalversicherung				5'000			
46100	Kantonsbeitrag		977'451.29		970'400		950'249.83	
<b>3900</b>	<b>Total Stadt- und Kantonsbibliothek</b>	<b>2'932'353.87</b>	<b>1'054'812.69</b>	<b>2'905'800</b>	<b>1'075'400</b>	<b>2'850'749.45</b>	<b>1'026'564.83</b>	

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>4</b>	<b>Baudepartement</b>	<b>27'092'118.31</b>	<b>15'729'823.36</b>	<b>27'150'300</b>	<b>15'013'400</b>	<b>25'906'543.10</b>	<b>10'148'853.30</b>	
<b>4000</b>	<b>Departementssekretariat</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	638'821.30		628'800		596'598.50		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	9'189.10		20'000		36'327.05		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	50'871.75		51'900		47'501.85		
30400	Personalversicherungsbeiträge	80'476.50		81'000		75'692.30		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	14'455.05		13'900		18'710.00		
30901	Fachausbildung	16'895.00		4'000		2'252.15		Abteilungsübergreifende Fach- und Weiterbildungskosten wurden nicht verteilt
31001	Drucksachen, Fachliteratur	25'606.65		23'000		23'748.40		
31003	Büromaterial	10'389.35		10'000		7'845.80		
31701	Spesen	19'914.90		13'000		9'140.95		Getränkematerialkosten wurden nicht auf einzelne Kostenstellen aufgeteilt
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	2'881.27	1'281.70	5'000	1'000	274.57	917.70	
43500	Verkauf von Materialien				1'000		1'021.60	
43600	Leistungen Personalversicherung				2'000		1'939.30	
<b>4000</b>	<b>Total Departementssekretariat</b>	<b>869'500.87</b>	<b>1'281.70</b>	<b>850'600</b>	<b>2'000</b>	<b>818'091.57</b>		
<b>4100</b>	<b>Stadtplanung</b>							Personalwechsel
30101	Löhne hauptamtliches Personal	419'838.10		445'300		425'823.85		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	611.10		10'000		2'333.00		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	31'584.40		34'500		33'149.50		
30400	Personalversicherungsbeiträge	47'834.20		50'700		47'273.10		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	8'734.65		9'200		13'416.40		
30901	Fachausbildung	331.15		2'500		1'378.80		
31701	Spesen	362.50		3'000		2'786.50		
31843	Vermessung und Planungsgrundlagen	82'594.00		80'000		88'951.35		
31844	Erschliessung	61'424.75		60'000		54'576.30		
31845	Stadtmodell	24'371.55		23'000		30'993.80		
31846	Siedlung und Landschaft	91'959.85		90'000		90'207.92		
31847	Öffentlichkeitsarbeit	11'086.15		20'000				Geringerer Aufwand und weniger Druckunterlagen für die Revision der Ortsplanung
31850	Revision Ortsplanung	25'938.65		20'000		94'512.25		Bearbeitung der zahlreichen Einwendungen öffentliche Auflage. Erstellen Unterlagen für GGR, 2. Lesung
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	3'159.77	3'465.75	9'000	500	7'099.10		
43600	Leistungen Personalversicherung		3'465.75		500			
<b>4100</b>	<b>Total Stadtplanung</b>	<b>809'830.82</b>	<b>3'465.75</b>	<b>857'200</b>	<b>500</b>	<b>892'501.87</b>		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>4200</b>	<b>Hochbau / Städtebau</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	728'736.95		713'700		678'397.00		Es wurden keine externen Mitarbeiter zugezogen, bzw. z.T. direkt dem Projekt belastet
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	2'701.75		40'000		1'160.35		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	55'064.95		56'000		52'392.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	89'480.40		89'600		84'221.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	15'950.35		13'500		21'505.40		
30901	Fachausbildung	8'958.00		20'000		20'538.00		Siehe Kst. 4000
31701	Spesen	5'517.00		7'000		2'334.00		
31806	Projekte	74'618.25		130'000				Vakanz Städtebau / Kosten werden möglichst direkt den Projekten zugeordnet
31807	Beratungen und Expertisen	38'912.35		20'000		128'105.90		SR-Sitzung 4.12.07, externe Überprüfung Städtebau/Hochbau
31847	Öffentlichkeitsarbeit	871.55		20'000		20'000.00		Tours 08 wurden nicht durchgeführt
43600	Leistungen Personalversicherung		1'167.60		500			
<b>4200</b>	<b>Total Hochbau / Städtebau</b>	<b>1'020'811.55</b>	<b>1'167.60</b>	<b>1'109'800</b>	<b>500</b>	<b>1'008'654.50</b>	<b>1'153.60</b>	<b>1'153.60</b>
<b>4300</b>	<b>Baubewilligungen</b>							
30010	Kommissionen	59'979.05		60'000		53'471.10		
30101	Löhne hauptamtliches Personal	826'554.35		773'700		645'008.40		Zuwenig budgetiert i.Z. mit neuem Entwässerungsreglement
30300	Sozialversicherungsbeiträge	63'381.95		58'500		54'063.00		
30400	Personalversicherungsbeiträge	94'005.30		91'900		76'458.60		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	17'690.95		15'400		19'486.15		
30901	Fachausbildung	2'703.25		1'000		1'704.45		
31701	Spesen	10'488.70		14'000		9'707.45		
31807	Beratungen und Expertisen	25'600.05		70'000		50'501.10		Weniger externe arch.Beratungen (H. Cometti), weniger Kontrolle Energienachweis
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	502.28		2'000				
43101	Bewilligungen		473'061.00		550'000			476'551.50
43600	Leistungen Personalversicherung		6'138.20		500			Weniger grössere Bauvorhaben, viele Beschwerdeverfahren (Bewilligungen nicht rechtskräftig)
<b>4300</b>	<b>Total Baubewilligungen</b>	<b>1'100'905.88</b>	<b>479'199.20</b>	<b>1'086'500</b>	<b>550'500</b>	<b>910'400.25</b>	<b>476'551.50</b>	<b>476'551.50</b>
<b>4400</b>	<b>Verkehrsplanung, Strassen</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	265'483.95		261'700		260'743.55		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	18'487.45		19'800		19'918.20		
30400	Personalversicherungsbeiträge	34'830.60		33'100		34'747.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'082.05		6'300		7'294.30		
30901	Fachausbildung	2'251.00		5'000		2'480.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'286.70		3'000		2'893.70		
31200	Energie	293'495.60		320'000		295'219.60		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
31402	Unterhalt Tiefbauten	2'690'321.19		2'870'000		2'569'892.94		Geplante Sanierung Oberwiler Kirchweg auf 2009 verschoben. Dank mildem Winter, waren weniger Reparaturen von Belagsschäden notwendig Weniger Vandalenakte Geringer als 5-Jahresdurchschnitt Kosten für "Städteallianz" (Zimmerbergtunnel) waren nicht voraussehbar Strassenflächenerweiterung i.Z. mit Siedlungswachstum / Littering
31403	Unterhalt öffentliche Beleuchtung	5'755.35		30'000		8'303.15		
31404	Winterdienst	74'393.81		164'000		50'037.03		
31701	Spesen	6'504.80		7'000		9'410.20		
31810	Studien und Planungen	68'564.60		60'000		52'170.85		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	2'534'322.54		2'350'000		2'491'089.18		
43400	Dienstleistungen für Dritte		100.00		100		1'600.00	
43600	Leistungen Personalversicherung		5'788.45		500		1'993.75	
46100	Kantonsbeitrag		57'920.00		60'000		57'920.00	
4400	<b>Total Verkehrsplanung, Strassen</b>	<b>6'001'779.64</b>	<b>63'808.45</b>	<b>6'129'900</b>	<b>60'600</b>	<b>5'804'200.50</b>	<b>61'513.75</b>	
4500	<b>Anlagen, Plätze, Gewässer</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	251'992.85		236'000		237'422.65		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	18'681.80		17'800		18'265.75		
30400	Personalversicherungsbeiträge	34'484.40		26'300		27'714.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'188.90		6'000		6'939.30		
30901	Fachausbildung	800.00		1'300		1'010.00		
31200	Energie	20'485.30		18'000		15'580.90		
31401	Unterhalt Hochbauten	163'704.12		135'000		74'622.00		
31402	Unterhalt Tiefbauten	682'567.37		670'000		711'182.23		
31600	Miet- und Pachtzins	528.00		1'400		528.00		
31701	Spesen	1'825.20		1'000		1'184.10		
31801	Sachversicherungen	816.90		800		714.40		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'635'881.85		1'470'000		1'472'180.53		
43400	Dienstleistungen für Dritte		1'040.00		500		1'040.00	
43600	Leistungen Personalversicherung		9'694.10					
46100	Kantonsbeitrag							
4500	<b>Total Anlagen, Plätze, Gewässer</b>	<b>2'816'956.69</b>	<b>10'734.10</b>	<b>2'583'600</b>	<b>500</b>	<b>2'567'343.86</b>	<b>5'181.45</b>	
4600	<b>Werkhof</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	5'212'072.45		5'078'000		5'125'653.45		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	398'969.85		500'000		319'460.70		
30103	Sonderentschädigungen	18'605.50		27'000		22'111.50		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	419'694.75		407'500		425'327.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	574'994.50		574'400		578'539.10		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	235'688.50		183'900		234'749.90		
30600	Dienstkleider und Verpflegung	119'968.25		119'000		44'357.95		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30901	Fachausbildung	48'365.84		32'000		34'336.70		Lastwagenausbildung für 5 neue Mitarbeiter. (=größerer Piket-Pool)
31001	Drucksachen, Fachliteratur	1'492.50		5'000		4'046.45		Zu hoch budgetiert
31100	Mobiliar und Einrichtungen	134'177.70		160'000		104'998.20		Absturzicherung Dach und Einfahrtsschranken über Projekte Investitionsrechnung
31101	Geräte und Maschinen	51'180.35		136'000		94'524.05		Kleinsauger Kanalisation auf Investitionsrechnung belastet
31300	Verbrauchsmaterial	351'421.86		400'000		329'855.90		Preisentwicklung Treibstoff tiefer als erwartet
31500	Unterhalt Mobiliar und Einrichtungen	73'477.25		101'000		110'461.75		Weniger Unterhalt notwendig
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	28'552.10		120'000		87'517.65		Neuerer Gerätepark, weniger Reparaturen
31505	Unterhalt Fahrzeuge	118'002.10		150'000		155'374.75		Keine grossen Reparaturen
31701	Spesen	9'678.15		16'600		24'395.75		Kaffee und Mineral unter Konto 30600 verbucht
31801	Sachversicherungen	42'373.00		42'000		39'312.75		
31869	Verkehrsabgaben	66'156.60		75'000		66'089.90		Abgaben LSWA kilometerabhängig, weniger km gefahren
31870	Mehrwertsteuer	69'306.58		58'800		69'551.72		Höhere Einnahmen (Kto.43400 und 43403)
43400	Dienstleistungen für Dritte		358'829.51		220'000		335'530.45	EURO08 und Märliisunntig 25-Jahr Jubiläum
43403	Benützungsgebühren		180'487.15		120'000		205'272.60	EURO08 und Märliisunntig 25-Jahr Jubiläum
43406	Verrechnungen an ZEBA		1'105'154.80		1'100'000		1'119'182.05	
43500	Verkauf von Materialien		31'663.20		30'000		44'852.25	
43501	Treibstoffverkäufe		58'232.10		55'000		49'058.45	
43600	Leistungen Personalversicherung		112'681.10		10'000		75'983.60	Längere Krankheits- und Unfallabwesenheiten
43601	Rückstellungen		1'653.10				87.80	
46201	ZEBA: Rückvergütung für GISA		61'200.00		61'200		61'200.00	
49100	Verrechnete Leistungen		6'762'110.57		6'456'100		6'147'454.74	Weniger Ausfälle durch Krankheit, Unfall etc.: mehr verrechnete Stunden
<b>4600</b>	<b>Total Werkhof</b>	<b>7'974'177.83</b>	<b>8'672'011.53</b>	<b>8'186'200</b>	<b>8'052'300</b>	<b>7'870'665.62</b>	<b>8'038'621.94</b>	
<b>4800</b>	<b>Stadtentwässerung</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	138'241.45		121'900		240'054.45		Lohnkostenaufteilung wegen Entwässerungsreglement
30300	Sozialversicherungsbeiträge	10'191.65		9'100		18'583.40		
30400	Personalversicherungsbeiträge	17'493.90		15'100		28'667.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	2'951.45		2'800		7'390.50		
30901	Fachausbildung	520.44		1'600				
31200	Energie	7'150.34		9'000		7'516.22		
31300	Verbrauchsmaterial	1'502.78		7'000		1'267.91		
31402	Unterhalt Tiefbauten	806'199.44		800'000		837'499.29		
31701	Spesen	2'919.60		4'000		2'972.00		
31801	Sachversicherungen	60.65		100		108.90		
31831	Inkassospesen	34'151.39		50'900				
36440	Betriebskosten Friesencham	2'040'875.04		2'000'000		2'118'072.25		Erste Erfahrungszahlen, zu hoch budgetiert
38000	Einlage in Spezialfinanzierungen							Infolge Defizit keine Einlage möglich (s.Kto. 48001)
39002	Interne Verzinsung							
39003	Interne Abschreibungen	445'000.00		139'500		500'000.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	1'580'016.40		500'000		1'000'000.00		Hohe Investitionen in die Stadtentwässerung
		160'314.45		240'000		166'668.76		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
43400 43410	Dienstleistungen für Dritte Anschlussgebühren	650.56 692'188.24	1'000 930'000		650.56 457'357.35			Fälligkeit der Gebühren zeitlich verschoben (neues Abwasserreglement)
43411 48001 4800	Abwassergebühr Entnahme aus Spezialfinanzierung <b>Total Stadtentwässerung</b>	4'160'353.61 394'396.57 5'247'588.98	4'170'000 5'101'000	5'101'000	4'928'801.08			Ausgleich Kostenstelle
<b>4900</b>	<b>Fernheizung</b>							
31101 31201 31202 31203 31402 31501 31800 31801 31806 38000 39100 43400 43403 43404	Geräte und Maschinen Oel Strom Gas Unterhalt Tiefbauten Unterhalt Geräte und Maschinen Verwaltungskosten Sachversicherungen Projekte Einlage in Spezialfinanzierungen Werkhof: Verrechnete Leistungen Dienstleistungen für Dritte Benützungsgebühren Wärmeabgabe an Dritte	14'846.46 22'984.05 735'778.35 41'734.10 126'217.99 35'809.81 4'000.00 1'627.78 180'000.00 87'567.51	20'000 5'000 28'000 586'000 120'000 150'000 47'000 5'000 2'000 180'000 102'500	22'861.90 16'921.38 24'383.41 563'655.76 134'192.76 84'121.14 47'785.85 4'560.00 3'455.02 180'000.00 23'946.63				Keine Nachfüllung des Öltanks notwendig Strompreisentwicklung tiefer als erwartet Höherer Gaspreis und längere Kälteperiode 2008 keine neuen Hausanschlüsse Weniger Ersatz 2008 keine neuen Hausanschlüsse
43601 46901 48001 49200 4900	Rückerstattungen Anschlussbeiträge Entnahme aus Spezialfinanzierung Wärmeabgabe städtische Liegenschaften <b>Total Fernheizung</b>	949'218.99 140'035.11 161'311.95 1'250'566.05	10'000 10'000 880'000 45'000 118'500 182'000 1'245'500	10'000 10'000 880'000	806'769.93 19'456.00 48'081.78 86'885.94 144'690.20 1'105'883.85			2008 keine neuen Hausanschlüsse Keine Vermietung der Notheizzentrale Keine Vermietung der Notheizzentrale Der kalte Winter hat zu einem höheren Eneratebezug geführt. 2008 keine neuen Hausanschlüsse Ausgleich Kostenstelle Energiepreisentwicklung tiefer als erwartet

