

# Erfolgsrechnung

## Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Muri Buchungsperiode 2023

KESD	Rechnung 2023		Budget 2023		Rechnung 2022	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>1400 KESD Bezirk Muri</b>	<b>976'168.53</b>	<b>976'168.53</b>	<b>959'300</b>	<b>959'300</b>	<b>962'311.20</b>	<b>962'311.20</b>
3000.00 Entschädigung an Vorstand	5'500.00		5'500		5'500.00	
3010.00 Besoldungen	672'875.35		632'100		620'475.75	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	43'367.20		43'000		40'062.55	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	57'543.65		49'000		50'324.95	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	9'310.00		9'000		8'816.75	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	9'633.95		9'200		8'911.95	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	9'805.95		9'300		9'065.45	
3064.00 Überbrückungsrenten	3'357.75		3'400		13'431.00	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	11'140.00		18'000		6'500.00	
3091.00 Personalwerbung	1'070.65		1'500		1'803.05	
3099.00 Übriger Personalaufwand	7'632.90		5'800		5'907.25	
3100.00 Büromaterial	5'122.85		6'500		5'177.30	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	250.50		500		687.80	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'199.70		2'500		1'588.75	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	265.00		600		207.90	
3110.00 Anschaffung Büromöbel +-geräte	459.40		3'000		2'100.00	
3113.00 Anschaffung Hardware	4'277.85		2'500		3'773.85	
3118.00 Anschaffung Software	969.30		5'000		0.00	
3120.00 Strom, Heizung	5'707.85		6'000		5'866.80	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	6'572.70		10'500		7'298.90	
3130.02 Dienstleistungen StE	1'292.45		5'000		1'098.50	
3132.00 Honorare externe Berater	291.70		10'000		314.10	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	11'101.95		11'000		10'760.35	
3134.00 Sachversicherungsprämien	5'601.70		5'900		5'752.90	
3150.00 Unterhalt Büromöbel +-geräte	119.75		500		0.00	
3158.00 Unterhalt Software	9'849.20		12'700		8'429.10	
3160.00 Miete	61'000.20		61'000		61'000.10	
3162.00 Raten für operatives Leasing	5'499.45		5'500		5'581.95	
3170.00 Reisekosten und Spesen	14'349.58		14'800		15'420.89	
3499.00 Übriger Finanzaufwand	0.00		0		28.95	
3500.00 Einlage übrige Verpflichtungen	0.00		0		46'424.36	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	10'000.00		10'000		10'000.00	
4240.00 Dienstleistungen		2'000.00		0		0.00
4260.00 Rückerstattungen Dritter		3'558.67		1'800		5'581.60
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		150.52		0		0.00
4512.00 Entnahme aus Wohlfahrtsfonds		0.00		0		46'424.36
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		970'058.24		957'200		909'780.59
4699.10 Rückverteilung CO2-Abgabe		401.10		300		524.65

# Bilanz

Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Muri  
Buchungsperiode 2023

KESD		Anfangsbestand per 01.01.2023	Zuwachs	Veränderung Abgang	Endbestand per 31.12.2023
1	<b>Kinder- und Erwachsenenschutz-</b> Aktiven	201'241.81	1'650'019.29	1'706'946.96	144'314.14
2	Passiven	201'241.81	813'499.30	870'426.97	144'314.14

