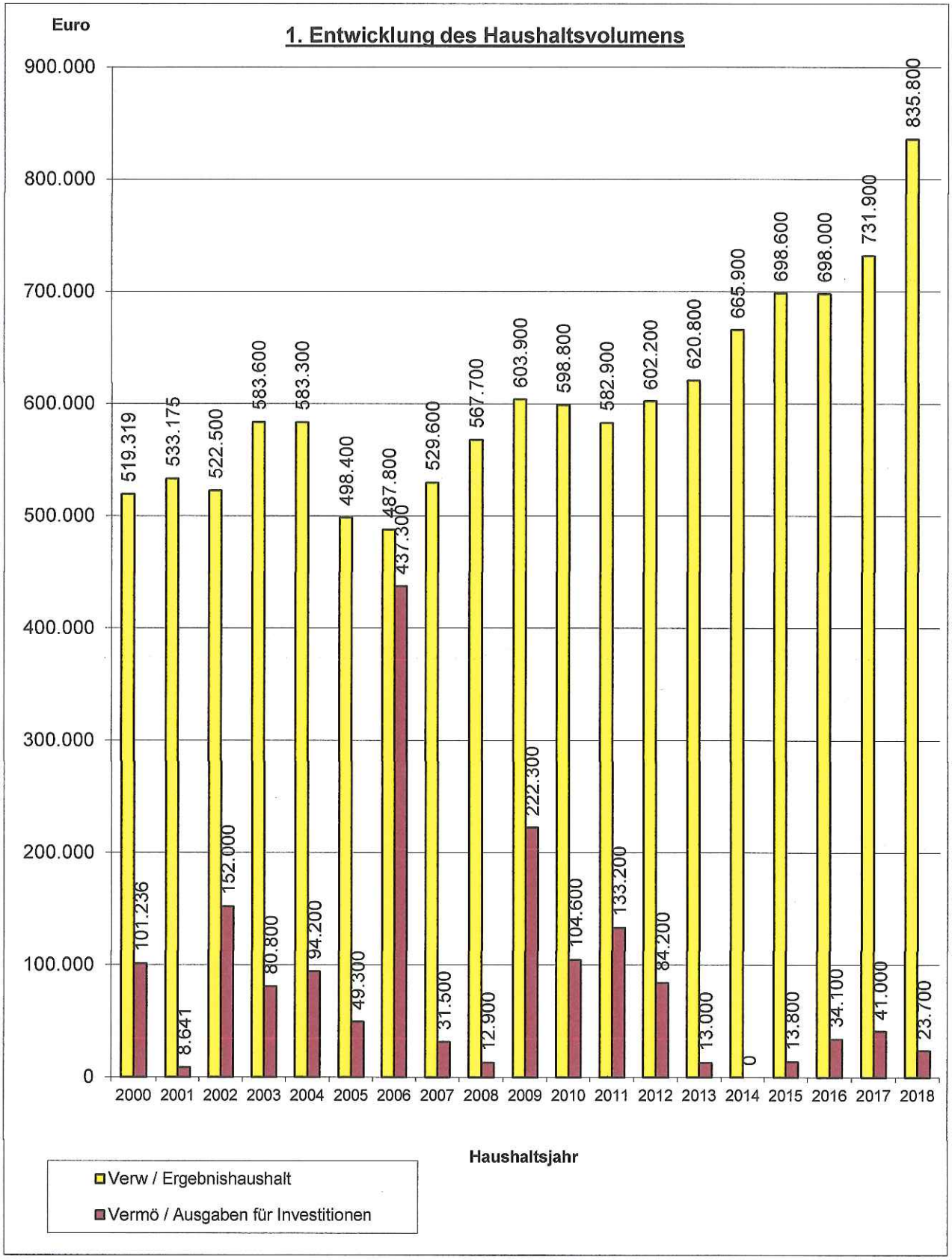
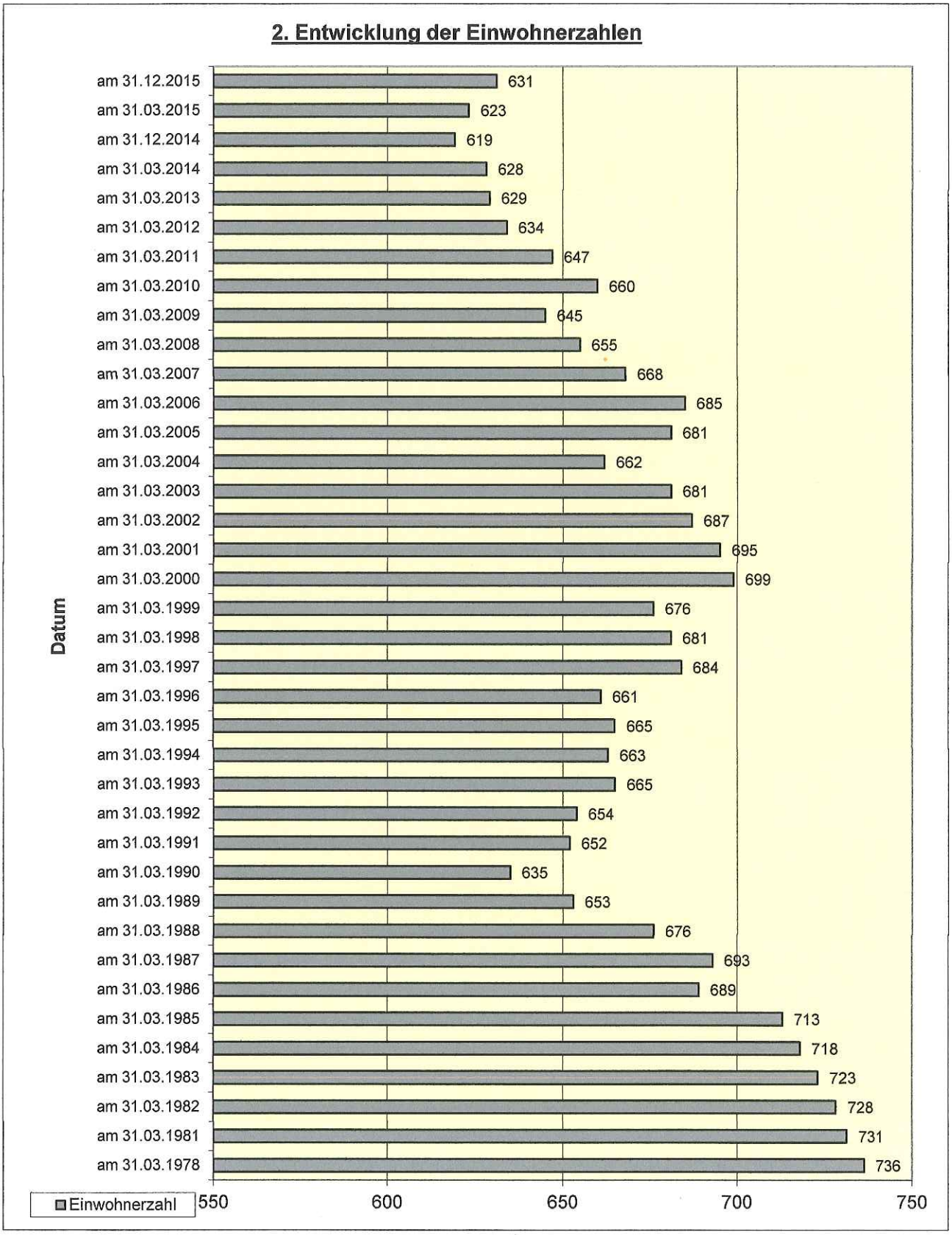

