

Verbandsversammlung am 9. Dezember 2016

- öffentlich -

Vorlage zu TOP 4

Rechnungsabschluss für das Haushaltsjahr 2015 mit Vermögensrechnung

- Feststellungsbeschluss

Beschlussvorschlag

s. Seite 2

Vorberatung im Verwaltungsausschuss am 28.11.2016

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

Beschlussvorschlag

Die Verbandsversammlung

- nimmt den Rechenschaftsbericht 2015 zur Kenntnis;
- stellt das Ergebnis der Jahresrechnung 2015 des Regionalverbandes Bodensee-Oberschwaben mit folgenden Abschlusszahlen fest:

Rechnungsabschluss

	Soll-Einnahmen	Neue HH-Reste (Zugang)	Alte HH-Reste (Abgang)	Soll-Einnahmen (bereinigt)
Verw.-HH	977.630,50 €	0,00 €	0,00 €	977.630,50 €
Verm.-HH	43.304,65 €	0,00 €	0,00 €	43.304,65 €
Gesamthaushalt	1.020.935,15 €	0,00 €	0,00 €	1.020.935,15 €
	Soll-Ausgaben	Neue HH-Reste (Zugang)	Alte HH-Reste (Abgang)	Soll-Ausgaben (bereinigt)
Verw.-HH	942.630,50 €	75.000,00 €	40.000,00 €	977.630,50 €
Verm.-HH	43.304,65 €	0,00 €	0,00 €	43.304,65 €
Gesamthaushalt	985.935,15 €	75.000,00 €	40.000,00 €	1.020.935,15 €

Kassenbestand

Der Kassenbestand zum 31.12.2015 beträgt **349.154,95 €**

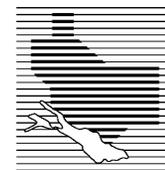
Vermögensrechnung

Summe der Aktiva	721.127,52 €
Summe der Passiva	721.127,52 €

Stand der Rücklage

Anfangsbestand 1.1.2015	307.847,92 €
Abgang	43.304,65 €
Zugang	0,00 €
Endbestand 31.12.2015	264.543,27 €

- stimmt der Bildung folgender Haushaltsreste zu:
im **Verwaltungshaushalt**
 - 1.6100.6220 "Raum- und Umweltplanung" (40.000 €)
 - 1.6100.6230 "Siedlungsplanung" (35.000 €);
- entlastet den Verbandsvorsitzenden.



Regionalverband
Bodensee - Oberschwaben

Jahresrechnung 2015

Aufgestellt am 22. März 2016

Inhaltsübersicht

	ab Seite
1. Rechenschaftsbericht	3
2. Kassenmäßiger Abschluss 2015	6
3. Haushaltsrechnung 2015	
• 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 2015	16
6. Rechnungsquerschnitt 2015	17
7. Geldvermögensrechnung zum 31.12.2015	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 2015 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 5.12.2014 den Haushaltsplan 2015 mit einem Gesamtvolumen von 1.219.000 € beschlossen. Ein Nachtragshaushalt war im Jahr 2015 nicht erforderlich.

Der Anteil des Landeszuschusses an den Einnahmen des Verwaltungshaushaltes war mit 129.000 € (10,58%) veranschlagt; die Verbandsumlage mit 749.000 € (61,44%).

Ein Vergleich des Planes mit dem Rechnungsergebnis zeigt folgendes Bild:

	Planzahlen 2015	Jahresrechnung 2015
Einnahmen		
VwHH	1.047.500,00 €	977.630,50 €
VmHH	171.500,00 €	43.304,65 €
Gesamt	1.219.000,00 €	1.020.935,15 €
Ausgaben		
VwHH	1.047.500,00 €	977.630,50 €
VmHH	171.500,00 €	43.304,65 €
Gesamt	1.219.000,00 €	1.020.935,15 €

Das Rechnungsergebnis des Gesamthaushalts liegt damit deutlich unter dem Planansatz (-198.064,85 €).

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

Verwaltungshaushalt

Das Rechnungsergebnis liegt in Einnahmen und Ausgaben um 69.869,50 € unter dem Planansatz.

Für den Ausgleich des Verwaltungshaushaltes durch Zuführung vom Vermögenshaushalt waren im Haushaltsplan eigentlich 146.500 € veranschlagt.

