



► **Nr. VO/2018/06387**  
**öffentlich**

**Lübeck, 05.09.2018**

## **Vorlage**

**Verantwortliche Bereiche:**  
**4.041.7 - Lübecker Museen**

**Bearbeitung:** Dimitri Welitschko (E-Mail: [dimitri.welitschko@luebeck.de](mailto:dimitri.welitschko@luebeck.de) Telefon: 122-4263)

## **Haushaltsplan der Kulturstiftung der Hansestadt Lübeck für das Haushaltsjahr 2019**

### **Beratungsfolge:**

<b>Datum</b>	<b>Gremium</b>	<b>Status</b>	<b>Zuständigkeit</b>
24.09.2018	Senat	Nichtöffentlich	zur Senatsberatung
12.11.2018	Ausschuss für Kultur und Denkmalpflege	Öffentlich	zur Vorberatung
13.11.2018	Hauptausschuss	Öffentlich	zur Vorberatung
29.11.2018	Bürgerschaft der Hansestadt Lübeck	Öffentlich	zur Entscheidung

### **Beschlussvorschlag:**

Aufgrund des § 98 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein wird der Haushaltsplan der Kulturstiftung der Hansestadt Lübeck für das Haushaltsjahr 2019 wie folgt festgesetzt:

Im Ergebnisplan mit

- einem Gesamtbetrag der Erträge von **2.243.700 €**
- einem Gesamtbetrag der Aufwendungen von **2.243.700 €**
- einem Jahresüberschuss/ Fehlbetrag von **0 €**

im Finanzplan mit

- einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von **2.181.900 €**
- einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit von **2.143.700 €**
- einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit **500 €**
- einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzstätigkeit **106.200 €**

**Verfahren:**

Beteiligte Bereiche/Projektgruppen: 1.201 Haushalt und Steuerung zur Kenntnisnahme  
 Ergebnis: zur Kenntnis genommen

Beteiligung von Kindern und Jugendlichen gem. § 47 f GO ist erfolgt:  Ja  
 Nein  
 Begründung: Nicht betroffen

Die Maßnahme ist:  neu  
 freiwillig  
 vorgeschrieben durch: : § 98 Abs 2 GO

Finanzielle Auswirkungen:  Nein  
 Ja (Anlage 1 und 2)

**Begründung:**

Die Kulturstiftung der Hansestadt Lübeck wird durch den Fachbereich Kultur der Hansestadt Lübeck verwaltet. Rechtsgrundlagen sind das Landesverwaltungsgesetz i.d.F. vom 30.01.1992 (GVOBl. Nr 4, S. 63), das Stiftungsgesetz vom 13.07.1972 (GVOBl. S. 123) und die Stiftungssatzung.

Seit dem Haushaltsjahr 1974 ist anstelle der Haushaltssatzung der Beschluss der Gemeindevertretung über einen Haushaltsplan der Stiftungen erforderlich. Die Kulturstiftung der Hansestadt Lübeck legt den Haushaltsplan 2019 aus diesem Grunde als Vorlage vor.

Die wesentlichen Leistungen, Ziele, Kennzahlen und Strukturdaten der Kulturstiftung sind Bestandteil der Produkthaushaltsseite der Lübecker Museen (Bereich 4.041, Produkt 251001) im städtischen Haushalt. Dort ist auch der städtische Zuschuss an die Kulturstiftung geordnet und ausgewiesen. Im Übrigen wird auf die allgemeinen Erläuterungen zu den Haushaltsplänen der Stiftungen im Vorbericht zum Haushaltsplan der Hansestadt Lübeck 2019, Band I, verwiesen.

