

Vorbericht zum Haushaltsplan der Gemeinde Riepsdorf für das Haushaltsjahr 2018

1. Allgemeines 1.1 Gemeindegebiet

Das Gemeindegebiet umfasst	2.326 ha	landwirtschaftliche Flächen	
	66 ha	Waldflächen	
	45 ha	Wasserflächen	
	144 ha	Gebäude- und Verkehrsflächen und sonstige Nutzung	
	2.581 ha Gesamtfläche		

Zum Gemeindegebiet gehören die Ortsteile **Altratjensdorf, Gosdorf, Koselau, Riepsdorf, Quaal und Thomsdorf.**

Die Gemeinde liegt auf der Halbinsel Wagrien zwischen „Holsteinischer Schweiz“ und Ostseeküste in der Nähe des ländlichen Zentralortes Lensahn (siehe 4.4). Die Gemeinde liegt in relativ geringer Entfernung zu dem Autobahnanschluss Lensahn (BAB 1) und wird von den Landes- und Kreisstraßen

- L 58 Lensahn/Rüting
- L 231 Rüting/Grube
- K 39 Moosbruch/Riepsdorf

durchquert.

1.2 Bevölkerungsentwicklung

Volkzählung		Fortschreibung StaLa	
Datum	Einwohner	Datum	Einwohner
17.05.1939		31.03.1980	978
13.09.1950	1.499	31.03.1985	980
06.06.1961	118	31.03.1990	984
27.05.1970	1.085	31.03.1995	989
25.05.1987	971	31.03.2000	1.044
09.05.2011	977	31.03.2005	1.057
		31.03.2010	1.018
		31.03.2015	950
		31.03.2016	934
		31.03.2017	924

1.3 Entwicklung des Haushaltsvolumens

	2014	2015	2016	2017	2018
Ergebnisplan					
Erträge -Ursprung-	964.600	982.400	996.700	1.061.500	1.095.600
Erträge -Nachtrag-	21.300		104.400		
Erträge -Gesamt	985.900	982.400	1.101.100	1.061.500	1.095.600
Aufwendungen -Ursprung-	1.012.600	1.115.900	1.017.500	1.027.500	1.125.500
Aufwendungen -Nachtrag-	6.800		36.900		
Aufwendungen -Gesamt	1.019.400	1.115.900	1.054.400	1.027.500	1.125.500
Jahresergebnis	-33.500	-133.500	46.700	34.000	-29.900
Finanzplan					
Einzahlungen -Ursprung-	964.100	981.900	1.016.700	1.050.600	1.084.300
Einzahlungen -Nachtrag-	24.400		39.000		
Einzahlungen -Gesamt	988.500	981.900	1.055.700	1.050.600	1.084.300
Auszahlungen -Ursprung-	975.600	1.119.900	1.040.400	980.100	1.098.300
Auszahlungen -Nachtrag-	42.100		14.300		
Auszahlungen -Gesamt	1.017.700	1.119.900	1.054.700	980.100	1.098.300
Jahresergebnis	-29.200	-138.000	1.000	70.500	-14.000

\\abs-fs.kv.landsh.de\venam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Entwicklung Haushaltsvolumen.xlsx]Tabelle 1

