

**K E S Dienst**  
Bezirk Bremgarten

Berikon  
Bremgarten  
Büttikon  
Dottikon  
Eggenwil  
Fischbach-Götslikon  
Häggingen  
Jonen  
Niederwil  
Sarmenstorf  
Tägerig  
Uezwil  
Unterlunkhofen  
Villmergen  
Widen  
Wohlen  
Zufikon



Wohlen, 5. August 2019

## Einladung zur KESD-Abgeordnetenversammlung

Sehr geehrte Damen und Herren

Der Vorstand des Kindes- und Erwachsenenschutzdienst des Bezirks Bremgarten lädt sie herzlich ein zur Abgeordnetenversammlung am 5. September 2019, 19.00 Uhr, Breitstrasse 6, 5610 Wohlen.

### Traktandenliste

- 1. Begrüssung**
- 2. Erhebung Präsenz**
- 3. Wahl der Stimmenzähler**
- 4. Genehmigung des Protokolls der Abgeordnetenversammlung vom 08. Mai 2019**
- 5. Budget 2020**

### 6. Anträge der Gemeinden

Anträge von Gemeinden sind bis am 22. August 2019 an den Präsidenten [arsene.perroud@wohlen.ch](mailto:arsene.perroud@wohlen.ch) einzureichen. Ein allfälliger Nachversand an die Mitgliedsgemeinden erfolgt am 27. August 2019.

### 7. Verschiedenes

Freundliche Grüsse

Arsène Perroud  
Präsident

## Traktandum 5: Ausführungen zum Budget 2020

Der Kontenplan für das Budget 2020 wurde wie an der letzten Abgeordnetenversammlung angekündigt gemäss den Vorgaben nach HRM2 neu aufgebaut. Dies führt in einzelnen Positionen dazu, dass die Vergleichbarkeit in den kommenden 2 Jahren erschwert ist.

Die Kompetenzzentren werden neu unter folgenden Konten geführt

Mandatsführung:	Kto. 1400
Overhead/Geschäftsleitung	Kto. 1401
Beratung&Abklärung:	Kto. 5450

Die allgemeinen Aufwände werden der Geschäftsleitung (Kto 1401) belastet und danach gemäss dem in den Satzungen festgelegten Verteilschlüssel auf die beiden Kompetenzzentren als interne Verrechnungen verteilt.

Folgende Erläuterungen sind zu den einzelnen Kompetenzzentren zu machen:

### Kompetenzzentrum Mandatsführung (Kto. 1400)

Gegenüber dem Budget 2019 liegt der Beitrag der Gemeinden für die Mandatsführung um TCHF 23 tiefer. Dies ist vor allem auf tiefere Personal- und Weiterbildungskosten zurückzuführen. Basierend auf der Annahme, dass der Fallanstieg nicht wesentlich zunimmt oder durch Optimierungen aufgefangen werden kann, wurde auf die Budgetierung von zusätzlichen Pensen im Budget 2020 verzichtet.

Erträge aus Leistungen für Gemeinden ausserhalb des Gemeindeverbands und aus anderen Dienstleistungen wurden konsequent als Erträge bereits im Budget berücksichtigt.

### Overhead/Geschäftsleitung (Kto. 1401)

Unter diesen Konten sind alle allgemeinen Aufwände für die Geschäftsleitung sowie alle Sachaufwände zusammengefasst, die nach dem in den Satzungen festgelegten Verteilschlüssel auf die Kompetenzzentren verteilt werden.

Im Bereich der IT (Kto. 1401.3113) ist geplant, die Automatisierte Verbuchung von Bank- und Postkontobelegen für die Mandatsführung zu implementieren (Projekt FibuSync). Damit können langfristig wichtige Arbeitszeitressourcen gezielter eingesetzt werden. Ob dieses Projekt aber umgesetzt wird und ob das Kosten-/Nutzwertverhältnis angemessen ist, kann noch nicht abschliessend beurteilt werden. Im Budget 2020 sind die Kosten von TCHF 28 aber bereits berücksichtigt, damit der Vorstand bei positiven Resultaten der Abklärungen das Projekt auslösen könnte.