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
<b>5</b>	<b>Soziales, Umwelt und Sicherheit (SUS)</b>	<b>17'745'062.93</b>	<b>6'704'652.86</b>	<b>19'316'200</b>	<b>6'446'600</b>	<b>20'357'744.32</b>	<b>6'506'973.43</b>	
<b>5000</b>	<b>Departementssekretariat</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	320'578.75		323'400		353'763.30		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	43'271.50		50'000		29'707.90		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	26'895.20		27'700		29'580.40		
30400	Personalversicherungsbeiträge	47'580.80		47'400		53'084.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'463.35		4'400		5'649.40		
30901	Fachausbildung	2'436.80		7'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	4'581.30		2'000		1'995.65		
31701	Spesen	20'900.35		15'000		14'912.20		
31806	Projekte	92'903.05		90'000		100'304.80		
31900	Verschiedenes	1'591.25		2'000	500	948.10		
43600	Leistungen Personalversicherung				500			
<b>5000</b>	<b>Total Departementssekretariat</b>	<b>566'202.35</b>		<b>568'900</b>	<b>500</b>	<b>589'946.15</b>		
<b>5100</b>	<b>Sozialamt</b>							
30010	Kommissionen	675.10		500				
30101	Löhne hauptamtliches Personal	951'525.80		974'400		961'896.20		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	92'037.95		95'000		79'395.65		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	79'061.30		81'700		82'213.20		
30400	Personalversicherungsbeiträge	108'590.40		98'700		106'964.00		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	17'532.45		15'100		17'959.55		
30901	Fachausbildung	22'502.70		17'000		17'860.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'910.00		4'100		3'814.45		
31300	Verbrauchsmaterial	5'939.55		15'000		9'119.45		
31701	Spesen	2'732.50		5'000		3'395.20		
31807	Beratungen und Expertisen	24'315.70		8'000		1'166.75		Überwachungsaufträge bei der Sozialhilfe gemäss SRB vom 08.01.08 und 18.03.08
36101	Gemeindeanteil: Heimkosten					1'103'477.60		Höhere Anzahl und teurere Fälle im Massnahmevollzug als erwartet
36102	Gemeindeanteil:	241'494.75		100'000		129'243.10		Zunahme von Suchttherapien
36103	Massnahmevollzugskosten	241'090.25		50'000		65'545.00		Aufgrund der guten Arbeitsmarktsituation weniger Fälle mit Arbeitslosenhilfe
36104	Gemeindeanteil: Arbeitslosenhilfe	288'987.45		370'000		373'486.60		
36106	Gemeindeanteil: Nothilfe Asylbewerber	21'157.10		30'000		42'525.05		
36107	Gemeindeanteil: Sozialvorsteherkonferenz	69.00		3'000				
36461	Alimenteninkassostelle			211'200		186'259.20		Im Rahmen ZFA 2 vollständig vom Kanton übernommen
36462	Beitrag Arbeitsamt	196'969.90		50'000		34'200.00		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
36560	Beschäftigungsprojekte	645'233.30		1'294'680		960'910.30		Geringere Teilnahmekosten, da nicht alle Integrationsplätze besetzt wurden Keine Teilnahme an den Arbeitsprojekten des VAM
36561	Beitrag VAM Projekte			20'000		2'773'279.91		
36660	Gesetzliche Sozialhilfe	2'420'591.08		2'650'000		152'593.25		Bei fast gleicher Fallzahl geringere Bevorschussungen
36662	Notzimmer / Notwohnungen	192'545.05		189'220		790'411.05		Weniger einmalige Unterstützungsleistungen
36670	Bevorschussungszahlungen Alimente	790'892.50		950'000				
36698	Beiträge an Private	83'600.75		146'000		59'413.70		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	15'224.38		20'000		22'308.51		
43600	Leistungen Personalversicherung		494.30		500		10'201.00	
43607	Rückstellungen Alimente		558'618.29		500'000		566'518.15	
46100	Kantonsbeitrag		35'685.95					
46103	Anteil Heimatkantone		124'476.25		240'000		211'222.20	Rückwirkende Vergütung bei der Sozialhilfe durch den Kanton
46104	Kantonsbeitrag Therapiekosten		109'710.35		25'000		15'980.00	Weniger Sozialhilfefälle mit Heimatkanton-Beteiligung als angenommen
46902	Notzimmer / Notwohnung		171'851.00		137'000		121'749.50	Aufgrund höherer Ausgaben (Konto 36103) grössere Rückerstattung
5100	<b>Total Sozialamt</b>	<b>6'445'678.96</b>	<b>1'000'836.14</b>	<b>7'398'600</b>	<b>902'500</b>	<b>7'977'437.72</b>	<b>925'670.85</b>	Bessere Auslastung der Notzimmer und Notwohnungen
5200	<b>Vormundschaftsamt</b>							
30010	Kommissionen	2'814.60		2'000		2'343.55		Neuanstellung 50 % ab 15.07.08 gemäss SRB vom 17.06.08
30101	Löhne hauptamtliches Personal	444'033.80		403'400		397'031.65		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	10'922.45		6'000		6'000.00		
30103	Sonderentschädigungen	143'565.10		100'000		95'358.45		Zunahme Mandatsentschädigungen
30300	Sozialversicherungsbeiträge	34'756.85		30'800		31'906.65		
30400	Personalversicherungsbeiträge	48'127.65		43'700		42'708.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	7'578.05		6'300		7'045.70		neue Mitarbeiterin
30901	Fachausbildung	10'769.15		7'500		6'140.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	3'198.45		5'000		2'987.60		
31701	Spesen	2'625.45		3'000		2'414.40		
31807	Beratungen und Expertisen	18'410.75		10'000		9'552.60		Zunahme Gutachten
36698	Beiträge an Private	10'445.60		11'500		10'293.40		
43103	Sonstige Gebühren		14'355.00		15'000		13'401.70	
43600	Leistungen Personalversicherung		1'500.00		500		49'040.00	
43601	Rückstellungen		58'875.00		60'000		62'441.70	
5200	<b>Total Vormundschaftsamt</b>	<b>737'247.90</b>	<b>74'730.00</b>	<b>629'200</b>	<b>75'500</b>	<b>613'782.45</b>		
5300	<b>Fachstelle Alter und Gesundheit</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	247'314.10		243'900		230'950.25		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	18'548.50		18'400		18'054.15		
30400	Personalversicherungsbeiträge	35'532.60		31'000		32'722.90		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30500	Unfall- und Krankenversicherung	3'942.40		3'500		3'621.05		
30901	Fachausbildung	1'598.00		2'000		1'025.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	43'429.70		50'000		45'720.95		
31701	Spesen	1'956.65		2'000		1'883.95		
31807	Beratungen und Expertisen	14'968.00		15'000		47'373.60		
31898	Dienstleistungen Dritter	2'144.50		18'000		16'590.45		
36463	Koordinationsstelle Altersheimplätze	6'000.00		6'000		6'000.00		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	10'000.00	2'000.00	10'000	500	14'963.05		
43600	Leistungen Personalversicherung		2'000.00		500			
<b>5300</b>	<b>Total Fachstelle Alter und Gesundheit</b>	<b>404'734.95</b>	<b>2'000.00</b>	<b>399'800</b>	<b>500</b>	<b>418'905.35</b>		
<b>5400</b>	<b>Umwelt und Energie</b>							
30010	Kommissionen	4'888.80		8'500		2'959.00		Weniger Kommissionsentgelte als vorgesehen
30101	Löhne hauptamtliches Personal	267'521.70		252'800		246'625.65		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	37'463.40		45'700		44'378.70		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	23'477.60		22'500		23'328.05		
30400	Personalversicherungsbeiträge	40'714.20		29'100		34'162.80		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	4'622.15		3'300		4'673.10		
30901	Fachausbildung	2'008.40		4'500		610.00		Weniger Drucksachen, da vermehrte Nutzung des Internets
31001	Drucksachen, Fachliteratur	1'068.45		5'000		803.70		Keine Ersatz- und Neuanschaffungen nötig
31198	Übrige Anschaffungen			30'000		76'489.10		
31598	Übriger Unterhalt	1'429.65		2'000		640.20		
31600	Miet- und Pachtzins	208'441.20		210'000		206'109.60		
31701	Spesen	1'259.60		3'000		1'353.30		
31807	Beratungen und Expertisen	3'264.00		10'000		850.00		Geringere Kosten durch Eigenleistungen
31860	Feuerungskontrolle	22'370.05		15'000		19'896.45		Rechnung 2007 von CHF 9'377.35 erst am 4.2.08 verbucht
31861	Pilzkontrolle	8'823.20		10'000		7'819.10		Einsparungen und weniger Unterhaltskosten im Oekihof
31898	Dienstleistungen Dritter	43'623.55		95'000		36'331.70		Besseres Betriebsergebnis des ZEBÄ
36201	Beitrag an Zweckverband	17'485.00		15'000		7'361.00		
36460	ZEBÄ	1'297'235.20		1'600'000		1'908'328.30		
36598	Beiträge an Institutionen und Vereine	9'971.60		12'000		10'617.95		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	936'004.48		900'000		847'884.19		
42700	Miet- und Pachtzinsbeitrag		31'472.00		30'000		30'872.00	
43400	Dienstleistungen für Dritte		500.00		1'000			
43405	Feuerungskontrolle		34'055.00		25'000		41'471.00	Abnahmemessungen und Routinekontrollen nicht berücksichtigt
43600	Leistungen Personalversicherung		6'855.90		500			
46200	Beiträge anderer Gemeinden		72'882.90		7'000		5'490.30	
<b>5400</b>	<b>Total Umwelt und Energie</b>	<b>2'931'672.23</b>	<b>72'882.90</b>	<b>3'273'400</b>	<b>63'500</b>	<b>3'481'221.89</b>	<b>77'833.30</b>	
<b>5500</b>	<b>Polizeiamt</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	512'985.45		511'400		456'790.60		Reduzierung von Lotseneinsätzen gemäss Schul-
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	162'407.15		192'000		167'816.25		Blockzeiten