1. Entwicklung des Haushaltsvolumens
Euro
900.000
800.000
700.000
600.000
500.000
400.000
300.000
200.000
100.000
0
519.319
533.175
522.500
583.600
583.300
498.400
487.800
529.600
567.700
603.900
598.800
582.900
602.200
620.800
665.900
698.600
698.000
731.900
835.800
101.236
8.641
152.000
80.800
94.200
49.300
437.300
31.500
12.900
222.300
104.600
133.200
84.200
13.000
0
13.800
34.100
41.000
23.700
2000 2001 2002 2003 2004 2005 2006 2007 2008 2009 2010 2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018
Haushaltsjahr
Verw / Ergebnishaushalt
Vermö / Ausgaben für Investitionen

2. Entwicklung der Einwohnerzahlen



3. Fläche und wirtschaftliche Struktur

Die Gesamtfläche der Gemeinde Rabenkirchen-Faulück beträgt 14,21 km². Die Wirtschaftsstruktur hat sich gegenüber den Vorjahren nicht verändert. Nach wie vor prägt die Landwirtschaft den Charakter der Gemeinde; Industrieanlagen sind nicht vorhanden. Nach dem Stand vom 15.11.2017 sind 51 Gewerbetreibende angemeldet, von denen 34 keine Gewerbesteuer entrichten.