# Bilanz

Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Muri  
Buchungsperiode 2023

KESD		Anfangsbestand per 01.01.2023	Veränderung		Endbestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>201'241.81</b>	<b>1'650'019.29</b>	<b>1'706'946.96</b>	<b>144'314.14</b>
<b>10</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>201'239.81</b>	<b>1'650'019.29</b>	<b>1'706'946.96</b>	<b>144'312.14</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>195'024.11</b>	<b>1'020'493.59</b>	<b>1'090'622.21</b>	<b>124'895.49</b>
<b>1002</b>	<b>Bank</b>	<b>195'024.11</b>	<b>1'020'493.59</b>	<b>1'090'622.21</b>	<b>124'895.49</b>
<b>10020</b>	<b>Bankkontokorrente</b>	<b>195'024.11</b>	<b>1'020'493.59</b>	<b>1'090'622.21</b>	<b>124'895.49</b>
10020.01	AKB Muri	158'649.72	984'821.89	1'060'160.56	83'311.05
10020.02	AKB Muri (Wohlfahrtskonto)	36'270.04	15'670.17	10'664.85	41'275.36
10020.03	AKB Muri (Josef Müller Stift.)	104.35	20'001.53	19'796.80	309.08
<b>101</b>	<b>Forderungen</b>	<b>6'068.40</b>	<b>615'684.31</b>	<b>616'177.45</b>	<b>5'575.26</b>
<b>1010</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen + Leistungen gegenüber Dritten</b>	<b>85.75</b>	<b>58.36</b>	<b>85.75</b>	<b>58.36</b>
<b>10100</b>	<b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen</b>	<b>85.75</b>		<b>85.75</b>	
10100.09	Forderungen (manuell)	85.75		85.75	
<b>10101</b>	<b>Forderungen Verrechnungssteuer</b>		<b>58.36</b>		<b>58.36</b>
10101.01	VSt-Guthaben		58.36		58.36
<b>1015</b>	<b>Interne Kontokorrente</b>	<b>5'963.75</b>	<b>614'618.95</b>	<b>615'065.80</b>	<b>5'516.90</b>
<b>10153</b>	<b>Abrechnungskonto Löhne</b>		<b>607'038.30</b>	<b>607'038.30</b>	
10153.01	Abrechnungskonto Löhne		607'038.30	607'038.30	
<b>10155</b>	<b>Weitere Abrechnungskonten</b>	<b>5'963.75</b>	<b>7'580.65</b>	<b>8'027.50</b>	<b>5'516.90</b>
10155.81	Abrechnungskonto Mündelhaftpf	5'134.00	5'207.85	5'207.85	5'134.00
10155.82	Abrechnungskonto Mündelspesen	829.75	2'372.80	2'819.65	382.90
<b>1016</b>	<b>Vorschüsse</b>	<b>18.90</b>	<b>1'007.00</b>	<b>1'025.90</b>	
<b>10160</b>	<b>Vorschüsse</b>	<b>18.90</b>	<b>1'007.00</b>	<b>1'025.90</b>	
10160.01	Vorschüsse Mündel (KK)	18.90	1'007.00	1'025.90	
<b>104</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>147.30</b>	<b>13'841.39</b>	<b>147.30</b>	<b>13'841.39</b>
<b>1040</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>147.30</b>		<b>147.30</b>	
<b>10400</b>	<b>RA Personalaufwand</b>	<b>147.30</b>		<b>147.30</b>	
10400.01	RA Personalaufwand	147.30		147.30	
<b>1041</b>	<b>Sach-+ übriger Betriebsaufwand</b>		<b>13'841.39</b>		<b>13'841.39</b>
<b>10410</b>	<b>RA Sach-+ übriger Betriebsaufw</b>		<b>883.15</b>		<b>883.15</b>
10410.01	RA Sach-+übriger Betriebsaufw.		883.15		883.15
<b>10430</b>	<b>RA Transfers der Erfolgs- rechnung</b>		<b>12'858.24</b>		<b>12'858.24</b>
10430.01	RA Transfers Erfolgsrechnung		12'858.24		12'858.24
<b>10450</b>	<b>RA übriger betrieblicher Ertr.</b>		<b>100.00</b>		<b>100.00</b>
10450.01	RA übriger betrieblicher Ertr.		100.00		100.00
<b>14</b>	<b>Verwaltungsvermögen</b>	<b>2.00</b>			<b>2.00</b>
<b>140</b>	<b>Sachanlagen VV</b>	<b>2.00</b>			<b>2.00</b>
<b>1406</b>	<b>Mobilien VV</b>	<b>2.00</b>			<b>2.00</b>
<b>14060</b>	<b>Mobilien allgemeiner Haushalt</b>	<b>2.00</b>			<b>2.00</b>
14060.01	Mobilien allgemeiner Haushalt	2.00			2.00