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30300	Sozialversicherungsbeiträge	49'367.20		53'300		48'574.60		
30400	Personalversicherungsbeiträge	68'039.70		62'100		58'978.45		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	8'551.90		7'600		8'533.25		
30901	Fachausbildung	4'303.55		9'000		5'818.65		
31000	Inserate / Publikationen	10'347.75		11'000		10'533.70		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	5'860.10		6'000		3'847.85		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	22'892.75		23'500		19'698.95		
31101	Geräte und Maschinen	20'999.65		22'000		22'601.65		
31300	Verbrauchsmaterial	5'066.70		4'000		4'416.60		
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	9'442.25		13'500		12'933.95		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	13'398.90		15'000		10'767.30		
31505	Unterhalt Fahrzeuge	17'452.30		16'000		15'016.95		
31600	Miet- und Pachtzins	50'519.95		51'000		50'519.95		
31701	Spesen	18'016.75		18'000		9'114.85		
31801	Sachversicherungen	4'379.25		6'000		5'593.10		
31898	Dienstleistungen Dritter	233'601.00		378'000		131'131.25		Kein zusätzlicher Sicherheitsdienst: Rückweisung der GGR-Vorlage an den Stadtrat am 30.09.08
33002	Debitorenverluste	1'740.00				458'769.00		
35100	Beitrag an Zuger Polizei		84'648.70	10'000	70'000	5'121.20	87'277.85	
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	7'895.18	107'361.10		85'000		91'230.35	Mehrertrag infolge Gebührenerhöhung für Gartenwirtschaften
41000	Werbung							
42704	Benützung öffentlicher Grund							
43103	Sonstige Gebühren		195'846.10		165'000		187'128.30	
43600	Leistungen Personalversicherung		616.65		500			
43601	Rückerstattungen		61.80		2'000		61.80	
43700	Bussen und Strafbefehle		205'586.30		220'000		217'049.39	
5500	<b>Total Polizeiamt</b>	<b>1'227'267.48</b>	<b>594'120.65</b>	<b>1'409'400</b>	<b>542'500</b>	<b>1'506'578.10</b>	<b>582'747.69</b>	
<b>5600</b>	<b>Parkraumbewirtschaftung</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	339'075.20		334'400		401'624.55		
30300	Sozialversicherungsbeiträge	25'418.90		25'400		29'453.45		
30400	Personalversicherungsbeiträge	38'469.00		38'200		47'760.60		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'373.50		4'900		6'177.85		
30901	Fachausbildung			2'000				
31001	Drucksachen, Fachliteratur	41'606.80		40'000		40'522.50		
31100	Möbiliar und Einrichtungen	233.50		5'000		5'370.05		
31101	Geräte und Maschinen	57'105.20		60'000		57'522.90		
31200	Energie	61'089.45		68'000		57'599.70		
31301	Reinigungsmaterial	1'125.25		4'000		3'942.10		
31401	Unterhalt Hochbauten	52'578.15		85'000		57'919.00		Weniger Reparaturen in Parkhäusern
31500	Unterhalt Möbiliar und Einrichtungen	33'048.25		30'000		31'357.65		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	48'216.15		60'000		47'614.80		
31600	Miet- und Pachtzins	153'989.05		140'000		148'288.70		
31701	Spesen	107.50		2'000		98.00		
31801	Sachversicherungen	16'071.01		14'000		14'146.25		
31870	Mehrwertsteuer	48'127.01		48'600		47'643.85		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
31898	Dienstleistungen Dritter	352'821.80		360'000		349'079.15		Keine Eingaben für Rückerstattung	
31900	Verschiedenes		27'700.55	5'000	25'000		25'450.25		
31903	Rückerstattung Parkplatzabgeltungen		1'625'217.30	10'000	1'600'000		1'570'755.10		
38000	Einlage in Spezialfinanzierungen	197'458.01	177'458.01	185'000	175'000	159'662.80	159'662.80		
39002	Interne Verzinsung	66'600.00	85'655.00	66'600	95'000	73'900.00	98'780.00		
39003	Interne Abschreibungen	175'100.00	20'000.00	175'100	10'000	194'500.00			
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	910.00	300.00	5'000	1'000	116.00	300.00		
41000	Werbung		1'331'612.91		1'350'000		1'342'407.19		
42701	Parkingmeter		69'815.00		70'000		74'550.00		
42702	Nachtparkgebühren		241'700.00		500		39'598.00		
42703	Anwohnerparkierungsgebühr		3'579'458.77		241'700		268'400.00		
43001	Abgeltung Parkplätze								
43400	Dienstleistungen für Dritte								
43401	Parkgebühren Parkhäuser								
43407	Sonderbewilligungen								
43600	Leistungen Personalversicherung								
48001	Entnahme aus Spezialfinanzierung								
<b>5600</b>	<b>Total Parkraumbewirtschaftung</b>	<b>1'714'523.73</b>	<b>3'579'458.77</b>	<b>1'768'200</b>	<b>3'568'200</b>	<b>1'774'299.90</b>	<b>3'579'903.34</b>		
<b>5700</b>	<b>Verkehr</b>								
30101	Löhne hauptamtliches Personal	465'923.95		466'600		461'535.20			Ausserordentlicher Ersatz vom Wechselsignal Feuerwehrausfahrt Göblistrasse
30300	Sozialversicherungsbeiträge	35'478.70		35'600		36'321.45			
30400	Personalversicherungsbeiträge	56'413.80		56'000		55'087.80			
30500	Unfall- und Krankenversicherung	7'266.55		6'900		7'815.70			
30901	Fachausbildung	465.00		4'000		940.00			
31001	Drucksachen, Fachliteratur	2'294.55		5'000		4'115.90			
31300	Verbrauchsmaterial	1'947.75		4'000		2'672.65			
31302	Signalisation	150'635.80		130'000		188'647.85			
31401	Unterhalt Hochbauten	24'253.80		30'000		70'975.80			
31701	Spesen	272.80		3'000		1'613.20			
31801	Sachversicherungen	909.10		700		513.95			
31810	Studien und Planungen	40'253.85		90'000		83'644.20			
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	187'901.34		200'000	500	181'436.30			
43600	Leistungen Personalversicherung				500				
<b>5700</b>	<b>Total Verkehr</b>	<b>974'016.99</b>		<b>1'031'800</b>	<b>500</b>	<b>1'095'320.00</b>		Beschwerde 30-Zone Herti; Projekt Aabachstrasse/Nordzufahrt Kostenbeteiligung Kanton neu 50%	
<b>5800</b>	<b>Feuerwehr</b>								
30010	Kommissionen	1'765.40		2'000		2'017.50		12 Mt. 50%-Aushilfe im Sekretariat (Unfall StelleninhaberIn)	
30101	Löhne hauptamtliches Personal	805'586.90		817'100		758'921.05			
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen	135'416.50		80'000		114'277.95			
30103	Sonderentschädigungen	171'086.75		171'400		170'867.00			
30300	Sozialversicherungsbeiträge	72'044.70		67'700		73'027.35			
30400	Personalversicherungsbeiträge	90'061.30		88'700		89'470.80			

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30500	Unfall- und Krankenversicherung	24'607.55		12'600		25'031.20		Beschaffung von zusätzlichen Handfunkgeräten (Kleingeräte) zurückgestellt  Geringerer Bedarf an Ölwehr-Verbrauchsmaterial (einsatzabhängig)
30600	Dienstkleider und Verpflegung	97'404.60		94'000		96'077.85		
30901	Fachausbildung	130'776.60		149'100		144'525.20		
30902	Ärztliche Untersuchungen	24'498.40		25'000		21'400.10		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	54'578.15		65'000		56'969.13		
31100	Mobilien und Einrichtungen	19'876.00		21'000		52'338.20		
31101	Geräte und Maschinen	30'297.65		55'000		122'405.10		
31198	Übrige Anschaffungen	78'273.40		95'500		66'514.45		
31200	Energie	3'168.00		5'000		2'496.50		
31300	Verbrauchsmaterial	41'409.00		39'000		63'510.00		
31301	Reinigungsmaterial	1'904.30		2'000		3'500.30		
31303	Ölwehreinsatz	14'671.15		50'000		24'470.30		
31401	Unterhalt Hochbauten	29'258.10		44'000		118'315.45		
31500	Unterhalt Mobilien und Einrichtungen	4'303.60		18'000		12'921.40		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen	59'632.95		62'000		62'894.25		
31505	Unterhalt Fahrzeuge	163'255.04		171'000		150'151.26		
31598	Übriger Unterhalt	78'363.65		75'000		50'889.10		
31701	Spesen	25'995.15		26'500		26'057.95		
31801	Sachversicherungen	31'539.60		29'000		30'878.20		
31807	Beratungen und Expertisen	822.30		5'000		2'380.60		
31901	Schadenersatzleistungen	5'232.90		5'000		4'000.00		
31909	Jugendfeuerwehr	4'000.00		4'000				
33002	Debitorenverluste	600.00						
36450	Beitrag an Verein Freiwillige Feuerwehr	130'000.00		130'000		130'000.00		
39100	Werkhof: Verrechnete Leistungen	7'301.00		8'000		14'332.77		
43000	Feuerwehropflichtersatz		822'226.60		800'000		788'233.55	
43500	Verkauf von Materialien		2'192.40		5'000		7'037.20	
43600	Leistungen Personalversicherung		33'282.00		1'000		13'957.00	
43605	Rückerstattungen Feuerwehrleistungen		291'785.65		211'200		234'769.55	
43606	Rückerstattungen Ölwehreinsätze		13'335.25		50'000		32'901.95	
46100	Kantonsbeitrag		41'612.50		55'000		20'326.40	
<b>5800</b>	<b>Total Feuerwehr</b>	<b>2'337'730.64</b>	<b>1'204'434.40</b>	<b>2'417'600</b>	<b>1'122'200</b>	<b>2'490'640.96</b>	<b>1'097'225.65</b>	
<b>5850</b>	<b>Feuerschau</b>							
30101	Löhne hauptamtliches Personal	325'495.65		332'600		327'626.45		
30102	Löhne Nebenämter / Aushilfen			200				
30300	Sozialversicherungsbeiträge	24'621.75		25'300		25'969.10		
30400	Personalversicherungsbeiträge	41'683.20		41'300		40'568.40		
30500	Unfall- und Krankenversicherung	5'106.25		4'900		5'669.40		

Konto	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Rechnung 2007		Begründung
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	
30901	Fachausbildung	480.00		2'000		750.00		
31001	Drucksachen, Fachliteratur	108.55		1'000		509.15		
31101	Geräte und Maschinen	297.95		500		114.75		
31501	Unterhalt Geräte und Maschinen			500				
31701	Spesen	8'194.35		11'000		8'404.55		
43400	Dienstleistungen für Dritte				200			
43600	Leistungen Personalversicherung		176'190.00		500			
46100	Kantonsbeitrag		176'190.00		170'000		181'150.90	
<b>5850</b>	<b>Total Feuerschau</b>	<b>405'987.70</b>	<b>176'190.00</b>	<b>419'300</b>	<b>170'700</b>	<b>409'611.80</b>	<b>181'150.90</b>	

