



**Öffentliche Sitzung des
Kultur- und Sportausschusses**

11.01.2022

TOP 4

Einwohnerfragestunde

TOP 5

**Vereinsförderung
durch die Gemeinde Rastede**

Vorlage 2021/217

Anwendung § 2b des Umsatzsteuergesetzes durch
die Städte und Gemeinden



verschoben auf das Jahr 2023

Arbeitsaufwand Corona-Pandemie-Lage, Personal-
veränderung FB Finanzen, Neuorganisation Finanz-
Beziehungen Bauhof:

- Auswirkungen konnten nicht abschließend geprüft werden
- Eine Evaluation konnte noch nicht vorbereitet werden

Beschlussvorschlag:

Die Übergangsregelung zur Vereinsförderrichtlinie der Gemeinde Rastede, wonach die Vereine ihre bisherigen Förderbeträge erhalten, wenn die bisherigen Förderbeträge durch die Neuregelung unterschritten werden, wird um ein weiteres Jahr bis zum 31.12.2022 verlängert.

TOP 6

Haushalt 2022 – Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Vorlage 2021/174

Haushalt 2022 – Haushaltssatzung und Haushaltsplan

Beschlussfassung im Rat am 11.12.2018

- Die Gemeinde Rastede richtet ab dem Haushaltsjahr 2019 **wesentliche Produkte** im Sinne des § 4 Abs. 7 KomHKVO gem. Anlage 1 zu dieser Vorlage ein.
- Die Haushaltsberatungen erfolgen zukünftig anhand der Haushaltsdaten in der vorgeschriebenen Haushaltsplanstruktur. **Eine Darstellung der Haushaltsansätze auf Sachkontenebene entfällt somit grundsätzlich.**

Haushalt 2022 – Haushaltssatzung und Haushaltsplan

- Der Geschäftsbereich 2 ist „Warmmieter“ der Gebäude und Grundstücke beim GB 1
- Die den Kultur- und Sportausschuss betreffenden Gebäude und Grundstücke aus dem wesentlichen Produkt „Liegenschaftsverwaltung“ stellt Ihnen Herr Unnewehr im Anschluss vor.
- Nun zunächst die sonstigen Erträge und Aufwendungen aus dem laufenden Betrieb.



Haushaltsplan 2022

Teilhaushalt 5_022

Heimat- und Kulturpflege

Teilhaushalt 5_022 - Kultur und Wissenschaft

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- 252100 - Archiv
- 252200 - Ausstellungen/Veranstaltungen
- 261000 - Theater
- 262000 - Musikpflege
- 263000 - Musikschulen
- 271000 - Volkshochschulen
- • **272000 - Büchereien (Schulbüchereien Zuordnung zur Schule)**
- 281100 - Heimat- und sonstige Kulturpflege
- • **281200 - Palais**
- 291000 - Förderung von Kirchengemeinden und sonstigen Religionsgemeinschaften
- 366100 - Jugendtreff Villa Hartmann und Jugendräume
- 523000 - Denkmalschutz und -pflege

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Bücherei

Ergebnishaushalt Produkt Büchereien (Schulbüch. Zuord. z.Schule) (P1.05.02.272000)

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 - Euro - | Ansatz 2021 - Euro - | Ansatz 2022 - Euro - | Ansatz 2023 - Euro - | Ansatz 2024 - Euro - | Ansatz 2025 - Euro - |
|--|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 01. Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen | | | | | | |
| 03. Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | | |
| 04. sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 05. öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 06. privatrechtliche Entgelte | -10.685,62 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 |
| 07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -270,74 | -30 | -30 | -30 | -30 | -30 |
| 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 09. aktivierungsfähige Eigenleistungen | | | | | | |
| 10. Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | -4.693,74 | | | | | |
| 12. =Summe ordentliche Erträge | -15.650,10 | -10.030 | -10.030 | -10.030 | -10.030 | -10.030 |

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Bücherei

| | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 180.319,13 | 179.800 | 193.000 | 196.800 | 200.600 | 204.400 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 61.267,07 | 55.500 | 97.180 | 96.150 | 96.300 | 96.450 |
| 16. Abschreibungen | 3.327,83 | 2.707 | 2.943 | 2.887 | 2.720 | 2.719 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 18. Transferaufwendungen | | | | | | |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.053,93 | 13.400 | 13.600 | 13.600 | 13.600 | 13.600 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 251.967,96 | 251.407 | 306.723 | 309.437 | 313.220 | 317.169 |
| 21. ordentliches Ergebnis | 236.317,86 | 241.377 | 296.693 | 299.407 | 303.190 | 307.139 |
| 22. außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 24. außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| 25. Jahresergebnis | 236.317,86 | 241.377 | 296.693 | 299.407 | 303.190 | 307.139 |