### Beratung&Abklärung (Kto 5450)

Es wurde nun bereits bei der Budgetierung dem Umstand Rechnung getragen, dass das Kompetenzzentrum Beratung&Abklärung Leistungen zugunsten des Kompetenzzentrums Mandatsführung erbringt. Daher sinkt der Aufwand.

# Abgeordnetenversammlung

8. Mai 2019

19:00 Uhr, KES Dienst, Breitstrasse 6, Wohlen

## Protokoll

**K E S Dienst**  
Bezirk Bremgarten

Berikon  
Bremgarten  
Büttikon  
Dottikon  
Eggenwil  
Fischbach-Göslikon  
Hägglingen  
Jonen  
Niederwil  
Sarmenstorf  
Tägerig  
Uezwil  
Unterlunkhofen  
Villmergen  
Widen  
Wohlen  
Zufikon



### Präsenz

#### Abgeordnete der Mitgliedsgemeinden:

Berikon:	entschuldigt	Sarmenstorf:	Matthias Fricker
Bremgarten:	Daniel Sommerhalder	Tägerig:	entschuldigt
Büttikon:	Silvia Koch	Uezwil:	Ralph Stampbach
Dottikon:	Heidi Hegglin	Unterlunkhofen:	Nadya Burri
Eggenwil:	Michael Stoll	Villmergen:	Rosmarie Schneider
Fischbach-Göslikon:	Claudia Long	Widen:	Beat Suter
Hägglingen:	Peter Wyss	Wohlen:	Thomas Burkard
Jonen:	Reto Blättler	Zufikon:	Gabriela Bereuter
Niederwil:	Cornelia Stutz		

### Vorstand

Arsène Perroud – Präsident  
Gabriela Bereuter – Mitglied  
Renato Sanvido – Vizepräsident  
Theo Rau - Mitglied

### Gäste

David Streiff, Revision  
Thomas Geissmann, Revision  
Raimond Corboz, Gerichtspräsident Bezirksgericht Bremgarten  
Yvonne Mathis, Leiterin Finanzen  
Klara Koch, FIKO Zufikon  
Daniel Marti, Presse  
Urs Steiner, KESD  
Gabriela Martin, KESD  
Marion Schulte-Hinrichs, KESD  
Angelika Marr, KESD

### Entschuldigt

Peter Thurnherr, Geschäftsführer Gerichtspräsident Bezirksgericht Bremgarten  
Isabelle Wipf, Gerichtspräsidentin Bezirksgericht Bremgarten  
Lukas Trost, Gerichtspräsident Bezirksgericht Bremgarten  
Rosmarie Groux, Berikon  
Thomas Widmer, Tägerig

### Protokoll

Andrea Schleuniger – KESD

## **1. Begrüssung**

Der Präsident Arsène Perroud begrüsst die Anwesenden und eröffnet die Abgeordnetenversammlung um 19:00 Uhr. Es wird keine Änderung der Traktandenliste gewünscht.

## **2. Erhebung Präsenz**

15 Gemeinden sind anwesend. Entschuldigt haben sich die Gemeinden Berikon und Tägerig. Somit sind 70 von 77 Stimmen anwesend. Das absolute Mehr liegt somit bei 36 Stimmen.

## **3. Wahl der Stimmenzähler**

Als Stimmenzähler werden Daniel Sommerhalder (Bremgarten) und Matthias Fricker (Sarmenstorf) einstimmig gewählt.

## **4. Genehmigung des Protokolls der Abgeordnetenversammlung vom 30. August 2018**

Cornelia Stutz weist auf einen Tippfehler in Abschnitt 5 Budget 2019 hin: „Eggenwil“ anstelle „Niederwil“. Das Protokoll wird korrigiert. Auf eine erneute Zusendung wird verzichtet.

Das Protokoll wird einstimmig genehmigt.

