

# Niederschrift Nr. 1

über die **öffentliche** Sitzung des Finanzausschusses der Gemeinde Dellstedt  
am Mittwoch, 9. Januar 2019, in der Gaststätte 'Zur Eiche' Dellstedt

Beginn: 18:30 Uhr

Ende: 19:30 Uhr

## **Anwesend sind:**

Herr Ralf Mohr als Vorsitzender  
Herr Sven Thede  
Herr Henning Vehrs

## **Entschuldigt fehlen:**

Frau Maike Lange  
Frau Sonja Bauers

## **Gäste:**

Herr Bürgermeister Max-Thießen Ploog  
Herr Jörg Rusch  
Frau Kämmerin Sünje Jasper als Protokollführung

Die Beschlussfähigkeit der Versammlung wird festgestellt. Die Einladung ist frist – und formgerecht erfolgt. Einwände werden nicht erhoben.

## **Tagesordnung:**

1. Einwohnerfragestunde
2. Genehmigung der Niederschrift vom 14.02.2018
3. Mitteilungen
4. Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 mit mittelfristiger Finanzplanung für die Finanzplanjahre 2018 bis 2022
5. Mitteilung und Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen 2017/2018
6. Eingaben und Anfragen

## **TOP 1. Einwohnerfragestunde**

Hierzu liegt nichts vor.

## **TOP 2. Genehmigung der Niederschrift vom 14.02.2018**

### **Beschluss:**

Die Niederschrift wird genehmigt.

### **Stimmenverhältnis:**

einstimmig

### TOP 3. Mitteilungen

Der Betrieb des Freibades wird lt. Sünje Jasper künftig gewerblich – ohne Umsatzsteuer – erfolgen.

Max-Thießen Ploog hat sich in Sachen automatischer Chlor-Dosieranlage beraten lassen. Bislang ist keine technische Lösung in Sicht.

### TOP 4. Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 mit mittelfristiger Finanzplanung für die Finanzplanjahre 2018 bis 2022

Der vorliegende Entwurf wird beraten. Hinzugefügt wird eine Investition bei der Kapelle i. H. v. 10.000 € für den Neubau einer Hütte bzw. Heizung.

#### Beschluss:

#### Haushaltssatzung der Gemeinde Dellstedt für das Haushaltsjahr 2019

Aufgrund der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

#### § 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wird

1. im Ergebnisplan mit		
einem Gesamtbetrag der Erträge auf	938.100	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	922.700	EUR
einem Jahresüberschuss von	15.400	EUR
2. im Finanzplan mit einem Gesamtbetrag der		
der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	938.100	EUR
einem Gesamtbetrage der Auszahlungen		
aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	895.700	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	400	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	227.600	EUR

festgesetzt.

#### § 2

Es werden festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	0	EUR
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0	EUR
3. der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0	EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	0,49	Stellen.

### § 3

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)	310	%
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B)	310	%
2. Gewerbesteuer	340	%

### § 4

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 95 d Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 1.000 EUR.

### § 5

Im Teilfinanzplan (§ 4 Abs. 5 GemHVO-Doppik) sind als Einzelmaßnahmen Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen auszuweisen, wenn der Auszahlungsbetrag für die Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme mindestens 10.000 EUR beträgt.

#### **Beschlussempfehlung für die Gemeindevertretung:**

1. Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 wird beschlossen.
2. Der Haushaltsplan 2019, bestehend aus dem Ergebnisplan, dem Finanzplan, den Teilplänen und dem Stellenplan sowie der Vorbericht und die Anlagen werden beschlossen.
3. Die mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung lt. Haushaltsplan werden beschlossen.

#### **Stimmenverhältnis:**

einstimmig

#### **TOP 5. Mitteilung und Genehmigung von über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen 2017/2018**

##### **1. Für den Zeitraum 01.08. bis 31.12.2017**

- a) Nach § 4 der Haushaltssatzung ist der Bürgermeister ermächtigt, unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen bis zu einem Wert von 1.000 € zu leisten. Folgende Aufwendungen/Auszahlungen sind bis zum 31.12.2017 geleistet worden und werden zur Kenntnis genommen; die Genehmigung gilt als erteilt:

