

Verbandsversammlung am 6. Dezember 2019

- öffentlich -

Vorlage zu TOP 5

Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2018 mit Vermögensrechnung

- Feststellungsbeschluss

Beschlussvorschlag

s. nachfolgende Seite

Vorberatung im Verwaltungsausschuss am 21.11.2019

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

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung,

- nimmt den Rechenschaftsbericht 2018 zur Kenntnis;
- stellt das Ergebnis der Jahresrechnung 2018 des Regionalverbandes Bodensee-Oberschwaben mit folgenden Abschlusszahlen fest:

Rechnungsabschluss

	Soll-Einnahmen	Neue HH-Reste (Zugang)	Alte HH-Reste (Abgang)	Soll-Einnahmen (bereinigt)
Verw.-HH	1.031.344,88 €	0,00 €	0,00 €	1.031.344,88 €
Verm.-HH	30.148,40 €	0,00 €	0,00 €	30.148,40 €
Gesamthaushalt	1.061.493,28 €	0,00 €	0,00 €	1.061.493,28 €

	Soll-Ausgaben	Neue HH-Reste (Zugang)	Alte HH-Reste (Abgang)	Soll-Ausgaben (bereinigt)
Verw.-HH	1.056.344,88 €	0,00 €	25.000,00 €	1.031.344,88 €
Verm.-HH	32.648,40 €	0,00 €	2.500,00 €	30.148,40 €
Gesamthaushalt	1.088.993,28 €	0,00 €	27.500,00 €	1.061.493,28 €

Kassenbestand

Der Kassenbestand zum 31.12.2018 beträgt **270.628,81 €**

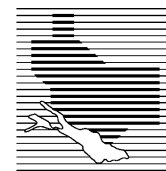
Vermögensrechnung

Summe der Aktiva	686.330,77 €
Summe der Passiva	686.330,77 €

Stand der Rücklage

Anfangsbestand 1.1.2018	266.245,49 €
Abgang	0,00 €
Zugang	4.883,32 €
Endbestand 31.12.2018	271.128,81 €

- entlastet den Verbandsvorsitzenden.



Regionalverband
Bodensee - Oberschwaben

Jahresrechnung 2018

Aufgestellt am 15. Mai 2019

Inhaltsübersicht

	ab Seite
1. Rechenschaftsbericht	3
2. Kassenmäßiger Abschluss 2018	6
3. Haushaltsrechnung 2018	
• 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 2018	16
6. Rechnungsquerschnitt 2018	17
7. Geldvermögensrechnung zum 31.12.2018	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 2018 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 15.12.2017 den Haushaltsplan 2018 mit einem Gesamtvolumen von 1.069.500 € beschlossen. Ein Nachtragshaushalt war im Jahr 2018 nicht erforderlich.

Der Anteil des Landeszuschusses an den Einnahmen des Verwaltungshaushaltes war mit 154.200 € (14,42 %) veranschlagt; die Verbandsumlage mit 873.200 € (81,65 %).

Ein Vergleich des Planes mit dem Rechnungsergebnis zeigt folgendes Bild:

	Planzahlen 2018	Jahresrechnung 2018
Einnahmen		
VwHH	1.042.000,00 €	1.031.344,88 €
VmHH	27.500,00 €	30.148,40 €
Gesamt	1.069.500,00 €	1.061.493,28 €
Ausgaben		
VwHH	1.042.000,00 €	1.031.344,88 €
VmHH	27.500,00 €	30.148,40 €
Gesamt	1.069.500,00 €	1.061.493,28 €

Das Rechnungsergebnis des Gesamthaushalts liegt damit unter dem Planansatz (-8.006,72 €).

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

Verwaltungshaushalt

Das Rechnungsergebnis liegt in Einnahmen und Ausgaben um 10.655,12 € unter dem Planansatz.

Der Überschuss des Verwaltungshaushalts in Höhe von 30.148,40 € 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.

Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt schloss in Einnahmen und Ausgaben mit 30.148,40 € ab. Darin ist die bereits erwähnte Zuführung aus dem Verwaltungshaushalt sowie eine Zuführung an die Rücklage (4.883,32 €) enthalten.

Allgemeine Rücklage

Zu Beginn des Haushaltsjahres hatte die Allgemeine Rücklage einen Stand von 266.245,49 € (Pflichthöhe 2018: 20.070 €). Infolge der beschriebenen Entwicklung (s.o.) konnte die ursprünglich im Haushalt veranschlagte Entnahme in Höhe von 27.500 € entfallen. Durch eine Zuführung aus dem Vermögenshaushalt erhöhte sich der Bestand zum 31.12.2018 auf 271.128,81 € (s. S. 13).

Kassenbestand und Schulden

Der Gesamtkassenbestand belief sich nach Abwicklung aller Kassengeschäfte am Ende des Rechnungsjahres 2018 auf 270.628,81 € (s. S. 6).

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

Wesentliche Abweichungen von der Haushaltsplanung

1. Einnahmen

Mehreinnahmen (>5.000 €)			
Vermögenshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
910.3000	Zuführung vom Verwaltungshaushalt	30.148,40	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)
Wenigereinnahmen (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
610.1620	Kostensätze durch Körperschaften	7.000	Kostenerstattung RP Tübingen für Pflege AROK-Daten ging erst im Jahr 2019 ein und konnte aufgr. der Umstellung auf Doppik nicht mehr auf das Haushaltsjahr 2018 verbucht werden.
Wenigereinnahmen (>5.000 €)			
Vermögenshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
910.3100	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	27.500	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)

2. Ausgaben

Mehrausgaben (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSSt	Text	Betrag in €	Begründung
4140.000	Vergütung Beschäftigte	14.223	Die Überschreitung beruht hauptsächlich auf der Tarifierhöhung zum 1.3.2018, die höher als geplant ausfiel.
610.6230	Siedlungsplanung	14.400	Die für 2017 geplante Schlusszahlung an das Büro Acoccella für das Einzelhandelskonzept fiel erst 2018 an.
610.6250	Europäischer Verflechtungsraum Bodensee und grenzüberschreitende Zusammenarbeit	5.179	Die IMEG-Mitteleinlage wurde 2018 im Gegensatz zu den Vorjahren in voller Höhe abgerufen.
Wenigerausgaben (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSSt	Text	Betrag in €	Begründung
4100.000	Besoldung Beamte	6.716	Die Stelle der Verwaltungsleitung war für kürzere Zeit doppelt besetzt als ursprünglich geplant.
610.6000	Druckkosten und Kartograph. Arbeiten	6.000	Die bisher angefallenen Druckaufträge im Rahmen der Fortschreibung des Regionalplans konnten mit hauseigenen Druckern/Plottern erledigt werden.
610.6220	Raum- und Umweltplanung	18.663	Die Ausgaben werden in Abhängigkeit von der Fortschreibung des Regionalplans erst im Folgejahr getätigt.
610.6225	Zielabweichungs- und Änderungsverfahren	10.000	Es mussten entgegen der Planung keine Fachanwälte und/oder externe Gutachter beauftragt werden.

610.6235	Rohstoffsicherung	10.000	Kosten für Zielabweichungsverfahren sowie einen Fachanwalt im Zuge der Anhörung zu Kapitel 3.5 „Rohstoffsicherung“ sind entgegen der Planung in 2018 keine angefallen.
610.6240	Verkehrsplanung	11.849	Ein Beitrag des Regionalverbands zur Finanzierung der Untersuchung „Radschnellverbindung FN- Baidnt“ war nicht erforderlich.

