

Verbandsversammlung am 14. Dezember 2018

- öffentlich -

Vorlage zu TOP 6

Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2017 mit Vermögensrechnung

- Feststellungsbeschluss

Beschlussvorschlag

s. nachfolgende Seite

Vorberatung im Verwaltungsausschuss am 21.11.2018

Der Verwaltungsausschuss empfiehlt der Verbandsversammlung einstimmig, den nachfolgenden Beschluss zu fassen.

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung,

- nimmt den Rechenschaftsbericht 2017 zur Kenntnis;
- stellt das Ergebnis der Jahresrechnung 2017 des Regionalverbandes Bodensee-Oberschwaben mit folgenden Abschlusszahlen fest:

Rechnungsabschluss

	Soll-Einnahmen	Neue HH-Reste (Zugang)	Alte HH-Reste (Abgang)	Soll-Einnahmen (bereinigt)
Verw.-HH	992.995,86 €	0,00 €	0,00 €	992.995,86 €
Verm.-HH	3.870,78 €	0,00 €	0,00 €	3.870,78 €
Gesamthaushalt	996.866,64 €	0,00 €	0,00 €	996.866,64 €

	Soll-Ausgaben	Neue HH-Reste (Zugang)	Alte HH-Reste (Abgang)	Soll-Ausgaben (bereinigt)
Verw.-HH	1.057.995,86 €	25.000,00 €	90.000,00 €	992.995,86 €
Verm.-HH	3.870,78 €	2.500,00 €	9.500,00 €	3.870,78 €
Gesamthaushalt	1.068.866,64 €	27.500,00 €	99.500,00 €	996.866,64 €

Kassenbestand

Der Kassenbestand zum 31.12.2017 beträgt **312.884,38 €**

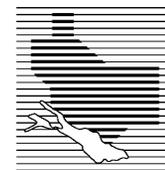
Vermögensrechnung

Summe der Aktiva	708.321,26 €
Summe der Passiva	708.321,26 €

Stand der Rücklage

Anfangsbestand 1.1.2017	265.280,24 €
Abgang	0,00 €
Zugang	965,25 €
Endbestand 31.12.2017	266.245,49 €

- stimmt der Bildung folgender Haushaltsreste zu:
 - im **Verwaltungshaushalt**
 - 1.6100.6220 "Raum- und Umweltplanung" (10.000 €)
 - 1.6100.6230 "Siedlungsplanung" (5.000 €)
 - 1.6100.6240 "Verkehrsplanung" (10.000 €)
 - im **Vermögenshaushalt**
 - 2.6100.9352 "EDV-Hardware" (2.500 €)
- entlastet den Vorstandsvorsitzenden.



Regionalverband
Bodensee - Oberschwaben

Jahresrechnung 2017

Aufgestellt am 9. März 2018

Inhaltsübersicht

	ab Seite
1. Rechenschaftsbericht	3
2. Kassenmäßiger Abschluss 2017	6
3. Haushaltsrechnung 2017	
• Verwaltungshaushalt	7
• Vermögenshaushalt	11
• Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	13
• Gesamthaushalt	14
4. Feststellung und Aufgliederung der Ergebnisse der Haushaltsrechnung (§ 41 Abs. 3 GemHVO)	15
5. Gruppierungsübersicht 2017	16
6. Rechnungsquerschnitt 2017	17
7. Geldvermögensrechnung zum 31.12.2017	18
8. Beurkundungen	19

Rechtsgrundlagen

Auf die Wirtschaftsführung des Regionalverbands finden die Vorschriften über die Gemeindegewirtschaft entsprechende Anwendung (§ 42 Landesplanungsgesetz - LplG). Ausgenommen sind die Vorschriften über die Auslegung und die ortsübliche Bekanntgabe des Beschlusses über die Feststellung des Jahresabschlusses und des Gesamtabchlusses, die Finanzplanung, das Rechnungsprüfungsamt und den Fachbediensteten für das Finanzwesen.

§ 95 Gemeindeordnung (GemO) und die §§ 39-44 Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO - kameral -) sind somit entsprechend anzuwenden.

Die Verbandsversammlung hat die Jahresrechnung deshalb innerhalb eines Jahres nach Ende des Haushaltsjahres festzustellen.

Kassenführung

Die Kasse des Regionalverbandes wird - mit Ausnahme der Handkasse - auf der Basis des Geschäftsbesorgungsvertrags vom 3. April 2006 von der Stadt Ravensburg geführt.