## **5. Jahresbericht 2018 und Jahresrechnung 2018**

### **5.1. Jahresbericht 2018**

Der Präsident verzichtet auf eine ausführliche Erläuterung des mit den Unterlagen zugesandten Geschäftsberichtes 2018. In Ergänzung zu den zugesandten Unterlagen erwähnt Arsène Perroud den Wechsel des Präsidiums, seine Amtsübernahme von Bruno Breitschmid und dankt an dieser Stelle Bruno Breitschmid nochmals herzlich für die geleistete Arbeit.

Der Präsident dankt den KESD Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen. Ein stabiles Team fördert die Qualität der Arbeit, und sichert eine stabile Beziehung zu den Klienten und Klientinnen.

Es wurden rund 900 Mandate geführt. Zu dieser Zahl zählen auch Abschlüsse unter dem Jahr dazu. Gesamthaft wurden 29.000 Arbeitsstunden rapportiert, diese verteilt auf verschiedene Gemeinden.

Die durchschnittlichen Kosten pro Arbeitsstunde liegen bei CHF 102.- variieren aber gemäss Kostenschlüssel pro Gemeinde. Ab 2019 wird der KESD die transparente Rechnungsstellung an die Gemeinden fortführen.

Der Präsident erläutert eine erfreuliche Entwicklung im Bezirk Bremgarten, welche eine unterdurchschnittliche Anzahl Mandate zur Einwohnerzahl zeigt - im kantonalen Vergleich weit unter dem Durchschnitt - dies trotz Zuwachs der Mandate.

Der Präsident erläutert eine positive Entwicklung des Kompetenzzentrums Beratungen&Abklärungen, insbesondere in den freiwilligen Beratungsleistungen. Es wurden rund 190 Personen beraten, und die Kosten belaufen sich auf den budgetierten CHF 150.- pro Beratungsstunde.

Es werden keine weiteren Fragen gestellt.

Der Geschäftsbericht 2018 wird einstimmig genehmigt.

Arsène Perroud dankt im Namen des gesamten Vorstandes für das entgegengebrachte Vertrauen.

## 5.2. Jahresrechnung 2018

Der Präsident entschuldigt sich für den Tippfehler in der Jahresrechnung 2018 (CHF 0.5 Mio anstelle von CHF 50'000). Abgeschlossen wurde mit einem Gesamtaufwand von CHF 3.27 Millionen.

Gegenüber dem Budget 2017 ist eine Abweichung von CHF 30'000 sichtbar, dies in den zwei Budgetposten Personal und IT.

Die Abweichung der Personalkosten ist begründet durch:

- Vorstandsentschädigungen, die in die entgegen Budget in Personalkosten eingebucht wurden
- Auszahlungen von Ueberstunden aufgrund grosser Mandatslast im 2018.  
In der IT entstanden mehr Wartungsunterhaltskosten im Softwarebereich.

Der Präsident stellt eine Abweichung fest in der Budgetierung auf Nettozahlen zu der Abrechnung in Bruttozahlen. Ein Vergleich ist somit unmöglich.

Des Weiteren entspricht die von der Abgeordnetenversammlung genehmigte Rechnung noch nicht dem Kontenplan nach HRM2. Der Vorstand hat beschlossen, ab dem Jahr 2020 den Kontenplan nach HRM2 (Budget und Rechnung) umzusetzen.

David Streiff, Revision erläutert die Rechnungsprüfung 2018:

- Die Buchhaltung wurde sauber und übersichtlich geführt.
- Die Bilanz und Erfolgsrechnung stimmt mit der Buchhaltung überein.
- Die Buchführung und die Darstellung der Vermögenslage und Jahresrechnung entsprechen den gesetzlichen Vorschriften.

Es werden keine Fragen zur Rechnung 2018 gestellt.

Die Rechnung 2018 wird einstimmig genehmigt.

Der Präsident dankt im Namen des Vorstandes der Revisionsstelle und der Finanzverwaltung Fischbach-Göslikon für die geleistete Arbeit.

## 6. Ersatz-Wahlen Vorstand

Austritte aus dem Vorstand:

- Renato Sanvido
- Rosmarie Groux

Rücktritt Revisor:

- Thomas Meier

Der Präsident dankt im Namen des Vorstandes Allen herzlich für den langjährigen Einsatz.