	Einnahmen				Ausgaben			
	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste
VerwaltungsHH	5.000,00	1.031.344,88	1.036.344,88	0,00	44.772,46	1.001.196,48	1.045.968,94	0,00
VWH						30.148,40	30.148,40 = Zuführung zum VMH	
	5.000,00	1.031.344,88	1.036.344,88	0,00	44.772,46	1.031.344,88	1.076.117,34	0,00
VermögensHH					7.366,43	25.265,08	32.631,51	0,00
VMH		30.148,40	30.148,40 = Zuführung vom VWH			4.883,32	4.883,32 = Zuführung an die Rücklage	
		30.148,40	30.148,40		7.366,43	30.148,40	37.514,83	0,00
Sachbuch f. hausfremde Vorgänge	500,00	1.656.111,59	1.656.111,59	500,00	266.245,49	1.656.111,59	1.651.228,27	271.128,81 <u>ohne</u> Istmehreinnahme 2017
ShV	312.884,38		312.884,38					Istmehreinnahme 2017
	313.384,38	1.656.111,59	1.968.995,97	500,00	266.245,49	1.656.111,59	1.651.228,27	271.128,81
	318.384,38	2.717.604,87	3.035.489,25	500,00	318.384,38	2.717.604,87	2.764.860,44	271.128,81 Zwischensumme
		270.628,81		270.628,81		270.628,81	270.628,81	Istmehreinnahme 2018
GesamtHH	318.384,38	2.988.233,68	3.035.489,25	271.128,81	318.384,38	2.988.233,68	3.035.489,25	271.128,81
	Summe der Ist-Einnahmen:		3.035.489,25					
	Summe der Ist-Ausgaben:		2.764.860,44					
	Kassenbestand am 31.12.2018		270.628,81					

Ravensburg, 15. Mai 2019
gez. Wehr

Epl. HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610. Regionalplanung						
	.1500 Vermischte Einnahmen	0,00	935,80	935,80	0,00	1.000,00	- 64,20
	.1620 Kostenersätze von Körperschaften	5.000,00 K	0,00	5.000,00	0,00	7.000,00	- 7.000,00
	.1660 Weitere Drittmittelprojekte	0,00	2.810,64	2.810,64	0,00	6.500,00	- 3.689,36
	Gesamt	5.000,00 K	3.746,44	8.746,44	0,00	14.500,00	- 10.753,56
9	900. Steuern, Zuweisungen, Umlagen						
	.0610 Landeszuschuss	0,00	154.380,88	154.380,88	0,00	154.200,00	+ 180,88
	.1720 Verbandsumlage	0,00	873.188,00	873.188,00	0,00	873.200,00	- 12,00
	Gesamt	0,00	1.027.568,88	1.027.568,88	0,00	1.027.400,00	+ 168,88
	910. Sonstige Allg. Finanzwirtschaft						
	.2060 Zinseinnahmen	0,00	29,56	29,56	0,00	100,00	- 70,44
	.2800 Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	Gesamt	0,00	29,56	29,56	0,00	100,00	- 70,44
	Einnahmen:						
6	Regionalplanung	5.000,00 K	3.746,44	8.746,44	0,00	14.500,00	- 10.753,56
9	Allg. Finanzwirtschaft	0,00	1.027.598,44	1.027.598,44	0,00	1.027.500,00	+ 98,44
	Gesamt	5.000,00 K	1.031.344,88	1.036.344,88	0,00	1.042.000,00	- 10.655,12

