

# Regionalplanungsverband Mutschellen – Reusstal – Kelleramt

Rechnung 2012



## **ERLÄUTERUNGEN ZUR RECHNUNG 2012**

Die Rechnung 2012 weist einen Umsatz von Fr. 58 126.34 aus. Der Gewinn von Fr. 7 070.79 (Budget: Gewinn Fr. 500.00) wurde in das Eigenkapital gelegt. Dieses beträgt per 31.12.2012 Fr. 41 014.64.

### **Abweichungsbegründungen**

- |              |  |
|--------------|--|
| 3.795.300.01 | Die externe Bilanzprüfung war günstiger, als wir angenommen hatten.  |
| 3.795.300.02 | Aufgrund der anstehenden Geschäfte waren auch 2012 mehr GL-Sitzungen als budgetiert notwendig.   |
| 3.795.300.03 | Die ausgewiesenen Kosten entsprechen den Gesamtaufwendungen der Arbeitsgruppen. Die Kostenanteile der beiden weiteren beteiligten Replas wurden anteilmässig weiterverrechnet (s. Konto 795.462.01). Unsere effektiven Kosten beliefen sich nur auf Fr. 1 140.75 bei einem Budget von Fr. 1 500. |
| 3.795.310    | Es wurden nur die Kosten für das Einbinden der Rechnung 2011 beansprucht.  |
| 3.795.352    | Die Kosten für die Sekretariatsführung sind nicht so hoch ausgefallen wie budgetiert.  |
| 3.795.389    | Der Ertragsüberschuss von Fr. 7 070.79 wurde in das Eigenkapital gelegt.   |

**RECHNUNG 2012**

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7</b>	<b>REPLA Mutschellen-Reusstal-Kelleramt</b>	<b>58126.34</b>	<b>58126.34</b>	<b>56300.00</b>	<b>56300.00</b>	<b>76636.15</b>	<b>76636.15</b>
<b>795</b>	<b>REPLA Mutschellen-Reusstal-Kelleramt</b>	<b>58126.34</b>	<b>58126.34</b>	<b>56300.00</b>	<b>56300.00</b>	<b>76636.15</b>	<b>76636.15</b>
300.01	Vorstand	5430.00		6000.00		5790.00	
300.02	Geschäftsleitung	6510.00		5500.00		6750.00	
300.03	Arbeitsgruppen	3240.00		1500.00		2400.00	
310	Büromaterial, Drucksachen	49.00		2000.00		0.00	
317	Spesenentschädigung	162.95		1000.00		219.10	
318.02	Repla-Projekte	21868.55		22000.00		33582.00	
318.03	Repla Organisation	9417.95		11800.00		24664.60	
352	Verwaltungsentschädigungen	4377.10		6000.00		3230.45	
389	Ertragsüberschuss	7070.79		500.00		0.00	
421	Kontokorrentzinsen		360.59		300.00		463.90
461.02	Beitrag Grundkosten Kanton		18913.00		19000.00		18937.00
462.01	Beiträge an Leistungsaufträge Gemeinden/Gemeindeverbände		2099.25		1000.00		1660.35
462.02	Beitrag Grundkosten Gemeinden		36753.50		36000.00		36373.50
489	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		19201.40
	<b>Total Aufwand</b>	<b>58126.34</b>		<b>56300.00</b>		<b>76636.15</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>58126.34</b>		<b>56300.00</b>		<b>76636.15</b>

**ARTENGLIEDERUNG 2012**

Laufende Rechnung (nach Arten)		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b>	<b>AUFWAND</b>	<b>58126.34</b>		<b>56300.00</b>		<b>76636.15</b>	
<b>30</b>	<b>Personalaufwand</b>	<b>15180.00</b>		<b>13000.00</b>		<b>14940.00</b>	
300	Behörden, Kommissionen	15180.00		13000.00		14940.00	
<b>31</b>	<b>Sachaufwand</b>	<b>31498.45</b>		<b>36800.00</b>		<b>58465.70</b>	
310	Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	49.00		2000.00		0.00	
317	Spesenentschädigungen	162.95		1000.00		219.10	
318	Dienstleistungen, Honorare	31286.50		33800.00		58246.60	
<b>35</b>	<b>Entschädigungen an Gemeinwesen</b>	<b>4377.10</b>		<b>6000.00</b>		<b>3230.45</b>	
352	Gemeinden	4377.10		6000.00		3230.45	
<b>38</b>	<b>Einlagen</b>	<b>7070.79</b>		<b>500.00</b>		<b>0.00</b>	
389	Ertragsüberschuss	7070.79		500.00		0.00	
<b>4</b>	<b>ERTRAG</b>		<b>58126.34</b>		<b>56300.00</b>		<b>76636.15</b>
<b>42</b>	<b>Vermögenserträge</b>		<b>360.59</b>		<b>300.00</b>		<b>463.90</b>
421	Guthaben		360.59		300.00		463.90
<b>46</b>	<b>Beiträge für eigene Rechnung</b>		<b>57765.75</b>		<b>56000.00</b>		<b>56970.85</b>
461	Kanton		18913.00		19000.00		18937.00
462	Gemeinden		38852.75		37000.00		38033.85