# Bilanz

Kindes- und Erwachsenenschutzdienst Bezirk Muri  
Buchungsperiode 2023

KESD		Anfangsbestand per 01.01.2023	Veränderung		Endbestand per 31.12.2023
			Zuwachs	Abgang	
2	<b>Passiven</b>	201'241.81	813'499.30	870'426.97	144'314.14
20	<b>Fremdkapital</b>	139'667.03	813'499.30	870'426.97	82'739.36
200	<b>Laufende Verbindlichkeiten</b>	65'775.42	804'800.40	820'607.56	49'968.26
2000	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	27'961.04	482'642.94	502'220.16	8'383.82
20000	<b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</b>	27'961.04	266'761.24	286'338.46	8'383.82
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	27'961.04	266'761.24	286'338.46	8'383.82
20001	<b>Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen</b>		215'881.70	215'881.70	
20001.01	Kreditoren AHV/IV/EO/ALV/FAK		94'738.85	94'738.85	
20001.02	Kreditoren BVG		97'149.40	97'149.40	
20001.03	Kreditoren UVG		14'268.05	14'268.05	
20001.04	Kreditoren KTG		9'725.40	9'725.40	
2001	<b>Kontokorrente mit Dritten</b>		147.30	147.30	
20011	<b>Kontokorrent mit Sozialversicherungen</b>		147.30	147.30	
20011.01	Kontokorrent mit SVA		147.30	147.30	
2005	<b>Interne Kontokorrente</b>		286'338.46	286'338.46	
20054	<b>Abrechnungskonto Zahlungsverk.</b>		286'338.46	286'338.46	
20054.01	Abrechnungskonto DTA		286'338.46	286'338.46	
2006	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	1'439.99		1'439.99	
20060	<b>Depotgelder und Kautionen</b>	1'439.99		1'439.99	
20060.04	Mündelguthaben R. Müller	1'439.99		1'439.99	
2009	<b>Übrige Verpflichtungen</b>	36'374.39	35'671.70	30'461.65	41'584.44
20090	<b>Übrige Verpflichtungen</b>	36'374.39	35'671.70	30'461.65	41'584.44
20090.01	Mündelwohlfahrtsfonds	36'374.39	35'671.70	30'461.65	41'584.44
204	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	49'819.41		49'819.41	
2043	<b>Transfers der Erfolgsrechnung</b>	49'819.41		49'819.41	
20430	<b>RA Transfers der ER</b>	49'819.41		49'819.41	
20430.01	RA Transfers der ER	49'819.41		49'819.41	
205	<b>Kurzfristige Rückstellungen</b>	24'072.20	8'698.90		32'771.10
2050	<b>Kurzfr. RS Mehrleistungen Pers</b>	24'072.20	8'698.90		32'771.10
20500	<b>Kurzfr. RS Mehrleistungen Pers</b>	24'072.20	8'698.90		32'771.10
20500.00	Kurzfr. RS Mehrleistungen Pers	24'072.20	8'698.90		32'771.10
29	<b>Eigenkapital</b>	61'574.78			61'574.78
299	<b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>	61'574.78			61'574.78
2999	<b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	61'574.78			61'574.78
29990	<b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b>	61'574.78			61'574.78
29990.01	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	61'574.78			61'574.78



## Erläuterungen zur Jahresrechnung 2023

### Erfolgsrechnung

#### **3010.00, 3052.00 Besoldungen, AG-Beiträge an Pensionskasse**

Die Lohnkosten betragen insgesamt Fr. 672'875.35 und liegen somit um Fr. 40'775.35 über dem Budget von Fr. 632'100.00. Auch die Arbeitgeberbeiträge an die Pensionskasse liegen über dem Budget. An der AGV im Mai 2023 wurden zusätzliche Stellenprozente bewilligt, welche im Budget 2023 noch nicht berücksichtigt waren. Zudem hat sich die Rückstellung für Überzeiten und noch nicht bezogene Ferien im Jahr 2023 erhöht.

#### **3090.00 Aus- und Weiterbildung**

Im Berichtsjahr entstanden Auslagen für ein CAS Soziale Sicherheit, Weiterbildungskosten für eine Sozialversicherungsfachfrau sowie für Tagungen von total Fr. 11'140.00. Im Budget waren insgesamt Fr. 18'000.00 vorgesehen.

#### **3110.00 Anschaffung Büromöbel + -geräte**

Das Budget wurde um Fr. 2'540.60 unterschritten, da ausser einer Kaffeemaschine keine anderen Anschaffungen nötig waren.

#### **3118.00 Anschaffung Software**

Das geplante KLIBnet-Modul «Scan-Cockpit» wurde noch nicht angeschafft.

#### **3130.00 Dienstleistungen Dritter**

Die Portokosten sind tiefer ausgefallen. Zudem fielen kaum Aufwände für Interventionen/Supervisionen an. Deshalb resultiert bei diesem Dienstleistungskonto eine Kosteneinsparung von Fr. 3'927.30.

#### **3130.02 Dienstleistungen StE**

Die externen Auslagen für das Ausfüllen von Steuererklärungen liegen mit Fr. 1'292.45 um Fr. 3'707.55 unter dem Budget.

#### **3132.00 Honorare externe Berater**

Es mussten lediglich Fr. 291.70 aufgewendet werden für externe Rechtsberatungen (Budget Fr. 10'000.00).

#### **3158.00 Unterhalt Software**

Es wurden Fr. 2'850.80 weniger beansprucht als budgetiert, da vor allem die Wartungskosten tiefer ausfielen.