# Investitionsrechnung 2008

Konto	Objekt	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Total bis 31.12.2008
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			
<b>1</b>	<b>1</b>	<b>Präsidialdepartement</b>							
1200		Stadtkanzlei, Archiv, Kommunikation						180'000	97'016.25
50900	580	"Zukunft Zug"					GGR 15.12.1998	180'000	97'016.25
<b>2</b>		<b>Finanzdepartement</b>	<b>23'142'265.41</b>	<b>22'809'359.75</b>	<b>55'343'000</b>	<b>39'996'000</b>		<b>97'022'050</b>	<b>37'624'327.53</b>
<b>2210</b>		<b>Liegenschaften Finanzvermögen</b>	<b>246'203.24</b>		<b>7'490'000</b>			<b>2'600'000</b>	<b>2'382'403.99</b>
50300	714	Chamerstrasse 68 d und e: Sanierung	246'203.24		100'000		GGR 30.01.2007	2'450'000	2'382'403.99
50300	727	Bröchi Oberwil; Fahrzeug-Unterstand			120'000				
50300	728	Mfh Schochenmühlestr. 2; Sanierung (GS 77)			70'000				
50300	780	Kolinplatz/Kirchenstrasse: Projekt			200'000				
50300	781	Kirchmattstrasse 1-3: Kauf			7'000'000				
50300	829	Fridbach (GS 1483/1482): Ufersanierung					SRB 08.07.2008	320'000	
66100	829.5	Fridbach (GS 1483/1482): Ufersanierung, Subvention					SRB 08.07.2008	-170'000	
<b>2220</b>		<b>Liegenschaften Verwaltungsvermögen</b>	<b>22'002'451.83</b>	<b>20'736'436.55</b>	<b>45'200'000</b>	<b>38'596'000</b>		<b>64'222'050</b>	<b>11'735'305.88</b>
50300	394	Stadtmauer + Türme			15'000		GGR 12.03.1991	250'000	99'722.55
50300	648	St. Oswalds-Gasse 20: Umbau	119'097.80		1'500'000		GGR 30.11.2004	2'070'000	284'409.30
50300	687	Neustadt 2: Nutzungsstudien	41'086.25		1'000'000		GGR 30.01.2007	390'000	251'084.55
50300	688	Lüssiweg 17+19: Um- und Einbau Wohnungen *	27'224.83				GGR 19.09.2006	1'185'000	1'074'722.48
50300	689	Schiesstand Choller: Sanierung *	313'280.65		495'000	124'000	SRB 15.01.2008	610'000	571'316.90
66200	689.5	Beiträge an Sanierung 300m-Schiesanlage Choller		157'824.55			SRB 15.01.2008		-157'824.55
50300	689.1	Choller: Neubau Armbrust-Schiesstand	293'074.95		510'000		GGR 18.03.2008	510'000	293'074.95
50300	707	Geviert Kolinplatz: Projektkredit					GGR 04.10.2005	890'000	834'137.00
50300	711	Überbauungskonzept Eisstadion/Bossardareal	14'417'740.65		24'250'000		UA 24.02.2008	70'460'000	18'413'371.60
60300	711	Eisstadion: Landverkauf / Beitrag Kanton und Gemeinden					UA 24.02.2008	-34'250'000	-20'248'038.00
50300	712	Boccia Anlage und SAC-Rosberg Clubhaus: Baukredit	615'799.19	20'248'038.00	835'000	38'400'000	GGR 03.10.2006	2'100'000	2'200'797.69
66900	712	Boccia Anlage und SAC-Rosberg Clubhaus: Beitrag		326'700.00			GGR 03.10.2006	-326'700.00	-326'700.00
50300	716	Fischereimuseum: Sanierung	229'129.81				GGR 04.07.2006	1'002'800	1'012'288.41
66100	716	Fischereimuseum: Denkmalpflegebeitrag		3'874.00			GGR 04.07.2006		-53'874.00
50100	729	Herti Nord: Kunstrasen			1'940'000		SRB 02.09.2008	132'000	36'354.30
50300	729.2	Herti Nord: Garderobengebäude	12'919.00				SRB 08.07.2008	25'000	10'760.00
50300	730	Casino: Sofortmassnahmen	10'760.00		700'000		GGR 08.05.2007	1'700'000	1'507'490.40
50300	730.1	Casino: Theaterbestuhlung	464'068.30		850'000		GGR 08.05.2007	1'000'000	680'724.40
50300	731	Stadt- und Kantonsbibliothek: Optimierung	680'724.40		380'000		GGR 18.12.2007		387'525.30
50300	732	Kiosk / Wartehalle Schiffstation	269'479.80		1'250'000		SRB 22.01.2008	1'187'250	3'475'000.00
50000	736	Unvorhergesehene Landkäufe	3'475'000.00		3'000'000			3'475'000	
50300	782	Casino: Gesamtanierung Alt- und Neubau			1'000'000				
50300	784	Asylantenunterkunft (Ersatz Roost + Bossardareal)			1'400'000				
50300	785	Knopflweg 4, Projektierung / Sanierung			60'000				
50300	786	Sportanlage Oberwil, Projektierung	206'024.85		1'200'000		SRB 18.11.2008	1'010'000	206'024.85
50100	787	Werkhof, Sanierung Vorplatz	447'382.55		450'000		SRB 01.07.2008	450'000	447'382.55

Konto	Objekt	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Total bis 31.12.2008
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			
50100	788	Choller: 100m Erdwall, Sanierung und Abtragung	9'278.90		175'000	72'000	SRB 08.07.2008	175'000	9'278.90
50100	789	Choller: Neues Kugelfangsystem *	288'064.10		290'000		SRB 15.01.2008	290'000	288'064.10
50300	802	Sicherheitsmassnahmen Verwaltungsbauten	16'698.70		2'500'000		SRB 11.07.2006	110'000	106'680.50
50300	804	Zeughausgasse 9: Projekt	65'617.10		200'000		GGR 03.10.2006	420'000	331'531.70
50300	824	Kunsthau: Abklärung Erweiterung			1'200'000				
50300	823	Galvanik: Sanierung					UA 24.02.2008	9'000'000	
50300	825	Scheibenhaus: Nutzungsrecht Sky lounge					SRB 03.06.2008	30'000	
50300	828	Friedhof St. Michael: Neues Kindergrab (Vorbereitung)							
<b>2230</b>		<b>Städtischer Wohnungsbau</b>	<b>5'648.35</b>		<b>40'000</b>			<b>1'545'000</b>	<b>1'175'233.40</b>
50300	666	Roost Wohnüberbauung: NEU	5'648.35		40'000		GGR 25.11.2003	1'545'000	1'175'233.40
<b>2250</b>		<b>Schulbauten</b>	<b>409'127.94</b>	<b>2'072'923.20</b>	<b>546'000</b>	<b>1'400'000</b>		<b>25'610'000</b>	<b>20'458'375.81</b>
50300	589	Guthirt: Ausbau	264'594.84	1'000'000.00	306'000	1'400'000	UA 28.11.2004	15'400'000	15'539'014.96
66100	589	Guthirt: Subvention Kanton					UA 28.11.2004		-2'500'000.00
50300	590	Neustadt i: Musikschule					UA 09.02.2003	10'070'000	9'926'781.95
66100	590.5	Neustadt i: Musikschule		465'000.00			UA 09.02.2003		-1'690'771.00
66100	667	Maria Opferung: Subvention Kanton		607'923.20			UA 28.11.2004		-607'923.20
66000	667	Maria Opferung: Subvention Bund					UA 28.11.2004		-353'260.00
50300	738	Strategische Schulraumplanung Zug West - Infrastrukturanpassung			100'000				
50300	822	Maria Opferung Tagesschule: Hartplatz	144'533.10		140'000		SRB 09.07.2008	140'000	144'533.10
<b>2400</b>		<b>Informatik</b>	<b>264'838.45</b>		<b>900'000</b>			<b>810'000</b>	<b>393'468.15</b>
50600	769	Ersatz PC's	41'289.10		500'000		SRB 23.10.2007	175'000	169'918.80
50600	790	Ersatz Hard- und Software	54'384.80		400'000		SRB 16.12.2008	235'000	54'384.80
50600	791	Umstellung Novell auf Microsoft	169'164.55				SRB 13.05.2008	400'000	169'164.55
<b>2800</b>		<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>213'995.60</b>		<b>1'167'000</b>			<b>2'235'000</b>	<b>1'479'540.30</b>
56500	616	Kunsteisbahn Zug AG (KEB)	26'437.30		742'000		GGR 13.11.2001	2'000'000	1'291'982.00
56400	792	ZUWEBE: Investitionsbeitrag	125'000.00		125'000		GGR 18.12.2007	125'000	125'000.00
56400	793	ZBB: Behindertengerechter Umbau	62'558.30		100'000		SRB 15.01.2008	110'000	62'558.30
56400	794	Neuausrichtung Jugendbeiz / Mittagstisch			200'000				
<b>3</b>		<b>Bildungsdepartement</b>	<b>194'337.25</b>		<b>700'000</b>			<b>196'000</b>	<b>194'337.25</b>
<b>3800</b>		<b>Kind, Jugend, Familie</b>	<b>194'337.25</b>		<b>700'000</b>			<b>196'000.00</b>	<b>194'337.25</b>
50300	743	Freizeitbetreuung Herti	194'337.25		500'000		SRB 11.03.2008	196'000	194'337.25
50300	744	Freizeitbetreuung Oberwil			200'000				

Konto	Objekt	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Total bis 31.12.2008
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			
<b>4</b>		<b>Baudepartement</b>	<b>11'904'939.95</b>	<b>218'324.05</b>	<b>17'393'000</b>	<b>375'000</b>		<b>39'844'410</b>	<b>27'501'965.25</b>
4400		<b>Verkehrsplanung, Strassen</b>	<b>6'424'514.95</b>		<b>9'953'000</b>		<b>17'759'000</b>	<b>12'307'009.75</b>	<b>2'138'923.05</b>
50100	266	Erschliessung Lüssirain					GGR 21.10.1986	2'082'000	-902'106.90
61000	2661	Erschliessung Lüssirain: Beiträge					GGR 21.10.1986		728'481.00
50100	280	Verlängerung Weidstrasse					GGR 21.10.1986		1'020'819.55
50100	627	Stadtbahnhaltestellen: Erschliessung	53'270.05		533'000		GGR 25.06.2002		254'753.20
50100	633	Meisenbergstrasse, Sanierung/Ausbau					GGR 20.05.2003		
50100	693	Lärmsanierung Stadtstrassen			150'000				
50100	713	Hofstrasse Sanierung (Zugerberg- bis Meisenberg-Str.)	143'945.55		210'000		GGR 04.07.2006		1'586'181.70
50100	723	Blasenbergstrasse (St. Verena /Rest. Blasenberg)	42'888.85				SRB 10.04.2007		844'449.35
50100	745	Aegerstrasse / Loretostrasse: Sanierung	158'025.05		200'000		SRB 06.05.2008		158'025.05
50100	746	Sanierung Korporationsstrassen	64'326.05		200'000		SRB 09.09.2008		157'465.85
50100	747	Rigistrasse / Gartenstrasse: Sanierung	281.75		1'000'000		SRB 02.12.2008		281.75
50100	748	Brücke Hofstrasse (SBB): Sanierung			100'000				
50100	749	Brücke Mänibach (Hänibüel)			250'000		SRB 03.07.2007		33'502.30
50100	750	Alte Baarerstrasse: Sanierung	163'859.40		400'000		SRB 08.07.2008		163'859.40
50100	753	Grafenau-/Damm-Strasse: Anpassung	86'483.05		60'000		SRB 02.12.2008		110'897.30
50100	754	Anschluss Nordzufahrt: Anpassung an städtisches Netz			180'000		SRB 29.04.2008		
50100	775	Knoten Industriestrasse-Metalstrasse, Sanierung	118'214.80		130'000		SRB 28.08.2007		168'214.80
50100	777	Gen.-Guisan-/Allmend-/West-Strasse/neuer Kreis	49'637.85				SRB 18.09.2007		49'679.80
50100	795	Nordzufahrt: Beitrag	3'400'000.00		2'500'000		SRB 02.12.2008		3'400'000.00
50100	796	Bahnhofränder Ost: Unterführung Glashof			200'000				
50100	797	Hänggelisteig			200'000		SRB 16.09.2008		190'000
50100	798	Gen.-Guisan-/Allmend-/West-Strasse/neue Kreis	743'251.15		1'550'000		SRB 21.10.2008		743'251.15
50100	799	Neubau Strasse "Feldpark"	243'772.90		300'000		SRB 09.12.2008		243'772.90
50100	800	Zugerbergstrasse (Grafenstrasse-Hänibüel): Sanierung	973'558.50		1'200'000		SRB 04.03.2008		973'558.50
50100	801	Göblistrasse: Deckbelag	183'000.00		150'000		SRB 09.09.2008		183'000.00
50100	803	Stadttunnel: Beitrag generelles Projekt					UA 26.09.2004		250'000.00
50100	805	Kirchenstrasse: Sanierung			50'000				
50100	806	Letzi 3: Sanierung Brücke über Lorze			200'000				
50100	807	Schwertstrasse: Sanierung			40'000		SRB 02.12.2008		40'000
50100	808	Unterführung General-Guisan-Str.: Schleife			150'000				
<b>4500</b>		<b>Anlagen, Plätze, Gewässer</b>	<b>161'723.05</b>		<b>596'000</b>			<b>3'000'500</b>	<b>184'617.90</b>
50100	478.5	Seeufergestaltung: Seeuferweg Oeschwiese			51'000		UA 15.03.1998		22'894.85
50100	755	Postplatz Umgebungsgestaltung: Baukredit					UA 01.06.2008		
50100	810	Guggi: Umgebungsgestaltung	77'239.50		180'000		SRB 28.08.2007		77'239.50
50300	776	Gesamterneuerung WC Katastrophenbucht			165'000		SRB 18.11.2008		
50300	809	Postplatz: Provisorium	84'483.55		200'000		SRB 28.10.2008		84'483.55
<b>4600</b>		<b>Werkhof</b>	<b>455'525.08</b>	<b>30'000.00</b>	<b>960'000</b>			<b>957'910</b>	<b>631'546.38</b>
50600	756	Ersatz diverser Fahrzeuge	99'778.65		760'000		SRB 12.08.2008		99'778.65
50600	757	Ersatz Maschinen / Geräte	355'746.43		200'000		SRB 12.08.2008		572'527.73
60600	757.1	Ersatz Maschinen / Geräte, Eintauch		30'000.00			SRB 12.08.2008		-40'760.00
<b>4800</b>		<b>Stadtentwässerung</b>	<b>4'610'664.78</b>	<b>188'324.05</b>	<b>5'764'000</b>	<b>375'000</b>		<b>17'858'000</b>	<b>14'126'279.13</b>
50100	472	Genereller Entwässerungsplan	50'537.78		100'000		GGR 04.07.1995		1'077'008.03
66000	472	Genereller Entwässerungsplan: Subvention					GGR 04.07.1995		-62'550.00