Gesamtübersicht

Als Anlage der Jahresrechnung 2017 wurden gemäß § 39 GemHVO erstellt:

- Rechenschaftsbericht (S. 3-5)
- Kassenmäßiger Abschluss (S. 6)
- Haushaltsrechnung für Verwaltungs- und Vermögenshaushalt sowie Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge einschl. der Feststellung der Haushaltsabweichungen (S. 7-15)
- Gruppierungsübersicht (S. 16)
- Rechnungsquerschnitt (S. 17)
- Gesamtvermögensrechnung (S. 18).

Rechenschaftsbericht

Aufgrund § 42 LplG in Verbindung mit § 95 Abs. 1 S. 2 GemO ist die Jahresrechnung durch einen Rechenschaftsbericht zu erläutern.

Die Verbandsversammlung des Regionalverbandes Bodensee-Oberschwaben hat am 9.12.2016 den Haushaltsplan 2017 mit einem Gesamtvolumen von 1.163.000 € beschlossen. Ein Nachtragshaushalt war im Jahr 2017 nicht erforderlich.

Der Anteil des Landeszuschusses an den Einnahmen des Verwaltungshaushaltes war mit 130.000 € (11,18 %) veranschlagt; die Verbandsumlage mit 809.000 € (69,56%).

Ein Vergleich des Planes mit dem Rechnungsergebnis zeigt folgendes Bild:

	Planzahlen 2017	Jahresrechnung 2017
Einnahmen		
VwHH	1.063.000,00 €	992.995,86 €
VmHH	100.000,00 €	3.870,78 €
Gesamt	1.163.000,00 €	996.866,64 €
Ausgaben		
VwHH	1.063.000,00 €	992.995,86 €
VmHH	100.000,00 €	3.870,78 €
Gesamt	1.163.000,00 €	996.866,64 €

Das Rechnungsergebnis des Gesamthaushalts liegt damit deutlich unter dem Planansatz (-166.133,36 €).

Erhebliche Abweichungen von der Haushaltsplanung sind auf den nachfolgenden Seiten im Einzelnen dargestellt und erläutert.

Verwaltungshaushalt

Das Rechnungsergebnis liegt in Einnahmen und Ausgaben um 70.004,14 € unter dem Planansatz.

Für den Ausgleich des Verwaltungshaushaltes durch Zuführung vom Vermögenshaushalt waren im Haushaltsplan eigentlich 87.500 € veranschlagt. Die Zuwendung des Landes an den Regionalverband als Kompetenzzentrum Windkraft, die wider Erwarten auch 2017 gewährt wurde sowie die Auflösung von Haushaltsresten führten jedoch dazu, dass die Zuführung entfallen konnte.

Der Überschuss des Verwaltungshaushalts in Höhe von 3.870,78 € wurde dem Vermögenshaushalt gem. § 22 Abs. 1 der Gemeindehaushaltsverordnung in voller Höhe zugeführt.

Besonders im Einzelplan 6 wurden verschiedene Ausgabeansätze nicht ausgeschöpft, weil die entsprechenden Vorhaben erst im neuen Haushaltsjahr zum Tragen kommen. Es sollen daher folgende Haushaltsreste zur Übertragung in das Haushaltsjahr 2018 gebildet werden:

- 1.6100.6220 "Raum- und Umweltplanung" (10.000 €)
- 1.6100.6230 "Siedlungsplanung" (5.000 €)
- 1.6100.6240 "Verkehrsplanung" (10.000 €)

Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt schloss in Einnahmen und Ausgaben mit 3.870,78 € ab. Darin ist die bereits erwähnte Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt sowie eine Zuführung an die Rücklage (965,25 €) enthalten.

Es wird vorgeschlagen, folgenden Haushaltsrest zur Übertragung in das Haushaltsjahr 2017 zu bilden:

- 2.6100.9352 "EDV-Hardware" (2.500 €)

Allgemeine Rücklage

Zu Beginn des Haushaltsjahres hatte die Allgemeine Rücklage einen Stand von 265.280,24 € (Pflichthöhe 2017: 19.706 €). Infolge der beschriebenen Entwicklung (s.o.) konnte die ursprünglich im Haushalt veranschlagte Entnahme in Höhe von 100.000 € entfallen. Durch eine Zuführung aus dem Vermögenshaushalt erhöhte sich der Bestand zum 31.12.2017 auf 266.245,49 € (s. S. 13).

Kassenbestand und Schulden

Der Gesamtkassenbestand belief sich nach Abwicklung aller Kassengeschäfte am Ende des Rechnungsjahres 2017 auf 312.884,38 € (s. S. 6).