Der verspätete Eingang einer Kostenerstattung durch die EU im Rahmen des INTERREG IV B Projekts "GeoMol", die deutliche Unterschreitung von Ansätzen beim Sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwand sowie die Auflösung von Haushaltsresten führten jedoch dazu, dass die Zuführung auf 41.846,90 € begrenzt werden konnte.

Besonders im Einzelplan 6 wurden verschiedene Ausgabeansätze nicht ausgeschöpft, weil die entsprechenden Vorhaben erst im neuen Haushaltsjahr begonnen bzw. fortgeführt wurden. Es wird daher vorgeschlagen, folgende Haushaltsreste zur Übertragung in das Haushaltsjahr 2016 zu bilden:

- 1.6100.6220 "Raum- und Umweltplanung" (40.000 €)
- 1.6100.6230 "Siedlungsplanung/Rohstoffsicherung" (35.000 €)

Vermögenshaushalt

Der Vermögenshaushalt schloss in Einnahmen und Ausgaben mit 43.304,65 € ab. Darin ist die bereits erwähnte Zuführung an den Verwaltungshaushalt und die Rücklagenentnahme (43.304,65 €) enthalten.

Die Bildung von Resten zur Übertragung in das neue Haushaltsjahr ist nicht vorgesehen.

Allgemeine Rücklage

Zu Beginn des Haushaltsjahres hatte die Allgemeine Rücklage einen Stand von 307.847,92 € (Pflichthöhe 2015: 20.306 €). Infolge der beschriebenen Entwicklung (s.o.) konnte die ursprünglich im Haushalt veranschlagte Entnahme in Höhe von 171.500 € auf 43.304,65 € beschränkt werden. Dadurch verminderte sich der Bestand zum 31.12.2015 auf 264.543,27 € (s. S. 13).

Kassenbestand und Schulden

Der Gesamtkassenbestand belief sich nach Abwicklung aller Kassengeschäfte am Ende des Rechnungsjahres 2015 auf 349.154,95 € (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	8.182	Der Zuschuss des Landes an den Regionalverband als regionales Kompetenzzentrum für Windkraftplanung wurde wider Erwarten auch in 2015 gewährt.
610.1660	Weitere Drittmittelprojekte	27.398	Die Kostenerstattung durch die EU im Rahmen des INTERREG IV B Projekts "GeoMol" ging nicht wie angekündigt in 2014 ein, sondern erst im Herbst 2015.
Wenigereinnahmen (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
910.2800	Zuführung vom Vermögenshaushalt	104.653	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)

Wenigereinnahmen (>5.000 €)			
Vermögenshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
910.3100	Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	128.195	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)

2. Ausgaben

Mehrausgaben (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
610.4140	Vergütung der Beschäftigten	9.238	Übertarifliche Nachzahlung einer Zulage an einen Mitarbeiter (Beschluss der Verbandsversammlung vom 5.12.2014)
610.4440	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	5.018	s.o.
Wenigerausgaben (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
610.6200	Vermessungs- und Planungsgrundlagen	9.193	Die Lieferung und -aufbereitung der Geobasisdaten des Jahres 2015 wurde erst im Folgejahr in Rechnung gestellt.
610.6215	Kompensationsflächenmanagement	5.000	Nach Gründung der GmbH "Regionaler Kompensationspool Bodensee-Oberschwaben GmbH" fallen wurden die vorsorglich eingestellten Mittel nicht mehr benötigt.
610.6220	Raum- und Umweltplanung	40.000	Die Ausgaben werden in Abhängigkeit von der Fortschreibung des Regionalplans erst später getätigt (Vorschlag zur Bildung eines Haushaltsrests; s. S. 4 linke Spalte).