Konto	Objekt	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Total bis 31.12.2008
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			
50100	639	Löberenstrasse, Loreto	18'328.10		439'000		GGR 28.01.2003	1'360'000	1'279'687.25
50100	670	Hochwasserschutz Oberwil				250'000	GGR 30.11.2004	1'650'000	1'166'194.90
66100	670.5	Hochwasserschutz Oberwil: Subvention	2'857.71				GGR 30.11.2004		-471'989.15
50100	715	Blumenweg: Entwässerung/Trennsystem	457'864.93		900'000		SRB 14.03.2006	200'000	181'749.51
50100	718	Oberwil: Hochwasserschutz, 2. Etappe	159'969.88		100'000		GGR 21.03.2006	1'020'000	701'168.83
50100	720	Räbmatt: Trennsystem	353'760.56		250'000		GGR 03.10.2006	1'300'000	1'219'478.93
50100	724	Feldstrasse Verlängerung: Trennsystem	206'530.39				SRB 22.05.2007	1'380'000	1'312'292.76
50100	725	Schleife, Etappe; 5 Aabach-/West-Strasse	1'492'289.99		1'075'000		SRB 19.12.2006	2'140'000	2'122'259.79
50100	726	Weisenbergstrasse: Entwässerung, 1. Etappe	60'748.24		215'000		SRB 02.10.2007	180'000	191'759.69
50100	758	Zugerbergstrasse: Trennsystem	381'478.30		40'000		SRB 02.10.2007	415'000	388'439.80
50100	759	Guggitalring: Trennsystem	42'018.68		560'000		SRB 10.07.2007	285'000	303'156.78
50100	760	Geissbodenstrasse: Trennsystem	74'677.97				SRB 30.09.2008	840'000	342'556.57
50100	761	Grünring/Loretostrasse/Rothusweg: Trennsystem	48'020.68				SRB 02.10.2007	196'000	174'456.33
50100	762	Bachstrasse: Trennsystem	171'859.75		275'000	125'000	SRB 02.10.2007	475'000	350'461.80
50100	763	Weinberghöhe: Trennsystem	127'318.95		180'000		SRB 06.05.2008	195'000	127'318.95
50100	764	Aegerstrasse: Loreto-/Lüssirain-Strasse	320'019.54		460'000		SRB 18.12.2007	500'000	351'580.34
50100	765	Hochwasserschutz: Geschiebesammler Bohlbach		188'324.05			SRB 18.12.2007		-188'324.05
66100	765.1	Subvention Geschiebesammler Bohlbach					SRB 29.05.2007	196'000	175'150.95
50100	766	Choller - Vaccumanlage	8'704.00						
50100	811	Bützenweg, Brüschrain: Trennsystem	89'996.28		50'000		SRB 06.05.2008	95'000	89'996.28
50100	812	Allmendstrasse: Trennsystem	327'144.84		350'000		SRB 26.02.2008	350'000	327'144.84
50100	813	Feldpark: Trennsystem			20'000				
50100	814	Kirchenstrasse: Trennsystem	152'835.64		450'000		SRB 08.07.2008	570'000	152'835.64
50100	815	Verlegung Siehbach (Bereich Gartenstadt)	63'702.57		200'000		SRB 13.05.2008	200'000	63'702.57
50100	816	Hochwasserschutz Blasenbergstr.: Geschiebesammler							
50100	830	Chämistallbach					SRB 02.12.2008	100'000	
50100	830	Gartenstrasse: Erneuerung Kanalisation							
<b>4900</b>		<b>Fernheizung</b>	<b>252'512.09</b>		<b>120'000</b>			<b>269'000</b>	<b>252'512.09</b>
50900	778	Fernwärmeversorgung Zug, neue Heizzentrale Frauensteinmatt	252'512.09		120'000		GGR 11.09.2007	269'000	252'512.09
<b>5</b>		<b>Soziales, Umwelt, Sicherheit</b>	<b>1'505'585.40</b>	<b>100.00</b>	<b>3'320'000</b>	<b>40'000</b>		<b>15'533'840</b>	<b>5'674'740.65</b>
<b>5300</b>		<b>Alter und Gesundheit</b>	<b>950'888.10</b>		<b>355'000</b>			<b>4'715'000</b>	<b>4'093'050.65</b>
50300	719	Alterszentrum Frauensteinmatt, Vorbereitung Projekt.	950'888.10		355'000		GGR 03.07.2007	4'715'000	4'093'050.65
<b>5600</b>		<b>Parkraumbewirtschaftung</b>	<b>2'291.55</b>		<b>1'600'000</b>			<b>9'000'000</b>	<b>202'291.55</b>
50100	671.1	Parkhaus Post	2'291.55		1'400'000		UA 01.06.2008	9'000'000	202'291.55
50100	719.1	Frauensteinmatt: Tiefgarage			200'000				

Konto	Objekt	Bezeichnung	Rechnung 2008		Budget 2008		Kredit Beschluss	Brutto Kredit	Total bis 31.12.2008
			Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen			
<b>5700</b>		<b>Verkehr</b>	<b>173'626.95</b>		<b>1'070'000</b>		<b>1'448'200</b>	<b>1'000'719.65</b>	
50100	583	Infrastruktur öffent. und nicht motor. Verkehr	12'240.45				GGR 07.09.1999	490'088.20	
50300	722	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie- / Metall-Strasse	9'684.00		60'000		SRB 11.07.2006	250'413.25	
50900	773	Informations-Wegleit- und Parkleitsystem	68'687.50		600'000		SRB 13.03.2007	177'203.20	
50900	772	Bevorzugung FFZ-Fahrzeug: Knoten Loreto-/Ägeri-Strasse	83'015.00		230'000		SRB 15.05.2007	83'015.00	
50900	818	Tempo 30: Hertie und Gartenstadt			120'000				
50100	819	Ersatz Lichtsignalanlage Industrie-/ Göblistrasse: Anpassuna Knoten Nordzufahrt			60'000		SRB 26.08.2008	260'000	
<b>5800</b>		<b>Feuerwehr</b>	<b>378'778.80</b>	<b>100.00</b>	<b>295'000</b>	<b>40'000</b>		<b>378'678.80</b>	
50600	820	Transport Fahrzeug FFZ und BS	56'970.00		60'000		SR 01.05.2008	56'970.00	
60600	820	Transport Fahrzeug FFZ und BS		100.00			SR 01.05.2008	-100.00	
50600	821	Neue Brandschutzkleidung für Korps	321'808.80		235'000	40'000	SRB 29.04.2008	321'808.80	
		<b>Gesamttotal</b>	<b>36'747'128.01</b>	<b>23'027'783.80</b>	<b>76'756'000</b>	<b>40'411'000</b>		<b>152'776'300</b>	
		<b>Nettoinvestitionen</b>		<b>13'719'344.21</b>		<b>36'345'000</b>		<b>71'092'386.93</b>	
		Im Jahre 2008 abgerechnete Kredite							
		Subventionen von bereits abgerechneten Krediten							

## Abgerechnete Verpflichtungskredite

Im Jahre 2008 wurden folgende Kredite abgerechnet:

Nr.	Objekt	Kredit			Brutto- aufwand	Abweichung	Einnahmen / Subvention Stand 31.12.08
		Beschluss	vom	CHF			
266	Lüssirainstrasse			2'082'000.00	2'138'923.05		
280	Weidstrasse			768'000.00	728'481.00		
	Total Neubau/Verlängerung, Erschliessung Lüssirain-/Weidstrasse	21.10.1986	GGR	2'850'000.00	2'867'404.05	17'404.05	902'106.90
583	Infrastruktur öffentlicher und nicht motorisierter Verkehr	07.09.1999	GGR	500'000.00	490'088.20	-9'911.80	
688	Lüssiweg 17+19, Um- und Einbau Wohnungen	19.06.2006	GGR	1'185'000.00			
		Teuerung		3'806.00			
				1'188'806.00	1'074'722.48	-114'083.52	
689	Schiessstand Choller, Sanierung	15.01.2008	SRB	115'000.00			
		12.06.2007	SRB	495'000.00			
		Teuerung		281.25			
				610'281.25	571'316.90	-38'964.35	
707	Geviert Kolinplatz	04.10.2005	GGR	890'000.00	834'137.00	-55'863.00	
726	Meisenbergstrasse, 1. Etappe Entwässerung	19.12.2006	SRB	180'000.00	191'759.69	11'759.69	
743	Freizeitbetreuung Zug-West, Betreuungslokale	11.03.2008	SRB	196'000.00	194'337.25	-1'662.75	
769	Ersatz PC's	23.10.2007	SRB	175'000.00	169'918.80	-5'081.20	
789	Choller, neues Kugelfangsystem	15.01.2008	SRB	290'000.00			
		Teuerung		2'235.20			
				292'235.20	288'064.10	-4'171.10	
792	ZUWEBE Investitionsbeitrag	18.12.2007	GGR	125'000.00	125'000.00		
820	Transportfahrzeug FFZ und BS	20.05.2008	SR	56'970.00	56'970.00		100.00
821	Neue Brandschutzkleidung für Korps	29.04.2008	SRB	313'670.00	321'808.80	8'138.80	
				7'377'962.45	7'185'527.27	-192'435.18	902'206.90
Eingegangene Subventionen von bereits abgerechneten Krediten:							
667.5	Heilpädagogische Sonderschule (Objekte Nr. 631 und 667) Anteil Kanton Bundesamt für Sozialversicherungen	25.03.2003 28.11.2004	GGR UA				607'923.20 353'260.00 961'183.20
			UA GGR SRB SR	= Urnenabstimmung = Beschluss des Grossen Gemeinderates = Beschluss des Stadtrates = Beschluss des Departementchefs/in			

## Anhang zur Jahresrechnung 2008

### Grundlagen der Rechnungslegung

Die vorliegende Laufende Rechnung der Stadt Zug wurde in Übereinstimmung mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt des Kantons und der Gemeinden (Finanzhaushaltgesetz) erstellt. Sie basiert grundsätzlich auf dem Anschaffungswertprinzip, mit Ausnahme des Finanzvermögens, welches zu Fair Value (Verkehrswert) bilanziert wird. Die Haushaltsführung richtet sich nach den Grundsätzen der Gesetzmässigkeit, der Sparsamkeit, der Wirtschaftlichkeit und der Wirksamkeit.

### Finanzvermögen

#### 1 Flüssige Mittel

Die flüssigen Mittel umfassen Kassenbestände sowie Sichtguthaben bei PostFinance und Banken.

#### 2 Guthaben

Diese Position beinhaltet Vorschüsse, Kontokorrente, Steuerguthaben, übrige Debitoren und Festgeldanlagen. Die Guthaben sind zu Nominalwerten ausgewiesen. Die Kantonale Steuerverwaltung Zug veranlagt die Steuererklärungen und nimmt das Inkasso der Steuerguthaben vor. Auf den Steuerguthaben und den übrigen Debitoren werden 5% Pauschalwertberichtigungen vorgenommen. Das Delkredere per 31. Dezember 2008 beträgt CHF 933'264.96 (Vorjahr: CHF 1'099'932.55).

#### 3 Anlagen

Die Positionen des Finanzvermögens werden zum Verkehrswert bilanziert. Grundstücke des Finanzvermögens werden mindestens alle 10 Jahre neu bewertet. Die Wertberichtigungen zum Finanzvermögen erfolgen über eine separate Position im Eigenkapital. Überträge vom Finanzvermögen in das Verwaltungsvermögen erfolgen zum Buchwert, nach Berücksichtigung der Wertberichtigungen. Die Stadt ist bei folgenden Gesellschaften beteiligt:

Beteiligungen	Nominal	Titel	Anzahl	Kurs	Verkehrswert
Wasserwerke Zug AG	100	Namen	8050	10'750.00	86'537'500.00
Rigi Bahnen AG	5	Namen	200	4.50	900.00
AWZ Allg. Wohnbaugenossenschaft		Anteile			10'400.00
GEWOBA		Anteile			100.00
Schweizerische Reisekasse REKA		Anteile			1'000.00
WGZ Wohnbaugenossenschaft Zug		Anteile			500.00
<b>Total Verkehrswert</b>					<b>86'550'400.00</b>
Neubewertungsreserven Beteiligungen per 31.12.2008					-79'445'389.70
<b>Anschaffungswert (Buchwert)</b>					<b>7'105'010.30</b>

Liegenschaften	in CHF	Verkehrswert
Grundstücke		21'178'860.00
Gebäude mit Grund		32'384'400.00
Total Verkehrswert		53'563'260.00
Neubewertungsreserven Liegenschaften per 31.12.2008		-1'047'625.76
<b>Anschaffungswert (Buchwert)</b>		<b>52'515'634.24</b>

Neubewertungsreserven Liegenschaften per 31.12.2008	-1'047'625.76
Neubewertungsreserven Beteiligungen per 31.12.2008	-79'445'389.70
<b>Total Neubewertungsreserven Finanzvermögen per 31.12.2008</b>	<b>-80'493'015.46</b>

Die Bestände sind gegenüber dem Vorjahr unverändert. Unter Anwendung des Finanzhaushaltgesetzes entstehen bei der Bewertung zu Verkehrswerten per 31.12.2008 Neubewertungsreserven von CHF 80'493'015.46 (Vorjahr CHF 88'300'389.70). Die Gegenposition wird im Eigenkapital bilanziert.