4. Übersicht über die Steuereinnahmen und wichtigsten Finanzzuweisungen sowie die Umlagen (§ 6 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

	Ergebnis Vorjahr - 3	Ergebnis Vorjahr - 2	Ergebnis Vorjahr - 1	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres
	2014	2015	2016	2017	2018
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6
Grundsteuer A	25,141	22,261	23,604	22,800	22,000
Grundsteuer B	47,535	49,139	49,375	49,000	48,300
Gewerbesteuer	26,673	40,222	50,305	40,000	60,000
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	205,389	219,696	229,855	239,900	231,900
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	6,009	6,939	7,171	8,900	11,700
Vergnügunssteuer	-	-	-	-	
Hundesteuer	1,487	2,990	3,001	3,000	3,000
Zweitwohnungssteuer	34,229	30,511	43,033	38,000	41,000
andere Steuern	-	-	-	-	
allgemeine Schlüsselzuweisungen	167,292	223,896	192,744	225,500	232,000
Sonderschlüsselzuweisungen	43,248	-	-	-	-
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	-	-	-	-	-
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31a FAG)	20,424	20,292	21,480	21,800	20,700
sonstige allgemeine Finanzzuweisungen	-	-	-	-	-
Summe der allgemeinen Deckungsmittel	**577,427**	**615,946**	**620,568**	**648,900**	**670,600**
Veränderung Vorjahr (in%)	**7,772**	**6,671**	**0,750**	**4,565**	**3,344**
Gewerbesteuerumlage	5,934	8,881	11,261	9,000	13,300
allgemeine Kreisumlage	197,563	197,406	203,795	217,100	240,700
zusätzliche Kreisumlage	-	-	-	-	
Amtsumlage	116,248	103,711	101,535	105,100	105,400
Zusatzumlage	-	-	-		
Finanzausgleichsumlage	-	-	-		
Summe der Umlagen	**319,745**	**309,998**	**316,591**	**331,200**	**359,400**
Veränderung Vorjahr (in%)	**6,571**	**-3,048**	**2,127**	**4,614**	**8,514**

5. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung) (§ 6 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Haushalts-jahre	Stand am 01.01.	+ Kreditauf-nahmen	- Tilgung	Stand am 31.12.		nachrichtlich: Restkredit-ermächtigung [1]
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	EUR/Ew.	TEUR
1	2	3	4	5	6	7
Ist - 2014	0	0	0	0	0	0
Ist - 2015	0	0	0	0	0	0
Ist - 2016	0	0	0	0	0	0
Soll - 2017	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Soll - 2018	0	0	0	0	0	0
Soll - 2019	0	0	0	0	0	0
Soll - 2020	0	0	0	0	0	0
Soll - 2021	0	0	0	0	0	0

[1] Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

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

		Stand zu Beginn des Vorvor-jahres[1] 2016 in TEUR	Stand zu Beginn des Vorjahres[1] 2017 in TEUR	Stand zum Beginn des Haushalts-jahres 2018 in TEUR	Zuführung in TEUR	Entnahme in TEUR	Stand zum Ende des Haushalts-jahres 2018 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8
1	**Sonderrücklagen**						
1.1	nicht aufzulösende Zuschüsse						
1.2	nicht aufzulösende Zuweisungen						
1.3	Stellplatzrücklage						
1.4	**Zwischensumme zu 1**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
2	**Sonderposten**						
2.1	aufzulösende Zuschüsse	63,9	60,8	57,6	0,0	2,9	54,7
2.2	aufzulösende Zuweisungen	339,3	318,4	290,0	0,0	29,5	260,5
2.3	aufzulösende Beiträge	276,0	263,6	251,3	0,0	12,4	238,9
2.4	nicht aufzulösende Beiträge	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
2.5	Gebührenausgleich	6,8	1,0	1,0	0,0	0,0	1,0
2.6	Treuhandvermögen						
2.7	Dauergrabpflege						
2.8	Sonstige Sonderposten						
2.9	**Zwischensumme zu 2**	**686,0**	**643,8**	**599,9**	**0,0**	**44,8**	**555,1**
3	**Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik**						
3.1	Pensionsrückstellungen						
3.2	Beihilferückstellungen						
3.3	Altersteilzeitrückstellungen						
3.4	Rückstellungen für später entstehende Kosten						
3.5	Altlastenrückstellung						
3.6	Steuerrückstellungen						
3.7	Verfahrensrückstellungen						
3.8	Finanzausgleichsrückstellungen						
3.9	Instandhaltungsrückstellungen						
3.10	Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist						
3.11	Sonstige Rückstellungen nach § 24 Satz 2 GemHVO-Doppik						
3.12	**Zwischensumme zu 3**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

[1] IST-Wert

7. Darstellung der erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in 2016 (§ 6 Abs. 1 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Maßnahmen	**in Euro**
Bekleidung Feuerwehr	1.000,00
Planung Feuerwehrgerätehaus	22.000,00
Gesamtinvestitionen	**23.000,00**
Finanzierung	
Eigenmittel	23.000,00
Gesamtfinanzierung	**23.000,00**