1.4 Entwicklung der Bilanzen

		2012	2013	2014	2015	2016
01	Immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0
02	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	29.211	61.185	61.185	61.185	67.640,00
03	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	709.392	700.250	693.641	855.287	840.353
04	Infrastrukturvermögen	509.322	499.344	485.360	475.289	469.522
05	Bauten auf fremden Grund und Boden	0	0	0	0	0
06	Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler	0	0	0	0	0
07	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	139.624	142.484	135.551	121.890	144.835
08	Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.220	532	2.624	7.088	6.139
09	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	26.142	51.190	140.827	14.864	14.864
	Summe Anlagevermögen	1.435.911	1.454.985	1.519.188	1.535.603	1.543.353
10	Finanzanlagen	6.905	6.905	6.905	6.905	13.905
	Summe Finanzvermögen	6.905	6.905	6.905	6.905	13.905
15	Vorräte	0	0	0		
16	öffentlich-rechtliche Forderungen	8.270	10.636	15.337	24.646	43.350
17	privatrechtliche Forderungen	5.298	641	1.916	8.824	21.951
178	sonstige Vermögensgegenstände	0	0	0		
14	Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0		
18	Liquide Mittel	669.567	677.413	685.033	670.425	766.343
	Summe Umlaufvermögen	683.135	688.690	702.286	703.895	831.644
19	Aktive Rechnungsabgrenzung	135.871	128.237	119.279	110.984	102.874
	Summe Rechnungsabgrenzung	135.871	128.237	119.279	110.984	102.874
	Summe Aktiva	2.261.822	2.278.817	2.347.658	2.357.387	2.491.775
201	Allgemeine Rücklage	1.649.982	1.649.982	1.649.982	1.703.155	1.703.155
202	Sonderrücklage	0	0	0	0	0
203	Ergebnisrücklage	402.385	361.093	404.249	412.495	391.472
204	vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
205	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-41.292	43.156	61.419	-21.023	192.319
	Summe Eigenkapital	2.011.076	2.054.231	2.115.650	2.094.627	2.286.947
23	Sonderposten	231.533	198.478	190.284	199.444	191.434
	Summe Sonderposten	231.533	198.478	190.284	199.444	191.434
251	Pensionsrückstellungen	0	0	0	0	
281	Altersteilzeitrückstellungen	0	0	0	0	
261	Rückstellung für später entstehende Kosten	0	0	0	0	
262	Altlastenrückstellungen	0	0	0	0	
282	Steuerrückstellungen	0	0	0	0	
283	Verfahrensrückstellungen	0	0	26.503	45.683	0
284	Finanzausgleichsrückstellungen	0	0	0	0	
27	Instandhaltungsrückstellungen	0	0	0	0	
289	sonstige andere Rückstellungen	0	0	0	0	
	Summe Rückstellungen	0	0	26.503	45.683	0
3	Verbindlichkeiten	18.351	26.108	14.894	17.601	13.046
	Summe Verbindlichkeiten	18.351	26.108	14.894	17.601	13.046
39	Passive Rechnungsabgrenzung	862	0	327	32	349
	Summe Rechnungsabgrenzung	862	0	327	32	349
	Summe Passiva	2.261.822	2.278.817	2.347.658	2.357.387	2.491.775

1.5 Entwicklung der Steuern, Finanzausweisungen und Umlagen
(§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

Bezeichnung	voraussichtlich				
	2014	2015	2016	2017	2018
Grundsteuer A	45.008,00	43.942,00	43.915,00	46.800,00	46.800,00
Grundsteuer B	75.638,00	76.729,00	82.158,00	81.000,00	81.800,00
Gewerbesteuer	265.672,00	192.683,00	291.763,00	210.000,00	200.000,00
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	241.504,00	286.508,00	296.538,00	312.100,00	336.700,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	4.991,00	7.359,00	7.605,00	9.500,00	17.900,00
Vergnügungssteuer					
Hundesteuer	6.202,00	6.372,00	6.969,00	6.500,00	6.500,00
Zweitwohnungssteuer					20.000,00
andere Steuern					
allgemeine Schlüsselzuweisungen	260.016,00	310.512,00	276.744,00	305.300,00	293.000,00
Sonderschlüsselzuweisungen	68.628,00				
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG					
Ausgleichsleistungen nach dem Familienlastenausgleich (§ 31 a FAG)	24.132,00	26.400,00	27.948,00	28.400,00	30.100,00
sonstige allgemeine Finanzausweisungen					
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	991.791,00	950.505,00	1.033.640,00	999.600,00	1.032.800,00
Veränderung Vorjahr (in %)	7,50	-4,16	8,75	-3,29	3,32
Gewerbesteuerumlage	49.141,00	28.679,00	44.984,00	45.000,00	41.000,00
allgemeine Kreisumlage	301.004,00	310.182,00	315.659,00	333.100,00	353.100,00
zusätzliche Kreisumlage					
Amtsumlage	195.010,00	172.464,00	175.724,00	183.600,00	191.300,00
Zusatzamtsumlage					
Finanzausgleichsumlage					
Summe der Umlagen	545.155,00	511.325,00	536.367,00	561.700,00	585.400,00
Veränderung Vorjahr (in %)	8,19	-6,21	4,90	4,72	4,22

\\abs-fs.kv.landsh.de\enam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Entwicklung Steuern.xlsx|Tabelle1

1.6 Übersicht über die Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen

Die Gemeinde Riepsdorf verfügt über keine kostenrechnenden Einrichtungen.