#### 4 Aktive Rechnungsabgrenzungen

Kurzfristige Geldforderungen, die in ihrer Höhe bekannt und im Rechnungsjahr ertragswirksam sind, werden aktiviert. Ebenfalls beinhaltet diese Position Zahlungen von Aufwendungen, die das Folgejahr betreffen.

### Verwaltungsvermögen

#### 5 Sachgüter

Das Verwaltungsvermögen ist zum Restwert, Anschaffungs- oder Erstellungswert (netto) abzüglich degressiven gesetzlichen und vom Grossen Gemeinderat beschlossenen zusätzlichen Abschreibungen, bilanziert. Das Verwaltungsvermögen wird nach dem Grundsatz einer finanz- und volkswirtschaftlich angemessenen Selbstfinanzierung der Investitionsausgaben abgeschrieben. Die Abschreibungen werden degressiv vom Jahresendbuchwert für das laufende Jahr vorgenommen. Die Abschreibungssätze sind wie folgt festgelegt:

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

Bei Beeinträchtigung der Werthaltigkeit werden zusätzliche Abschreibungen vorgenommen.

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

## 6 Darlehen und Beteiligungen

Darlehen und Beteiligungen stehen im Zusammenhang mit der öffentlichen Aufgabenerfüllung. Die Beteiligungen sind auf CHF 1.-- abgeschrieben.

Bezeichnung	Anzahl	Titel	Anteil
Zugerland Verkehrsbetriebe	2'617	Aktien	13,60 %
Zugerbergbahn AG	626	Aktien	52,20 %
Schiffahrtsgesellschaft Zugersee	1'756	Aktien	12,10 %
Kunsteisbahn Zug AG	22'600	Aktien	74,10 %
Bootshafengenossenschaft Zug	96	Anteilscheine	

An die Bootshafengenossenschaft wurden für den Hafenausbau nachrangige Darlehen von CHF 1'831'945.00 gewährt.

## 7 Investitionsbeiträge

Beiträge an Bauten von Bund, Kanton, Gemeinden, Gemischtwirtschaftliche Unternehmungen, Private Institutionen und übrige werden aktiviert und jährlich grundsätzlich mit 10 % des Restbuchwertes abgeschrieben.

## 8 Laufende Verpflichtungen

Diese Position beinhaltet alle Verpflichtungen, die kurzfristig fällig sind oder fällig werden können. Die Laufenden Verpflichtungen beinhalten offene Kreditorenrechnungen im Betrag von CHF 482'081.85 gegenüber der Pensionskasse der Stadt Zug.

## 9 Schulden

Mittel- und langfristige Schulden stehen im Zusammenhang der Finanzierung der Investitionsrechnung und des Finanzvermögens. Die Laufzeiten betragen momentan 1 bis 6 Jahre. Der Bestand reduziert sich von CHF 75'000'000.00 auf CHF 50'000'000.00. Am 21.01.2008 erfolgte termingerecht die Rückzahlung des 1,89 % Darlehens über CHF 10'000'000.00. Ausserdem wurden Darlehen in der Höhe von CHF 15'000'000.00 vor dem Verfall zurückbezahlt.

**10 Rückstellungen**

Rückstellungen sind bereits feststehende, in ihrer Höhe aber noch nicht genau bekannte Verpflichtungen, deren Berücksichtigung zur Feststellung des Aufwandes oder der Ausgaben am Ende einer Rechnungsperiode notwendig ist.

Rückstellungen Laufende Rechnung:

Bezeichnung	in CHF	1.1.2008	Entnahme	Bildung	31.12.2008
Ferien und Überzeit		1'440'701.00		22'959.00	1'463'660.00
Abgangsentschädigung Stadträte				558'731.00	558'731.00
Sanierung Kehrdeponie		425'000.00	-17'033.20		407'966.80
Wohnungsbau/Landerwerb		4'934'458.15			4'934'458.15
Pauschale Steuerrückforderung		3'000'000.00		3'560'000.00	6'560'000.00
Instandhaltung Immobilien		17'000'000.00			17'000'000.00
Rückstellungen Pensionskasse		13'000'000.00		2'000'000.00	15'000'000.00
Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte		5'335'150.00	-481'686.00	968'220.00	5'821'684.00
<b>Total</b>		<b>45'135'309.15</b>	<b>-498'719.20</b>	<b>7'109'910.00</b>	<b>51'746'499.95</b>

Für die Ansprüche an Ferien, Überzeit sowie die aufgelaufenen Abgangsentschädigungen der Stadträte wurde eine Rückstellung per 31.12.2008 gebildet. In Bezug auf das latente Risiko von wesentlichen Ansprüchen aus pauschalen Steueranrechnungen wurden CHF 3.6 Mio. zurückgestellt. Die bestehende Rückstellung Renteneinschüsse ehemaliger Stadträte wurde an die aktuelle Teuerung und Lebenserwartung angepasst. Im Zusammenhang mit der Aufnahme der städtischen Lehrpersonen von der kantonalen Pensionskasse in die städtische Pensionskasse hat die Stadt Zug am 18. Dezember 2007 eine Beschwerde an das Bundesgericht eingereicht. Inzwischen liegt der Entscheid vom 12. Dezember 2008 des Bundesgerichts vor. Die Beschwerde der Stadt wurde gutgeheissen. Das weitere Vorgehen betreffend die Übernahme der Lehrpersonen wird aktuell aufgearbeitet und die Rückstellungen wurden neu berechnet. Die Verwendung der Rückstellungen Instandhaltung Immobilien CHF 17 Mio. sowie Rückstellungen Pensionskasse CHF 15 Mio. setzen nach wie vor einen gültigen GGR-Beschluss voraus.

Rückstellungen aus Ertragsüberschüssen:

	in CHF	1.1.2008	Bildung aus Ertragsüberschuss	Entnahme	31.12.2008
Hilfeleistungen		1'067'680.15	500'000.00	-553'572.85	1'014'107.30
a.o. Beiträge Sport und Kultur		64'931.95		-64'931.95	0.00
Anerkennung für das Personal		45'610.70	330'000.00	-336'500.00	39'110.70
Kulturbeiträge		244'726.00	500'000.00	-124'500.00	620'226.00
Sportbeiträge		500'000.00	500'000.00	-211'543.90	788'456.10
<b>Total</b>		<b>1'922'948.80</b>	<b>1'830'000.00</b>	<b>-1'291'048.70</b>	<b>2'461'900.10</b>

### 11 Passive Rechnungsabgrenzungen

Es handelt sich um kurzfristige Verpflichtungen, die in ihrer Höhe bekannt und im aktuellen Rechnungsjahr im Aufwand berücksichtigt sind, aber erst in den Folgejahren bezahlt werden.

### 12 Verpflichtungen aus Spezialfinanzierungen

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

	in CHF	1.1.2008	Einlagen	Entnahme	31.12.2008
Parkplatzbeschaffung		6'466'999.84	390'758.01	-241'700.00	6'616'057.85
Abgeltung Zivilschutzplätze		35'461.70			35'461.70
Fernwärmeversorgung		2'551'734.40	180'000.00	-140'035.11	2'591'699.29
Stadtentwässerung		5'000'000.00		-394'396.57	4'605'603.43
<b>Total</b>		<b>14'054'195.94</b>	<b>570'758.01</b>	<b>-381'735.11</b>	<b>13'848'822.27</b>

Der Gesamtaufwand der Stadtentwässerung beziffert sich auf CHF 5'247'588.98. Gemäss Abwasserreglement § 19 Abs. 3 informiert der Stadtrat, dass die Gebühreneinnahmen die Jahresrechnung um CHF 4'852'541.85 oder rund 1.5 Steuerfuss-Prozentpunkte entlasten. Die Anschlussgebühren betragen CHF 692'188.24 und die Abwassergebühren ergeben CHF 4'160'353.61. Infolge der Unterdeckung müssen 2008 CHF 394'396.57 aus Spezialfinanzierung entnommen werden.

### 13 Eigenkapital

#### Veränderungen des Eigenkapitals

in CHF	Freies Eigenkapital	Gebundenes Eigenkapital		Eigenkapital
		Steuerausgleichsreserven	Neubewertungsreserven	
Stand 1.1.2008	171'728'016.78	60'000'000.00	88'300'389.70	320'028'406.48
Verwendung des Ertragsüberschusses	-31'830'000.00	30'000'000.00		-1'830'000.00
Finanzvermögen			-7'807'374.24	-7'807'374.24
Rechnungsüberschuss	20'872'860.91			20'872'860.91
<b>Stand 31.12.2008</b>	<b>160'770'877.69</b>	<b>90'000'000.00</b>	<b>80'493'015.46</b>	<b>331'263'893.15</b>

Neubewertungsreserven Liegenschaften per 31.12.2008	-1'047'625.76
Neubewertungsreserven Beteiligungen per 31.12.2008	-79'445'389.70
<b>Total Neubewertungsreserven Finanzvermögen per 31.12.2008</b>	<b>-80'493'015.46</b>

Gemäss Beschluss des Grossen Gemeinderates Nr. 1475 vom 10. Juni 2008 wurde der Überschuss der Rechnung 2007 in der Höhe von CHF 32'192'175.41 folgendermassen verwendet:

	CHF
- Hilfeleistung im In- und Ausland	500'000.00
- Rückstellung Kultur	500'000.00
- Rückstellung Sport	500'000.00
- Einlage Steuerausgleich	30'000'000.00
- Anerkennung für das Personal	330'000.00
- Einlage in freies Eigenkapital	362'175.41

Ein Ertragsüberschuss wird grundsätzlich dem freien Eigenkapital zugewiesen. Auf Beschluss der Legislative kann von diesem Grundsatz abgewichen werden. Ein Aufwandüberschuss ist dem freien Eigenkapital zu belasten. Bei fehlendem freiem Eigenkapital ist er zu aktivieren und über drei Jahre abzuschreiben.

## Geldflussrechnung in 1'000 CHF

	2008	2007
<b>Geldflussrechnung</b>		
<b>Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit</b>		
+ Liquiditätswirksame Erträge	260'072	237'432
davon Steuererträge brutto	220'323	204'254
davon übrige Erträge	39'749	33'178
- Liquiditätswirksame Aufwände	-205'657	-159'560
davon Personalaufwand	-73'003	-72'522
davon übrige Aufwände	-132'654	-87'038
<b>= Cash Flow aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>54'415</b>	<b>77'872</b>
<b>Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>		
+ Liquiditätswirksame Einnahmen der Investitionsrechnung	23'027	7'722
- Liquiditätswirksame Ausgaben der Investitionsrechnung	-36'747	-28'677
<b>= Cash Flow aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-13'720</b>	<b>-20'955</b>
<b>Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>		
+ Finanzeinnahmen (Zinserträge, Rückzahlung Festgelder < 3 Mt.)	15'221	13'114
- Finanzausgaben (Anlage Festgelder < 3 Mt., Zinszahlungen)	-2'155	-70'353
<b>= Cash Flow aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>13'066</b>	<b>-57'239</b>
<b>Geldfluss Fonds "Geld"</b>		
plus = Zunahme Liquidität, minus = Abnahme Liquidität	<b>53'761</b>	<b>-322</b>
<b>Nachweis Bilanz</b>		
Flüssige Mittel 1. Januar	4'275	4'597
<b>Flüssige Mittel gemäss Bilanz 31. Dezember</b>	<b>58'036</b>	<b>4'275</b>
<b>Veränderung flüssige Mittel</b>	<b>53'761</b>	<b>-322</b>
<b>Zusatzinformation:</b>		
Veränderung Festgelder > 3 Monate	794	32000
<b>Cash Flow Stadt Zug inkl. Festgelder &gt; 3 Monate</b>	<b>54'555</b>	<b>31'678</b>

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

Der Fonds flüssige Mittel beinhaltet nur die Kassenbestände sowie Sichtguthaben bei PostFinance und Banken.

**Bürgschaften**

Am Abschlussstichtag existieren keine Bürgschaftsverpflichtungen.

**Eventualverpflichtungen aus Rechtstreitigkeiten**

Am Abschlussstichtag sind 5 Rechtsfälle pendent. Daraus werden für die Stadt Zug keine wesentlichen Aufwendungen erwartet.

**Defizitgarantien**

Es bestehen keine Defizitgarantien.