8. Übersicht über die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (§ 6 Abs. 1 Nr. 6 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Fortgeschriebener Planansatz	Ist	Nicht mehr benötigte Ermächtigungen	in das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
2014	11,3	2,8	0,0	8,5	8,5	0,0
2015	22,5	2,2	0,4	19,9	8,5	0,0
2016	290,8	271,9	7,6	11,3	-	0,0
2017	41,0	-	-	-	-	0,0
2018	**0,7**	**-**	**-**	**-**	**-**	**0,0**
2019	0,7	-	-	-	-	0,0
2020	0,7	-	-	-	-	0,0
2021		-	-	-	-	1,0

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

			Haushaltsjahr					
		Bezeichnung	2016 [1] in TEUR	2017 [2] in TEUR	2018 [3] in TEUR	2019 [4] in TEUR	2020 [4] in TEUR	2021 [4] in TEUR
1 [5]	2 [6]	3	4	5	6	7	8	9
77	1	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	634,5	664,4	766,9	793,4	794,4	811,7
7341	2	abzgl. Gewerbesteuerumlage	7,2	9,0	13,3	11,1	5,7	5,7
7371	3	abzgl. Allgemeine Umlage an das Land - Finanzausgleichsumlage an das Land -	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
7372	4	abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden und Gemeindeverbände - Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis -	305,3	322,2	346,1	361,2	379,9	394,7
	5	**bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	322,0	333,2	407,5	421,1	408,8	411,3
	6	**Veränderung Vorjahr (in%)**	16,12	3,48	22,30	3,34	-2,92	0,61
	7	**Empfehlung (in%)** [7]	bis zu 2,5	bis zu 2,5	bis zu 1,5	bis zu 1,5	bis zu 1,5	bis zu 1,5

[1] Ergebnisse des Jahresabschlusses des zweiten, dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres
[2] Ansätze der Haushaltsplanung des dem laufenden Haushaltsjahr vorangehenden Jahres
[3] Ansätze der Haushaltsplanung des laufenden Haushaltsjahres
[4] Ansätze der Haushaltsplanung des dem Haushaltsjahr folgenden Jahre
[5] Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wurde
[6] laufende Nummierung der Zeile
[7] im Haushaltserlass veröffentlichte Orientierungsdaten für die Steigerung der bereinigten Auszahlungen

10. Übersicht über die wirtschaftlichen Ergebnisse der kostenrechnenden Einrichtungen unter Angabe der Kostendeckungsgrade (§ 6 Abs. 1 Nr. 10 GemHVO-Doppik)

2013

Einrichtung	Erträge	Aufwendungen	Überschuss Zuschussbedarf	Kostendeckungs-grad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	9.907,29	12.474,18	-2.566,89	79,42
Abwasserbeseitigung	87.563,32	87.563,32	0,00	100,00

2014

Einrichtung	Erträge	Aufwendungen	Überschuss Zuschussbedarf	Kostendeckungs-grad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	11.603,97	11.603,97	0,00	100,00
Abwasserbeseitigung	74.306,93	74.306,93	0,00	100,00

2015

Einrichtung	Erträge	Aufwendungen	Überschuss Zuschussbedarf	Kostendeckungs-grad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	13.500	13.500	0,00	100,00
Abwasserbeseitigung	75.900	75.900	0,00	100,00

2016

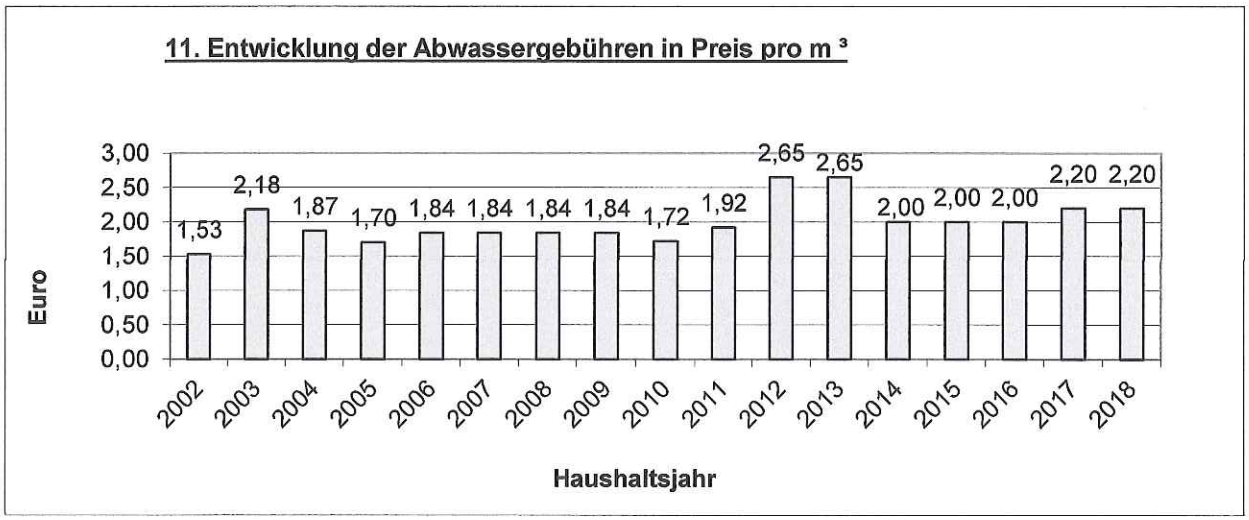
Einrichtung	Erträge	Aufwendungen	Überschuss Zuschussbedarf	Kostendeckungs-grad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	13.100	13.100	0	100,00
Abwasserbeseitigung	73.200	73.200	0	100,00