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	6.124,22 K	22.744,14	28.868,36		25.000,00	- 2.255,86
	.4100 Besoldung der Beamten	0,00	160.784,02	160.784,02	0,00	167.500,00	- 6.715,98
	.4140 Vergütungen der übrigen Beschäftigten	0,00	414.222,78	417.222,78	0,00	400.000,00	+ 14.222,78
	.4160 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	280,65	280,65	0,00	1.000,00	- 719,35
	.4300 Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten	0,00	89.380,57	89.380,57	0,00	85.000,00	+ 4.380,57
	.4340 Beiträge für die Zusatzversorgung der übrigen Beschäftigten	0,00	35.752,43	35.752,43	0,00	37.500,00	- 1.747,57
	.4440 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	72.934,23	72.934,23	0,00	69.500,00	+ 3.434,23
	.4480 Sonst. Beiträge zur Soz.versicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	- 500,00
	.4500 Beihilfen, Unterstützungen	0,00	5.560,00	5.560,00	0,00	5.650,00	- 90,00
	.4600 Personal-Nebenkosten	0,00	1.144,30	1.144,30	0,00	850,00	+ 294,30
	Gesamt	6.124,22 K	802.803,12	811.927,34	0,00	792.500,00	+ 10.303,12
6	610. Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
	.5010 Gebäudeunterhaltung	0,00	1.294,41	1.294,41	0,00	1.500,00	- 205,59
	.5210 Unterhaltung / Beschaffung der Einrichtung	0,00	1.599,22	1.599,22	0,00	2.000,00	- 400,78
	.5300 Miete der Geschäftsräume	0,00	48.353,67	48.353,67	0,00	48.000,00	+ 353,67
	.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	200,00	- 130,04
	.5410 Heizung, Reinigung, usw.	685,08 K	14.160,39	14.845,47	0,00	15.000,00	- 839,61
	Zwischensumme	6.809,30 K	68.505,01	69.190,09	0,00	69.800,00	- 1.294,99

K = Kassenausgabereist

HAUSHALTSRECHNUNG 2018
Verwaltungshaushalt - Ausgaben

Epl.	HHSt Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610. Zwischensumme	6.809,30 K	68.505,01	69.190,09	0,00	69.800,00	- 1.294,99
	.5620 Aus- und Fortbildung	0,00	1.880,20	1.880,20	0,00	2.500,00	- 619,80
	.5810 Repräsentation, Sitzungen	2.633,88 K	12.217,21	14.851,09	0,00	15.000,00	- 2.782,79
	.6000 Druckkosten, Kartographische Arbeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	6.000,00	- 6.000,00
	.6200 Vermessungs- und Planungsgrundlagen	0,00	9.002,66	9.002,66	0,00	10.000,00	- 997,34
	.6220 Raum- und Umweltplanung	10.000,00 H	-8.663,38	1.336,62	0,00	10.000,00	- 18.663,38
	.6225 Zielabweichungs- und Änderungsverfahren	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	- 10.000,00
	.6230 Siedlungsplanung	5.000,00 H	24.400,00	29.400,00	0,00	10.000,00	+ 14.400,00
	.6235 Rohstoffsicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	- 10.000,00
	.6240 Verkehrsplanung	10.000,00 H	-1.848,50	8.151,50	0,00	10.000,00	- 11.848,50
	.6250 Europ. Verflechtungsraum	0,00	15.178,50	15.178,50	0,00	10.000,00	+ 5.178,50
	.6260 Weitere Drittmittelprojekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.6400 Versicherungen	0,00	4.301,96	4.301,96	0,00	4.500,00	- 198,04
	.6500 Bürobedarf	2.092,82 K	8.896,39	10.989,21	0,00	11.500,00	- 2.603,61
	.6505 EDV: Consulting und Service	227,29 K	9.136,80	9.364,09	0,00	8.000,00	+ 1.364,09
	.6506 EDV: Software	0,00	10.345,15	10.345,15	0,00	14.000,00	- 3.654,85
	.6510 Bücher und Zeitschriften	0,00	6.146,34	6.146,34	0,00	6.000,00	+ 146,34
	.6520 Post- / Fernmeldegebühren	109,33 K	5.307,88	5.417,21	0,00	5.500,00	- 192,12
	.6530 Öffentl. Bekanntmachungen	0,00	5.392,87	5.392,87	0,00	3.500,00	+ 1.892,87
	.6540 Fahrt- und Reisekosten	69,00 K	10.384,03	10.453,03	0,00	15.000,00	- 4.615,97
	.6580 Gebühren für Aufsichtsprüfungen	7.830,84 K	0,00	7.830,84	0,00	0,00	+ 0,00
	.6600 Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.6610 Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	0,00	2.847,81	2.847,81	0,00	3.000,00	- 152,19
	.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	13.400,00	13.400,00	0,00	13.400,00	+ 0,00
	Gesamt	22.830,84 H 9.307,74 K	197.914,78	236.563,02	0,00	248.900,00	- 50.757,93