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Bücherei

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2022

| Produkt: P1.05.02.272000 | | Büchereien (Schulbüchereien Zuordnung zur Schule) | |
|--------------------------|----|--|------------------|
| Zu Ziffer | 6 | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | -10.000 € |
| | | | <u>-10.000 €</u> |
| Zu Ziffer | 15 | Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen | 3.750 € |
| | | Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen | 300 € |
| | | Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro | 45.700 € |
| | | Miete, Pacht und Leasing | 23.300 € |
| | | Bewirtschaftungskosten | 17.130 € |
| | | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 500 € |
| | | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 6.500 € |
| | | | <u>97.180 €</u> |
| Zu Ziffer | 19 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 2.300 € |
| | | Geschäftsaufwendungen | 10.300 € |
| | | Erstattungen für die Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.000 € |
| | | | <u>13.600 €</u> |

Benutzungsentgelte

Medienetat,
Reparaturen
Leasing Hörbücher, DVD, Spiele etc.
Werbematerialien
Veranstaltungen
Post, Fernmeldegebühren,
Büromaterial

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Palais

Ergebnishaushalt Produkt Palais (P1.05.02.281200)

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 - Euro - | Ansatz 2021 - Euro - | Ansatz 2022 - Euro - | Ansatz 2023 - Euro - | Ansatz 2024 - Euro - | Ansatz 2025 - Euro - |
|--|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 01. Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen | | | | | | |
| 03. Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | | |
| 04. sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 05. öffentlich-rechtliche Entgelte | | | | | | |
| 06. privatrechtliche Entgelte | | | -16.620 | -16.620 | -16.620 | -16.620 |
| 07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 09. aktivierungsfähige Eigenleistungen | | | | | | |
| 10. Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | | | | | | |
| 12. =Summe ordentliche Erträge | | | -16.620 | -16.620 | -16.620 | -16.620 |

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Palais

| | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 463,74 | 700 | 43.800 | 44.700 | 45.600 | 46.500 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | 20.000 | 142.570 | 69.670 | 69.670 | 69.670 |
| 16. Abschreibungen | 3.293,00 | 3.294 | 16.221 | 16.223 | 19.166 | 24.889 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 18. Transferaufwendungen | 125.124,93 | 134.200 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | | | 25.370 | 23.850 | 22.315 | 20.695 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 128.881,67 | 158.194 | 235.961 | 162.443 | 164.751 | 169.754 |
| 21. ordentliches Ergebnis | 128.881,67 | 158.194 | 219.341 | 145.823 | 148.131 | 153.134 |
| 22. außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 24. außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| 25. Jahresergebnis | 128.881,67 | 158.194 | 219.341 | 145.823 | 148.131 | 153.134 |

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Palais

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2022

Produkt: P1.05.02.281200 Palais

| | | | |
|-----------|----|---|------------------|
| Zu Ziffer | 6 | Miete und Pachten | -16.620 € |
| | | | <u>-16.620 €</u> |
| Zu Ziffer | 15 | Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen | 99.950 € |
| | | Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen | 400 € |
| | | Bewirtschaftungskosten | 41.720 € |
| | | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 500 € |
| | | | <u>142.570 €</u> |
| Zu Ziffer | 18 | Zuschüsse für laufende Zwecke | 8.000 € |
| | | | <u>8.000 €</u> |
| Zu Ziffer | 19 | Geschäftsaufwendungen | 2.000 € |
| | | Besondere Aufwendungen (Bspw. Bußgelder und Säumniszuschläge) | 23.370 € |
| | | | <u>25.370 €</u> |

Teilhaushalt 5_023 - Gesundheit, Sport und Allgemeine Einrichtungen

Dem Teilhaushalt sind folgende Produkte zugeordnet:

- ➔ • **421000 - Förderung des Sports**
- ➔ • **424100 - Bäder**
 - 424200 - Sportplätze
 - 424300 - Sporthallen

Die wesentlichen Produkte sind **fett** dargestellt.