2017

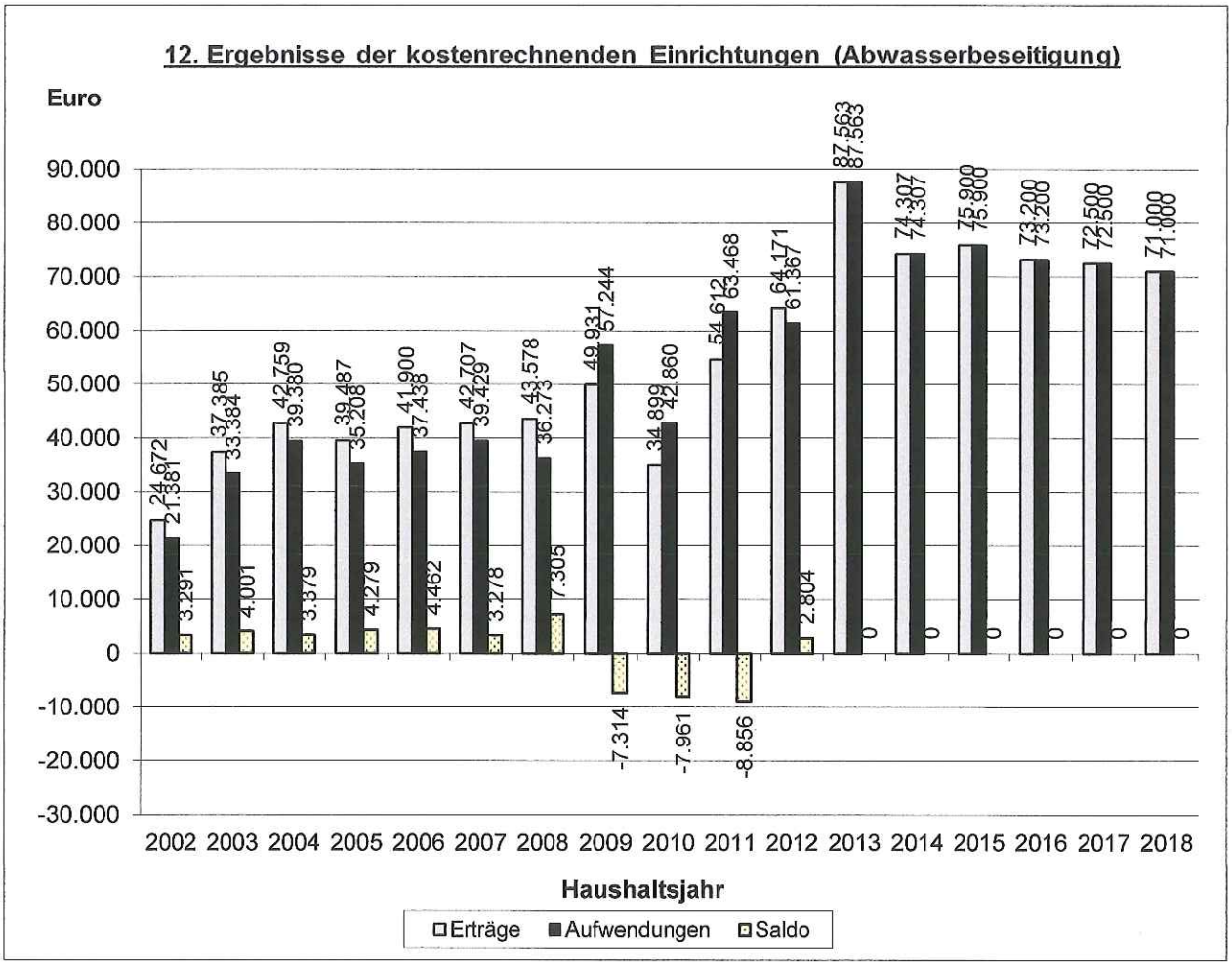
Einrichtung	Erträge	Aufwendungen	Überschuss Zuschussbedarf	Kostendeckungs-grad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	19.100	18.800	300	101,60
Abwasserbeseitigung	72.500	72.500	0	100,00