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	0,00	478,58	478,58	0,00	600,00	- 121,42
	.8500	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	30.148,40	30.148,40	0,00	0,00	+ 30.148,40
		Gesamt	0,00	30.626,98	30.626,98	0,00	600,00	+ 30.026,98
		Ausgaben:						
6		Regionalplanung	22.830,84 H 9.307,74 K	1.000.717,90	1.048.490,36	0,00 0,00	1.041.400,00	- 40.682,10
9		Allg. Finanzwirtschaft	0,00	30.626,98	30.626,98	0,00	600,00	+ 30.026,98
		Gesamt	22.830,84 H 9.307,74 K	1.031.344,88	1.079.117,34	0,00	1.042.000,00	- 10.655,12

H = Haushaltsausgaberest
K = Kassenausgaberest

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	30.148,40	30.148,40	0,00	0,00	+ 30.148,40
	.3100 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	27.500,00	- 27.500,00
	Gesamt	0,00	30.148,40	30.148,40	0,00	27.500,00	+ 2.648,40
	Einnahmen:						
6	Regionalplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
9	Allg. Finanzwirtschaft	0,00	30.148,40	30.148,40	0,00	27.500,00	+ 2.648,40
	Gesamt	0,00	30.148,40	30.148,40	0,00	27.500,00	+ 2.648,40

HAUSHALTSRECHNUNG 2018
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	9.662,80	9.662,80	0,00	7.500,00	+ 2.162,80
	.9352 EDV-Hardware	2.500,00 H	15.602,28	22.968,71	0,00	15.000,00	+ 602,28
		4.866,43 K					
	.9353 EDV-Software	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	- 5.000,00
	Gesamt	7.366,43 H	25.265,08	32.631,51	0,00	27.500,00	- 2.234,92
9	910. Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft						
	.9001 Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.9100 Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0,00	4.883,32	4.883,32	0,00	0,00	+ 4.883,32
	Gesamt	0,00	4.883,32	4.883,32	0,00	0,00	+ 4.883,32
	Ausgaben:						
6	Regionalplanung	7.366,43	25.265,08	32.631,51	0,00	27.500,00	- 2.234,92
9	Allg. Finanzwirtschaft	0,00	4.883,32	4.883,32	0,00	0,00	+ 4.883,32
	Gesamt	7.366,43 H	30.148,40	37.514,83	0,00	27.500,00	+ 2.648,40

HAUSHALTSRECHNUNG 2018
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	0,00	51.196,28	51.196,28	0,00
Festgeldanlagen				
Einnahmen		1.600.031,99	1.600.031,99	
Rücklage				
Zuführung		4.883,32	4.883,32	
Rückzahlung Innerer Kassenkredite				
Istmehreinnahme 2017 und Einbuchung Istmehreinnahme 2018	312.884,38 K	270.628,81	312.884,38	270.628,81 K
Gesamt	313.384,38 K	1.926.740,40	1.968.995,97	271.128,81 K

K = Kasseneinnahmerest

AUSGABEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste
Zuvielzahlung		51.196,28	51.196,28	
Festgeldanlagen				
Ausgaben		1.600.031,99	1.600.031,99	
Rücklage				
Zuführung und Übertragung nach 2019	266.245,49 K	4.883,32	0,00	271.128,81 K
Gewährung Innerer Kassenkredite				
Übertragung Istmehreinnahme 2018 in das Folgejahr		270.628,81	270.628,81	
Gesamt	266.245,49 K	1.926.740,40	1.921.857,08	271.128,81 K

K = Kassenausgabereist

EINNAHMEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
Verwaltungshaushalt	5.000,00	1.031.344,88	1.036.344,88	0,00	1.042.000,00	-10.655,12
Vermögenshaushalt	0,00	30.148,40	30.148,40	0,00	27.500,00	2.648,40
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	313.384,38	1.926.740,40	1.968.995,97	271.128,81	-----	-----
Gesamt	318.384,38	2.988.233,68	3.035.489,25	271.128,81	1.069.500,00	-8.006,72

AUSGABEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
Verwaltungshaushalt	44.772,46	1.031.344,88	1.076.117,34	0,00	1.042.000,00	-10.655,12
Vermögenshaushalt	7.366,43	30.148,40	37.514,83	0,00	27.500,00	2.648,40
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	266.245,49	1.926.740,40	1.921.857,08	271.128,81	-----	-----
Gesamt	318.384,38	2.988.233,68	3.035.489,25	271.128,81	1.069.500,00	-8.006,72

HAUSHALTSRECHNUNG 2018
 Feststellung und Aufgliederung der Ergebnisse
 der Haushaltsrechnung (§ 41 Abs. 3 GemHVO)

	VerwHH	VermHH	GesamtHH
1. Soll-Einnahmen	1.031.344,88 €	30.148,40 €	1.061.493,28 €
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	1.031.344,88 €	30.148,40 €	1.061.493,28 €
5. Soll-Ausgaben	1.056.344,88 €	32.648,40 €	1.088.993,28 €
6. + Neue HH-Ausgabenreste	0,00 €	0,00 €	0,00 €
7. - HH-Ausgabenreste des Vorjahres	25.000,00 €	2.500,00 €	27.500,00 €
8. Bereinigte Soll-Ausgaben	1.031.344,88 €	30.148,40 €	1.061.493,28 €
9. Differenz (8. - 4.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Allgemeine Rücklage

Stand 01.01.2018:	266.245,49 €
Stand 31.12.2018:	271.128,81 €

Grupp. EINNAHMEN		Ansatz 2018	Soll 2018	Grupp. AUSGABEN		Ansatz 2018	Soll 2018
VERWALTUNGSHAUSHALT				VERWALTUNGSHAUSHALT			
0	SONST. ALLG. ZUWEISUNGEN			4	PERSONALAUSGABEN		
061	Landeszuschuss	154.200,00	154.380,88	401	Aufw. f. ehrenamtl. Tätigkeit	25.000,00	22.744,14
				41	Dienstbezüge / Gehälter	568.500,00	575.287,45
				43	Versorgung	122.500,00	125.133,00
				44	Sozialversicherungsbeiträge	70.000,00	72.934,23
				45	Beihilfe	5.650,00	5.560,00
				46	Personalnebenkosten	850,00	1.144,30
				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	1.500,00	1.294,41
15	Vermischte Einnahmen	1.000,00	935,80	52	Unterhaltung und Beschaffung	2.000,00	1.599,22
16	Kostenersätze	13.500,00	2.810,64	53	Mieten und Pachten	51.100,00	51.381,03
172	Verbandsumlage	873.200,00	873.188,00	54	Bewirtschaftung der Räume	15.200,00	14.230,35
2	SONST. FINANZEINNAHMEN			56	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	2.500,00	1.880,20
206	Zinseinnahmen	100,00	29,56	57-63	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	91.000,00	50.286,49
28	Zuführung vom VermögensHH	0,00	0,00	64-66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	72.200,00	63.843,08
				67	Erstattungen von Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	13.400,00	13.400,00
				8	SONSTIGE FINANZAUSGABEN		
				80	Kreditmarktzinsen	0,00	0,00
				84	Kontogebühren	600,00	478,58
				85	Deckungsreserve	0,00	0,00
				86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	30.148,40
	Zwischensumme	1.042.000,00	1.031.344,88		Zwischensumme	1.042.000,00	1.031.344,88
VERMÖGENSHAUSHALT				VERMÖGENSHAUSHALT			
30	Zuführung vom VerwaltungsHH	0,00	30.148,40	90	Zuführung an den VerwaltungsHH	0,00	0,00
31	Entnahme aus der Allg. Rücklage	27.500,00	0,00	91	Zuführung an die Allg. Rücklage	0,00	4.883,32
34	Verkauf bewegl. Vermögens	0,00	0,00	93	Beteiligung/Erwerb bewegl. Vermögens	27.500,00	25.265,08
	Zwischensumme	27.500,00	30.148,40		Zwischensumme	27.500,00	30.148,40
GESAMTEINNAHMEN		1.069.500,00	1.061.493,28	GESAMTAUSGABEN		1.069.500,00	1.061.493,28