Zur Wahl in den Vorstand stellen sich folgende Personen zur Verfügung:

- Heidi Hegglin, seit 10 Jahren Gemeinderätin in Dottikon.
- Rosmarie Schneider, in der zweiten Amtsperiode Gemeinderätin in Villmergen.
- Cornelia Stutz, in der zweiten Amtsperiode Gemeinderätin in Niederwil.

Die drei Kandidatinnen werden einstimmig gewählt.

Zur Wahl als Revisor stellt sich zur Verfügung:

- Pius Schöpfer, ehemaliger Gemeinderat und Vizeammann von Hägglingen.

Der Kandidat wird einstimmig gewählt.

Der Präsident heisst im Namen des Vorstands alle neugewählten Mitglieder herzlich Willkommen.

## **7. Anträge der Mitgliedsgemeinden**

Bis Ende April 2018 wurden keine Anträge eingegeben. An der Versammlung werden ebenfalls keine Anträge gestellt.

## **8. Verschiedenes und Termine**

### Fallbelastung

In der Entwicklung der Beratungszahlen zeigt sich im Kinderschutz ein leichter Abwärtstrend gegenüber dem Erwachsenenschutz.

Urs Steiner, KESD Teamleiter Beistände, präzisiert diese Entwicklung im Beispiel der Fallbelastung von 100% in den Monaten Dezember 2018/2019 gegenüber einer aktuellen Auslastung von 105%. Dies entspricht einer jährlichen Zunahme von 7%. (Zunahme von 42 Fällen im Erwachsenenschutz.)

Die Fallauslastung der KESD Mitarbeitenden läuft in eine Überbelastung und benötigt voraussichtlich eine Anpassung der Stellenpensen.

### Termine

Die nächste Abgeordnetenversammlung findet statt am 5. September 2019 um 19:00 Uhr, KES Dienst, Breitstrasse 6, 5610 Wohlen. Haupttraktandum: Budget 2020.

### Abschluss

Der Präsident lädt alle herzlich ein zum anschliessenden Apéro ein.

Der Präsident dankt herzlich für die engagierte Teilnahme und schliesst die Versammlung um 19.35 Uhr.

