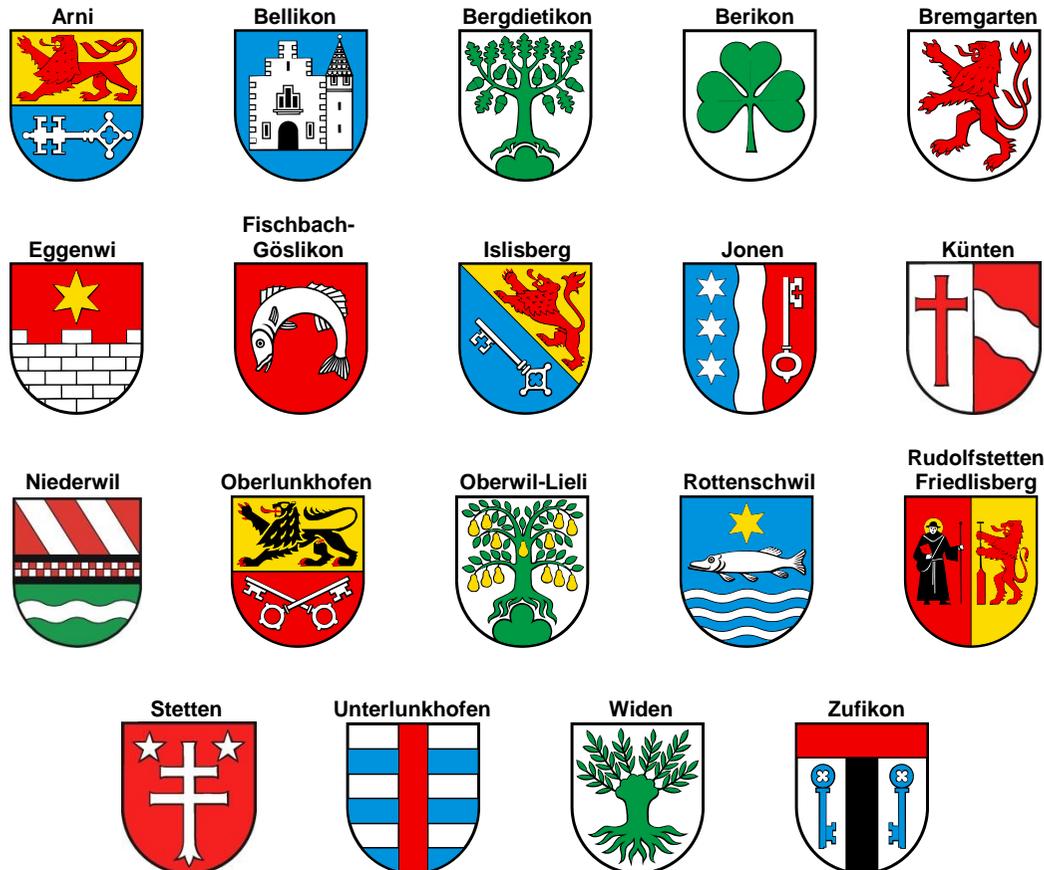


Regionalplanungsverband Mutschellen – Reusstal – Kelleramt

Rechnung 2017



2) ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeines

Die Rechnung 2017 weist einen Umsatz von CHF 117'366.55 (Vorjahr CHF 127'694) aus. Der Ertragsüberschuss von CHF 524.05 (Vorjahr *Ertragsüberschuss CHF 16'281) wurde ins Eigenkapital übertragen, welches per 31.12.2017 CHF 47'278 beträgt (Vorjahr CHF 46'754). Der erhöhte Umsatz gegenüber dem Budget resultiert aus den nicht budgetierten Kosten fürs Konzept „Erholung und Landschaft“, welches erst nach Verabschiedung des Budgets durch den Vorstand beschlossen wurde.

*war nur dank Bundesbeitrag fürs LQP von CHF 20 000 möglich gewesen

a) Erfolgsrechnung

7900.3000.00	Sitzungsentschädigung Vorstand wurde lediglich für die 4 offiziellen Sitzungen ausbezahlt (jedoch nicht beim Workshop), daher geringerer Aufwand.
7900.3000.01	Weniger und kürzere GL-Sitzungen und fast keine zusätzlichen Sitzungen.
7900.3050.00	Erstmals wurde die Stundenentschädigung fürs Sekretariat direkt über die Lohnbuchhaltung des
7900.3053.00	Gemeindeverbandes (bisher über die Lohnbuchhaltung der Gemeinde Widen) bezahlt, deshalb mussten
7900.3054.00	auch die Sozialabgaben von Total CHF 650.00 abgerechnet werden.
7900.3132.00	Repla-Projekte: Betrifft Aufwendungen der Metron. Budgetüberschreitung durch nicht budgetierte Mehraufwendungen für das Konzept „Erholung und Landschaft“ von rund CHF 20 000.
7900.3132.01	Repla Organisation: Die Aufwendungen der Metron waren auch im 2017 erheblich durch Vernehmlassungen und umfangreiche Stellungnahmen zu Vorprüfungen Nupla in Jonen und Oberwil-Lieli sowie zu diversen Projekten (Golfplatz Gnadenthal/Reusspark, Fussgängersteg Reuss Künten/Fischbach-Göslikon). Dadurch resultierte eine Budgetüberschreitung von CHF 10 400.
7900.4631.02	Der Kanton leistete ebenfalls einen Pauschalbeitrag von CHF 21'000 an das Konzept „Erholung und Landschaft“.
7900.9000.00	Der Ertragsüberschuss von CHF 524.05 wurde dem Eigenkapital zugewiesen.