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	3.746,44		802.803,12	197.914,78		-996.971,46
		Steuern und allg. Zuweisungen Gr. 0-17	Sonstige Finanzeinnahmen Gr. 20-28	Sonstige Finanzausgaben Gr. 42, 80-86			
9	Allg. Finanzwirtschaft	1.027.568,88	29,56	30.626,98			996.971,46

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			25.265,08		-25.265,08
			Sonstige Einnahmen Gr. 30, 31, 36, 37		Sonstige Ausgaben Gr. 90, 91, 97, 99		
9	Allg. Finanzwirtschaft		30.148,40		4.883,32		25.265,08

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	389.686,88	25.265,08	0,00	414.951,96
2 Geldanlagen				
029 Geldmarktkonto	0,00	1.600.031,99	1.600.031,99	0,00
4 Forderungen aus lfd. Rechnung				
41 Kasseneinnahmereste (KER)				
des Verwaltungshaushaltes	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
des Vermögenshaushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00
des SHV (ohne Geldanlagen/Kassenbestand)	500,00	0,00	0,00	500,00
44 Kassenbestand	312.884,38	0,00	42.255,57	270.628,81
Summe Aktiva	708.321,26	1.625.297,07	1.647.287,56	686.330,77
P A S S I V A				
5 Deckungskapital				
56 Sonstiges Deckungskapital	389.686,88	25.265,08	0,00	414.951,96
8 Rücklagen/sonst. Vermögensbindungen				
81 Allgemeine Rücklage	266.245,49	4.883,32	0,00	271.128,81
83 Sondervermögen in Geld	250,00	0,00	0,00	250,00
9 Verpflichtungen aus lfd. Rechnung				
91 Kassenausgabereste (KAR)				
des Verwaltungshaushaltes	19.772,46	0,00	19.772,46	0,00
des Vermögenshaushaltes	4.866,43	0,00	4.866,43	0,00
des SHV (ohne Rücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Haushaltsausgabereste (HAR)				
des Verwaltungshaushaltes	25.000,00	0,00	25.000,00	0,00
des Vermögenshaushaltes	2.500,00	0,00	2.500,00	0,00
93 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	708.321,26	30.148,40	52.138,89	686.330,77

BEURKUNDUNGEN

Die Aufstellung der Jahresrechnung 2018,
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 31.12.2018
 - d) Rechnungsquerschnitt und Gruppierungsübersicht

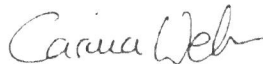
beurkunden:

Ravensburg, im November 2019

Verbandsvorsitzender

Verbandsdirektor

Verbandsbuchhaltung



Kugler

Franke

Wehr

Bestätigung über die ordnungsgemäße Erfassung und Verarbeitung der rechnungstechnischen Daten sowie die auftragsgemäße Leistung der Zahlungen im Rechnungsjahr 2018

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.

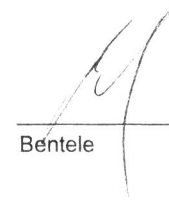
Sie bescheinigt hiermit gem. § 11 GemKVO - kameral -, dass sie die ihr im Rechnungsjahr 2018 übergebenen Daten ordnungsgemäß und vollständig erfasst und an ITEOS weitergeleitet hat.

Es liegt eine Bescheinigung des IIRU vor, dass die während des Rechnungsjahrs 2018 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 3. Okt. 2019

Der Leiter der Stadtkasse



Bentele

Stadt Ravensburg
Stadtkasse
Postfach 21 80
88191 Ravensburg