2018

Einrichtung	Erträge	Aufwendungen	Überschuss Zuschussbedarf	Kostendeckungs-grad
	€	€	€	%
Klärgrubenreinigung	17.500	17.300	200	101,16
Abwasserbeseitigung	71.000	71.000	0	100,00



* ab 2004 ist eine Grundgebühr von 60,-- Euro im Jahr zu zahlen



13. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen (§ 6 Abs. 1 Nr. 13 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital	Anteil an der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	in TEUR	in TEUR	%	Vorvorjahr 2016 in TEUR	Vorjahr 2017 in TEUR	Haushaltsjahr 2018 in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
II. Zweckverbände						
1. Nahbereichsschulverband				-65,097	-78,200	-88,400
2. Schwarzdeckenunterhaltungs-verband				-14,775	-15,500	-16,100
3. Wasser- und Bodenverband Grödersby				-0,217	-0,300	-0,300
4. Wasser- und Bodenverband Angelner Auen				-0,295	-0,300	-0,300
5. Wasser- und Bodenverband Grimsau				-0,036	-0,100	-0,100
III. Gesellschaften						
1. SH-Netz AG				25,918	11,500	11,500
IV. Kommunalunternehmen nach § 106a GO						
V. gemeinsame Kommunalunter-nehmen nach § 19b GkZ						
VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						

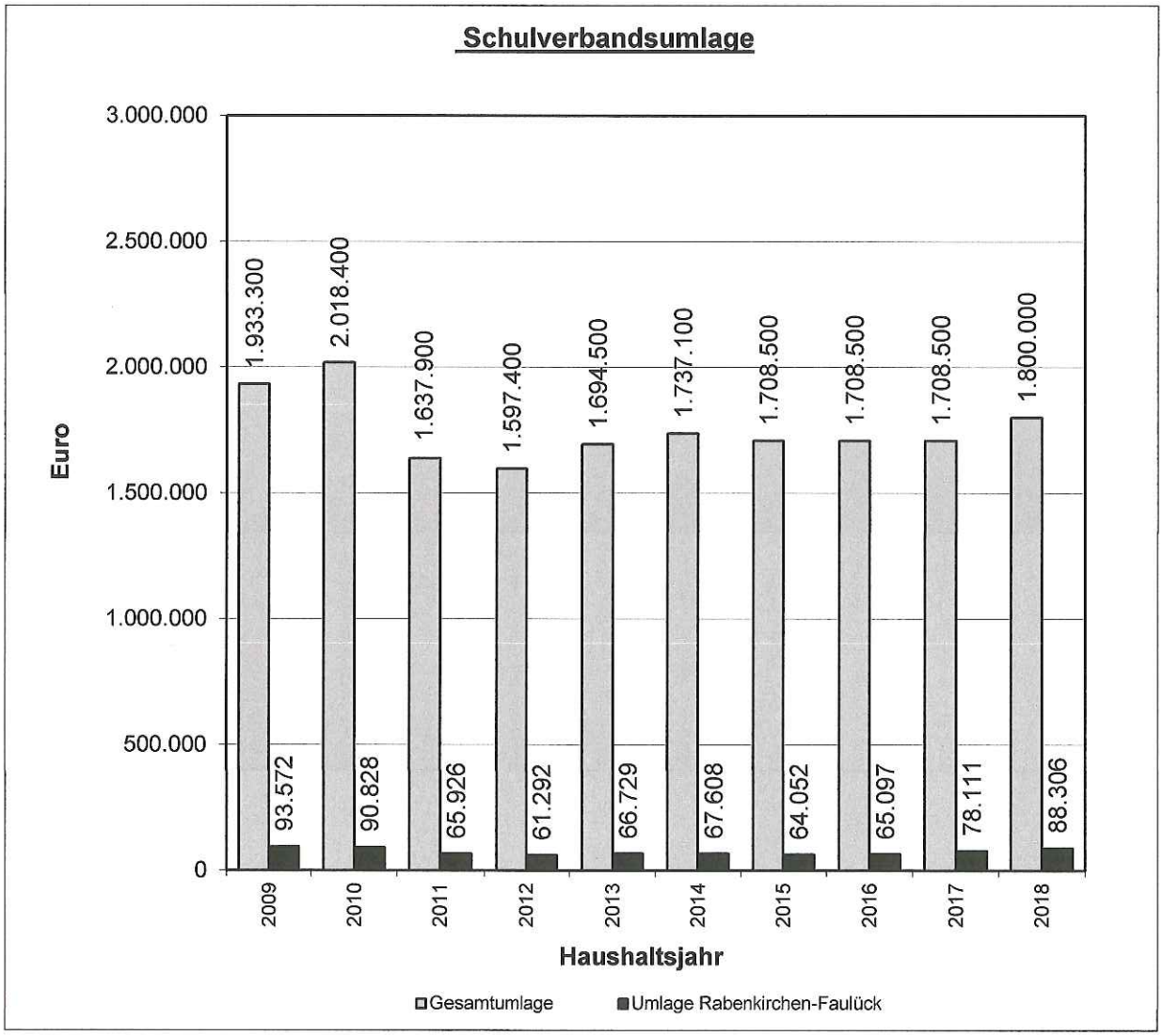
Nachrichtlich:
Mitgliedschaften in Wasser- und Bodenverbänden