Der Regionalverband Bodensee-Oberschwaben hat keine laufenden Kredite oder kreditähnliche Verbindlichkeiten.

Wesentliche Abweichungen von der Haushaltsplanung

1. Einnahmen

Mehreinnahmen (>5.000 €)			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
Verwaltungshaushalt			
610.1620	Kostenersätze von Körperschaften	21.181	Die Zuwendung des Landes an den Regionalverband als Kompetenzzentrum Windkraft wurde wider Erwarten auch in 2017 gewährt.
Wenigereinnahmen (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
910.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	87.500	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)
Wenigereinnahmen (>5.000 €)			
Vermögenshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
910.3100	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	100.000	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)

2. Ausgaben

Mehrausgaben (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSSt	Text	Betrag in €	Begründung
610.6250	Europäischer Verflechtungsraum	11.232	Für das MORO-Projekt "Raumbeobachtung Bodenseeregion" entstanden Mehrausgaben, die durch den Abruf des Bundeszuschusses ausgeglichen werden konnten.
Wenigerausgaben (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSSt	Text	Betrag in €	Begründung
610.6200	Vermessungs- und Planungsgrundlagen	8.858	Der tatsächliche Aufwand lag unter dem für 2017 kalkulierten Aufwand.
610.6220	Raum- und Umweltplanung	26.603	Die Ausgaben werden in Abhängigkeit von der Fortschreibung des Regioanplans erst im Folgejahr getätigt (Vorschlag: Bildung eines Haushaltsrests; s. S. 4 linke Spalte).
610.6225	Zielabweichungs- und Änderungsverfahren	17.500	Es mussten entgegen der Planung keine Fachanwälte und/oder externe Gutachter beauftragt werden.
610.6230	Siedlungsplanung	10.240	Die Ausgaben werden in Abhängigkeit von der Fortschreibung des Regioanplans erst im Folgejahr getätigt (Vorschlag: Bildung eines Haushaltsrests; s. S. 4 linke Spalte).
Vermögenshaushalt			
HHSSt	Text	Betrag in €	Begründung
910.9001	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	87.500	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)

	Einnahmen				Ausgaben			
	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste
VerwaltungsHH	2,88	992.995,86	987.998,74	5.000,00	107.558,90	989.125,08	1.051.911,52	44.772,46
VWH						3.870,78	3.870,78 = Zuführung zum VMH	
	2,88	992.995,86	987.998,74	5.000,00	107.558,90	992.995,86	1.055.782,30	44.772,46
VermögensHH					9.500,00	2.905,53	5.039,10	7.366,43
VMH		3.870,78	3.870,78 = Zuführung vom VWH			965,25	965,25 = Zuführung an die Rücklage	
		3.870,78	3.870,78		9.500,00	3.870,78	6.004,35	7.366,43
Sachbuch f. hausfremde Vorgänge	529,20	1.408.282,42	1.408.311,62	500,00	265.280,24	1.408.282,42	1.407.317,17	266.245,49
ShV	381.807,06		381.807,06					<u>ohne</u> Istmehrereinnahme 2016 Istmehrereinnahme 2016
	382.336,26	1.408.282,42	1.790.118,68	500,00	265.280,24	1.408.282,42	1.407.317,17	266.245,49
	382.339,14	2.405.149,06	2.781.988,20	5.500,00	382.339,14	2.405.149,06	2.469.103,82	318.384,38
		312.884,38		312.884,38		312.884,38	312.884,38	Zwischensumme Istmehrereinnahme 2017
GesamtHH	382.339,14	2.718.033,44	2.781.988,20	318.384,38	382.339,14	2.718.033,44	2.781.988,20	318.384,38
Summe der Ist-Einnahmen:				2.781.988,20				
Summe der Ist-Ausgaben:				2.469.103,82				
Kassenbestand am 31.12.2017				312.884,38				

