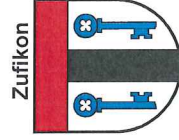
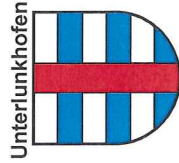
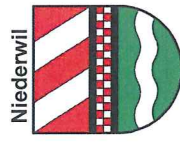
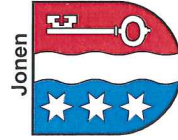
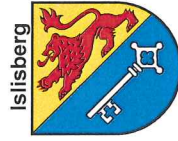
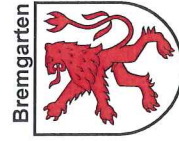
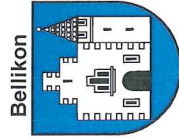


# Regionalplanungsverband Mutschellen – Reusstal – Kelleramt

## Rechnung 2015



## 2) ERLÄUTERUNGEN

### a) Allgemeines

Die Rechnung 2015 weist einen Umsatz von CHF 88'792.19 (Vorjahr CHF 71'144.30) aus. Der Aufwandüberschuss von CHF 15'994.53 (Vorjahr CHF 8'448.51) wurde dem Eigenkapital entnommen, welches per 31.12.2015 CHF 30'473.14 beträgt (Vorjahr CHF 46'467.67). Dies entspricht einer massiven Verminderung und deshalb war die Erhöhung des Mitgliederbeitrags ab 2016 von CHF 1.00 auf CHF 1.50 pro Einwohner unumgänglich.

### a) Erfolgsrechnung

7900.3000.00	Die Sitzungsentschädigung an die Vorstandsmitglieder fiel wesentlich höher aus, da seit 1.1.2015 drei Gemeinden neu unserem Regionalplanungsverband angehören (Künten, Niederwil, Stetten). Nebst den üblichen vier jährlichen Vorstandssitzungen wurden noch eine ausserordentliche Sitzung zur „Zentrumsentwicklung Mutschellen“ sowie ein Workshop „Aggloprogramm“ durchgeführt.
7900.3000.01	Durch die vielen Projekte war der zeitliche Aufwand der Geschäftsleitung im Jahr 2015 grösser als im Budget vorgesehen (12 ordentliche sowie diverse zusätzliche Sitzungen, die durch die Präsidentin wahrgenommen werden mussten).
7900.3000.02	Die Sitzungsgelder der Kommission öV und Fahrplangruppe entsprechen den Gesamtaufwendungen der 3 Replas. Die Rückvergütungen der beiden anderen Replas von CHF 2'020 sind unter Konto 7900.4612.00 verbucht, sodass sich unsere effektiven Kosten auf CHF 710.00 beliefen.
7900.3132.00	<b>Repla-Projekte:</b> Betrifft Aufwendungen der Metron. Das Budget konnte sehr gut eingehalten werden; die Arbeitsgruppe „Pflegegesetz/Langzeitpflege“ war 2015 wieder aktiv.
7900.3132.01	<b>Repla Organisation:</b> Hier hatten wir relativ grosse Mehraufwendungen der Metron im Zusammenhang mit dem neuen Raumplanungsgesetz/Siedlungsgebiet, regionaler Sachplan/Zentrumsentwicklung Mutschellen, Gemeindegemeinschaft etc.

7900.3170.00	Vermehrte Reisespesen aufgrund diverser auswärtiger Info-Veranstaltungen sowie Geschenke an diverse Referenten anlässlich Gemeindefestessen, Workshop etc.
7900.4612.01	Die Bevölkerung in unseren Repla-Gemeinden ist weiter gewachsen, daher Mehreinnahmen aus den Gemeinden gegenüber Vorjahr.
7900.4631.00	Aufgrund der grösseren Einwohnerzahl war der Kantonsbeitrag ebenfalls höher als budgetiert.
7900.9001.00	Der Aufwandüberschuss von CHF 15'994.53 wurde dem Eigenkapital entnommen.