# ARTENGLIEDERUNG 2012

Laufende Rechnung (nach Arten)		Rechnung 2012		Voranschlag 2012		Rechnung 2011	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
48	Entnahmen		0.00		0.00		19201.40
489	Aufwandüberschuss		0.00		0.00		19201.40
	<b>Total Aufwand</b>	<b>58126.34</b>		<b>56300.00</b>		<b>76636.15</b>	
	<b>Total Ertrag</b>		<b>58126.34</b>		<b>56300.00</b>		<b>76636.15</b>

		Bestand am 01.01.2012	V e r ä n d e r u n g e n		Bestand am 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>39'943.85</b>	<b>82'137.74</b>	<b>62'605.90</b>	<b>59'475.69</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>39'943.85</b>	<b>82'137.74</b>	<b>62'605.90</b>	<b>59'475.69</b>
<b>100</b>	<b>FLÜSSIGE MITTEL</b>	<b>57'162.55</b>	<b>64'452.44</b>	<b>62'293.95</b>	<b>59'321.04</b>
<b>1002</b>	<b>Banken</b>	<b>57'162.55</b>	<b>64'452.44</b>	<b>62'293.95</b>	<b>59'321.04</b>
1002.01	Raiffeisenbank	57'162.55	64'452.44	62'293.95	59'321.04
<b>101</b>	<b>GUTHABEN</b>	<b>-17'218.70</b>	<b>17'685.30</b>	<b>311.95</b>	<b>154.65</b>
<b>1015</b>	<b>Andere Debitoren</b>	<b>311.95</b>	<b>154.65</b>	<b>311.95</b>	<b>154.65</b>
1015.01	Übrige Forderungen	311.95	154.65	311.95	154.65
<b>1018</b>	<b>Verbindungskonto alte/neue Rechnung</b>	<b>-17'530.65</b>	<b>17'530.65</b>		
1018.01	RB, Rohrdorferberg-Fislisbach	-17'530.65	17'530.65		

		Bestand am 01.01.2012	Veränderungen		Bestand am 31.12.2012
			Zuwachs	Abgang	
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>39'943.85</b>	<b>62'751.19</b>	<b>43'219.35</b>	<b>59'475.69</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>6'000.00</b>	<b>55'680.40</b>	<b>43'219.35</b>	<b>18'461.05</b>
<b>200</b>	<b>LAUFENDE VERPFLICHTUNGEN</b>		<b>55'380.40</b>	<b>37'219.35</b>	<b>18'161.05</b>
<b>2008</b>	<b>Verbindungskonto alte/neue Rechnung</b>		<b>18'161.05</b>		<b>18'161.05</b>
2008.01	Raiffeisenbank		18'161.05		18'161.05
<b>2009</b>	<b>Übrige</b>		<b>37'219.35</b>	<b>37'219.35</b>	
2009.04	durchlaufende Posten		37'219.35	37'219.35	
<b>205</b>	<b>TRANSITORISCHE PASSIVEN</b>	<b>6'000.00</b>	<b>300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>300.00</b>
<b>2059</b>	<b>Übrige</b>	<b>6'000.00</b>	<b>300.00</b>	<b>6'000.00</b>	<b>300.00</b>
2059.01	Transitorische Passiven	6'000.00	300.00	6'000.00	300.00
<b>23</b>	<b>EIGENKAPITAL</b>	<b>33'943.85</b>	<b>7'070.79</b>		<b>41'014.64</b>
<b>239</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>33'943.85</b>	<b>7'070.79</b>		<b>41'014.64</b>
<b>2390</b>	<b>Kapital</b>	<b>33'943.85</b>	<b>7'070.79</b>		<b>41'014.64</b>
2390.01	Eigenkapital	33'943.85	7'070.79		41'014.64
	<b>Gesamtaktiven</b>	<b>39'943.85</b>	<b>82'137.74</b>	<b>62'605.90</b>	<b>59'475.69</b>
	<b>Gesamtpassiven</b>	<b>39'943.85</b>	<b>62'751.19</b>	<b>43'219.35</b>	<b>59'475.69</b>

## Bestätigungsbericht Rechnung 2012

Wir haben im Rahmen der gesetzlichen Bestimmungen die Buchführung und die Jahresrechnung für das Rechnungsjahr 2012 geprüft. Für den Inhalt und das Ergebnis der Jahresrechnung ist der Vorstand verantwortlich. Die Aufgabe der Finanzkommission bzw. der Kontrollstelle besteht darin, die Jahresrechnung zu prüfen und zu beurteilen.

Wir haben die Detailkonti und Zusammenzüge sowie die übrigen Angaben der Jahresrechnung geprüft. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Haushaltgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsrichtlinien sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes.

Auf Grund unserer Prüfung bestätigen wir, dass

1. die Buchhaltung sauber und übersichtlich geführt ist;
2. die Bestandesrechnung und die Verwaltungsrechnung mit der Buchhaltung übereinstimmen;
3. Die Buchführung, die Darstellung der Vermögenslage und die Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften entsprechen.

### Antrag:

Wir empfehlen dem Vorstand die Genehmigung der Jahresrechnung 2012.

Bellikon, 12.03.13 Die Kontrollstelle:

**Edgar Keller**  
Bellikon

**Andreas Thurnbichler**  
Bellikon

**Dieter Jost**  
Bellikon

