

Erfolgsrechnung

KESD	Budget 2027		Budget 2026		Rechnung 2025	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1400 KESD Bezirk Muri Nettoergebnis	1'761'500	1'761'500	1'496'100	1'496'100	1'357'708.03	1'357'708.03
3000.00 Entschädigung an Vorstand	5'500		5'500		5'499.95	
3010.00 Besoldungen	1'236'000		1'057'000		923'401.30	
3050.00 AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV	80'700		68'800		59'691.80	
3052.00 AG-Beiträge an Pensionskasse	94'500		84'500		72'319.00	
3053.00 AG-Beiträge an Unfallvers.	16'300		14'100		11'998.60	
3054.00 AG-Beiträge an FAK	17'900		15'300		13'371.85	
3055.00 AG-Beiträge an KTG-Vers.	18'600		15'600		13'549.60	
3090.00 Aus- und Weiterbildung	18'000		18'000		19'482.45	
3091.00 Personalwerbung	2'000		1'500		1'851.45	
3099.00 Übriger Personalaufwand	8'600		8'500		8'035.22	
3100.00 Büromaterial	6'900		7'000		6'541.60	
3101.00 Betriebs-, Verbrauchsmaterial	500		700		337.50	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	2'200		2'200		858.50	
3103.00 Fachliteratur, Zeitschriften	400		400		239.00	
3110.00 Anschaffung Büromöbel +-geräte	5'000		9'000		10'106.30	
3113.00 Anschaffung Hardware	2'000		8'800		10'344.95	
3118.00 Anschaffung Software	0		0		14'381.60	
3120.00 Strom, Heizung	8'700		7'100		6'711.85	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	15'200		15'200		16'625.91	
3130.02 Dienstleistungen StE	25'000		5'000		24'278.85	
3132.00 Honorare externe Berater	5'000		5'000		788.25	
3133.00 Informatik-Nutzungsaufwand	41'000		14'000		20'218.80	
3134.00 Sachversicherungsprämien	7'200		6'400		6'960.95	
3144.00 Unterhalt Hochbauten	4'000		0		0.00	
3150.00 Unterhalt Büromöbel +-geräte	500		500		0.00	
3158.00 Unterhalt Software	25'700		24'900		16'580.55	
3160.00 Miete	76'600		63'600		63'576.00	
3162.00 Raten für operatives Leasing	5'500		5'500		5'313.95	
3170.00 Reisekosten und Spesen	20'000		20'000		14'642.25	
3612.00 Entschädigungen an Gemeinden	12'000		12'000		10'000.00	
4260.00 Rückerstattungen Dritter		13'000		2'300		23'023.46
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		0		300		29.17
4612.00 Entschädigungen von Gemeinden		1'748'000		1'493'000		1'334'115.40
4699.10 Rückverteilungen CO2-Abgabe		500		500		540.00



Erläuterungen zum Budget 2027

3010.00 **Besoldungen** **3050.00 – 3055.00** **Versicherungsbeiträge**

An der AGV 2025 wurden 920 Stellenprozent bewilligt. Aufgrund der stets steigenden Fallzahlen musste der Vorstand im 1. Quartal 2026 noch weitere 100 Stellenprozent für Anstellungen ab Mitte 2026 ausserordentlich bewilligen. Zudem werden weitere 40 Stellenprozent beantragt (siehe separates Traktandum), welche im Budget ab Juli 2027 berücksichtigt sind. Dies ergibt somit total 1'060 Stellenprozent und 60 Stellenprozent für einen Studenten.

Diese Erhöhungen sind notwendig, um die aktuellen Fallzahlen bearbeiten zu können. Der Aufwand für die Löhne und Versicherungsbeiträge fällt somit schliesslich im Vergleich zum Budget 2026 höher aus.

<i>Stellenprozent bewilligt gemäss AGV 2025</i>	920 %
<i>Erhöhung Stellenprozent (siehe separates Traktandum)</i>	140 %
= Total Stellenprozent	1'060 %

Diese Stellenprozent sind ohne Berücksichtigung eines Studenten.