Ravensburg, 9. März 2018
gez. Wehr

HAUSHALTSRECHNUNG 2017
Verwaltungshaushalt - Einnahmen

Epl. HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610. Regionalplanung						
	.1500 Vermischte Einnahmen	0,00	865,80	865,80	0,00	1.000,00	- 134,20
	.1620 Kostenersätze von Körperschaften	0,00	28.181,81	23.181,81	5.000,00 K	7.000,00	+ 21.181,81
	.1660 Weitere Drittmittelprojekte	0,00	23.229,00	23.229,00	0,00	28.000,00	- 4.771,00
	Gesamt	0,00	52.276,61	47.276,61	5.000,00 K	36.000,00	+ 16.276,61
9	900. Steuern, Zuweisungen, Umlagen						
	.0610 Landeszuschuss	0,00	131.399,26	131.399,26	0,00	130.000,00	+ 1.399,26
	.1720 Verbandsumlage	0,00	809.285,00	809.285,00	0,00	809.000,00	+ 285,00
	Gesamt	0,00	940.684,26	940.684,26	0,00	939.000,00	+ 1.684,26
	910. Sonstige Allg. Finanzwirtschaft						
	.2060 Zinseinnahmen	2,88 K	34,99	37,87	0,00	500,00	- 465,01
	.2800 Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	87.500,00	- 87.500,00
	Gesamt	2,88 K	34,99	37,87	0,00	88.000,00	- 87.965,01
	Einnahmen:						
6	Regionalplanung	0,00	52.276,61	47.276,61	5.000,00 K	36.000,00	+ 16.276,61
9	Allg. Finanzwirtschaft	2,88 K	940.719,25	940.722,13	0,00	1.027.000,00	- 86.280,75
	Gesamt	2,88 K	992.995,86	987.998,74	5.000,00 K	1.063.000,00	- 70.004,14

K = Kasseneinnahmerest

Epl. HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610. Regionalplanung: Personalausgaben						
	.4010 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	5.144,79 K	22.136,68	21.157,25	6.124,22 K	25.000,00	- 2.863,32
	.4100 Besoldung der Beamten	0,00	151.095,00	151.095,00	0,00	154.000,00	- 2.905,00
	.4140 Vergütungen der übrigen Beschäftigten	0,00	404.027,23	404.027,23	0,00	408.000,00	- 3.972,77
	.4160 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	740,21	740,21	0,00	2.500,00	- 1.759,79
	.4300 Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten	0,00	67.467,22	67.467,22	0,00	70.000,00	- 2.532,78
	.4340 Beiträge für die Zusatzversorgung der übrigen Beschäftigten	0,00	37.659,75	37.659,75	0,00	38.000,00	- 340,25
	.4440 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	68.862,62	68.862,62	0,00	70.500,00	- 1.637,38
	.4480 Sonst. Beiträge zur Soz.versicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	- 500,00
	.4500 Beihilfen, Unterstützungen	0,00	14.910,00	14.910,00	0,00	14.700,00	+ 210,00
	.4600 Personal-Nebenkosten	0,00	32,50	32,50	0,00	800,00	- 767,50
	Gesamt	5.144,79 K	766.931,21	765.951,78	6.124,22 K	784.000,00	- 17.068,79
6	610. Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
	.5010 Gebäudeunterhaltung	89,25 K	3.159,58	3.248,83	0,00	2.000,00	+ 1.159,58
	.5210 Unterhaltung / Beschaffung der Einrichtung	0,00	1.929,39	1.929,39	0,00	2.500,00	- 570,61
	.5300 Miete der Geschäftsräume	0,00	48.507,30	48.507,30	0,00	48.000,00	+ 507,30
	.5310 Miete für Telefonanlage	0,00	3.027,36	3.027,36	0,00	3.100,00	- 72,64
	.5400 Steuern und Abgaben	0,00	69,96	69,96	0,00	500,00	- 430,04
	.5410 Heizung, Reinigung, usw.	671,39 K	14.270,73	14.257,04	685,08 K	15.000,00	- 729,27
	Zwischensumme	5.905,43 K	70.964,32	71.039,88	6.809,30 K	71.100,00	- 135,68