1.7 Entwicklung des Anteiles an den Kosten der Unterkunft nach SGB II

Gemäß Satzung des Kreises Ostholstein über die Kostenbeteiligung der kreisangehörigen Städte und Gemeinden an den Kosten für Unterkunft und Heizung nach § 22 Abs. 1 SGB II vom 14.06.2005 müssen sich die Gemeinden mit bis zu 23 % an den Kosten der Unterkunft beteiligen. Die Beteiligung hat sich wie folgt entwickelt:

Jahr		Beschendorf	Damlos	Harmsdorf	Kabelhorst	Lensahn	Manhagen	Riepsdorf	Gesamt
2005	BG	13	12	22	16	270	14	37	384
	Euro	6.576,47	6.162,90	11.175,71	8.169,32	137.255,64	7.140,17	18.808,33	195.288,54
2006	BG	20	16	28	13	306	18	38	439
	Euro	11.460,84	8.347,19	14.644,00	7.304,21	158.934,67	10.043,61	19.228,61	229.963,13
2007	BG	20	14	22	13	291	14	39	413
	Euro	11.661,57	8.443,20	10.434,32	7.877,04	149.318,51	7.563,41	18.574,60	213.872,65
2008	BG	19	14	23	11	294	13	36	410
	Euro	11.391,24	8.470,88	10.801,95	7.088,68	164.668,48	7.376,47	18.003,28	227.800,98
2009	BG	20	16	19	7	307	15	32	416
	Euro	11.266,30	8.912,51	9.699,79	3.918,59	181.582,21	7.981,43	16.977,64	240.338,47
2010	BG	18	14	16	8	291	13	33	393
	Euro	10.852,86	7.816,78	7.979,86	3.876,11	166.971,02	7.790,49	15.754,43	221.041,55
2011	BG	16	13	18	8	297	14	31	397
	Euro	10.259,33	7.569,11	7.676,10	3.437,05	164.120,07	8.211,16	14.798,78	216.071,60
2012	BG	16	11	21	6	283	10	29	376
	Euro	10.046,95	6.563,82	9.899,68	3.301,61	161.871,13	5.584,30	14.365,75	211.633,24
2013	BG	17	13	20	7	267	11	26	361
	Euro	10.562,09	7.954,28	9.325,58	4.182,71	162.961,46	6.555,57	13.841,35	215.383,04
2014	BG	18	11	18	10	261	11	28	357
	Euro	10.714,58	6.084,63	11.971,45	5.859,26	163.407,18	7.068,08	14.162,07	219.267,25
Summe		104.792,23	76.325,30	103.608,44	55.014,58	1.611.090,37	75.314,69	164.514,84	2.190.660,45

\\abs-fs.kv.landsh.de\enam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Amt\Entwicklung KdU nach SGB II.xlsx]Tabelle1

Eine Beteiligung entfällt ab dem Haushaltsjahr 2015.

2. Vermögen und Verbindlichkeiten

2.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

		Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des Vorjahres	Stand zu Beginn des HH-Jahres	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Haushalts- jahres
1	2	3	4		5	7	8
1 Sonderrücklage							
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse						0,00
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen						0,00
1.3	Stellplatzrücklage						0,00
1.4	Zwischensumme zu 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sonderposten							
2.1	aufzulösende Zuschüsse	29.821,41	32.025,57	31.125,57		1.300,00	29.825,57
2.2	aufzulösende Zuweisungen	159.471,33	149.569,78	139.669,78		9.900,00	129.769,78
2.3	aufzulösende Beiträge	3.378,26	3.220,52	3.120,52		100,00	3.020,52
2.4	nicht aufzulösende Beiträge						0,00
2.5	Gebührenausschleich						0,00
2.6	Treuhandvermögen						0,00
2.7	Dauergrabpflege						0,00
2.8	sonstige Sonderposten	6.773,19	6.618,63	6.464,07		100,00	6.364,07
2.9	Zwischensumme zu 2	199.444,19	191.434,50	180.379,94	0,00	11.400,00	168.979,94
3 Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik							
3.1	Pensionsrückstellungen						0,00
3.2	Beihilferückstellungen						0,00
3.3	Altersteilzeitrückstellungen						0,00
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten						0,00
3.5	Altlastenrückstellung						0,00
3.6	Steuerrückstellung						0,00
3.7	Verfahrensrückstellung	45.682,81	0,00				0,00
3.8	Finanzausgleichsrückstellung						0,00
3.9	Instandhaltungsrückstellung						0,00
3.10	Rückstellungen für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist						0,00
3.11	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik						0,00
3.12	Zwischensumme zu 3	45.682,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2.2 Verbindlichkeiten

