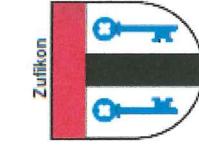
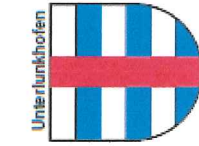
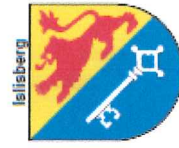
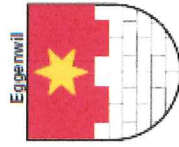
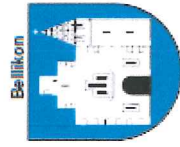


# Regionalplanungsverband Mutschellen - Reusstal - Kelleramt

## Rechnung 2013



## **Begründung der wesentlichen Abweichungen vom Voranschlag des Regionalplanungsverbandes Mutschellen - Reusstal - Kelleramt**

### **A) Allgemeines**

Die Rechnung 2013 weist einen Umsatz von Fr. 80 958.59 aus. Der Ertragsüberschuss von Fr. 13 901.54 wurde dem Eigenkapital gutgeschrieben. Dieses beträgt per 31.12.2013 Fr. 54 916.18.

### **B) Laufende Rechnung**

- 795.300.01 Die externe Bilanzprüfung wird neu unter Konto 3.795.352 verbucht, daher wurde das Budget nicht ausgeschöpft.
- 795.300.02 Die Anzahl der Sitzungen der Geschäftsleitung konnte im 2013 geringer gehalten werden als budgetiert.
- 795.300.03 Die ausgewiesenen Kosten entsprechen den Gesamtaufwendungen der Arbeitsgruppen. Die Kostenanteile der beiden beteiligten Replas wurden anteilmässig weiterverrechnet (s. Konto 795.462.01). Unsere effektiven Kosten beliefen sich somit nur auf Fr. 740.00 bei einem Budget von Fr. 1 900.00.
- 795.318.02 **Repla-Projekte:** Aufwendungen der Metron inkl. Arbeitsgruppe Pflegegesetz. Zudem 3 Berichte die im Zusammenhang mit den Bau- und Nutzungsordnungen der Gemeinden Berikon, Rudolfstetten-Friedlisberg und Zufikon erstellt wurden (Marti Partner Architekten und Planer AG, Zürich/Lenzburg) im Betrag von total Fr. 9 180.00, daher Budget um Fr. 2 953.00 überschritten.
- 795.318.03 **Repla Organisation:** diverse Aufwendungen der Metron im Rahmen des Budgets.
- 795.352 Obwohl neu die externe Bilanzprüfung über dieses Konto verbucht wird (früher 3.795.300.01), konnte das Budget eingehalten werden, da die Kosten für die Sekretariatsführung wesentlich tiefer ausgefallen sind.
- 795.389 Der Ertragsüberschuss von Fr. 13 901.54 wurde dem Eigenkapital gutgeschrieben.
- 795.461.02 Erfreulicherweise erhielten wir zum üblichen Staatsbeitrag 2013 von Fr. 18 816.00 für das Richtplankapitel Siedlungsbegrenzungslinien (Fr. 12 510.00) und für die Bearbeitung Richtplankapitel Siedlungsgebiet (Fr. 6 272.00) = total Fr. 18 782.00.
- 795.462.02 Markante Steigerung der Beitragskosten der Gemeinden, da erstmals im 2013 alle Gemeinden Vollmitglieder sind und grösserer Bevölkerungszuwachs.

**C) Bestandesrechnung**

1015.01

Da der Beitrag des Kantons betreffend Siedlungsbegrenzungslinien von Fr. 12 510.00, ein Mitgliederbeitrag sowie die Kostenbeteiligungen von zwei Replas für die OeV Fahrplangruppe, erst im Jahr 2014 überwiesen wurden, sind die Ansprüche in den Debitoren enthalten.

Laufende Rechnung (nach Dienstbereichen)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7	80'958.59	80'958.59	66'100	66'100	58'126.34	58'126.34
	REPLA Mutschellen-Reusstal-Kelleramt					
795	80'958.59	80'958.59	66'100	66'100	58'126.34	58'126.34
	REPLA Mutschellen-Reusstal-Kelleramt					
300.01	5'970.00		6'700		5'430.00	
300.02	6'600.00		7'200		6'510.00	
300.03	2'760.00		1'900		3'240.00	
310	0.00		1'500		49.00	
317	591.30		500		162.95	
318.02	32'953.00		30'000		21'868.55	
318.03	12'702.90		12'800		9'417.95	
352	5'479.85		5'500		4'377.10	
389	13'901.54		0		7'070.79	
421		41.59		400		360.59
461.02		37'598.00		19'000		18'913.00
462.01		2'020.00		1'000		2'099.25
462.02		41'299.00		40'800		36'753.50
489		0.00		4'900		0.00