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Förderung des Sports

| | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 12. =Summe ordentliche Erträge | | | | | | |
| Ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 11.878,94 | 12.100 | 12.500 | 12.900 | 13.200 | 13.500 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | | |
| 16. Abschreibungen | 9.504,95 | 6.112 | 6.657 | 6.409 | 5.983 | 5.167 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 18. Transferaufwendungen | 118.561,78 | 142.250 | 149.450 | 146.250 | 146.250 | 146.250 |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 139.945,67 | 160.462 | 168.607 | 165.559 | 165.433 | 164.917 |
| 21. ordentliches Ergebnis | 139.945,67 | 160.462 | 168.607 | 165.559 | 165.433 | 164.917 |
| 22. außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 24. außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| 25. Jahresergebnis | 139.945,67 | 160.462 | 168.607 | 165.559 | 165.433 | 164.917 |

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Förderung des Sports

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2022

Produkt: P1.05.02.421000 Förderung des Sports

Zu Ziffer 18 Zuschüsse für laufende Zwecke

149.450 €

149.450 €

Zuschüsse an die Vereine lt. Vereinsförderrichtlinie

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Bäder

Ergebnishaushalt Produkt Bäder (P1.05.02.424100)

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis 2020 - Euro - | Ansatz 2021 - Euro - | Ansatz 2022 - Euro - | Ansatz 2023 - Euro - | Ansatz 2024 - Euro - | Ansatz 2025 - Euro - |
|--|---------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
| Ordentliche Erträge | | | | | | |
| 01. Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | | |
| 02. Zuwendungen u. allgem. Umlagen | | | | | | |
| 03. Auflösungserträge aus Sonderposten | | | -49.380 | -74.790 | -120.814 | -120.816 |
| 04. sonstige Transfererträge | | | | | | |
| 05. öffentlich-rechtliche Entgelte | -190.843,97 | | | | | |
| 06. privatrechtliche Entgelte | -8.231,12 | -290.000 | -314.400 | -246.700 | -246.700 | -246.700 |
| 07. Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | | |
| 08. Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | | |
| 09. aktivierungsfähige Eigenleistungen | | | | | | |
| 10. Bestandsveränderungen | | | | | | |
| 11. sonstige ordentliche Erträge | -10.955,32 | | | | | |
| 12. =Summe ordentliche Erträge | -210.030,41 | -290.000 | -363.780 | -321.490 | -367.514 | -367.516 |

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Bäder

| | | | | | | |
|---|-------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Ordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 13. Personalaufwendungen | 342.251,08 | 372.400 | 376.300 | 383.200 | 390.100 | 397.000 |
| 14. Versorgungsaufwendungen | | | | | | |
| 15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.793,30 | 22.900 | 497.860 | 457.430 | 454.230 | 459.330 |
| 16. Abschreibungen | 1.425,13 | 587 | 122.178 | 206.982 | 291.568 | 290.809 |
| 17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | | |
| 18. Transferaufwendungen | | | | | | |
| 19. sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.423,20 | 13.500 | 11.560 | 6.560 | 6.560 | 6.560 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 354.892,71 | 409.387 | 1.007.898 | 1.054.172 | 1.142.458 | 1.153.699 |
| 21. ordentliches Ergebnis | 144.862,30 | 119.387 | 644.118 | 732.682 | 774.944 | 786.183 |
| 22. außerordentliche Erträge | | | | | | |
| 23. außerordentliche Aufwendungen | | | | | | |
| 24. außerordentliches Ergebnis | | | | | | |
| 25. Jahresergebnis | 144.862,30 | 119.387 | 644.118 | 732.682 | 774.944 | 786.183 |

Haushalt 2022 – wesentliches Produkt Bäder

Erläuterungen zu den Haushaltsansätzen 2022

Produkt: P1.05.02.424100 Bäder

| | | | |
|-----------|----|---|-------------------|
| Zu Ziffer | 6 | Miete und Pachten | -14.400 € |
| | | Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte | -300.000 € |
| | | | -314.400 € |
| Zu Ziffer | 15 | Unterhaltung von Gebäuden, Grundstücken und unbeweglichen Vermögensgegenständen | 68.150 € |
| | | Unterhaltung von beweglichen Vermögensgegenständen | 1.900 € |
| | | Erwerb von beweglichen Vermögen bis 1.000 Euro | 5.000 € |
| | | Miete, Pacht und Leasing | 6.500 € |
| | | Bewirtschaftungskosten | 155.530 € |
| | | Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 6.200 € |
| | | Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 254.580 € |
| | | | 497.860 € |
| Zu Ziffer | 19 | Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 5.500 € |
| | | Geschäftsaufwendungen | 6.060 € |
| | | | 11.560 € |

Benutzungsentgelte

z.B. Anschaffungen,
Verbrauchsgegenstände,
Veranstaltungen,
Dienstkleidung

z.B. Bürobedarf,
Werbung,
DLRG Wachdienst,

Es folgen die Folien von Herrn Unnewehr !

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss stimmt dem Haushaltsplanentwurf 2022 unter Berücksichtigung der Beratung zu.

TOP 7

Einwohnerfragestunde

**Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit !**



**Nichtöffentliche Sitzung des
Kultur- und Sportausschusses**

11.01.2022

**Vielen Dank
für Ihre Aufmerksamkeit!**