K = Kassenausgabereist

HAUSHALTSRECHNUNG 2017
Verwaltungshaushalt - Ausgaben

Epl. HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610. Zwischensumme	5.905,43 K	70.964,32	71.039,88	6.809,30 K	71.100,00	- 135,68
	.5620 Aus- und Fortbildung	0,00	172,80	172,80	0,00	2.500,00	- 2.327,20
	.5810 Repräsentation, Sitzungen	0,00	19.615,00	16.981,12	2.633,88	15.000,00	+ 4.615,00
	.6000 Druckkosten, Kartographische Arbeiten	0,00	74,97	74,97	0,00	3.000,00	- 2.925,03
	.6200 Vermessungs- und Planungsgrundlagen	0,00	1.141,67	1.141,67	0,00	10.000,00	- 8.858,33
	.6220 Raum- und Umweltplanung	40.000,00 H	13.396,66	43.396,66	10.000,00 H	40.000,00	- 26.603,34
	.6225 Zielabweichungs- und Änderungsverfahren	7.500,00 H	-7.500,00	7.500,00	0,00	10.000,00	- 17.500,00
	.6230 Siedlungsplanung	10.000,00 H	-240,00	4.760,00	5.000,00 H	10.000,00	- 10.240,00
	.6235 Rohstoffsicherung	25.000,00 H	10.000,06	35.000,06	0,00	10.000,00	+ 0,06
	.6240 Verkehrsplanung	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00 H	10.000,00	+ 0,00
	.6250 Europ. Verflechtungsraum	10.305,40 K	26.232,38	36.537,78	0,00	15.000,00	+ 11.232,38
	.6260 Weitere Drittmittelprojekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.6400 Versicherungen	0,00	3.953,37	3.953,37	0,00	4.000,00	- 46,63
	.6500 Bürobedarf	736,16 K	11.511,41	10.154,75	2.092,82 K	11.000,00	+ 511,41
	.6505 EDV: Consulting und Service	100,14 K	12.221,25	12.094,10	227,29 K	10.000,00	+ 2.094,10
	.6506 EDV: Software	0,00	9.580,48	9.580,48	0,00	12.000,00	- 2.419,52
	.6510 Bücher und Zeitschriften	0,00	5.771,58	5.771,58	0,00	6.400,00	- 628,42
	.6520 Post- / Fernmeldegebühren	109,33 K	4.618,71	4.618,71	109,33 K	5.500,00	- 881,29
	.6530 Öffentl. Bekanntmachungen	0,00	6.775,78	6.775,78	0,00	5.000,00	+ 1.775,78
	.6540 Fahrt- und Reisekosten	355,94 K	10.461,84	10.748,78	96,00 K	15.000,00	- 4.538,16
	.6580 Gebühren für Aufsichtsprüfungen	7.500,00 H	330,84	0,00	7.830,84 K	0,00	+ 330,84
	.6600 Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	- 200,00
	.6610 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	0,00	2.820,66	2.820,66	0,00	3.000,00	- 179,34
	.6620 Geschäftsausgaben für Fraktionen	0,00	1.083,85	1.083,85	0,00	1.200,00	- 116,15
	.6720 Verwaltungskostenersatz an die Stadt Ravensburg	0,00	8.700,00	8.700,00	0,00	8.700,00	+ 0,00
	Gesamt	90.000,00 H 17.512,40 K	221.687,63	292.907,00	25.000,00 H 17.165,58 K	278.600,00	- 57.039,52

H = Haushaltsausgabereist
K = Kassenausgabereist

Epl.	HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
9	910.	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft						
	.8050	Zinsen für Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.8090	Zinsen für innere Darlehen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.8420	Sonstige Finanzausgaben, Kontogebühren	46,50 K	506,24	552,74	0,00	500,00	+ 6,24
	.8500	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	3.870,78	3.870,78	0,00	0,00	+ 3.870,78
		Gesamt	46,50 K	4.377,02	4.423,52	0,00	500,00	+ 3.877,02
		Ausgaben:						
6		Regionalplanung	90.000,00 H 17.558,90 K	988.618,84	1.058.858,78	25.000,00 H 17.165,58 K	1.062.600,00	- 73.981,16
9		Allg. Finanzwirtschaft	0,00	4.377,02	4.423,52	0,00 K	500,00	+ 3.877,02
		Gesamt	90.000,00 H 17.558,90 K	992.995,86	1.063.282,30	25.000,00 H 17.165,58 K	1.063.100,00	- 70.104,14

H = Haushaltsausgeberrest
K = Kassenausgeberrest

Epl. HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610. Regionalplanung						
	.3450 Veräußerung von beweglichen Sachen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	Gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
9	910. Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft						
	.3000 Zuführung vom Verwaltungshaushalt	0,00	3.870,78	3.870,78	0,00	0,00	+ 3.870,78
	.3100 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	- 100.000,00
	Gesamt	0,00	3.870,78	3.870,78	0,00	100.000,00	- 96.129,22
	Einnahmen:						
6	Regionalplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
9	Allg. Finanzwirtschaft	0,00	3.870,78	3.870,78	0,00	100.000,00	- 96.129,22
	Gesamt	0,00	3.870,78	3.870,78	0,00	100.000,00	- 96.129,22