3130.02 / 4260.00 **Dienstleistungen Dritter / Rückerstattungen Dritter**

Aufgrund der hohen Arbeitsbelastung und der Komplexität der Fälle wird das Ausfüllen der Steuererklärungen grösstenteils extern vergeben. Dies verursacht Kosten von CHF 25'000.00. (Bis im Jahr 2024 wurden die Steuererklärungen der Klienten hauptsächlich intern durch Mitarbeiter vom KESD ausgefüllt.) Es wird damit gerechnet, dass ein Anteil von CHF 11'000.00 von den Klienten zurückerstattet wird. Zusätzlich wird mit CHF 2'000.00 Rückerstattungen von Klienten für Pauschalspesen gerechnet.

3133.00 **Informatik Nutzungsaufwand**

Die Kosten für den Informatik-Nutzungsaufwand werden deutlich steigen. Die höheren Lizenzkosten sowie die gestiegene Anzahl Arbeitsplätze (Budget 2026: 12 Arbeitsplätze, Budget 2027: 15 Arbeitsplätze geplant) wirken sich auf diese Kosten aus. Zudem plant die Gemeinde Muri eine Informatik-Umstellung im Jahr 2027, wovon auch der KESD betroffen ist. Aktuell wird mit jährlichen Kosten von rund CHF 41'000.00 gerechnet. Jedoch gilt zu beachten, dass die Miete für die Geräte (Laptop, Bildschirme, etc.) darin enthalten ist und somit diesbezüglich künftig keine Anschaffungskosten für Hardware (3113.00) mehr anfallen werden.

3144.00 **Unterhalt Hochbauten**

Für allfällige Unterhaltskosten zu Lasten vom KESD wird neu ein Betrag von CHF 4'000.00 vorgesehen.

3160.00 **Miete**

Die Bürofläche vom KESD stösst aufgrund der steigenden Mitarbeiterzahlen an seine Grenzen. Beim Budget wird deshalb davon ausgegangen, dass ab ca. Mitte 2027 neue/zusätzliche Büromieten anfallen werden.

4612.00 **Entschädigungen von Gemeinden**

Die Entschädigungen der Gemeinden betragen Fr. 1'748'000.00 (Budget 2026: Fr. 1'493'000.00) und werden aufgrund der Einwohner (2/3) und der Klienten (1/3) berechnet.

Kostenverteiler Budget 2027

Total Gemeindebeiträge gemäss Budget 2027 CHF 1'748'000.00

Total Einwohner im Bezirk Muri per 31.12.2025 40'404

Total Klienten im Bezirk Muri per 31.12.2025 278

Gemeinde	2/3 nach Einwohner		1/3 nach Klienten		Total Kosten
	Einwohner	Franken	Klienten	Franken	
Abtwil	1'107	31'928.15	4	8'383.70	40'311.85
Aristau	1'667	48'079.65	6	12'575.55	60'655.20
Auw	2'325	67'057.70	11	23'055.15	90'112.85
Beinwil	1'320	38'071.50	6	12'575.55	50'647.05
Besenbüren	674	19'439.55	4	8'383.70	27'823.25
Bettwil	729	21'025.85	-	-	21'025.85
Boswil	3'223	92'957.85	29	60'781.75	153'739.60
Bünzen	1'247	35'966.00	8	16'767.40	52'733.40
Buttwil	1'305	37'638.85	6	12'575.55	50'214.40
Dietwil	1'478	42'628.50	8	16'767.40	59'395.90
Geltwil	242	6'979.75	-	-	6'979.75
Kallern	419	12'084.80	4	8'383.70	20'468.50
Merenschwand	3'947	113'839.50	21	44'014.40	157'853.90
Mühlau	1'379	39'773.15	11	23'055.15	62'828.30
Muri	8'848	255'194.15	105	220'071.95	475'266.10
Oberrüti	1'631	47'041.35	4	8'383.70	55'425.05
Rottenschwil	1'018	29'361.20	5	10'479.60	39'840.80
Sins	4'557	131'433.15	27	56'589.95	188'023.10
Waltenschwil	3'288	94'832.60	19	39'822.55	134'655.15
Total	40'404	1'165'333.25	278	582'666.75	1'748'000.00