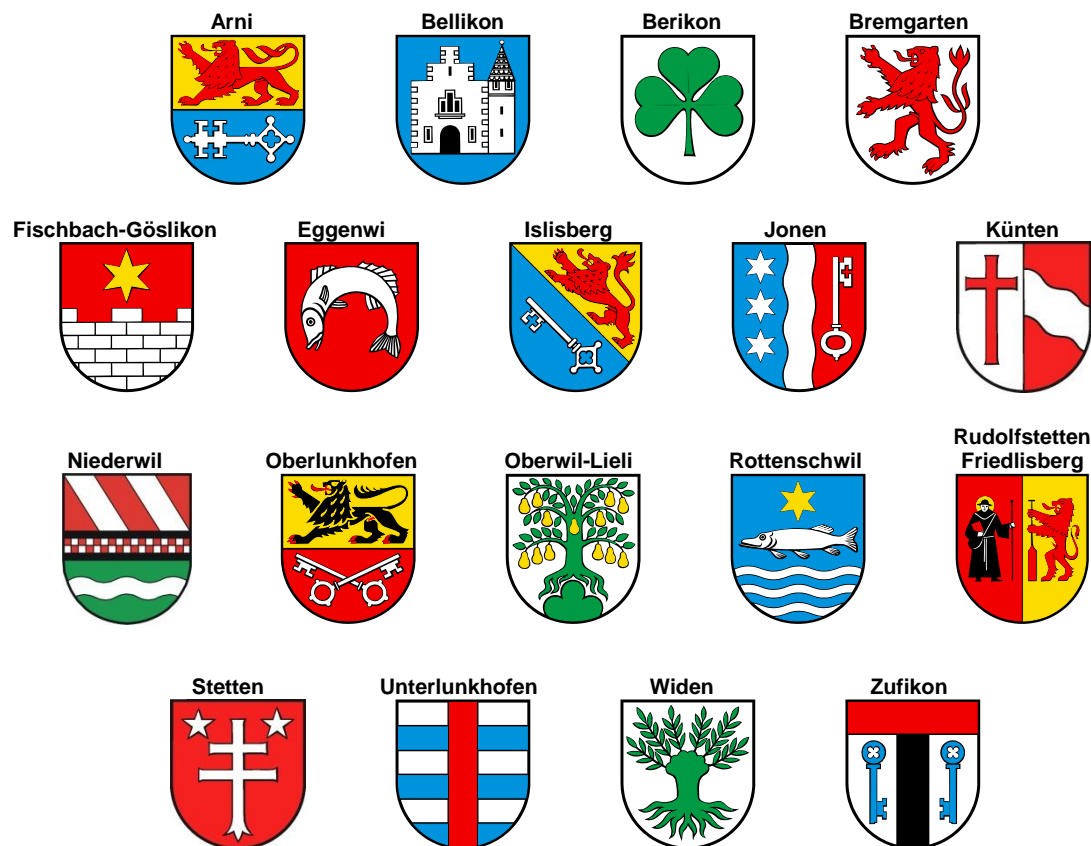


Regionalplanungsverband Mutschellen – Reusstal – Kelleramt

Rechnung 2018

Genehmigung durch VS
am 03.04.2019



2) ERLÄUTERUNGEN

a) Allgemeines

Die Rechnung 2018 weist einen Umsatz von CHF 123'807.20 (Vorjahr CHF 117'367) aus. Der Aufwandüberschuss von CHF 6'329.63 (Vorjahr Ertragsüberschuss CHF 524) wurde ins Eigenkapital übertragen, welches per 31.12.2018 CHF 40'948.62 beträgt (Vorjahr CHF 47'278).

a) Erfolgsrechnung

- | | |
|--------------|---|
| 7900.3000.02 | Die Sitzungsentschädigungen für die Arbeitsgruppen waren effektiv höher, als bei der Budgetierung angenommen. |
| 7900.3132.00 | Repla-Projekte:
Betrifft Aufwendungen der Metron. Budgetüberschreitung durch nicht budgetierte Mehraufwendungen fürs Projekt «Erholung und Landschaft» von CHF 11'941 sowie bei der Arbeitsgruppe Verkehr von CHF 7'475. Auch musste der nicht budgetierte Anteil an der Werbekampagne «Ab in den Süden» der Kommission öV Freiamt von CHF 1'091 übernommen werden. |
| 7900.4612.00 | Die Weiterverrechnung des Honorars von PublicPerform (AG Gesundheitsversorgung) erfolgte über unsere Repla. Daraus, sowie aus auch den höheren Rückerstattungen für die Arbeitsgruppe OeV, resultieren die CHF 5'838 höheren Rückerstattungen. |
| 7900.4631.02 | Der Kanton leistete ebenfalls höhere Beiträge von CHF 17'700 (budgetiert CHF 12'500) ans Konzept „Erholung und Landschaft“. |
| 7900.9000.00 | Der Aufwandüberschuss von CHF 6'329.63 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 2017 wird per 1.1.2018 dem Eigenkapital (Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre) gutgeschrieben.
-----------------------	---