HAUSHALTSRECHNUNG 2017
Vermögenshaushalt - Ausgaben

Epl.	HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610.	Regionalplanung						
	.9300	Beteiligung / Kapitaleinlage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.9351	Geräte und Gebrauchs- gegenstände	0,00	2.184,29	2.184,29	0,00	5.000,00	- 2.815,71
	.9352	EDV-Hardware	7.000,00 H	3.221,24	2.854,81	2.500,00 H 4.866,43 K	5.000,00	- 1.778,76
	.9353	EDV-Software	2.500,00 H	-2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	- 5.000,00
		Gesamt	9.500,00 H	2.905,53	5.039,10	7.366,43 H,K	12.500,00	- 9.594,47
9	910.	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft						
	.9001	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	87.500,00	- 87.500,00
	.9100	Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0,00	965,25	965,25	0,00	0,00	+ 965,25
		Gesamt	0,00	965,25	965,25	0,00	87.500,00	- 86.534,75
		Ausgaben:						
6		Regionalplanung	9.500,00	2.905,53	5.039,10	7.366,43	12.500,00	- 9.594,47
9		Allg. Finanzwirtschaft	0,00	965,25	965,25	0,00	87.500,00	- 86.534,75
		Gesamt	9.500,00 H	3.870,78	6.004,35	7.366,43 H,K	100.000,00	- 96.129,22

HAUSHALTSRECHNUNG 2017
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge
Einnahmen und Ausgaben

EINNAHMEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste
Handkassenvorschuss	500,00 K	0,00	0,00	500,00 K
Zuvielzahlung	29,20 K	7.281,73	7.310,93	0,00
Festgeldanlagen				
Einnahmen		1.400.035,44	1.400.035,44	
Rücklage				
Zuführung		965,25	965,25	
Rückzahlung Innerer Kassenkredite				
Istmehreinnahme 2016 und Einbuchung Istmehreinnahme 2017	381.807,06 K	312.884,38	381.807,06	312.884,38 K
Gesamt	382.336,26 K	1.721.166,80	1.790.118,68	313.384,38 K

K = Kasseneinnahmerest

AUSGABEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste
Zuvielzahlung		7.281,73	7.281,73	
Festgeldanlagen				
Ausgaben		1.400.035,44	1.400.035,44	
Rücklage				
Zuführung und Übertragung nach 2017	265.280,24 K	965,25	0,00	266.245,49 K
Gewährung Innerer Kassenkredite				
Übertragung Istmehreinnahme 2016 in das Folgejahr		312.884,38	312.884,38	
Gesamt	265.280,24 K	1.721.166,80	1.720.201,55	266.245,49 K

K = Kassenausgabereist

EINNAHMEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
Verwaltungshaushalt	2,88	992.995,86	987.998,74	5.000,00	1.063.000,00	-70.004,14
Vermögenshaushalt	0,00	3.870,78	3.870,78	0,00	100.000,00	-96.129,22
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	382.336,26	1.721.166,80	1.790.118,68	313.384,38	-----	-----
Gesamt	382.339,14	2.718.033,44	2.781.988,20	318.384,38	1.163.000,00	-166.133,36

AUSGABEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
Verwaltungshaushalt	107.558,90	992.995,86	1.063.282,30	42.165,58	1.063.100,00	-70.104,14
Vermögenshaushalt	9.500,00	3.870,78	6.004,35	7.366,43	100.000,00	-96.129,22
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	265.280,24	1.721.166,80	1.720.201,55	266.245,49	-----	-----
Gesamt	382.339,14	2.718.033,44	2.789.488,20	315.777,50	1.163.100,00	-166.233,36

HAUSHALTSRECHNUNG 2017
 Feststellung und Aufgliederung der Ergebnisse
 der Haushaltsrechnung (§ 41 Abs. 3 GemHVO)

	VerwHH	VermHH	GesamtHH
1. Soll-Einnahmen	992.995,86 €	3.870,78 €	996.866,64 €
2. + Neue HH-Einnahmereste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
3. - HH-Einnahmereste des Vorjahres	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4. Bereinigte Soll-Einnahmen	992.995,86 €	3.870,78 €	996.866,64 €
5. Soll-Ausgaben	1.057.995,86 €	10.870,78 €	1.068.866,64 €
6. + Neue HH-Ausgabenreste	25.000,00 €	2.500,00 €	27.500,00 €
7. - HH-Ausgabenreste des Vorjahres	90.000,00 €	9.500,00 €	99.500,00 €
8. Bereinigte Soll-Ausgaben	992.995,86 €	3.870,78 €	996.866,64 €
9. Differenz (8. - 4.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Allgemeine Rücklage