Für das Protokoll, 10.6.2019  
Andrea Schleuniger

Konto	Erfolgsrechnung KESD Funktionale Gliederung KESD	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1	<b>ÖFFENTLICHE ORDNUNG UND SICHERHEIT, VERTEIDIGUNG</b>	4'044'200.00	4'044'200.00	3'481'800.00	3'481'800.00	3'269'354.08	3'269'354.08
14	Allgemeines Rechtswesen	4'044'200.00	4'044'200.00	3'481'800.00	3'481'800.00	3'269'354.08	3'269'354.08
1400	<b>KESD Mandatsführung</b>	3'237'700.00	3'237'700.00	3'481'800.00	3'481'800.00	3'269'354.08	3'269'354.08
1400.3000.90	OV / Vorstand Präsidium inkl. Sitzungsgelder Vorstand			183'500.00		168'140.00	
1400.3010.00	MA / Löhne	2'040'100.00		2'099'000.00		1'961'938.95	
1400.3010.09	Berufsbeistände/Assistenten MA / Erstattung von Lohn des Verwaltungspersonals					-2'217.95	
1400.3010.50	BA / Personalkosten Sozialarbeiter und Assistenz			206'000.00		110'944.40	
1400.3050.00	MA / AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	128'600.00		131'600.00		125'729.65	
1400.3050.50	BA / AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten			12'800.00		4'506.45	
1400.3050.90	OV / AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten			13'500.00		11'268.50	
1400.3052.00	MA / AG-Beiträge Pensionskasse	130'600.00		129'400.00		123'486.30	
1400.3052.50	BA / AG-Beiträge Pensionskasse			15'050.00		7'468.05	
1400.3052.90	OV / AG-Beiträge Pensionskasse			12'300.00		14'208.00	
1400.3053.00	MA AG-Beiträge Unfallversicherung	32'900.00		35'000.00		31'626.35	
1400.3053.50	BA / AG-Beiträge Unfallversicherung			3'400.00		1'788.10	
1400.3053.90	OV / AG-Beiträge Unfallversicherung			2'800.00		2'464.80	
1400.3054.00	MA / AG-Beiträge an FAK	26'300.00		28'300.00		25'255.30	
1400.3054.50	BA / AG-Beiträge an FAK			2'750.00		1'297.75	
1400.3054.90	OV / AG-Beiträge an FAK			2'300.00		2'185.50	
1400.3090.00	MA Aus- und Weiterbildung	35'000.00		50'352.00		33'370.00	
1400.3090.50	BA / Aus- und Weiterbildung			4'648.00		2'300.00	
1400.3090.90	OV / Aus- und Weiterbildung					12'909.00	
1400.3091.00	MA / Personalwerbung			750.00		339.25	
1400.3091.50	BA / Personalwerbung			750.00			
1400.3099.00	MA / übriger Personalaufwand			4'577.00		2'034.85	
1400.3099.01	MA / Verbandsbeiträge	2'800.00		2'300.00		2'850.00	
1400.3099.50	BA übriger Personalaufwand			423.00		129.00	
1400.3099.51	BA / Verbandsbeiträge			200.00			
1400.3099.90	OV / übriger Personalaufwand					3'339.30	
1400.3100.00	MA / Büromaterial			9'244.00		5'113.15	
1400.3100.50	BA / Büromaterial			756.00		392.15	
1400.3100.90	OV / Büromaterial					2'731.25	
1400.3102.00	MA / Drucksachen, Publikationen			1'373.00		13.70	
1400.3102.50	BA Drucksachen, Publikationen			127.00		50.70	
1400.3103.00	MA / Fachliteratur, Zeitschriften			2'289.00			
1400.3103.50	BA / Fachliteratur, Zeitschriften			211.00			
1400.3103.90	OV / Fachliteratur, Zeitschriften					263.00	
1400.3110.00	MA / Anschaffung Büromobiliar					959.60	
1400.3110.50	BA / Anschaffung Büromobiliar					61.60	
1400.3113.00	MA / Anschaffung EDV-Anlage			10'000.00		575.75	
1400.3113.90	OV / Standortwechsel					31'005.60	
1400.3120.00	MA / Ver- und Entsorgung			7'395.00			
1400.3120.50	BA / Ver- und Entsorgung			605.00			
1400.3120.90	OV / Ver- und Entsorgung					5'371.50	
1400.3130.00	MA / Dienstleistungen Dritter	19'000.00		71'219.00		83'112.05	
1400.3130.01	MA / Porti/Bankspesen			14'790.00			
1400.3130.02	MA / Telefongebühren			8'874.00			
1400.3130.06	MA Selbstbehalte Vermögensschäden	2'000.00				33'729.00	
1400.3130.50	BA / Dienstleistungen Dritter			3'781.00		29.00	