Wenigerausgaben (>5.000 €)			
Verwaltungshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
610.6225	Zielabweichungs- und Änderungsverfahren; Rechtsberatung	6.144	Ein Teil der für das Jahr 2015 kalkulierten Ausgaben fiel nicht an.
610.6230	Siedlungsplanung und Rohstoffssicherung	35.900	Die Ausgaben werden in Abhängigkeit von der Fortschreibung des Regionalplans erst im Folgejahr getätigt (Vorschlag zur Bildung eines Haushaltsrests; s. S. 4 linke Spalte).
610.6240	Verkehrsplanung	5.435	Die Ausgaben werden in Abhängigkeit von der Fortschreibung des Regionalplans erst im Folgejahr getätigt.
610.6250	Europ. Verflechtungsraum	9.307	Für den "Initiativkreis Metropolitane Grenzregionen" (IMeG)" wurden keine Mittel abgerufen.
610.6505	EDV: Consulting und Service	6.631	Der tatsächliche Aufwand lag unter den für das Jahr 2015 kalkulierten Ausgaben.
610.6540	Fahrt- und Reisekosten	7.028	Der tatsächliche Aufwand lag unter den für das Jahr 2015 kalkulierten Ausgaben.
Vermögenshaushalt			
HHSt	Text	Betrag in €	Begründung
610.9351	Geräte und Gebrauchsgegenstände	5.000	Ersatzbeschaffungen mussten nicht vorgenommen werden.
610.9352	EDV-Hardware	8.542	Die geplanten Ersatzbeschaffungen wurden größtenteils in die Folgejahre verschoben.
610.9353	EDV-Software	10.000	Die zusätzliche Lizenz der Software ArcGIS wurde erst im Jahr 2016 beschafft.
910.9001	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	104.653	s. Rechenschaftsbericht (S. 4 linke Spalte)

HAUSHALTSRECHNUNG 2015
Verwaltungshaushalt - Einnahmen

Epl. HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610. Regionalplanung						
	.1500 Vermischte Einnahmen	51,78 K	930,80	982,58	0,00	1.500,00	- 569,20
	.1620 Kostenersätze von Körperschaften	0,00	23.181,81	18.181,81	5.000,00 K	15.000,00	+ 8.181,81
	.1660 Weitere Drittmittelprojekte	0,00	32.398,00	32.398,00	0,00	5.000,00	+ 27.398,00
	Gesamt	51,78 K	56.510,61	51.562,39	5.000,00 K	21.500,00	+ 35.010,61
9	900. Steuern, Zuweisungen, Umlagen						
	.0610 Landeszuschuss	0,00	129.933,24	129.933,24	0,00	129.000,00	+ 933,24
	.1720 Verbandsumlage	0,00	748.813,00	748.813,00	0,00	749.000,00	- 187,00
	Gesamt	0,00	878.746,24	878.746,24	0,00	878.000,00	+ 746,24
	910. Sonstige Allg. Finanzwirtschaft						
	.2060 Zinseinnahmen	158,31 K	526,75	657,98	27,08 K	1.500,00	- 973,25
	.2800 Zuführung vom Vermögenshaushalt	0,00	41.846,90	41.846,90	0,00	146.500,00	- 104.653,10
	Gesamt	158,31 K	42.373,65	42.504,88	27,08 K	148.000,00	- 105.626,35
	Einnahmen:						
6	Regionalplanung	51,78 K	56.510,61	51.562,39	5.000,00 K	21.500,00	+ 35.010,61
9	Allg. Finanzwirtschaft	158,31 K	921.119,89	921.251,12	27,08 K	1.026.000,00	- 104.880,11
	Gesamt	210,09 K	977.630,50	972.813,51	5.027,08 K	1.047.500,00	- 69.869,50