**Anlagen:**

**Finanzplan Jahr 2019 (in EUR) 251002 Kulturstiftung HL**  
**Ergebnisplan Jahr 2019 (in EUR) 251002 Kulturstiftung HL**

Senator/in Kathrin Weiher

**Finanzplan Jahr 2019**  
**251002 Kulturstiftung HL**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz			Mittelfristige Finanzplanung		
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	978.227,93	826.900	758.200	758.200	758.200	758.200	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte							
642									
646			628.483,80	567.500	562.000	562.000	562.000	562.000	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.159.395,53	631.200	861.500	861.500	861.500	861.500	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	27.457,62	0	0	0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	73,44	200	200	200	200	200	
	<b>9</b>	<b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.793.638,32</b>	<b>2.025.800</b>	<b>2.181.900</b>	<b>2.181.900</b>	<b>2.181.900</b>	<b>2.181.900</b>	
70	10	Personalauszahlungen	-1.276.376,16	-1.409.000	-1.640.900	-1.640.900	-1.640.900	-1.640.900	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	-6.084,01	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- u. Dienstleistungen	-712.464,10	-441.300	-369.300	-369.300	-369.300	-369.300	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-14.738,62	-14.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	-187.737,18	-127.600	-123.700	-123.700	-123.700	-123.700	
	<b>16</b>	<b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-2.197.400,07</b>	<b>-1.997.100</b>	<b>-2.143.700</b>	<b>-2.143.700</b>	<b>-2.143.700</b>	<b>-2.143.700</b>	
	<b>17</b>	<b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>596.238,25</b>	<b>28.700</b>	<b>38.200</b>	<b>38.200</b>	<b>38.200</b>	<b>38.200</b>	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	302.858,18	400	500	500	500	500	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	

**Finanzplan Jahr 2019**  
**251002 Kulturstiftung HL**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz			Mittelfristige Finanzplanung		
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	<b>26</b>	<b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>302.858,18</b>	<b>400</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	<b>500</b>	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	-16.615,90	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	-64.508,71	-100	-100	-100	-100	-100	
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	<b>34</b>	<b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-81.124,61</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	<b>-8.600</b>	
	<b>35</b>	<b>= Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>221.733,57</b>	<b>-8.200</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	<b>-8.100</b>	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	
	<b>35c</b>	<b>Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
	<b>36</b>	<b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag</b>	<b>817.971,82</b>	<b>20.500</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	<b>30.100</b>	
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	-93.832,43	-97.700	-97.600	-38.300	-18.800	-1.200	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	

**Finanzplan Jahr 2019**  
**251002 Kulturstiftung HL**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz			Mittelfristige Finanzplanung		
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	<b>43</b>	<b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-93.832,43</b>	<b>-97.700</b>	<b>-97.600</b>	<b>-38.300</b>	<b>-18.800</b>	<b>-1.200</b>	
	<b>44</b>	<b>= Finanzmittelsaldo</b>	<b>724.139,39</b>	<b>-77.200</b>	<b>-67.500</b>	<b>-8.200</b>	<b>11.300</b>	<b>28.900</b>	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	1.091.554,17	1.037.854	0	0	0	0	
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0	
	<b>48</b>	<b>= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>1.815.693,56</b>	<b>960.654</b>	<b>-67.500</b>	<b>-8.200</b>	<b>11.300</b>	<b>28.900</b>	

**Finanzplan Jahr 2019**  
**251002 Kulturstiftung HL**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz			Mittelfristige Finanzplanung		
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Nachrichtlich:</b>									
<b>an das Land abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 des Gesetzes zur Ausführung des Krankenhausfinanzierungsgesetzes (AG-KHG), Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen, Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen und Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>									
7311..		abzuführender Beitrag nach § 21 Abs. 2 AG-KHG	0,00	0	0	0	0	0	
684		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
6842		Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	
6843		Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	
6844		Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	
6845		Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	
6846		Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	
6847		Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	
6848		Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0	
784		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
7842		Börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	
7843		Nicht börsennotierte Aktien	0,00	0	0	0	0	0	
7844		Sonstige Anteilsrechte	0,00	0	0	0	0	0	
7845		Investmentzertifikate	0,00	0	0	0	0	0	
7846		Kapitalmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	
7847		Geldmarktpapiere	0,00	0	0	0	0	0	
7848		Finanzderivate	0,00	0	0	0	0	0	
792..4		Umschuldung	0,00	0	0	0	0	0	
792..5		Ordentliche Tilgung	-93.832,43	-97.700	-97.600	-38.300	-18.800	-1.200	
792..6		Außerordentliche Tilgung	0,00	0	0	0	0	0	