#### **4240.00 Dienstleistungen**

Es ist eine Entschädigung für eine Erbteilung von Fr. 2'000.00 eingegangen.

#### **4612.00 Entschädigungen von Gemeinden**

Die Gemeindebeiträge fallen gesamthaft um Fr. 12'858.24 höher aus als budgetiert. Die definitiven Beiträge werden mit den Gemeinden abgerechnet.

### **Bilanz**

Die Bilanzüberschüsse bleiben unverändert bei Fr. 61'574.78.

## Kostenverteiler 2023

Budget			Rechnung		
Total Gemeindebeiträge gemäss Budget 2023	957'200.00		Total Gemeindebeiträge def. Rechnung 2023	970'058.24	
Total Einwohner im Bezirk Muri per 31.12.2021	37'958		Total Einwohner im Bezirk Muri per 01.01.2023	38'502	
Total Mündel im Bezirk Muri per 31.12.2021	213		Total Mündel im Bezirk Muri per 31.12.2023	242	

Gemeinde	2/3 nach Einwohner		1/3 nach Mündel		Total Kosten Budget	2/3 nach Einwohner		1/3 nach Mündel		Total Kosten def.	Differenz: Nachz.(+) Rückerst.(-)
	Einwohner	Franken	Mündel	Franken		Einwohner	Franken	Mündel	Franken		
Abtwil	994	16'710.70	2	2'995.95	19'706.65	1'054	17'703.70	4	5'344.65	23'048.35	3'341.70
Aristau	1'552	26'091.55	7	10'485.75	36'577.30	1'610	27'042.65	6	8'017.00	35'059.65	-1'517.65
Auw	2'268	38'128.65	9	13'481.70	51'610.35	2'279	38'279.60	7	9'353.20	47'632.80	-3'977.55
Beinwil	1'193	20'056.20	3	4'493.90	24'550.10	1'254	21'063.05	5	6'680.85	27'743.90	3'193.80
Besenbüren	633	10'641.70	2	2'995.95	13'637.65	636	10'682.70	3	4'008.50	14'691.20	1'053.55
Bettwil	679	11'415.05	2	2'995.95	14'411.00	683	11'472.15	1	1'336.15	12'808.30	-1'602.70
Boswil	2'983	50'148.90	29	43'441.00	93'589.90	3'045	51'145.85	26	34'740.40	85'886.25	-7'703.65
Bünzen	1'146	19'266.05	7	10'485.75	29'751.80	1'195	20'072.00	9	12'025.50	32'097.50	2'345.70
Buttwil	1'282	21'552.40	5	7'489.85	29'042.25	1'274	21'398.95	6	8'017.00	29'415.95	373.70
Dietwil	1'418	23'838.80	4	5'991.85	29'830.65	1'443	24'237.60	5	6'680.85	30'918.45	1'087.80
Geltwil	212	3'564.05	-	-	3'564.05	225	3'779.25	-	-	3'779.25	215.20
Kallern	411	6'909.55	5	7'489.85	14'399.40	408	6'853.05	3	4'008.50	10'861.55	-3'537.85
Merenschwand	3'687	61'984.25	15	22'469.50	84'453.75	3'782	63'525.00	17	22'714.85	86'239.85	1'786.10
Mühlau	1'243	20'896.75	8	11'983.70	32'880.45	1'256	21'096.60	9	12'025.50	33'122.10	241.65
Muri	8'383	140'931.35	69	103'359.50	244'290.85	8'405	141'176.05	86	114'910.54	256'086.59	11'795.74
Oberrüti	1'597	26'848.05	6	8'987.80	35'835.85	1'596	26'807.50	4	5'344.65	32'152.15	-3'683.70
Rottenschwil	915	15'382.60	1	1'497.95	16'880.55	917	15'402.55	5	6'680.85	22'083.40	5'202.85
Sins	4'292	72'155.25	21	31'457.30	103'612.55	4'354	73'132.70	29	38'748.90	111'881.60	8'269.05
Waltenschwil	3'070	51'611.50	18	26'963.40	78'574.90	3'086	51'834.55	17	22'714.85	74'549.40	-4'025.50
<b>Total</b>	<b>37'958</b>	<b>638'133.35</b>	<b>213</b>	<b>319'066.65</b>	<b>957'200.00</b>	<b>38'502</b>	<b>646'705.50</b>	<b>242</b>	<b>323'352.74</b>	<b>970'058.24</b>	<b>12'858.24</b>