Stand 01.01.2017:	265.280,24 €
Stand 31.12.2017:	266.245,49 €

Grupp. EINNAHMEN	Ansatz 2017	Soll 2017	Grupp. AUSGABEN	Ansatz 2017	Soll 2017
VERWALTUNGSHAUSHALT			VERWALTUNGSHAUSHALT		
0 SONST. ALLG. ZUWEISUNGEN			4 PERSONALAUSGABEN		
061 Landeszuschuss	130.000,00	131.399,26	401 Aufw. f. ehrenamtl. Tätigkeit	25.000,00	22.136,68
			41 Dienstbezüge / Gehälter	564.500,00	555.862,44
			43 Versorgung	108.000,00	105.126,97
			44 Sozialversicherungsbeiträge	71.000,00	68.862,62
			45 Beihilfe	14.700,00	14.910,00
			46 Personalnebenkosten	800,00	32,50
			47 Deckungsreserve Personal	0,00	0,00
1 EINNAHMEN AUS VERW. U. BETRIEB			5+6 SÄCHL. VERWALTUNGS- UND BETRIEBSAUFWAND		
13 Einnahmen aus Verkauf	0,00	0,00	50 Gebäudeunterhaltung	2.000,00	3.159,58
15 Vermischte Einnahmen	1.000,00	865,80	52 Unterhaltung und Beschaffung	2.500,00	1.929,39
16 Kostenersätze	35.000,00	51.410,81	53 Mieten und Pachten	51.100,00	51.534,66
172 Verbandsumlage	809.000,00	809.285,00	54 Bewirtschaftung der Räume	15.500,00	14.340,69
			56 Sonst. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	2.500,00	172,80
2 SONST. FINANZEINNAHMEN			57-63 Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	123.000,00	72.720,74
206 Zinseinnahmen	500,00	34,99	64-66 Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	73.200,00	69.129,77
28 Zuführung vom VermögensHH	87.500,00	0,00	67 Erstattungen von Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	8.700,00	8.700,00
			8 SONSTIGE FINANZAUSGABEN		
			80 Kreditmarktzinsen	0,00	0,00
			84 Kontogebühren	500,00	506,24
			85 Deckungsreserve	0,00	0,00
			86 Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	3.870,78
Zwischensumme	1.063.000,00	992.995,86	Zwischensumme	1.063.000,00	992.995,86
VERMÖGENSHAUSHALT			VERMÖGENSHAUSHALT		
30 Zuführung vom VerwaltungsHH	0,00	3.870,78	90 Zuführung an den VerwaltungsHH	87.500,00	0,00
31 Entnahme aus der Allg. Rücklage	100.000,00	0,00	91 Zuführung an die Allg. Rücklage	0,00	965,25
34 Verkauf bewegl. Vermögens	0,00	0,00	93 Beteiligung/Erwerb bewegl. Vermögens	12.500,00	2.905,53
Zwischensumme	100.000,00	3.870,78	Zwischensumme	100.000,00	3.870,78
GESAMTEINNAHMEN	1.163.000,00	996.866,64	GESAMTAUSGABEN	1.163.000,00	996.866,64

Verwaltungshaushalt

Epl.	Aufgabenbereich	Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb Gr. 10-17	Sonstige Finanzeinnahmen Gr. 20-28	Personalausgaben Gr. 40-48	Sächl. Verwaltungs- und Betriebsaufwand Gr. 50-68, 84	Zuweisungen und Zuschüsse Gr. 70-78	Zuschussbedarf (-)
6	Orts- und Regionalplanung	52.276,61		766.931,21	222.167,63		-936.822,23
		Steuern und allg. Zuweisungen Gr. 0-17	Sonstige Finanzeinnahmen Gr. 20-28	Sonstige Finanzausgaben Gr. 42, 80-86			
9	Allg. Finanzwirtschaft	940.684,26	34,99	4.377,02			936.342,23

Vermögenshaushalt

Epl.	Aufgabenbereich	Objektbezogene Einnahmen des Vermögenshaushaltes Gr. 32-36		Baumaßnahmen Gr. 94-96	Sonstige Investitionsausgaben Gr. 92, 93, 98, 991		Zuschussbedarf (-)
6	Orts- und Regionalplanung	0,00			2.905,53		-2.905,53
			Sonstige Einnahmen Gr. 30, 31, 36, 37		Sonstige Ausgaben Gr. 90, 91, 97, 99		
9	Allg. Finanzwirtschaft		3.870,78		965,25		2.905,53