14. Mitgliedschaft der Gemeinde Rabenkirchen-Faulück im Nahbereichsschulverband Kappeln

Die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück gehört seit dem 01. August 2008 dem Nahbereichsschulverband Kappeln an.

a) Die Umlageentwicklung stellt sich wie folgt dar:

Gemeinde	Umlage 2014	Umlage 2015	Umlage 2016	Umlage 2017	Umlage 2018
Arnis	11.256	9.004	8.491	7.820	5.330
Brodersby	85.813	80.299	75.483	70.291	65.966
Dörphof	120.485	119.065	116.976	107.398	105.318
Grödersby	29.461	28.874	34.898	40.037	47.871
Kappeln	1.245.640	1.247.530	1.243.427	1.223.260	1.260.616
Karby	84.962	79.377	80.181	90.791	108.509
Oersberg	31.198	32.478	34.898	34.179	37.244
Rabenkirchen-Faulück	**67.608**	**64.052**	**65.097**	**78.111**	**88.306**
Winnemark	60.677	47.821	49.049	56.613	80.840
Gesamtumlage	1.737.100	1.708.500	1.708.500	1.708.500	1.800.000



15. Haushaltslage und Kredite des Nahbereichsschulverbandes Kappeln (NB-SV)
(§ 6 Abs. 1 Nr. 14c GemHVO-Doppik)

Haushalts-jahre	Eigenkapital NB-SV am 31.12.	Anteil Rab.-Faulück am Eigenkapital	Finanzmittel NB-SV am 31.12.	Anteil Rab.-Faulück an Finanzmittel	Kredite NB-SV am 31.12.	Anteil Rab.-Faulück an Krediten
	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
Ist-2014	3.574.760	139.130	622.699	24.235	3.514.734	136.793
Ist-2015	3.877.964	145.385	849.551	31.850	3.378.726	126.668
Ist-2016	4.026.980	153.436	693.062	26.407	3.250.489	123.850
Soll-2017	3.178.413	145.314	132.262	6.047	3.120.190	142.652
Soll-2018	3.496.998	171.563	-32.137	-1.577	2.907.736	132.939
Soll-2019	3.496.998	171.563	-32.137	-1.577	2.710.940	123.941
Soll-2020	3.496.988	171.562	-32.137	-1.577	2.529.656	115.653
Soll-2021	3.496.988	171.562	-32.137	-1.577	2.347.704	115.178

16. Die wesentlichen Zielsetzungen der Planungen für das Haushaltsjahr und die folgenden drei Jahre (§ 6 Abs. 2 GemHVO-Doppik)

Die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück hat das Haushaltjahr 2016 mit einem Jahresüberschuss abschließen können und auch das Haushaltsjahr 2017 ist mit einem Jahresüberschuss geplant. Die mittelfristige Finanzplanung für das Jahr 2018 und die folgenden Jahre sehen jedoch Jahresfehlbeträge im Ergebnisplan vor.
Zukünftige Investitionen sind im Bereich des Brandschutzes für die Neuanschaffung eines Feuerwehrfahrzeuges und für den Neubau eines Feuerwehrgerätehauses vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2018 sind für die Bauleitplanung des Feuerwehrgerätehauses 12.000 Euro eingeplant. Die Finanzierungen für das Feuerwehrfahrzeug und für den Neubau des Feuerwehrgerätehauses werden voraussichtlich über eine Kreditaufnahme erfolgen.
Seit dem Erwerb weiterer Aktien im Jahr 2016 besitzt die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück nunmehr insgesamt 90 Aktien der Schleswig-Holstein Netz AG.

17. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals und des Anteils des Eigenkapitals an der Bilanzsumme (§ 1 Abs. 2 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Haushaltsjahre	Allg. Rücklage am 31.12. in TEUR	Sonderrücklage am 31.12. in TEUR	Ergebnisrücklage am 31.12. in TEUR	vorgetragener Jahresfehlbetrag in TEUR	Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag in TEUR	Eigenkapital am 31.12. [1] in TEUR	Bilanzsumme am 31.12. in TEUR	Anteil des Eigenkapitals an der Bilanzsumme [2] in %
2014	538,303	0,000	101,367	0,000	36,444	676,114	1.425,584	47,43
2015	540,891	0,000	135,223	0,000	102,131	778,245	1.475,467	52,75
2016	622,596	0,000	155,649	0,000	66,040	844,285	1.501,756	56,22
2017	634,801	0,000	209,484	0,000	57,300	901,585	1.425,584	63,24
2018	**677,883**	**0,000**	**223,702**	**0,000**	**-33,100**	**868,485**	**1.425,584**	**60,92**
2019	652,996	0,000	215,489	0,000	-51,000	817,485	1.425,584	57,34
2020	614,650	0,000	202,835	0,000	-20,400	797,085	1.425,584	55,91
2021	599,312	0,000	197,773	0,000	-4,600	792,485	1.425,584	55,59

[1] Summe der Spalten 2, 3, 4, 5 und 6.

[2] (Spalte 7 / Spalte 8) x 100

18. Übersicht über die nach § 20 GemHVO-Doppik gebildeten Budgets

Im Ergebnisplan bilden die Erträge und Aufwendungen eines Teilplans ein Budget. Somit ergeben sich für die Gemeinde Rabenkirchen-Faulück folgende Budgets:

11110 Gemeindeorgane	42100 Förderung des Sports
11140 Innere Verwaltungsangelegenheiten	53500 Kombinierte Versorgung
12100 Statistik und Wahlen	53700 Klärgrubenreinigung
12600 Brandschutz	53800 Abwasserbeseitigung
21700 Gymnasium (Schulkostenbeiträge)	54100 Gemeindestraßen
21810 Gesamtschulen	54600 Parkplätze
21820 Gemeinschaftsschulen	55100 Öffentliches Grün / Landschaftsbau
22100 Sonderschulen (Schulkostenbeiträge)	55200 Öffentliche Gewässer
29100 Förderung von Kirchengemeinden	57100 Wirtschaftsförderung
33100 Förderung der Wohlfahrtspflege	57500 Tourismus
36220 Kinder- und Jugenderholung	61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen,
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

19. Deckungsfähigkeit (§ 22 GemHVO-Doppik) und Übertragbarkeit (§ 23 GemHVO-Doppik)

Die Aufwendungen und die Auszahlungen eines Budgets sind, mit Ausnahme der Verfügungsmittel der internen Leistungsbeziehungen, der Abschreibungen und der Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen, gegenseitig deckungsfähig.

Eine unechte Deckungsfähigkeit ist zwischen der Gewerbesteuer und der Gewerbesteuerumlage, zwischen der Schlüsselzuweisung und der Kreisumlage, sowie zwischen der Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen eingerichtet worden.

Die Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen innerhalb der o.g. Budgets sind ebenfalls gegenseitig Deckungsfähig.

Soweit Aufwendungen und Auszahlungen nicht aufgrund § 23 Abs. 1 oder Abs. 2 GemHVO-Doppik übertragbar sind, werden sie mit Ausnahme der Verfügungsmittel, internen Leistungsbezeichnungen, Abschreibungen, Zuführung zu Rückstellungen und Rücklagen nach § 23 Abs1. Nr. 3 GemHVO-Doppik für übertragbar erklärt.

20. Übersicht über die Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen

	Ergebnisse der Haushaltsjahre			Haushalts-Soll		
Aufwendungsarten	2014	2015	2016	2017	2018	pro Einwohner
Kreisumlage	197.562,96	197.406,00	203.795,40	217.100	240.700	381,46
Amtsumlage	116.248,00	103.711,00	105.400,00	105.100	105.400	167,04
Schulverbandsumlage	67.608,00	64.052,00	65.097,00	78.200	88.400	140,10
Schulkostenbeiträge	49.013,76	50.902,44	44.765,36	48.000	53.200	84,31
Zuschüsse an Kindergärten	43.542,28	55.926,18	74.594,55	72.400	114.900	182,09
Gewerbesteuerumlage	5.934,00	8.881,00	11.261,00	9.000	13.300	21,08
Brandschutz	29.482,69	20.333,23	26.600,73	23.800	29.300	46,43