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	2.781,74 K	23.654,00	22.848,14	3.587,60 K	24.000,00	- 346,00
.4100 Besoldung der Beamten	0,00	144.174,08	144.174,08	0,00	145.000,00	- 825,92
.4140 Vergütungen der übrigen Beschäftigten	0,00	389.238,28	389.238,28	0,00	380.000,00	+ 9.238,28
.4160 Sonstige Beschäftigungsentgelte	0,00	486,78	486,78	0,00	2.500,00	- 2.013,22
.4300 Beiträge zur Versorgungskasse der Beamten	0,00	75.567,94	75.567,94	0,00	75.000,00	+ 567,94
.4340 Beiträge für die Zusatzversorgung der übrigen Beschäftigten	0,00	34.763,44	34.763,44	0,00	33.000,00	+ 1.763,44
.4440 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	0,00	67.018,26	67.018,26	0,00	62.000,00	+ 5.018,26
.4480 Sonst. Beiträge zur Soz.versicherung	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	- 500,00
.4500 Beihilfen, Unterstützungen	0,00	15.410,00	15.410,00	0,00	15.500,00	- 90,00
.4600 Personal-Nebenkosten	615,80 K	908,60	1.524,40	0,00	500,00	+ 408,60
Gesamt	3.397,54 K	751.221,38	751.031,32	3.587,60 K	738.000,00	+ 13.221,38
6 610. Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand						
.5010 Gebäudeunterhaltung	0,00	80,22	80,22	0,00	3.000,00	- 2.919,78
.5210 Unterhaltung / Beschaffung der Einrichtung	0,00	1.344,71	1.344,71	0,00	3.000,00	- 1.655,29
.5300 Miete der Geschäftsräume	0,00	51.389,42	44.568,38	6.821,04 K	47.000,00	+ 4.389,42
.5310 Miete für Telefonanlage	0,00	3.027,36	3.027,36	0,00	3.000,00	+ 27,36
.5400 Steuern und Abgaben	0,00	323,48	323,48	0,00	500,00	- 176,52
.5410 Heizung, Reinigung, usw.	637,79 K	13.721,42	13.704,96	654,25 K	15.000,00	- 1.278,58
Zwischensumme	4.035,33 K	69.886,61	63.049,11	11.062,89 K	71.500,00	- 1.613,39

K = Kassenausgabereist

HAUSHALTSRECHNUNG 2015
Verwaltungshaushalt - Ausgaben

Epl.	HHSt	Bezeichnung	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
6	610.	Zwischensumme	4.035,33 K	69.886,61	63.049,11	11.062,89 K	71.500,00	- 1.613,39
	.5620	Aus- und Fortbildung	154,70 K	405,15	559,85	0,00	2.500,00	- 2.094,85
	.5810	Repräsentation, Sitzungen	368,29 K	5.102,12	4.675,23	795,18 K	10.000,00	- 4.897,88
	.6000	Druckkosten, Kartographische Arbeiten	0,00	1.123,49	106,13	1.017,36 K	1.500,00	- 376,51
	.6200	Vermessungs- und Planungsgrundlagen	0,00	806,67	806,67	0,00	10.000,00	- 9.193,33
	.6215	Kompensationsflächenmanagement	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	- 5.000,00
	.6220	Raum- und Umweltplanung	20.000,00 H	20.000,00	0,00	40.000,00 H	40.000,00	- 20.000,00
	.6225	Zielabweichungs- und Änderungsverfahren	0,00	3.855,60	3.855,60	0,00	10.000,00	- 6.144,40
	.6230	Siedlungsplanung und Rohstoffsicherung	10.000,00 H	49.100,00	24.100,00	35.000,00 H	50.000,00	- 900,00
	.6240	Verkehrsplanung	10.000,00 H	4.565,00	14.565,00	0,00	10.000,00	- 5.435,00
	.6250	Europ. Verflechtungsraum	0,00	5.693,33	5.693,33	0,00	15.000,00	- 9.306,67
	.6260	Weitere Drittmittelprojekte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.6400	Versicherungen	0,00	3.996,15	3.996,15	0,00	3.500,00	+ 496,15
	.6500	Bürobedarf	82,43 K	8.440,33	8.512,32	10,44 K	11.000,00	- 2.559,67
	.6505	EDV: Consulting und Service	508,73 K	2.859,97	3.368,70	0,00	10.000,00	- 6.631,30
	.6506	EDV: Software	0,00	13.559,76	13.559,76	0,00	12.000,00	+ 1.559,76
	.6510	Bücher und Zeitschriften	0,00	6.431,05	6.431,05	0,00	5.000,00	+ 1.431,05
	.6520	Post- / Fernmeldegebühren	90,87 K	4.567,45	4.567,45	90,87 K	6.000,00	- 1.432,55
	.6530	Öffentl. Bekanntmachungen	0,00	1.311,99	1.311,99	0,00	5.000,00	- 3.688,01
	.6540	Fahrt- und Reisekosten	2.567,69 K	10.972,33	11.413,15	2.126,87 K	18.000,00	- 7.027,67
	.6600	Verfügungsmittel	0,00	50,00	50,00	0,00	200,00	- 150,00
	.6610	Mitgliedsbeiträge an Verbände, Vereine	0,00	2.553,57	2.553,57	0,00	3.000,00	- 446,43
	.6620	Geschäftsausgaben für Fraktionen	0,00	1.352,86	1.352,86	0,00	1.200,00	+ 152,86
	.6720	Verwaltungskostenersatz an die Stadt Ravensburg	0,00	9.300,00	9.300,00	0,00	8.600,00	+ 700,00
		Gesamt	40.000,00 H 7.808,04 K	225.933,43	183.827,92	75.000,00 H 15.103,61 K	309.000,00	- 82.557,84