Bezeichnung	Anfangsbestand	Zugang	Abgang	Endbestand
A K T I V A				
0 Anlagevermögen				
022 Finanzanlagen: Stammkapital ReKo GmbH	250,00	0,00	0,00	250,00
05 Ausgleichsposten: Sachanlagen	384.281,35	5.405,53	0,00	389.686,88
2 Geldanlagen				
029 Geldmarktkonto	0,00	1.400.035,44	1.400.035,44	0,00
4 Forderungen aus lfd. Rechnung				
41 Kasseneinnahmereste (KER)				
des Verwaltungshaushaltes	2,88	4.997,12	0,00	5.000,00
des Vermögenshaushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00
des SHV (ohne Geldanlagen/Kassenbestand)	529,20	0,00	29,20	500,00
44 Kassenbestand	381.807,06	0,00	68.922,68	312.884,38
Summe Aktiva	766.870,49	1.410.438,09	1.468.987,32	708.321,26
P A S S I V A				
5 Deckungskapital				
56 Sonstiges Deckungskapital	384.281,35	5.405,53	0,00	389.686,88
8 Rücklagen/sonst. Vermögensbindungen				
81 Allgemeine Rücklage	265.280,24	965,25	0,00	266.245,49
83 Sondervermögen in Geld	250,00	0,00	0,00	250,00
9 Verpflichtungen aus lfd. Rechnung				
91 Kassenausgabereste (KAR)				
des Verwaltungshaushaltes	17.558,90	2.213,56	0,00	19.772,46
des Vermögenshaushaltes	0,00	4.866,43	0,00	4.866,43
des SHV (ohne Rücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Haushaltsausgabereste (HAR)				
des Verwaltungshaushaltes	90.000,00	0,00	65.000,00	25.000,00
des Vermögenshaushaltes	9.500,00	0,00	7.000,00	2.500,00
93 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	766.870,49	13.450,77	72.000,00	708.321,26

BEURKUNDUNGEN

Die Aufstellung der Jahresrechnung 2017,
bestehend aus

1. Sachbuchzusammenstellung mit Haushaltsrechnung
2. kassenmäßiger Abschluss
3. Anlagen
 - a) Rechenschaftsbericht
 - b) Feststellung und Aufgliederung der Ergebnisse der Jahresrechnung nach § 41 Abs. 3 GemHVO - kameral - vom 7. Februar 1973 (GBl. S. 33), zuletzt geändert durch Verordnung vom 10. Juli 2001
 - c) Gesamtvermögensrechnung zum 31.12.2017
 - d) Rechnungsquerschnitt und Gruppierungsübersicht

beurkunden:

Ravensburg, im Oktober 2018

Verbandsvorsitzender



Kugler

Verbandsdirektor



Franke

Verbandsbuchhaltung



Wehr

Bestätigung über die ordnungsgemäße Erfassung und Verarbeitung der rechnungstechnischen Daten sowie die auftragsgemäße Leistung der Zahlungen im Rechnungsjahr 2017

Die Kasse der Stadt Ravensburg führt die Finanzbuchhaltung des Regionalverbands Bodensee-Oberschwaben und erledigt seine Kassengeschäfte auf der Basis des Geschäftsbesorgungsvertrags vom 3. April 2006.

Sie bescheinigt hiermit gem. § 11 GemKVO - kameral -, dass sie die ihr im Rechnungsjahr 2017 übergebenen Daten ordnungsgemäß und vollständig erfasst und an das Rechenzentrum der Interkommunalen Informationsverarbeitung Reutlingen-Ulm (IIRU) weitergeleitet hat.

Es liegt eine Bescheinigung des IIRU vor, dass die während des Rechnungsjahrs 2017 erfassten und übergebenen Daten mit gültigen Programmen ordnungsgemäß verarbeitet und gespeichert wurden, und dass die Datenausgabe, einschließlich des Gesamtbetrags der jeweils miterstellten Überweisungsträger oder sonstigen Datenträger im beleglosen Datenträgeraustausch, vollständig und richtig ist.

Im Hinblick auf Bezüge- und Entgeltabrechnung des Regionalverband bestätigt die Stadtkasse ausdrücklich, dass die mit dem Programm dvv.Personal erfassten und übergebenen Daten ordnungsgemäß verarbeitet und die vom Hauptamt der Stadt Ravensburg angeordneten Zahlungen auftragsgemäß geleistet wurden.

Ravensburg, den 25. Okt. 2018

Der Leiter der Stadtkasse



Bentele

Stadt Ravensburg
Stadtkasse
Postfach 21 80
88191 Ravensburg