c) Investitionsrechnung

Im vergangenen Jahr wurden keine Investitionen oder Ausgaben im Rahmen der Aktivierungsgrenze von Fr. 100'000 getätigt.

d) Bilanz

29900.01/ 29990.01	Das Jahresergebnis 2016 wird per 1.1.2017 dem Eigenkapital (Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre) gutgeschrieben.
-----------------------	---

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2017		Budget 2017		Rechnung 2016	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	117'366.55	117'366.55	95'410	95'410	127'694.06	127'694.06
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	4'345.20		6'700		6'840.00	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Geschäftsleitung	5'850.00		10'000		7'500.00	
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Arbeitsgruppen	4'710.00		5'000		2'800.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	453.35					
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00					
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	94.45					
3100.00	Büromaterial					72.45	
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.10		650		117.40	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	334.20		400		222.80	
3132.00	Repla-Projekte	64'345.75		45'000		58'512.05	
3132.01	Repla Organisation	29'103.65		18'700		28'262.30	
3170.00	Reisekosten und Spesen	323.60		500		355.00	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	7'062.20		6'880		6'731.00	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		7.40				7.06
4612.00	Entschädigungen für Leistungsaufträge Gemeinden / Gemeindeverbände		2'085.00		2'000		2'020.00
4612.01	Beitrag Grundkosten Gemeinden		71'981.15		71'010		73'356.00
4630.00	Beiträge vom Bund						20'000.00
4631.00	Beitrag Grundkosten Kanton		22'293.00		22'400		22'311.00
4631.01	Beitrag LQP-Projekt Kanton						10'000.00
4631.02	Beitrag Kanton Konzept Erholung und Landschaft		21'000.00				
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung	524.05		1'580		16'281.06	
	Total Aufwand	117'366.55		95'410		127'694.06	
	Total Ertrag		117'366.55		95'410		127'694.06

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2017
1	Aktiven	101'892.80	170'729.50	200'223.30	72'399.00
10	Finanzvermögen	101'892.80	170'729.50	200'223.30	72'399.00
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	71'742.80	148'109.00	149'537.80	70'314.00
1002	Bank	71'742.80	148'109.00	149'537.80	70'314.00
10020	Bankkontokorrente	71'742.80	148'109.00	149'537.80	70'314.00
10020.01	Aarg. Kantonalbank	71'742.80	148'109.00	149'537.80	70'314.00
101	Forderungen	10'150.00	22'620.50	30'685.50	2'085.00
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	0.00	2'628.45	543.45	2'085.00
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	2'628.45	543.45	2'085.00
10100.01	Forderungen Sammelkonto	0.00	2'085.00	0.00	2'085.00
10100.80	Forderungen Abklärungskonto	0.00	543.45	543.45	0.00
1014	Transferforderungen	11'110.00	0.00	11'110.00	0.00
10140	Transferforderungen	11'110.00	0.00	11'110.00	0.00
10140.01	Transferforderungen	11'110.00	0.00	11'110.00	0.00
1015	Interne Kontokorrente	-960.00	19'992.05	19'032.05	0.00
10153	Abrechnungskonten Löhne	-960.00	19'992.05	19'032.05	0.00
10153.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	-960.00	19'992.05	19'032.05	0.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
1043	Transfers der Erfolgsrechnung	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
10430	RA Transfers der Erfolgsrechnung	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00
10430.01	RA Transfers der Erfolgsrechnung	20'000.00	0.00	20'000.00	0.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2017
2	Passiven	101'892.80	115'651.01	145'144.81	72'399.00
20	Fremdkapital	55'138.60	98'845.90	128'863.75	25'120.75
200	Laufende Verbindlichkeiten	55'138.60	97'751.90	128'863.75	24'026.75
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	55'138.60	97'751.90	128'863.75	24'026.75
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	55'138.60	96'768.65	128'863.75	23'043.50
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	55'138.60	96'588.65	128'683.75	23'043.50
20000.80	Kreditoren Abklärungskonto	0.00	180.00	180.00	0.00
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	0.00	983.25	0.00	983.25
20001.01	Kreditoren Sozial- und Personalversicherung	0.00	983.25	0.00	983.25
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	1'094.00	0.00	1'094.00
2040	Personalaufwand	0.00	100.00	0.00	100.00
20400	RA Personalaufwand	0.00	100.00	0.00	100.00
20400.01	RA Personalaufwand	0.00	100.00	0.00	100.00
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	994.00	0.00	994.00
20430	RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	994.00	0.00	994.00
20430.01	RA Transfers der Erfolgsrechnung	0.00	994.00	0.00	994.00
29	Eigenkapital	46'754.20	16'805.11	16'281.06	47'278.25
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'754.20	16'805.11	16'281.06	47'278.25
2990	Jahresergebnis	16'281.06	524.05	16'281.06	524.05
29900	Jahresergebnis	16'281.06	524.05	16'281.06	524.05
29900.01	Jahresergebnis	16'281.06	524.05	16'281.06	524.05

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2017	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2017
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	30'473.14	16'281.06	0.00	46'754.20
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	30'473.14	16'281.06	0.00	46'754.20
29990.01	Kummulierte Ergebnisse der Vorjahre	30'473.14	16'281.06	0.00	46'754.20