Produktsachkonto	Erläuterung	Überschreitung
111001.5xxxxxx Ansatz: 2.200 €	<b>Deckungskreis Aufwendungen Allgemeine Verwaltung</b> Druckkosten für den Gemeindeboten	250,36 €
126001.0891017 Ansatz: 0 €	<b>Gemeindewehren</b> Sammelposten für Betriebs- und Geschäftsausstattung Anschaffung Atemmaske	282,80 €
523001.5221000 Ansatz: 400 €	<b>Denkmalschutz und -pflege</b> Unterhaltung	44,38 €
553001.0210000 Ansatz: 3.000 € bereits genehmigt: 427,26 €	<b>Friedhof</b> Brechsand Gräberfeld	12,71 €
553001.0891017 Ansatz: 0 €	<b>Friedhof</b> Anschaffung Hecktor	953,70 €
553001.5xxxxxx Ansatz: 6.000 €	<b>Deckungskreis Aufwendungen Friedhof</b> Anschaffung Grabmatten, Pflegearbeiten	974,01 €
<b>Summe</b>		<b>2.517,96 €</b>

#### Beschluss:

- b) Der Gemeindevertretung wird empfohlen, der Leistung folgender erheblicher über- und außerplanmäßiger Aufwendungen/ Auszahlungen wird gem. § 95 d GO zuzustimmen:

Produktsachkonto	Erläuterung	Überschreitung
121000.5xxxxxx Ansatz: 1.200 €	<b>Deckungskreis Aufwendungen Wahlen</b> Kosten Bundestagswahl, Erfrischungsgelder	1.154,67 €
424001.5xxxxxx Ansatz: 1.400 € bereits genehmigt: 16,50 €	<b>Deckungskreis Aufwendungen Sportplätze</b> Mäharbeiten, VZ Wasser und Versicherung	1.136,11 €
553001.5211000 Ansatz: 0 € bereits genehmigt: 4.880 €	<b>Friedhof</b> Unterhaltung Kapelle Mäharbeiten	1.278,70 €
<b>Summe</b>		<b>3.569,48 €</b>

**Die Deckung wird gewährleistet durch:**

**9.100 € geringere Aufwendungen für die Zusatzumlage Hennstedt**

**4.900 € geringere Aufwendungen für Kostenausgleich KiTa**

#### Stimmenverhältnis:

einstimmig

#### 2. Für den Zeitraum 01.01. bis 13.12.2018

Nach § 4 der Haushaltssatzung ist der Bürgermeister ermächtigt, unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen bis zu einem Wert von 1.000 € zu

leisten. Folgende Aufwendungen/Auszahlungen sind bis zum 31.08.2018 geleistet worden und werden zur Kenntnis genommen; die Genehmigung gilt als erteilt:

Produktsachkonto	Erläuterung	Überschreitung
126001.5xxxx Ansatz 13.200 €	<b>Deckungskreis Aufwendungen Gemeindeweh- ren</b> Rückwirkende Erhöhung der Entschädigungen	126,56 €
126001.0791018 Ansatz: 0 €	<b>Gemeindewehren</b> Überjacke und -hose	614,58 €
424001.5xxxx Ansatz 1.500 €	<b>Sportplatz</b> Halterung für Strahler montiert	795,95 €
541001.0891018 Ansatz: 0 €	<b>Gemeindestraßen</b> Zwei Streugutbehälter	672,95 €
3331001.1991001 Ansatz: 0 €	<b>Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, Jugend Senioren, Sport</b> Zuschuss TSV Dellstedt für ein Spielgerät	1.000,00 €
365004.5431000 Ansatz: 0 €	<b>Kindertagesstätten</b> Geschäftsausgaben Gründung Bauernhofkinder- garten. Außerplanmäßige Startförderung wurde separat beschlossen.	72,71 €
424003.0791018 Ansatz: 0 €	<b>Freibäder</b> Anschaffung Messgerät	588,46 €
541001.0700000 Ansatz: 0 €	<b>Gemeindestraßen</b> Gestell für Gerätekasten Schlepper	465,00 €
541001.0791018 Ansatz: 0 €	<b>Gemeindestraßen</b> Anschaffung Kompressor	245,00 €
541001.0891018 Ansatz: 0 €	<b>Gemeindestraßen</b> Hecktor, Verkehrsspiegel	684,11 €
<b>Summe</b>		<b>5.265,32 €</b>

### Beschluss:

Der Gemeindevertretung wird empfohlen, der Leistung folgender erheblicher über- und außerplanmäßiger Aufwendungen/ Auszahlungen wird gem. § 95 d GO zuzustimmen:

Produktsachkonto	Erläuterung	Überschreitung																						
111007.0902000-30 Ansatz: 0 €	<b>Gebäude- und Liegenschaftsmanagement</b> Kosten für Untersuchung Baugrund und 3. Änderung des Bebauungsplanes	9.220,14 €																						
211001.0700000 Ansatz: 0 €	<b>Eiderschule Pahlen-Dellstedt</b> Anschaffung Defibrillator und neues Gehäuse	2.129,03 €																						
365004.5318000 Ansatz: 61.000 €	<b>Kostenausgleich KiTas</b> Abrechnungen KiTas Wrohm, Tellingstedt und Pahlen  2018: <table border="1" style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">2.440 € Amt Mitteldithmarschen</td> <td>Kostenausgleich</td> </tr> <tr> <td>-6.637 € Gemeinde Wrohm</td> <td>Abrg. Betriebskosten 2017</td> </tr> <tr> <td>72.260 € Gemeinde Wrohm</td> <td>Abschläge Betriebskosten 2018</td> </tr> <tr> <td>8.291 € Gemeinde Tellingstedt</td> <td>Abrg. Betriebskosten 2017</td> </tr> <tr> <td>941 € Gemeinde Pahlen</td> <td>Abrg. Betriebskosten 2017</td> </tr> <tr> <td>1.659 € Amt Mitteldithmarschen</td> <td>Kostenausgleich</td> </tr> <tr> <td>2.805 € Amt Hohner Harde</td> <td>Kostenausgleich</td> </tr> </table> <table style="width: 100%; border-collapse: collapse;"> <tr> <td style="width: 50%;">Vergleich Vorjahre</td> <td style="width: 15%;">Plan</td> <td style="width: 15%;">Soll</td> <td style="width: 10%;"></td> </tr> <tr> <td>2017</td> <td>61.000 €</td> <td>56.100 €</td> <td></td> </tr> </table>	2.440 € Amt Mitteldithmarschen	Kostenausgleich	-6.637 € Gemeinde Wrohm	Abrg. Betriebskosten 2017	72.260 € Gemeinde Wrohm	Abschläge Betriebskosten 2018	8.291 € Gemeinde Tellingstedt	Abrg. Betriebskosten 2017	941 € Gemeinde Pahlen	Abrg. Betriebskosten 2017	1.659 € Amt Mitteldithmarschen	Kostenausgleich	2.805 € Amt Hohner Harde	Kostenausgleich	Vergleich Vorjahre	Plan	Soll		2017	61.000 €	56.100 €		22.349,64 €
2.440 € Amt Mitteldithmarschen	Kostenausgleich																							
-6.637 € Gemeinde Wrohm	Abrg. Betriebskosten 2017																							
72.260 € Gemeinde Wrohm	Abschläge Betriebskosten 2018																							
8.291 € Gemeinde Tellingstedt	Abrg. Betriebskosten 2017																							
941 € Gemeinde Pahlen	Abrg. Betriebskosten 2017																							
1.659 € Amt Mitteldithmarschen	Kostenausgleich																							
2.805 € Amt Hohner Harde	Kostenausgleich																							
Vergleich Vorjahre	Plan	Soll																						
2017	61.000 €	56.100 €																						

	2016	60.000 €	44.400 €	
	2015	64.300 €	58.600 €	
	2014	64.300 €	69.300 €	
	2013	64.300 €	46.900 €	
424003.5xxxxxx Ansatz:20.500 €	<b>Deckungskreis Aufwendungen Freibad</b> Chlorgranulat u. a. , Baggerarbeiten 3.000 €			4.379,66 €
541001.5xxxxxx Ansatz: 42.300 €	<b>Deckungskreis Aufwendungen Gemein- destraßen</b> Baggerarbeiten u. a. Die Überschreitung wird sich nach Aufteilung der Rechnungen für Gemeindearbeiten auf Friedhof, Freibad, usw. verringern!			8.689,22 €
<b>Summe</b>				<b>46.767,69 €</b>

**Die Deckung wird durch gewährleistet durch:**

**1.500 € Zuschüsse für den Defibrillator**

**2.900 € Verkaufserlös Rasenmäher**

**6.800 € Landeszuweisungen für Infrastruktur und für KiTa (Flüchtlinge)**

**4.200 € Mehrerträge Friedhofsgebühr**

**4.300 € Mehrerträge Konzessionsabgabe Strom**

**16.600 € Netzerlöse (Vorgriff 2021 Aktien SH Netz AG)**

**Stimmenverhältnis:**

einstimmig

## **TOP 6. Eingaben und Anfragen**

Hierzu liegt nichts vor.

---

(Mohr)  
Vorsitzender

---

(Jasper)  
Protokollführerin

Verteiler:

GV, GB-Leitung, GSB, AV, Akte, Auszüge verteilt, Freigabe Ratsinfo, Protokollbuch. (sw)