### **c) Investitionsrechnung**

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

### **d) Bilanz**

29900.01/ Das Jahresergebnis 2015 wird per 1.1.2016 dem Eigenkapital (Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre) belastet.  
29990.01

b) Erfolgsrechnung

	Rechnung 2015		Budget 2015		Rechnung 2014	
	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
<b>7900 Raumordnung</b>	<b>88'792.19</b>	<b>88'792.19</b>	<b>75'800</b>	<b>75'800</b>	<b>71'144.30</b>	<b>71'144.30</b>
3000.00 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	8'850.00		6'000		6'690.00	
3000.01 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Geschäftsleitung	9'030.00		7'200		7'770.00	
3000.02 Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Arbeitsgruppen	2'730.00		2'000		3'290.00	
3102.00 Drucksachen, Publikationen	117.70		1'000		118.50	
3130.00 Dienstleistungen Dritter	346.15		400		249.80	
3132.00 Repla-Projekte	26'181.09		39'000		29'757.65	
3132.01 Repla Organisation	35'606.20		13'800		18'053.00	
3170.00 Reisekosten und Spesen	881.30		500		620.40	
3612.00 Entschädigung an Gemeinden, VerwaltungsentSchädigung	5'049.75		5'900		4'594.95	
4400.00 Zinsen flüssige Mittel		7.66		80		26.79
4612.00 Entschädigungen für Leistungsaufträge Gemeinden / Gemeindeverbände		2'020.00		1'000		2'360.00
4612.01 Beitrag Grundkosten Gemeinden		48'370.00		47'885		41'727.00
4631.00 Beitrag Grundkosten Kanton		22'400.00		19'000		18'582.00
9001.00 Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		15'994.53		7'835		8'448.51

a) Bilanz Zusammenzug		Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2015
<b>1</b>	<b>Aktiven</b>	<b>60'420.17</b>	<b>93'581.96</b>	<b>104'429.79</b>	<b>49'572.34</b>
10	Finanzvermögen	60'420.17	93'581.96	104'429.79	49'572.34
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	60'420.17	71'687.66	83'645.49	48'462.34
101	Forderungen	0.00	21'894.30	20'784.30	1'110.00
104	Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2</b>	<b>Passiven</b>	<b>60'420.17</b>	<b>75'743.45</b>	<b>86'591.28</b>	<b>49'572.34</b>
20	Fremdkapital	13'952.50	67'294.94	62'148.24	19'099.20
200	Laufende Verbindlichkeiten	13'952.50	67'294.94	62'148.24	19'099.20
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	0.00	0.00	0.00	0.00
29	Eigenkapital	46'467.67	8'448.51	24'443.04	30'473.14
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'467.67	8'448.51	24'443.04	30'473.14

b) Bilanz	Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2015
1 Aktiven	60'420.17	93'581.96	104'429.79	49'572.34
10 Finanzvermögen	60'420.17	93'581.96	104'429.79	49'572.34
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	60'420.17	71'687.66	83'645.49	48'462.34
1002 Bank	60'420.17	71'687.66	83'645.49	48'462.34
10020 Bankkontokorrente	60'420.17	71'687.66	83'645.49	48'462.34
10020.01 Aarg. Kantonalbank	60'420.17	71'687.66	83'645.49	48'462.34
101 Forderungen	0.00	21'894.30	20'784.30	1'110.00
1010 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	0.00	1'110.00	0.00	1'110.00
10100 Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	0.00	1'110.00	0.00	1'110.00
10100.01 Forderungen Sammelkonto	0.00	1'110.00	0.00	1'110.00
1015 Interne Kontokorrente	0.00	20'784.30	20'784.30	0.00
10153 Abrechnungskonten Löhne	0.00	20'784.30	20'784.30	0.00
10153.01 Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	0.00	20'784.30	20'784.30	0.00
2 Passiven	60'420.17	75'743.45	86'591.28	49'572.34
20 Fremdkapital	13'952.50	67'294.94	62'148.24	19'099.20
200 Laufende Verbindlichkeiten	13'952.50	67'294.94	62'148.24	19'099.20
2000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	13'952.50	67'294.94	62'148.24	19'099.20
20000 Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	13'952.50	67'294.94	62'148.24	19'099.20
20000.01 Kreditoren Sammelkonto	13'952.50	67'294.94	62'148.24	19'099.20
29 Eigenkapital	46'467.67	8'448.51	24'443.04	30'473.14

b) Bilanz	Bestand am 01.01.2015	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2015
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	46'467.67	8'448.51	24'443.04	30'473.14
2990 Jahresergebnis	-8'448.51	8'448.51	15'994.53	-15'994.53
29900 Jahresergebnis	-8'448.51	8'448.51	15'994.53	-15'994.53
29900.01 Jahresergebnis	-8'448.51	8'448.51	15'994.53	-15'994.53
2999 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	54'916.18	0.00	8'448.51	46'467.67
29990 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	54'916.18	0.00	8'448.51	46'467.67
29990.01 Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	54'916.18	0.00	8'448.51	46'467.67