**Leasingverträge**

Am Abschlussstichtag bestehen keine Leasingverträge.

**Verbindlichkeiten Pensionskasse**

Es bestehen keine weiteren Verbindlichkeiten gegenüber der Pensionskasse der Stadt Zug. Für die Renten von alt Stadträten nach altem Recht besteht für die Stadt die Verpflichtung zur Rentenzahlung nach Verzehr des individuellen Kapitals. Diese sind entsprechend zurückgestellt.

**Sonstige Garantien**

Am Abschlussstichtag bestehen keine Garantieverpflichtungen.

**Verpfändete Aktiven**

Am Abschlussstichtag bestehen keine verpfändeten Aktiven.

**Aktiven mit Eigentumsvorbehalt**

Am Abschlussstichtag besitzt die Stadt keine Aktiven mit Eigentumsvorbehalt.

**Bilanzbereinigungen**

Die Bilanzpositionen Finanzvermögen und Verwaltungsvermögen wurden den neuen Strukturen angepasst.

**Status und Abrechnung Verpflichtungskredite**

Der Stand der laufenden und abgerechneten Verpflichtungskredite ist separat ausgewiesen.

**Nicht bilanzierbare Forderungen**

Mit Ausnahme der Alimentenbevorschussung mit einem Saldo von maximal CHF 6'091'910 (Vorjahr: CHF 5'501'950) sind sämtliche wesentliche Forderungen bilanziert.

**Wesentliche Ereignisse nach dem Bilanzstichtag**

Nach dem Bilanzstichtag sind keine wesentlichen Ereignisse zu verzeichnen, welche die Jahresrechnung 2008 und das Vermögen per 31. Dezember 2008 massgeblich verändern.

**Wohnliegenschaften**

Die folgende Tabelle zeigt den Einfluss des städtischen Wohnungsbaus auf die Bilanz der Stadt Zug:

**Bilanz per 31. Dezember 2008 inklusive Wohnungsbau**

in 1'000 CHF

<b>Aktiven</b>	<b>485'519</b>	<b>Passiven</b>	<b>485'519</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>304'522</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>140'406</b>
Flüssige Mittel	58'036	Laufende Verpflichtungen	12'306
Guthaben	85'994	Darlehen	50'004
Anlagen	150'580	Sonderrechnungen	523
Aktive Rechnungsabgrenzung	9'912	Rückstellungen	54'208
		Passive Rechnungsabgrenzung	23'365
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>180'997</b>		
Sachgüter	134'135	<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>13'849</b>
Pflichtwohnungen	46'474		
Darlehen und Beteiligungen	388		
Investitionsbeiträge	0	<b>Eigenkapital</b>	<b>331'264</b>

**Bilanz per 31. Dezember 2008 ohne Wohnungsbau**

<b>Aktiven</b>	<b>417'866</b>	<b>Passiven</b>	<b>417'866</b>
<b>Finanzvermögen</b>	<b>283'343</b>	<b>Fremdkapital</b>	<b>90'472</b>
Flüssige Mittel	58'036	Laufende Verpflichtungen	12'306
Guthaben	85'994	Darlehen	5'004
Anlagen	129'401	Sonderrechnungen	523
Aktive Rechnungsabgrenzung	9'912	Rückstellungen	49'274
		Passive Rechnungsabgrenzung	23'365
<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>134'523</b>		
Sachgüter	134'135	<b>Spezialfinanzierungen</b>	<b>13'849</b>
Pflichtwohnungen	0		
Darlehen und Beteiligungen	388		
Investitionsbeiträge	0	<b>Eigenkapital</b>	<b>313'545</b>

**Bilanz per 31. Dezember 2008 nur Wohnungsbau**

<b>Aktiven</b>	<b>67'653</b>	<b>Passiven</b>	<b>67'653</b>
<b>Finanzvermögen</b>		<b>Fremdkapital</b>	<b>49'934</b>
Anlagen (Liegenschaften)	21'179	Darlehen	45'000
		Rückstellungen	4'934
<b>Verwaltungsvermögen</b>		<b>Eigenkapital</b>	<b>17'719</b>
Pflichtwohnungen	46'474		

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
<b>Finanzvermögen</b>						
<b>1023 Liegenschaften Finanzvermögen</b>						
<b>1023.01 Unbebaute Grundstücke</b>						
An der Letzi, 6300 Zug	3241	15011		0	21'178'860	Landwirtschaft
Letzi, 6300 Zug	3305	1143				Landwirtschaft
An der Letzi, 6300 Zug	3637	2464				Landwirtschaft
Auf der Lorzen, 6300 Zug	3684	4270				Landwirtschaft
Lorzen, 6300 Zug	3683	1547				Landwirtschaft
Lorzenebene, 6300 Zug	3782	5118				Landwirtschaft
Steinhausstrasse, 6300 Zug	3899	12377				Landwirtschaft
Sonnenhof Baar, 6340 Baar	1214	8856				Landwirtschaft
Industriestrasse (Göbli), 6300 Zug	2976	5856				Parkplätze / Lager
Alte Kläranlage, 6300 Zug	216	7871				Bootsparkplätze
Juhee, 6300 Zug	72	299				Landwirtschaft
Oberwiler Kirchweg, 6300 Zug	2906	3510				Landwirtschaft
Chamerstrasse, 6300 Zug	4107	2214				Landwirtschaft
Hertiällmend, 6300 Zug	4526	2778				Baurecht AWZ
<b>1023.02 Gebäude mit Grund</b>						
Zugerbergstrasse 6 - 10, 6300 Zug	1372	865	300a 2802 a	40'972'000	32'384'400	Wohnhaus und Kinderhort Feuerwehrdepot
Giminenweg 5, Bröchli, 6317 Oberwil b. Zug	3839	28583	357a-d			Wohnhaus, Scheune, Wasch- und Brennhaus, Wagenremise
Schochenmühlestrasse 2, 6300 Zug	77	85602	553a-b			Mehrfamilienhaus, Scheune, Landwirtschaft, Spielplatz, Gärten
Hertistrasse 7, 6300 Zug	283	461	979a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 13, 6300 Zug	280	444	2833a			Wohnhaus / Ladenlokal
Kirchmattstrasse 10, 6300 Zug	1361	2381	384a			Wohnhaus / Ladenlokal
Widenstrasse 1, 6317 Oberwil b. Zug	1538	140	1035a			Altes Feuerwehrmagazin
Hertistrasse 11, 6300 Zug	281	443	2282a			Einfamilienhaus
Hertistrasse 21, 6300 Zug	275	466	2258a+b			Einfamilienhaus, Schopf
Kirchenstrasse 5, 6300 Zug	1200	53	262a			Wohn- und Geschäftshaus
Kirchenstrasse 7, 6300 Zug	1201	83	261a			Wohn- und Geschäftshaus
Kolinplatz 19, 6300 Zug	1194	99	265a			Wohn- und Geschäftshaus
Artherstrasse 132, 6317 Oberwil b. Zug	1507	738	339a+b			Einfamilienhaus, Gartenhaus
Hofstrasse 8, 6300 Zug	4726	929	303b			Wohnhaus mit separater Garage
General-Guisan-Strasse 22, 6300 Zug	3897	9115	3248b			Wohnhaus mit Laden
Unter Altstadt 16, 6300 Zug	1100	104	14a			Wohnhaus mit Laden
Unter Altstadt 21, 6300 Zug	1141	57	21a			Einfamilienhaus

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
Dammstrasse 10, 6300 Zug	2703	670	1811a			12-Familienhaus, Gartenhaus/Autounterstand
Aegerstrasse 96, 6300 Zug	634	290	637a+b			2-Familienhaus, Gartenhaus/Autounterstand
Bleichimattweg 6, 6300 Zug	586	541	841a			Wohnhaus / Gewerbebetrieb
Chamerstrasse 68d/e, 6300 Zug	2695 / 2696	1503	1860 a + b			9-Familienhaus
Äussere Güterstrasse 1, 6300 Zug	467	537	1731a			Wohn- und Geschäftshaus
Kirchenstrasse 3, 6300 Zug	1196	242	263a			Wohn- und Geschäftshaus
Kolinplatz 21, 6300 Zug	1195	191	264a			Ladenlokal
Friedbachweg 7, 6300 Zug	1483	1516	578a			3-Familienhaus
Roost, 6300 Zug (Hofstr. 42)	1482	21404				Landwirtschaft
Baarerstrasse 130-142, 6300 Zug	3881	5124				Landwirtschaft
Zugerbergstrasse 10, 6300 Zug	1373	602				Abbruchgebäude

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
<b>2 Verwaltungsvermögen</b>						
<b>1140 Grundstücke</b>						
<b>1140.01 Unbebaute Grundstücke</b>						
Tellenmattstrasse, 6317 Oberwil b. Zug	2199	3846			14'122'167	Schopf / Spielplatz
bei Schulhaus Letzi, 6300 Zug	3414	3446				Unüberbautes Grundstück
Loberen, 6300 Zug	1301	934				Gartenland
Roost, 6300 Zug	1475	218				Landwirtschaft
Oberwil Kreuz, 6317 Oberwil	1493	1029				Baurecht / Gartenland
An der Aa, 6300 Zug	2025	1235				Öffentl. Parkplätze
Dammstrasse, 6300 Zug	2121	811				Landparzelle
Rebmatt, 6317 Oberwil b. Zug	2231	476				Liegewiese Seebad Trubikon
Steihuserberg, 6300 Zug	2886	2002				BMX-Bahn
St. Verena, 6300 Zug	2937	5522				Landwirtschaft
Lorzen, 6300 Zug	3681	5044				Landwirtschaft / Spielplatz, Familiengärten
Gugglwiese, 6300 Zug	3753	17403	3588a			Landwirtschaft (inkl. Minigolfanlage)
Loreto, 6300 Zug	3843	1612				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, 6300 Zug	4291	13016				Landwirtschaft
Innere Lorzenallmend, 6300 Zug	4292	1511				Landwirtschaft
Bundesstrasse, 6300 Zug	4330	2690				Betagenzentrum Neustadt
Steihuserbrugg, 6300 Zug	4130	6220				Gartenhaus
Tellenörtli, 6300 Zug	1497	419				Landwirtschaft / Pumpstation
Gimenen, 6300 Zug	3172	17218				Landwirtschaft
Oberwil, 6317 Oberwil	1513	1216				Parkanlage
Trubikon, 6317 Oberwil	1938	898				Pumpstation
Schmalzgrueb, 6300 Zug	3255	29513				Landwirtschaft / Parkplätze
Bossard-Areal, 6300 Zug	3364	9123				Parkplätze / diverse Bauten
Hafenareal, 6300 Zug	203	1625				Grundstück mit diversen Liegenschaften (Seeclub)
Bergli, 6300 Zug	3868	17244				Pfadi
Ziegelmatt, 6300 Zug	1410	1861				Parkanlage
Beim Knopfliweg, 6300 Zug	1778	724				Gartenland
Knopfliweg, 6300 Zug	1302	299				Parkplätze
Frauenstein, 6300 Zug	3431	849				Wendeplatz
Löchlileist, 6300 Zug	1105	667				Baurecht / KonzeSSION
Vorstadtquai, 6300 Zug	205	68603				Grundstück inkl. Schützenmatt, Hirschgehege
Obersack, 6300 Zug	3630	4590				Landwirtschaft / Parkplätze
Obersack, 6300 Zug	3890	7660				Landwirtschaft
Obersack, 6300 Zug	1719	15266				Landwirtschaft