Laufende Rechnung (nach Arten)	Rechnung 2013		Voranschlag 2013		Rechnung 2012	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>3</b> <b>AUFWAND</b>	<b>80'958.59</b>		<b>66'100</b>		<b>58'126.34</b>	
<b>30</b> <b>PERSONALAUFWAND</b>	<b>15'330.00</b>		<b>15'800</b>		<b>15'180.00</b>	
300    Behörden, Kommissionen	15'330.00		15'800		15'180.00	
<b>31</b> <b>SACHAUFWAND</b>	<b>46'247.20</b>		<b>44'800</b>		<b>31'498.45</b>	
310    Büro- und Schulmaterialien, Drucksachen	0.00		1'500		49.00	
317    Spesenentschädigungen	591.30		500		162.95	
318    Dienstleistungen und Honorare	45'655.90		42'800		31'286.50	
<b>35</b> <b>ENTSCHÄDIGUNGEN AN GEMEINWESEN</b>	<b>5'479.85</b>		<b>5'500</b>		<b>4'377.10</b>	
352    Gemeinden und Zweckverbände	5'479.85		5'500		4'377.10	
<b>38</b> <b>EINLAGEN IN SPEZIALFINANZIERUNGEN, STIFTUNGEN, VORFINANZ.</b>	<b>13'901.54</b>		<b>0</b>		<b>7'070.79</b>	
389    Ertragsüberschuss	13'901.54		0		7'070.79	
<b>4</b> <b>ERTRAG</b>		<b>80'958.59</b>		<b>66'100</b>		<b>58'126.34</b>
<b>42</b> <b>VERMÖGENSERTRÄGE</b>		<b>41.59</b>		<b>400</b>		<b>360.59</b>
421    Guthaben		41.59		400		360.59
<b>46</b> <b>BEITRÄGE</b>		<b>80'917.00</b>		<b>60'800</b>		<b>57'765.75</b>
461    Kanton		37'598.00		19'000		18'913.00
462    Beiträge von Gemeinden		43'319.00		41'800		38'852.75
<b>48</b> <b>ENTNAHMEN</b>		<b>0.00</b>		<b>4'900</b>		<b>0.00</b>
489    Aufwandüberschuss		0.00		4'900		0.00

	Bestand am 01.01.2013	Veränderungen		Bestand am 31.12.2013
		Zuwachs	Abgang	
<b>1</b>	<b>59'475.69</b>	<b>139'079.15</b>	<b>129'832.16</b>	<b>68'722.68</b>
<b>10</b>	<b>59'475.69</b>	<b>139'079.15</b>	<b>129'832.16</b>	<b>68'722.68</b>
<b>100</b>	<b>59'321.04</b>	<b>106'487.53</b>	<b>114'056.19</b>	<b>51'752.38</b>
<b>1002</b>	<b>59'321.04</b>	<b>106'487.53</b>	<b>114'056.19</b>	<b>51'752.38</b>
1002.01	59'321.04		59'321.04	0.00
1002.02	0.00	106'487.53	54'735.15	51'752.38
<b>101</b>	<b>154.65</b>	<b>32'591.62</b>	<b>15'775.97</b>	<b>16'970.30</b>
<b>1010</b>	<b>0.00</b>	<b>15'621.30</b>	<b>15'621.30</b>	<b>0.00</b>
1010.01	0.00	15'621.30	15'621.30	0.00
<b>1015</b>	<b>154.65</b>	<b>16'970.32</b>	<b>154.67</b>	<b>16'970.30</b>
1015.01	154.65	16'957.02	154.67	16'957.00
1015.02	0.00	13.30		13.30

	Bestand am 01.01.2013	Veränderungen Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2013
<b>2</b>	<b>59'475.69</b>	<b>66'812.54</b>	<b>57'565.55</b>	<b>68'722.68</b>
<b>20</b>	<b>18'461.05</b>	<b>52'911.00</b>	<b>57'565.55</b>	<b>13'806.50</b>
<b>200</b>	<b>18'161.05</b>	<b>52'911.00</b>	<b>57'265.55</b>	<b>13'806.50</b>
<b>2000</b>	<b>0.00</b>	<b>51'711.00</b>	<b>39'104.50</b>	<b>12'606.50</b>
2000.03	0.00	51'711.00	39'104.50	12'606.50
<b>2008</b>	<b>18'161.05</b>		<b>18'161.05</b>	<b>0.00</b>
2008.01	18'161.05		18'161.05	0.00
<b>2009</b>	<b>0.00</b>	<b>1'200.00</b>		<b>1'200.00</b>
2009.01	0.00	1'200.00		1'200.00
<b>205</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>	<b>0.00</b>
<b>2059</b>	<b>300.00</b>		<b>300.00</b>	<b>0.00</b>
2059.01	300.00		300.00	0.00
<b>23</b>	<b>41'014.64</b>	<b>13'901.54</b>		<b>54'916.18</b>
<b>239</b>	<b>41'014.64</b>	<b>13'901.54</b>		<b>54'916.18</b>
<b>2390</b>	<b>41'014.64</b>	<b>13'901.54</b>		<b>54'916.18</b>
2390.01	41'014.64	13'901.54		54'916.18