2.2.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Art der Verbindlichkeit			Stand zu Beginn des Vorjahres	voraus. Stand zu Beginn des HH-Jahres
1	2		3	4
32	4.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
321-	4.2.1	von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		
321-	4.2.2	vom öffentlichen Bereich		
321-	4.2.3	vom privaten Kreditmarkt		
34	4.4	Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
	Summe		0,00	0,00
	Restkreditermächtigungen aus Vorjahren			
	Gesamtsumme		0,00	0,00

Nachrichtlich:		
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten.	
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung - aus Krediten - aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\[Verbindlichkeiten.xlsx]Tabelle1

2.2.2 Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung) (§ 6 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Stand am 01.01.	+ Kredit-aufnahmen	- Tilgung	Schuldenstand am 31.12.			nachrichtl. Restkredit-ermächtig.
				Gesamt	Ew. am 31.03.	EUR/Ew.	
1	2	3	4	5	5a	6	7
IST 2014					970		
IST 2015					950		
IST 2016					934		
Soll lfd. Jahr 2017					924		
Soll Planjahr 2018					924		
Soll 2019					924		
Soll 2020					924		
Soll 2021					924		

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\[Kreditentwicklung.xlsx]einzel

2.2.3 Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember (§ 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik)

1	Haushaltsjahr	%	2014	2015	2016	2017	2018
2	Schulden des Haushalts		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Kassenkredite						
4	Eigenbetriebe nach § 106 GO						
5	Sondervermögen nach § 97 GO						
6	Unternehmen und Einrichtungen, die nach § 101 Abs. 4 GO ganz oder teilweise nach EigVO geführt werden						
7	Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
8	gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GKZ		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	davon Gemeinde Riepsdorf	2,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	Gesellschaften						
10	Treuhandvermögen						
11	Stiftungen						
12	andere Anstalten						
13	Gesamt I (Summe Zeile 2 - 12)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
14	Euro/Einwohner (Zeile 13)						
15	kreditähnliche Rechtsgeschäfte						
16	Euro/Einwohner (Zeile 15)						
17	Gesamt II (Summe Zeile 13 und 15)		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18	Euro/Einwohner (Zeile 17)						
19	Bürgschaften						
20	Euro/Einwohner (Zeile 19)						
	nachrichtlich: Einwohner per 31.03.		970	950	934	924	924

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\[Gesamtverschuldung.xlsx]Tabelle1

2.3 Kreditähnliche Rechtsgeschäfte nach § 85 Abs. 5 GO

(nicht genehmigungsfrei gemäß § 1 LVO über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften)
 (§ 6 Abs. 1 Nr. 9 GemHVO-Doppik)

Die Gemeinde hat keine kreditähnlichen Rechtsgeschäfte gemäß § 85 Abs. 5 GO abgeschlossen.

2.4 Sondervermögen u.ä.

2.4.1 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften

(§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
		EUR	EUR	%	Vorvorjahr EUR	Vorjahr EUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1.						
2.						
II. Zweckverbände						
1. Breitversorgung ZVO		7.000,00				
2.						
III. Gesellschaften						
1.						
2.						
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
1.						
2.						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ						
1. Energiebetriebe Amt Lensahn	53.370,00	1.175,00	2,20			
2.						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öff.-rechtlichen Sparkassen						
1.						
2.						

2.4.2 Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen sowie Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen (§ 6 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

	Datum der Übernahme	Zweck	Ursprungshöhe	voraus. Höhe zu Beginn des HH-Jahres	voraussichtliches Datum des Auslaufens der Bürgschaft
1	2	3	4	5	6
I. Bürgschaften					
1)					
2)					
3)					
Summe					
II. Verpflichtungen					
1)					
2)					
3)					
Summe					

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Bürgschaften.xlsx]Tabelle1

2.4.3 Übersicht über die Erfolgs- und Finanzlage der Sondervermögen (§ 6 Abs. 1 Nr. 14 GemHVO-Doppik)