Konto	Erfolgsrechnung KESD Funktionale Gliederung KESD	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1400.3130.51	BA / Porti/Bankspesen			1'210.00			
1400.3130.52	BA / Telefongebühren			726.00			
1400.3130.90	OV Dienstleistung Dritter					15'415.15	
1400.3130.91	OV / Porti/Bankspesen					22'001.05	
1400.3130.92	OV / Telefongebühren					8'114.35	
1400.3130.93	OV / Abgeordnetenversammlung			3'000.00		320.40	
1400.3130.94	OV / Verbandsbuchhaltung					6'000.00	
1400.3130.95	OV / Führen Personaladministration			13'000.00		12'815.85	
1400.3133.00	MA / EDV-Support / Wartung			50'352.00			
1400.3133.50	BA EDV-Support / Wartung			4'648.00		11.90	
1400.3133.90	OV / EDV-Support / Wartung					71'755.85	
1400.3134.00	MA / Versicherungsprämien	3'000.00		5'035.00		3'234.00	
1400.3134.50	BA / Versicherungsprämien			465.00			
1400.3134.90	OV / Versicherungsprämien					1'909.75	
1400.3150.00	MA / Unterhalt Büromöbel, Bürogeräte, Fotokopierer			18'310.00			
1400.3150.50	BA / Unterhalt Büromöbel			1'690.00			
1400.3150.90	OV / Unterhalt Büromöbel, Bürogeräte, Fotokopierer					11'258.58	
1400.3160.90	OV / Büromiete inkl. NK			255'000.00		253'329.10	
1400.3170.00	MA / Spesen für Klientenbesuche	45'000.00		56'000.00		50'685.15	
1400.3170.50	BA / Spesen für Klientenbesuche					250.00	
1400.3170.90	OV / Spesen für Klientenbesuche					1'483.35	
1400.3990.00	Interne Verrechnung	772'400.00					
1400.4240.00	MA / Benützungsgebühren und Dienstleistungen				10'000.00		760.55
1400.4240.50	BA Benützungsgebühren und Dienstleistungen				25'000.00		53'454.00
1400.4260.00	MA Rückerstattung Pflegeplatzaufsicht		25'000.00				29'461.90
1400.4260.01	MA Rückerstattung Vermögensschäden						27'854.50
1400.4260.02	MA Ausfüllen Steuererklärungen Klienten		12'000.00				11'420.00
1400.4401.90	OV / Zinsen KK NAB				50.00		
1400.4632.00	MA / Leistungen der Gemeinden		3'155'700.00		3'187'963.00		3'001'207.31
1400.4632.01	Leistungen der Gemeinden ausserhalb Verband		45'000.00				45'961.82
1400.4632.50	BA / Leistungen der Gemeinden				258'787.00		99'234.00
<b>1401</b>	<b>KESD</b>	<b>806'500.00</b>	<b>806'500.00</b>				
	<b>Overhead/Geschäftsleitung</b>						
1401.3000.00	Präsidium	3'000.00					
1401.3000.01	Vorstand Sitzungsgelder	5'500.00					
1401.3010.00	Löhne Personal	271'500.00					
1401.3050.00	AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	17'100.00					
1401.3052.00	AG-Beiträge Penionskasse	17'400.00					
1401.3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	4'400.00					
1401.3054.00	AG-Beiträge an FAK	3'500.00					
1401.3090.00	Aus- und Weiterbildung	10'000.00					
1401.3091.00	Personalwerbung	1'000.00					
1401.3099.00	übriger Personalaufwand	7'000.00					
1401.3100.00	Büromaterial	9'500.00					
1401.3102.00	Drucksachen, Publikationen	1'000.00					
1401.3103.00	Fachliteratur, Zeitschriften	2'000.00					
1401.3110.00	Anschaffung Büromobiliar	2'000.00					
1401.3110.01	Einrichtung zusätzlicher Arbeitsplatz	1'500.00					
1401.3113.00	Anschaffung Hardware	36'000.00					
1401.3120.00	Ver- und Entsorgung	7'500.00					
1401.3130.00	Dienstleistungen Dritter	27'500.00					
1401.3130.01	Porti/Bankspesen	20'000.00					
1401.3130.02	Telefongebühren	8'500.00					
1401.3130.03	Abgeordnetenversammlung	2'000.00					
1401.3130.04	Führen Verbandsbuchhaltung	6'000.00					