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	111,34 K	475,69	551,88	35,15 K	500,00	- 24,31
	.8500	Deckungsreserve	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.8600	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
		Gesamt	111,34 K	475,69	551,88	35,15 K	500,00	- 24,31
		Ausgaben:						
6		Regionalplanung	40.000,00 H 7.808,04 K	977.154,81	934.859,24	75.000,00 H 15.103,61 K	1.047.000,00	- 69.845,19
9		Allg. Finanzwirtschaft	111,34 K	475,69	551,88	35,15 K	500,00	- 24,31
		Gesamt	40.000,00 H 7.919,38 K	977.630,50	935.411,12	75.000,00 H 15.138,76 K	1.047.500,00	- 69.869,50

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	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
	.3100 Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage	0,00	43.304,65	43.304,65	0,00	171.500,00	- 128.195,35
	Gesamt	0,00	43.304,65	43.304,65	0,00	171.500,00	- 128.195,35
	Einnahmen:						
6	Regionalplanung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
9	Allg. Finanzwirtschaft	0,00	43.304,65	43.304,65	0,00	171.500,00	- 128.195,35
	Gesamt	0,00	43.304,65	43.304,65	0,00	171.500,00	- 128.195,35

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	0,00	0,00	0,00	5.000,00	- 5.000,00
	.9352	EDV-Hardware	0,00	1.457,75	1.457,75	0,00	10.000,00	- 8.542,25
	.9353	EDV-Software	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	- 10.000,00
		Gesamt	0,00	1.457,75	1.457,75	0,00	25.000,00	- 23.542,25
9	910.	Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft						
	.9001	Zuführung zum Verwaltungshaushalt	0,00	41.846,90	41.846,90	0,00	146.500,00	- 104.653,10
	.9100	Zuführung an die Allgemeine Rücklage	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	+ 0,00
		Gesamt	0,00	41.846,90	41.846,90	0,00	146.500,00	- 104.653,10
		Ausgaben:						
6		Regionalplanung	0,00	1.457,75	1.457,75	0,00	25.000,00	- 23.542,25
9		Allg. Finanzwirtschaft	0,00	41.846,90	41.846,90	0,00	146.500,00	- 104.653,10
		Gesamt	0,00	43.304,65	43.304,65	0,00	171.500,00	- 128.195,35

HAUSHALTSRECHNUNG 2015
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		37.204,09	37.204,09	
Festgeldanlagen				
Einnahmen		1.300.466,51	1.300.466,51	
Rücklage				
Zuführung				
Rückzahlung Innerer Kassenkredite				
Istmehreinnahme 2014 und Einbuchung Istmehreinnahme 2015	355.057,21 K	349.154,95	355.057,21	349.154,95 K
Gesamt	355.557,21 K	1.686.825,55	1.692.727,81	349.654,95 K

K = Kasseneinnahmerest

AUSGABEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste
Zuvielzahlung		37.204,09	37.204,09	
Festgeldanlagen				
Ausgaben		1.300.466,51	1.300.466,51	
Rücklage				
Entnahme und Übertragung nach 2016	307.847,92 K		43.304,65	264.543,27 K
Gewährung Innerer Kassenkredite				
Übertragung Istmehreinnahme 2015 in das Folgejahr		349.154,95	349.154,95	
Gesamt	307.847,92 K	1.686.825,55	1.730.130,20	264.543,27 K

K = Kassenausgaberes

EINNAHMEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
Verwaltungshaushalt	210,09	977.630,50	972.813,51	5.027,08	1.047.500,00	-69.869,50
Vermögenshaushalt	0,00	43.304,65	43.304,65	0,00	171.500,00	-128.195,35
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	355.557,21	1.686.825,55	1.692.727,81	349.654,95	-----	-----
Gesamt	355.767,30	2.707.760,70	2.708.845,97	354.682,03	1.219.000,00	-198.064,85