HH-Jahr	Bestand zu Beginn des HH-Jahres	Einzahlungen	Auszahlungen	Bestand am Ende des HH-Jahres	Zuführung an Gemeinde	Zuführung von Gemeinde
Freiwillige Feuerwehr Altratjensdorf						
2014				0,00		
2015	0,00			0,00		
2016	0,00			0,00		
Freiwillige Feuerwehr Koselau						
2014				0,00		
2015	0,00			0,00		
2016	0,00			0,00		
Freiwillige Feuerwehr Riepsdorf						
2014				0,00		
2015	0,00			0,00		
2016	0,00			0,00		

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Ergebnisse Sondervermögen.xlsx]Tabelle1

2.5 Treuhandvermögen

2.5.1 Übersicht über die Ergebnisse der Treuhandvermögen (§ 6 Abs. 1 Nr. 12 GemHVO-Doppik)

Die Gemeinde Riepsdorf verfügt über keine Treuhandvermögen.

3. Ausblick auf das Planjahr

3.1 Allgemeines

Das Haushaltsjahr 2018 weist keine Besonderheiten aus.

3.2 Darstellung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (§ 6 Abs. 1 Nr. 7 GemHVO-Doppik)

		Bezeichnung	Haushaltsjahr					
1	2		2016	2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	907.325	964.600	1.056.100	1.012.700	1.016.900	1.040.900
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	44.984	45.000	41.000	41.000	20.000	20.000
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land						
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände	491.383	516.700	544.400	550.200	572.900	593.600
		- Kreisumlage	315.659	333.100	353.100	354.300	368.900	382.300
		- Zusatzkreisumlage						
		- Amtsumlage	175.724	183.600	191.300	195.900	204.000	211.300
		- Zusatzamtsumlage						
		- Finanzausgleichsumlage an den Kreis						
		bereinigte Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	370.958	402.900	470.700	421.500	424.000	427.300
		Veränderung Vorjahr (in %)	-18,64	8,61	16,83	-10,45	0,59	0,78
		Empfehlung (in %)	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00	1,00

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Bereinigte Auszahlungen.xlsx]Tabelle1

3.3 Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushalts- jahre	Fort- geschriebener Planansatz	IST	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	in das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitions- volumen geplanter kreditähnlicher Rechts- geschäfte
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
1	2	3	4	5	6	7
2014	171.133,90	116.142,67	5.005,61	49.985,62	47.196,71	
2015	112.985,62	72.436,97	13.831,96	26.716,69	0,00	
2016	94.539,61	57.914,53	8.176,20	28.448,88	16.948,88	
2017	15.500,00	-	-	-	-	
2018	42.200,00	-	-	-	-	
2019	88.900,00	-	-	-	-	
2020	142.000,00	-	-	-	-	
2021	3.000,00	-	-	-	-	

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\[Auszahlungen Investitionen.xlsx]Tabelle1

3.3 Erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Folgende erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sind 2018 geplant:

Produkt	Bezeichnung der Maßnahme	HH-Ansatz	gedeckt durch				
			Zuschüsse	Beiträge	Erlöse	Kredite	liq. Mittel
126001	Erwerb TS Koselau	15.000					15.000
							0
	unerhebliche Investitionen	10.200					10.200
Summe Produktbereich 1		25.200	0	0	0	0	25.200
							0
							0
	unerhebliche Investitionen	2.000					2.000
Summe Produktbereich 2		2.000	0	0	0	0	2.000
							0
	unerhebliche Investitionen						0
Summe Produktbereich 3		0	0	0	0	0	0
							0
	unerhebliche Investitionen						0
Summe Produktbereich 4		0	0	0	0	0	0
541000	Bau eines Geh- und Radweges an der L231	10.000					10.000
541001	Ausbau der Beleuchtung	5.000					5.000
	unerhebliche Investitionen						
Summe Produktbereich 5		15.000	0	0	0	0	15.000
							0
	unerhebliche Investitionen						0
Summe Produktbereich 6		0	0	0	0	0	0
Gesamtsumme		42.200	0	0	0	0	42.200

Folgekosten			
Abschreib.	Personalk.	Sachkost.	Schuldend.
1.500			0
			0
800			0
2.300	0	0	0
			0
			0
200			0
200	0	0	0
			0
			0
0	0	0	0
			0
			0
0	0	0	0
			0
			0
0	0	0	0
2.500	0	0	0

3.4 Entwicklung der finanziellen Lage

Gemäß Erlass des Innenministeriums Schleswig-Holstein vom 10. Januar 2014 sind die liquiden Mittel von amtsangehörigen Gemeinden über die Amtskasse abzuwickeln und bei der amtsangehörigen Gemeinde als Forderung bzw. Verbindlichkeit gegenüber dem Amt abzubilden.