Konto	Erfolgsrechnung KESD Funktionale Gliederung KESD	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
1401.3130.05	Führen Personaladministration	13'000.00					
1401.3133.00	EDV-Support / Wartung	52'100.00					
1401.3134.00	Versicherungsprämien	3'000.00					
1401.3150.00	Unterhalt Büromöbel, Bürogeräte, Fotokopierer	17'500.00					
1401.3160.00	Büromiete inkl. NK	255'000.00					
1401.3170.00	Spesen für Klientenbesuche	2'000.00					
1401.4260.00	Rückerstattung Dritter		2'500.00				
1401.4260.01	Rückerstattung Vermietung Aussenparkplätze		3'500.00				
1401.4990.00	Interne Verrechnung an Mandatsführung		769'900.00				
1401.4990.01	Interne Verrechnung an Beratung und Abklärung		30'600.00				
<b>5</b>	<b>SOZIALE SICHERHEIT</b>	<b>120'750.00</b>	<b>120'750.00</b>				
54	Familie und Jugend	120'750.00	120'750.00				
545	Beratung und Abklärung	120'750.00	120'750.00				
5450.3010.00	BA / Löhne Personal	72'500.00					
5450.3050.00	BA / AG-Beiträge AHV/IV/EO/ALV, Verwaltungskosten	4'600.00					
5450.3052.00	BA / AG-Beiträge Pensionskasse	4'700.00					
5450.3053.00	BA / AG-Beiträge Unfallversicherung	1'200.00					
5450.3054.00	BA / AG-Beiträge an FAK	900.00					
5450.3090.00	BA / Aus- und Weiterbildung	5'000.00					
5450.3130.00	BA / Dienstleistungen Dritter	1'000.00					
5450.3170.00	BA / Spesen für Klientenbesuche	250.00					
5450.3990.00	BA / Interne Verrechnung	30'600.00					
5450.4632.00	BA / Leistungen der Gemeinden		120'750.00				
	<b>Total</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'269'354.08</b>	<b>3'269'354.08</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'269'354.08</b>	<b>3'269'354.08</b>

2020

Konto	Erfolgsrechnung KESD Artengliederung KESD	Budget 2020		Budget 2019		Rechnung 2018	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag		
<b>3</b>	<b>Aufwand</b>	<b>4'164'950.00</b>		<b>3'481'800.00</b>		<b>3'269'354.08</b>	
30	Personalaufwand	2'825'600.00		2'941'700.00		2'647'361.55	
300	Kommissionen, Behörden	8'500.00		183'500.00		168'140.00	
301	Löhne des Verwaltungspersonals	2'384'100.00		2'305'000.00		2'070'665.40	
305	Arbeitgeberbeiträge	372'200.00		389'200.00		351'284.75	
309	Übriger Personalaufwand	60'800.00		64'000.00		57'271.40	
31	Sach- und übriger Betriebsaufwand	536'350.00		540'100.00		621'992.53	
310	Material- und Warenaufwand	12'500.00		14'000.00		8'563.95	
311	Nicht aktivierbare Anlagen	39'500.00		10'000.00		32'602.55	
312	Ver- und Entsorgung	7'500.00		8'000.00		5'371.50	
313	Dienstleistungen und Honorare	157'100.00		177'100.00		258'448.35	
315	Unterhalt Mobilien und immaterielle Anlagen	17'500.00		20'000.00		11'258.58	
316	Mieten, Leasing, Pachten, Benützungsgebühren	255'000.00		255'000.00		253'329.10	
317	Spesenentschädigungen	47'250.00		56'000.00		52'418.50	
39	Interne Verrechnungen	803'000.00					
399	Übrige interne Verrechnungen	803'000.00					
<b>4</b>	<b>Ertrag</b>		<b>4'164'950.00</b>		<b>3'481'800.00</b>		<b>3'269'354.08</b>
42	Entgelte		43'000.00		35'000.00		122'950.95
424	Benützungsgebühren und Dienstleistungen				35'000.00		54'214.55
426	Rückerstattung Dritter		43'000.00				68'736.40
44	Finanzertrag				50.00		
440	Finanzertrag				50.00		
46	Transferertrag		3'321'450.00		3'446'750.00		3'146'403.13
463	Beiträge von Gemeinwesen und Dritten		3'321'450.00		3'446'750.00		3'146'403.13
49	Interne Verrechnungen		800'500.00				
499	Übrige interne Verrechnungen		800'500.00				
	<b>Total</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'269'354.08</b>	<b>3'269'354.08</b>
	<b>Gesamttotal</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>4'164'950.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'481'800.00</b>	<b>3'269'354.08</b>	<b>3'269'354.08</b>