AUSGABEN	Reste Vorjahr	Lfd. Soll	Ist	Neue Reste	HH-Ansatz	Mehr / Weniger
Verwaltungshaushalt	47.919,38	977.630,50	935.411,12	90.138,76	1.047.500,00	-69.869,50
Vermögenshaushalt	0,00	43.304,65	43.304,65	0,00	171.500,00	-128.195,35
Sachbuch für haushaltsfremde Vorgänge	307.847,92	1.686.825,55	1.730.130,20	264.543,27	-----	-----
Gesamt	355.767,30	2.707.760,70	2.708.845,97	354.682,03	1.219.000,00	-198.064,85

HAUSHALTSRECHNUNG 2015
 Feststellung und Aufgliederung der Ergebnisse
 der Haushaltsrechnung (§ 41 Abs. 3 GemHVO)

	VerwHH	VermHH	GesamtHH
1. Soll-Einnahmen	977.630,50 €	43.304,65 €	1.020.935,15 €
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	977.630,50 €	43.304,65 €	1.020.935,15 €
5. Soll-Ausgaben	942.630,50 €	43.304,65 €	985.935,15 €
6. + Neue HH-Ausgabenreste	75.000,00 €	0,00 €	75.000,00 €
7. - HH-Ausgabenreste des Vorjahres	40.000,00 €	0,00 €	40.000,00 €
8. Bereinigte Soll-Ausgaben	977.630,50 €	43.304,65 €	1.020.935,15 €
9. Differenz (8. - 4.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Allgemeine Rücklage

Stand 01.01.2015:	307.847,92 €
Stand 31.12.2015:	264.543,27 €

Grupp. EINNAHMEN			Grupp. AUSGABEN				
	Ansatz 2015	Soll 2015		Ansatz 2015	Soll 2015		
VERWALTUNGSHAUSHALT			VERWALTUNGSHAUSHALT				
0	SONST. ALLG. ZUWEISUNGEN		4	PERSONALAUSGABEN			
061	Landeszuschuss	129.300,00	129.612,96	401	Aufw. f. ehrenamtl. Tätigkeit	24.000,00	22.531,80
				41	Dienstbezüge / Gehälter	497.500,00	492.956,19
				43	Versorgung	106.000,00	105.592,86
				44	Sozialversicherungsbeiträge	61.500,00	62.175,99
				45	Beihilfe	15.500,00	15.410,00
1	EINNAHMEN AUS VERW. U. BETRIEB			46	Personalnebenkosten	500,00	645,80
13	Einnahmen aus Verkauf	0,00	0,00	47	Deckungsreserve Personal	0,00	0,00
15	Vermischte Einnahmen	1.600,00	1.300,11				
16	Kostenersätze	55.000,00	24.438,60	5+6	SÄCHL. VERWALTUNGS- UND BETRIEBSAUFWAND		
172	Verbandsumlage	749.500,00	749.256,00	50	Gebäudeunterhaltung	3.000,00	1.195,98
2	SONST. FINANZEINNAHMEN			52	Unterhaltung und Beschaffung	3.000,00	2.075,21
206	Zinseinnahmen	2.000,00	840,10	53	Mieten und Pachten	50.500,00	47.473,25
28	Zuführung vom VermögensHH	70.000,00	0,00	54	Bewirtschaftung der Räume	18.500,00	15.039,25
				56	Sonst. Verwaltungs- und Betriebsausgaben	2.500,00	678,70
				57-63	Weitere Verwaltungs- u. Betriebsausgaben	143.500,00	58.893,96
				64-66	Steuern, Geschäftsausgaben u.a.	72.500,00	62.549,72
				67	Erstattungen von Verwaltungs- u. Betriebsaufw.	8.300,00	8.300,00
				8	SONSTIGE FINANZAUSGABEN		
				80	Kreditmarktzinsen	0,00	0,00
				84	Kontogebühren	600,00	322,53
				85	Deckungsreserve	0,00	0,00
				86	Zuführung zum Vermögenshaushalt	0,00	9.606,53
					Zwischensumme	1.007.400,00	905.447,77
	Zwischensumme	1.007.400,00	905.447,77				
VERMÖGENSHAUSHALT			VERMÖGENSHAUSHALT				
30	Zuführung vom VerwaltungsHH	0,00	9.606,53	90	Zuführung an den VerwaltungsHH	70.000,00	0,00
31	Entnahme aus der Allg. Rücklage	90.000,00	5.948,33	91	Zuführung an die Allg. Rücklage	0,00	0,00
34	Verkauf bewegl. Vermögens	0,00	0,00	93	Beteiligung/Erwerb bewegl. Vermögens	20.000,00	15.554,86
	Zwischensumme	90.000,00	15.554,86		Zwischensumme	90.000,00	15.554,86
	GESAMTEINNAHMEN	1.097.400,00	921.002,63		GESAMTAUSGABEN	1.097.400,00	921.002,63