Die Sonderstellung der Gemeinde Lensahn gemäß § 23 Amtsordnung als geschäftsführende Gemeinde wird bei dieser Betrachtung außer acht gelassen.

Die Forderungen und Verbindlichkeiten gegenüber dem Amt Lensahn werden sich wie folgt entwickeln:

Bezeichnung	Stand am 31.12.	Veränderung	Forderungen	Verbindlichkeiten
Vortrag	2016		766.342,66	0,00
Einzahlungen	2017	1.050.600,00	836.842,66	0,00
Auszahlungen		980.100,00		
Saldo		70.500,00		
Einzahlungen	2018	1.084.300,00	822.842,66	0,00
Auszahlungen		1.098.300,00		
Saldo		-14.000,00		
Einzahlungen	2019	1.111.200,00	832.442,66	0,00
Auszahlungen		1.101.600,00		
Saldo		9.600,00		
Einzahlungen	2020	1.158.700,00	832.242,66	0,00
Auszahlungen		1.158.900,00		
Saldo		-200,00		
Einzahlungen	2021	1.202.600,00	990.942,66	0,00
Auszahlungen		1.043.900,00		
Saldo		158.700,00		

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\[Liquidität.xlsx]Tabelle1

3.5 Verwendung der Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben (§ 6 Abs. 1 Nr. 11 GemHVO-Doppik)

Die Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben werden gemäß § 15 Finanzausgleichsgesetz an die zentralen Orte für die Wahrnehmung von Aufgaben für die Einwohner ihres Verflechtungsgebietes gezahlt.

Im weiteren siehe „Umlagenberechnung“ als Anlage zum Haushalt.

4. Haushaltskonsolidierung

Gemäß § 6 Abs. 1 Ziffer 8 GemHVO-Doppik ist die Gemeinde verpflichtet darzustellen wie sich verschiedene Haushaltszahlen entwickeln, wenn

- der Ergebnisplan im Haushaltsjahr oder in einem der drei nachfolgenden Haushaltsjahre nicht ausgeglichen ist oder
- die Ergebnisrücklage im neuesten Jahresabschluss weniger als 10 % der Allgemeinen Rücklage beträgt.

4.1 Entwicklung des Ergebnisplans

Haushaltsjahre	Erträge	Aufwendungen	Jahresüberschuss	Jahresfehlbetrag
1	2	3	4	5
2014	1.071.633,87	1.010.215,07	61.418,80	
2015	1.027.236,34	1.048.259,67		21.023,33
2016	1.167.452,07	975.132,66	192.319,41	
2017	1.061.500,00	1.027.500,00	34.000,00	
2018	1.095.600,00	1.125.500,00		29.900,00
2019	1.122.400,00	1.078.200,00	44.200,00	
2020	1.169.700,00	1.076.800,00	92.900,00	
2021	1.213.000,00	1.094.300,00	118.700,00	

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Entwicklung Ergebnisplan.xlsx]Tabelle1

4.2 Entwicklung der Ergebnisrücklage

Haushaltsjahre	Allgemeine Rücklage am 31.12.	Sonderrücklage am 31.12.	Ergebnisrücklage am 31.12.	vorgetragener Jahresfehlbetrag	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	Eigenkapital am 31.12.	Bilanzsumme am 31.12.	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2014	1.649.982,32		404.249,35		61.418,80	2.115.650,47	2.278.817,92	92,84
2015	1.703.154,89		412.495,58		-21.023,33	2.094.627,14	2.347.658,78	89,22
2016	1.703.154,89		391.472,25		192.319,41	2.286.946,55	2.357.387,21	97,01
2017	1.703.154,89		583.791,66		34.000,00	2.320.946,55	2.357.387,21	98,45
2018	1.703.154,89		617.791,66		-29.900,00	2.291.046,55	2.357.387,21	97,19
2019	1.703.154,89		587.891,66		44.200,00	2.335.246,55	2.357.387,21	99,06
2020	1.703.154,89		632.091,66		92.900,00	2.428.146,55	2.357.387,21	103,00
2021	1.703.154,89		724.991,66		118.700,00	2.546.846,55	2.357.387,21	108,04

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Eigenkapital_Bilanzsumme.xlsx]Tabelle1

4.3 umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO-Doppik)

Erträge

Fehlanzeige

Aufwendungen

Fehlanzeige

4.4 noch nicht umgesetzte Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung
(§ 6 Abs. 1 Nr. 8b GemHVO-Doppik)

Erträge

Es keine weiteren Maßnahmen geplant.