Erläuterungen:

Haushaltsvermerke:  
Einzahlungen der Stiftung sind für Auszahlungen der Stiftung zweckgebunden.

**Ergebnisplan Jahr 2019**  
**251002 Kulturstiftung HL**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz			Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.049.152,11	888.700	820.000	820.000	820.000	820.000	
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0	
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte							
442									
446			611.431,35	567.500	562.000	562.000	562.000	562.000	
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	586.646,58	631.200	861.500	861.500	861.500	861.500	
45	7	+ sonstige Erträge	0,07	0	0	0	0	0	
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0	
	<b>10</b>	<b>= Erträge</b>	<b>2.247.230,11</b>	<b>2.087.400</b>	<b>2.243.500</b>	<b>2.243.500</b>	<b>2.243.500</b>	<b>2.243.500</b>	
50	11	Personalaufwendungen	-1.345.110,04	-1.409.000	-1.640.900	-1.640.900	-1.640.900	-1.640.900	
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	-4.019,15	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-676.508,41	-441.300	-369.300	-369.300	-369.300	-369.300	
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	-99.837,26	-90.500	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	
54	16	+ sonstige Aufwendungen	-107.090,07	-127.600	-123.700	-123.700	-123.700	-123.700	
	<b>17</b>	<b>= Aufwendungen</b>	<b>-2.232.564,93</b>	<b>-2.072.900</b>	<b>-2.238.400</b>	<b>-2.238.400</b>	<b>-2.238.400</b>	<b>-2.238.400</b>	
	<b>18</b>	<b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit</b>	<b>14.665,18</b>	<b>14.500</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	<b>5.100</b>	
46	19	+ Finanzerträge	72,73	200	200	200	200	200	
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-14.738,62	-14.700	-5.300	-5.300	-5.300	-5.300	
	<b>21</b>	<b>= Finanzergebnis</b>	<b>-14.665,89</b>	<b>-14.500</b>	<b>-5.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-5.100</b>	<b>-5.100</b>	
	<b>22</b>	<b>= Jahresergebnis</b>	<b>-0,71</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	

**Ergebnisplan Jahr 2019**  
**251002 Kulturstiftung HL**

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis Jahresabschluss	Haushaltsansatz			Mittelfristige Ergebnisplanung		
			2017	2018	2019	2020	2021	2022	
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>Nachrichtlich:</b>									
<b>Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>									
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen, soweit budgetrelevant	0,00	0	0	0	0	0	
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, soweit budgetrelevant	0,00	0	0	0	0	0	
		<b>Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen, soweit budgetrelevant</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen, nicht budgetrelevant	0,00	0	0	0	0	0	
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen, nicht budgetrelevant	0,00	0	0	0	0	0	
		<b>Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen, nicht budgetrelevant</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Nachrichtlich:</b>									
<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>									
571 + 574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	-99.424,96	-90.500	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	
416 + 437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	60.924,18	61.800	61.800	61.800	61.800	61.800	
		<b>Nettoabschreibungsaufwand</b>	<b>-38.500,78</b>	<b>-28.700</b>	<b>-38.200</b>	<b>-38.200</b>	<b>-38.200</b>	<b>-38.200</b>	

Erläuterungen:

Haushaltsvermerke:

Erträge und Einzahlungen der Stiftung sind für die Aufwendungen und Auszahlungen der Stiftung zweckgebunden.  
Aufwendungen und Auszahlungen der Stiftung sind übertragbar.