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	25.738,71		699.312,64	196.206,07		-869.780,00
		Steuern und allg. Zuweisungen Gr. 0-17	Sonstige Finanzeinnahmen Gr. 20-28	Sonstige Finanzausgaben Gr. 42, 80-86			
9	Allg. Finanzwirtschaft	878.868,96	840,10	9.929,06			869.780,00

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			15.554,86		-15.554,86
			Sonstige Einnahmen Gr. 30, 31, 36, 37		Sonstige Ausgaben Gr. 90, 91, 97, 99		
9	Allg. Finanzwirtschaft		15.554,86		0,00		15.554,86

<u>Bezeichnung</u>	<u>Anfangsbestand</u>	<u>Zugang</u>	<u>Abgang</u>	<u>Endbestand</u>
A K T I V A				
0 Anlagevermögen				
022 Finanzanlagen: Stammkapital	0,00	250,00	0,00	250,00
05 Ausgleichsposten: Sachanlagen	349.805,36	15.304,86	0,00	365.110,22
1 Abgrenzung zum Anlagevermögen				
Haushaltsausgabereste des VMHH	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Geldanlagen	0,00	1.310.862,45	1.310.862,45	0,00
4 Forderungen				
41 Kasseneinnahmereste (KER)				
des Verwaltungshaushaltes	5.247,45	0,00	5.037,36	210,09
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	446.528,45	0,00	91.471,24	355.057,21
Summe Aktiva	802.081,26	1.326.417,31	1.407.371,05	721.127,52
P A S S I V A				
5 Deckungskapital				
56 Sonstiges Deckungskapital	349.805,36	15.304,86	0,00	365.110,22
8 Rücklagen/sonst. Vermögensbindungen				
81 Allgemeine Rücklage	313.796,25	0,00	5.948,33	307.847,92
83 Sondervermögen in Geld	0,00	250,00	0,00	250,00
9 Verpflichtungen				
91 Kassenausgabereste (KAR)				
des Verwaltungshaushaltes	55.979,65	0,00	48.060,27	7.919,38
des Vermögenshaushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00
des SHV (ohne Rücklage)	0,00	0,00	0,00	0,00
92 Haushaltsausgabereste (HAR)				
des Verwaltungshaushaltes	82.500,00	0,00	42.500,00	40.000,00
des Vermögenshaushaltes	0,00	0,00	0,00	0,00
93 Kassenkredite	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe Passiva	802.081,26	15.554,86	96.508,60	721.127,52

BEURKUNDUNGEN

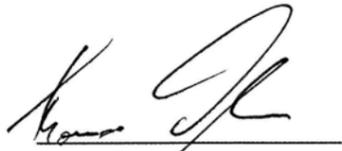
Die Aufstellung der Jahresrechnung 2015,
bestehend aus

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 (GBI. S. 33), zuletzt geändert durch Verordnung vom 10. Juli 2001
 - c) Gesamtvermögensrechnung zum 31.12.2015
 - d) Rechnungsquerschnitt und Gruppierungsübersicht

beurkunden:

Ravensburg, im August 2016

Verbandsvorsitzender


Kugler

Verbandsdirektor


Franke

Verbandsbuchhaltung


Zeh

Bestätigung über die ordnungsgemäße Erfassung und Verarbeitung der rechnungstechnischen Daten sowie die auftragsgemäße Leistung der Zahlungen im Rechnungsjahr 2015

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 2015 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 2015 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 23. Juni 2016

Der Leiter der Stadtkasse


Bentele

Stadt Ravensburg
Stadtkasse
Postfach 21 80
88191 Ravensburg