Aufwendungen

Es keine weiteren Maßnahmen geplant.

4.5 Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8c GemHVO-Doppik)

Lfd. Nr.	Produktsachkonto	Bezeichnung	Zuschussempfänger	Ergebnis 2016	HH-Ansatz				
					2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	281000.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	Siedlerbund Riepsdorf und WIR	2.347	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000
02	362500.531800	Zuschüsse an Vereine und Verbände	Pfadfinder Grube	1.000	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
03	362500.5318002	Förderung von Jugend-erholungsmaßnahmen	Vereine im Bereich der Gemeinde Riepsdorf	828	800	800	800	800	800
04	362500.5318004	Freikarten Schwimmbad	Kinder aus der Gemeinde Riepsdorf	499	500	500	500	500	500
05	421000.5318000	Zuschüsse an Vereine und Verbände	Riepsdorfer SV	10.274	11.200	11.200	11.300	11.400	11.500
06	553000.5318000	Zuweisung an die Kirchengemeinde Grube	Kirchengemeinde Grube	3.357	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Summe Zuweisungen und Zuschüsse				18.305	20.500	20.500	20.600	20.700	20.800

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Konsolidierung Zuweisungen.xlsx]Tabelle1

4.6 Mitgliedschaft in Vereinen und Verbänden

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8d GemHVO-Doppik)

Lfd. Nr.	Produktsachkonto	Bezeichnung	Zuschussempfänger	Ergebnis 2016	HH-Ansatz				
					2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
01	111001.5429001	Mitgliedsbeiträge	Schleswig-Holsteinischer Gemeindetag	649	800	800	800	800	800
02	126001.5429001	Mitgliedsbeiträge	KFV Ostholstein	1.320	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Summe Mitgliedsbeiträge				1.969	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Konsolidierung Mitgliedsbeiträge.xlsx]Tabelle1

4.7 Entwicklung der Steuern und sonstigen Einnahmequellen

(§ 6 Abs. 1 Nr. 8a GemHVO-Doppik)

Lfd. Nr.	Produktsachkonto	Bezeichnung	Hebesatz				Ergebnis 2016	HH-Ansatz				
			Gemeinde	Niv.Satz	SBZ	FBZ		2017	2018	2019	2020	2021
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10			
01	611000.4011000	Grundsteuer A	330 %	331 %	370 %	370 %	43.915	46.800	46.800	46.800	46.800	46.800
02	611000.4012000	Grundsteuer B	330 %	331 %	390 %	390 %	82.158	81.000	81.800	81.800	82.600	83.400
03	611000.4013000	Gewerbesteuer	350%	265 %	370 %	370 %	291.763	210.000	200.000	212.100	214.200	216.300
04	611000.4021000	Einkommensteueranteile					296.538	312.100	336.700	327.700	344.100	361.300
05	611000.4022000	Anteil Umsatzsteuer					7.605	9.500	17.900	7.500	7.700	8.000
06	611000.4031000	Vergnügungssteuer für Spielgeräte				12 %	0					
07	611000.4032000	Hundesteuer	50 EUR			120 EUR	6.969	6.500	6.500	6.600	6.700	6.800
08	611000.4034000	Zweitwohnungssteuer	10 %						20.000	20.000	20.000	20.000
09	611000.4051000	Ausgleichsleistungen nach dem Familienlastenausgleichsgesetz					27.948	28.400	30.100	31.000	31.900	32.900
10	611000.4111000	Schlüsselzuweisungen					276.744	305.300	293.000	298.800	319.800	335.800
Summe Steuern u.ä.							1.033.640	999.600	1.032.800	1.032.300	1.073.800	1.111.300

\\abs-fs.kv.landsh.de\lenam_data\$\Office\Texte\Finzen\Haushaltsplanung\Riepsdorf\Konsolidierung Steuern.xlsx]Tabelle1

Riepsdorf, den

Bendfeldt
Bürgermeister