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
<b>1142 Hochbauten</b>				<b>511'333'467</b>	<b>82'904'661</b>	
<b>1142.01 Verwaltungsgebäude</b>				<b>58'135'667</b>	<b>13'904'562</b>	
Kolinplatz 4, 6300 Zug	951	171	103a			Verwaltungsgebäude, Polizei
Kolinplatz 14, 6300 Zug	1184	168	192a			Verwaltungsgebäude, Zollhaus
Fischmarkt 10, 6300 Zug						Zollhaus, Ladenlokal
Kolinplatz 15, 6300 Zug	1192	414	195a			Verwaltungsgebäude, Stadthaus
Aegeristrasse 7, 6300 Zug	1037	191	200a			Verwaltungsgebäude, Geschäftshaus
St.-Oswalds-Gasse 20, 6300 Zug	1217	407	282a			Verwaltungsgebäude, Baudepartement
St.-Oswalds-Gasse 21, 6300 Zug	1226	4747	3012a			Bibliothek
Zeughausgasse 9, 6300 Zug	1050	1206	172a			Verwaltungsgebäude, Haus Zentrum
Weststrasse 8, 6300 Zug	35	0	3497a			Gärtnermagazin
Göblistrasse 7, 6300 Zug	357	11133	445a+b+e			Werkhof, Magazin, Salz- und Splittsilo
Göblistrasse 7, 6300 Zug	357	0	445 a+d			Feuerwehr
Zeughausgasse 11, 6300 Zug	1049	332	174a			Verwaltungsgebäude, Hirschen, Notwohnungen
Grabenstrasse 6, 6300 Zug	1160	73a	73			Verwaltungsgebäude (geplant)
Baarerstrasse 120 a+b, 6300 Zug	3082	1180	651a			Ludothek
<b>1142.02 Kultur</b>				<b>60'123'000</b>	<b>4'942'033</b>	
Artherstrasse 2, 6300 Zug	1390	1439	839b			Theater
Artherstrasse 4, 6300 Zug	1389	2639	839a			Casino
Artherstrasse 112, 6300 Zug	1517	1704	309a			Freizeitzentrum
Industriestrasse 45, 6300 Zug	3880	3089	2788a			Jugendzentrum
Chamerstrasse 41, 6300 Zug 205	205	0	3490a			Jugendbeiz
Unteralstadt 14, 6300 Zug	1098	991	13a			Altstadthalle
St.-Johannes-Strasse 38-40, 6300 Zug	19	4919	617a-g			Gewürzmühle, Scheune, Lagerhalle, Nebengebäude, Theaterhalle, Werkstatt, Schopf
Landsgemeindeplatz 6300 Zug	769	12418	769a			Fasanengarten
Chamerstrasse, 6300 Zug	205	0	793a			Hirschegehe / Futterhütte Rehgarten
<b>1142.03 Sport und Freizeit</b>				<b>67'472'000</b>	<b>9'181'962</b>	
Allmendstrasse 24, 6300 Zug	35	76078	808a-b			Garderobergebäude / Leichtathletikbühne
Allmendstrasse 20, 6300 Zug	35	0	2626a			Doppelgaragen inkl. Rasenplätze
Riedmatt 3, 6300 Zug	97	0	3240a			Fussballtribüne inkl. Fussballfelder
Herti-Nord, 6300 Zug	33	0	3436a			Garderober (Siehe Schulgebäude)
Feldstrasse 20, 6300 Zug	33	0	3797a			Garderober (Baurecht)
General-Guisan-Strasse 2, 6300 Zug	36	30289	3432a			Bocciodromo / SAC Clubhaus (Baurecht)
Seeliken, 6300 Zug	1391	2800	555b			Sporthalle
Siehbach, 6300 Zug	205	0	664a			Seebad
Trubikon, 6317 Oberwil b. Zug	1615	399	1317a			Seebad
Chamer Fussweg 13, 6300 Zug	185	6505	3398a			Seebad
Chamer Fussweg 61, 6300 Zug	2964	0	1732a			Strandbad
	2965		1732 c			Schützenhaus, Scheibenstand 300 m, Baurecht Korporation

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
Chamer Fussweg 63, 6300 Zug	2964	0	1732b+d			Schützenhaus, Scheibenstand 50 m
Strandbad Zug, 6300 Zug	190	1010				Spielwiese
Tellenörthli, 6317 Oberwil b. Zug	1494	1624				Seebad
General-Guisan-Strasse 4, 6300 Zug	36		2322a+b			Eishockey-Stadion, Kunsteisbahn alte Curlinghalle
Weststrasse 9, 6300 Zug	4499	5425	3397a			Trainingshalle
Schützenmatt Chamerstrasse 11, 6300 Zug	205	0	827a			Turnhalle inkl. Wohnung
Allmend, 6300 Zug	96	26815				Fussballplatz (Siehe Schulgebäude)
Sportplatz Riedmatt, 6300 Zug	97	10606				Landwirtschaft
Allmend, 6300 Zug	220	3290				BR Jugendherberge
Rigiplatz, 6300 Zug	821	2082				Spielplatz
Ibelweg, 6300 Zug	3101	1241				Spielplatz
<b>1142.04 Bildung</b>				<b>226'080'000</b>	<b>37'959'597</b>	
Loretostrasse 2-10, 6300 Zug	624	27562	2406a-e			Schulgebäude
Löberenstrasse 36, 6300 Zug	2713	1893	2127a			Schulpavillon Loreto
St.-Johannes-Strasse 32-36, 6300 Zug	3604	28414	2855a-c			Schulhaus Herti, Aulatrakt, Sporttrakt
Letzistrasse 18+20, 6300 Zug	2451	5720	2222a-b			Schulgebäude, Kindergarten
Bundesstrasse 2, 6300 Zug	235	2628	847a			Schulgebäude
Riedmatt 3, 6300 Zug	3492	1275	2530a			Schulgebäude
Kirchmattstrasse 7-11, 6300 Zug	1345	11077	2288a-c			Schulanlage Kirchmatt
St.-Oswalds-Gasse 3, 6300 Zug	1250	4033	255a			Schulgebäude Burgbach, Trafostation
Dorfstrasse 12, 6300 Zug	1250	0	193a			Turnhalle Burgbach
Burgbach, 6300 Zug (neben Turnhalle)	1254	500				Gartenland im Hof
Mattenstrasse 2, 6300 Zug	483	14280	1835a-e			Schulgebäude
Fadenstrasse 15, 6300 Zug	647	1040	671a			Schulgebäude
Klosterstrasse 4, 6300 Zug	1707	0	388a			Schulgebäude / Maria Opferung
Artherstrasse 101, 6317 Oberwil b. Zug	1500	8281	917a-b			Schulgebäude / Institut; Baurecht
Bruderklausenweg 3, 6317 Oberwil b. Zug	1572	2487	3351a			Schulhaus Oberwil, Mehrzweckg. M. Turnhalle
Giminenstrasse 7-9, 6300 Zug	3172	0	2180a-b			Schulgebäude
Grünring 7, 6300 Zug	761	1380	1434a			Schulpavillon Giminen, Schulgebäude (m2 s.1140.01)
Kirchenstrasse 15a, 6300 Zug	1310	7437	680a			Schulgebäude
Riedmatt 41, 6300 Zug	96	0	3437a-d			Wohnhaus mit Kindergarten
St.-Johannes-Strasse 11, 6300 Zug	3512	0	2488a			Schulgebäude (m2 siehe 1142.03)
Gottschalkenberg, 6313 Menzingen	863	41695	137a-g 399a 400a 601a			Doppelkindergarten; Baurecht GS 3144 Ferienheim, Magazin und 2 Kleintierställe, Garagegebäude, Remise mit Tankraum, Wasserreservoir, Mehrfamilienhaus
<b>1142.05 Parkhäuser</b>				<b>16'111'000</b>	<b>1'164'059</b>	
Zugerbergstrasse, 6300 Zug	1226	0	2772a			Casino
Bundesstrasse 4, 6300 Zug	235	0	3484a			Neustadt

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
<b>1142.06 Friedhof</b>						
Waldheimstrasse 20, 6300 Zug	2737	19731	389a+b 3650a	8'307'000	5'347'161	Friedhof: Gerätehaus West und Nord, Neubaugebäude, Friedhofsgräber St. Michel
<b>1142.07 Militär und Zivilschutz</b>						
General-Guisan-Strasse 9-11, 6300 Zug	3362		2110a-c	13'245'000	151'403	Militär: Unterkunft, Küche, WC
Waldheimstrasse 39, 6300 Zug	3274	0	418a			Zivilschutzanlage
Loreto 2, 6300 Zug	624		2406f			Zivilschutzanlage (Siehe Schulgebäude)
Zugerbergstrasse, 6300 Zug	1226		2772b			Zivilschutzanlage
Oberwiler Kirchweg, 6300 Zug	1426	0	2942a			Zivilschutzanlage
Tellenmattstrasse, 6317 Oberwil	1500					Zivilschutzanlage (Siehe Schulgebäude)
Industriestrasse 45, 6300 Zug	3880		2788b			Zivilschutzanlage
Allmendstrasse, 6300 Zug	35					Ortskommandoposten
SSR Schulhaus Kirchmatt, 6300 Zug	1345					Zivilschutzanlage (Siehe Schulgebäude)
<b>1142.08 Türme, Stadtmauern</b>						
Köllinplatz 12, 6300 Zug	930	40	75a	11'420'000	365'869	Zytturm
Schanz, 6300 Zug	1064	114	215a			Kapuzinerturm
Daheim, 6300 Zug	1310		247a			Huwylerturm (Siehe Schulgebäude)
Zugerbergstrasse, 6300 Zug	1227	3232	250a			Pulverturm
im Dorf, 6300 Zug	4488	86				Stadtmauer
<b>1142.09 Vermietete Liegenschaften</b>						
Landsgemeindeplatz, 6300 Zug	2030	1014	3054a	50'439'800	9'888'015	Betriebsgebäude
Metallstrasse 18, 6300 Zug	3868		844a			Centro Italiano
Chamerstrasse 169, 6300 Zug	125	1991	3095a			Centro Español
Chamerstrasse 1, 6300 Zug	254	903	518a			Übergangswohnheim
General-Guisan-Strasse 3, 6300 Zug	3364		2340a			Asylheim
Fridbach 3-5, 6300 Zug	1482		3212a			Asylheim
Tellenörtli, 6300 Zug	1495	2718	2842a			Bootshaus
Unter Altstadt, 6300 Zug	1098		2850a			Bootshaus
Obere Altstadt 18a/Grabenstrasse 18, 6300 Zug	1166	171	60a			Ladenlokal, Stadtarchiv
Lüssiweg 17, 6300 Zug	417		439c			Wohnhaus/Tagesheim
Lüssiweg 19, 6300 Zug	417	6948	439a+b			Wohnhaus + Werkstatt
General-Guisan-Strasse 13, 6300 Zug	3362	0	1682a			Alte Jugi (Pacht Korporation)
General-Guisan-Strasse 5, 6300 Zug	3364		2416b			Allmendhalle
General-Guisan-Strasse 7, 6300 Zug	3364		2770a			Gastarbeiterzentrum
Letzistrasse 16, 6300 Zug	2451	0	2831a			Atelier (m2 siehe Kto. 1142.04)
Blumenweg 1, 6300 Zug	2713	0	892a-b			Atelier, Schopf (m2 siehe Kto. 1142.04)
St. Verena, 6300 Zug	1741	34543	411a			Wohnhaus
Chamerstrasse 33, 6300 Zug	205	19744	530a			Vereinshaus
Knopfliweg 8, 6300 Zug	1295	252	204b			Garagen mit Aufbau
General-Guisan-Strasse 22, 6300 Zug	3897		3248b			Herti-Saal (Siehe Pflichtwohnungen)

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
Dorfstrasse 12, 6300 Zug	1250	0	193a			Burgbach-Saal (m2 siehe Kto. 1142.04)
Hafenweg, 6300 Zug	203		3262a			Dienstgebäude
Hafenplatz 1, 6300 Zug	205		3263b			Segelsporthaus
Hafenplatz 2, 6300 Zug	194	642	3263c			Hafenrestaurant
Gotthardstrasse 29, 6300 Zug	232	1550	2349a			Schulhaus, Zivilschutzanlage, Neustadt 2
Knopfliweg 4, 6300 Zug	1297	1079	166a-c			3-Familienhaus, Magazin, Garage-Abstellraum
Göblistrasse 7, 6300 Zug	357	0	445a			Wohnhaus
Chamerstrasse 171, 6300 Zug	124	1036	619a+b			2-Familienhaus, Doppelgarage + Pergola

	GS-Nr.	m2	Assek.-Nr.	Vers.-wert	Buchwert	Nutzung
<b>1144 Pflichtwohnungen</b>						
Aegerstrasse 9, 6300 Zug	1038	297	202a	<b>51'182'000</b>	<b>46'474'268</b>	Wohngebäude mit Büros und Laden
Widenstrasse 10, 6300 Zug	3337	1532	3208a			Feuerwehrdepot mit Wohnungen
Metallstrasse 10, 6300 Zug	3868		3127a			11-Familienhaus
Metallstrasse 12, 6300 Zug	3868		3130a			10-Familienhaus
Metallstrasse 14, 6300 Zug	3868		3128a			12-Familienhaus
Metallstrasse 16, 6300 Zug 3868	3868		3129a+			12-Familienhaus
			3131a+b			Autoeinstellhalle, Freizeitraum, Pavillon
Chamerstrasse 45, 6300 Zug	4727	1011	3263a			Mehrfamilienhaus / Einstellhalle
General-Guisan-Strasse 24, 26, 28, 30, 6300 Zug	3897		3248a			48-Familienhaus / Atelier
Dorfstrasse 12, 6300 Zug	1250		193a			5-Familienhaus
Vorstadt 2, 6300 Zug	780	459	3229a			Wohn- und Geschäftshaus STWEG 10300
Müllimatt, 6317 Oberwil b. Zug	3933	0	3039a			Mehrfamilienhaus, Baurecht
Lüssiweg 17 / 19	417		439 a- c			Wohnungen (m2 siehe Kto. 1142.09)
<b>1145.01 Waldungen</b>						
Fridbach Wald, 6300 Zug	3003	3633		<b>0</b>	<b>1</b>	Wald
Bohl / Waldparzelle, 6300 Zug	3401	1116				Wald
Bohl / Waldparzelle, 6300 Zug	3402	2273				Wald