b) Erfolgsrechnung

		Rechnung 2018		Budget 2018		Rechnung 2017	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
7900	Raumordnung	123'807.20	123'807.20	105'763	105'763	117'366.55	117'366.55
3000.00	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Vorstand	6'540.00		6'700		4'345.20	
3000.01	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Geschäftsleitung	7'530.00		8'200		5'850.00	
3000.02	Löhne, Tag- und Sitzungsgelder Arbeitsgruppen	6'810.00		4'700		4'710.00	
3050.00	AG-Beiträge AHV, IV, EO, ALV, VK	479.05				453.35	
3053.00	AG-Beiträge Unfallversicherung	100.00				100.00	
3054.00	AG-Beiträge an Familienausgleichskasse	99.25				94.45	
3100.00	Büromaterial			200			
3102.00	Drucksachen, Publikationen	120.00		500		120.10	
3130.00	Dienstleistungen Dritter	331.60		400		334.20	
3132.00	Repla-Projekte	75'604.45		57'000		64'345.75	
3132.01	Repla Organisation	18'646.15		18'700		29'103.65	
3170.00	Reisekosten und Spesen	971.55		1'000		323.60	
3612.00	Entschädigung an Gemeinden, Verwaltungsentschädigung	6'575.15		6'800		7'062.20	
4400.00	Zinsen flüssige Mittel		8.22				7.40
4612.00	Entschädigungen für Leistungsaufträge Gemeinden / Gemeindeverbände		7'837.85		2'000		2'085.00
4612.01	Beitrag Grundkosten Gemeinden		70'819.50		70'263		71'981.15
4631.00	Beitrag Grundkosten Kanton		21'112.00		21'000		22'293.00
4631.02	Beitrag Kanton Konzept Erholung und Landschaft		17'700.00		12'500		21'000.00
9000.00	Ertragsüberschuss Erfolgsrechnung			1'563		524.05	
9001.00	Aufwandüberschuss Erfolgsrechnung		6'329.63				
	Total Aufwand	123'807.20		105'763		117'366.55	
	Total Ertrag		123'807.20		105'763		117'366.55

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2018
1	Aktiven	72'399.00	141'611.22	166'879.05	47'131.17
10	Finanzvermögen	72'399.00	141'611.22	166'879.05	47'131.17
100	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	70'314.00	113'894.57	141'751.40	42'457.17
1002	Bank	70'314.00	113'894.57	141'751.40	42'457.17
10020	Bankkontokorrente	70'314.00	113'894.57	141'751.40	42'457.17
10020.01	Aarg. Kantonalbank	70'314.00	113'894.57	141'751.40	42'457.17
101	Forderungen	2'085.00	27'716.65	25'127.65	4'674.00
1010	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten	2'085.00	4'674.00	2'085.00	4'674.00
10100	Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	2'085.00	4'674.00	2'085.00	4'674.00
10100.01	Forderungen Sammelkonto	2'085.00	4'674.00	2'085.00	4'674.00
1015	Interne Kontokorrente	0.00	23'042.65	23'042.65	0.00
10153	Abrechnungskonten Löhne	0.00	23'042.65	23'042.65	0.00
10153.01	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung	0.00	23'042.65	23'042.65	0.00

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2018
2	Passiven	72'399.00	102'350.40	127'618.23	47'131.17
20	Fremdkapital	25'120.75	101'826.35	120'764.55	6'182.55
200	Laufende Verbindlichkeiten	24'026.75	98'505.65	119'670.55	2'861.85
2000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	24'026.75	98'505.65	119'670.55	2'861.85
20000	Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten	23'043.50	97'468.65	117'650.30	2'861.85
20000.01	Kreditoren Sammelkonto	23'043.50	97'468.65	117'650.30	2'861.85
20001	Kreditoren Sozial- und Personalversicherungen	983.25	1'037.00	2'020.25	0.00
20001.01	Kreditor AHV/IV/EO/ALV/FAK	983.25	1'037.00	2'020.25	0.00
204	Passive Rechnungsabgrenzungen	1'094.00	3'320.70	1'094.00	3'320.70
2040	Personalaufwand	100.00	0.00	100.00	0.00
20400	RA Personalaufwand	100.00	0.00	100.00	0.00
20400.01	RA Personalaufwand	100.00	0.00	100.00	0.00
2041	Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	3'320.70	0.00	3'320.70
20410	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	3'320.70	0.00	3'320.70
20410.01	RA Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	3'320.70	0.00	3'320.70
2043	Transfers der Erfolgsrechnung	994.00	0.00	994.00	0.00
20430	RA Transfers der Erfolgsrechnung	994.00	0.00	994.00	0.00
20430.01	RA Transfers der Erfolgsrechnung	994.00	0.00	994.00	0.00
29	Eigenkapital	47'278.25	524.05	6'853.68	40'948.62
299	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	47'278.25	524.05	6'853.68	40'948.62

b) Bilanz		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Veränderungen Abgang	Bestand am 31.12.2018
2990	Jahresergebnis	524.05	0.00	6'853.68	-6'329.63
29900	Jahresergebnis	524.05	0.00	6'853.68	-6'329.63
29900.01	Jahresergebnis	524.05	0.00	6'853.68	-6'329.63
2999	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'754.20	524.05	0.00	47'278.25
29990	Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'754.20	524.05	0.00	47'278.25
29990.01	Kummulierte Ergebnisse der Vorjahre	46'754.20	524.05	0.00	47'278.25