



K R E I S
O S T H O L S T E I N

Haushalt 2026

III. Anlagen

1. Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholstein
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
2. Stiftung Eutiner Landesbibliothek
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
3. Entwicklungsgesellschaft Ostholstein mbH
 - Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2024
 - Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
4. Rettungsdienst Holstein AöR
 - Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2024
 - Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
5. Stellenplan für den Kreis Ostholstein



KREIS
OSTHOLSTEIN

Haushalt 2026

III. Anlagen

1. Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholstein
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
2. Stiftung Eutiner Landesbibliothek
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
3. Entwicklungsgesellschaft Ostholstein mbH
 - Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2024
 - Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
4. Rettungsdienst Holstein AöR
 - Bilanz sowie Gewinn- und Verlustrechnung 2024
 - Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2026
5. Stellenplan für den Kreis Ostholstein





Anlage
zum Haushaltsplan 2026

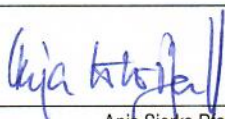
- **Bilanz 2024**

Eine Beschlussfassung der Gremien zum Jahresabschluss 2024 lag zum Zeitpunkt der Drucklegung noch nicht vor.

- **Haushaltsplan 2026**

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) ³	31.12.2024 (in EUR) ⁴
	AKTIVA		
	1. Anlagevermögen	5.532.245,78	5.527.921,01
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	3,00	3,00
	1.2 Sachanlagen	5.532.242,78	5.527.918,01
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	0,00	0,00
022	1.2.1.2 Ackerland	0,00	0,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	0,00	0,00
	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.405.714,00	1.343.810,00
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.405.714,00	1.343.810,00
	1.2.3 Infrastrukturvermögen	0,00	0,00
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	0,00	0,00
045	1.2.3.5 Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	0,00	0,00
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund u. Boden	0,00	0,00
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4.069.461,65	4.135.728,65
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	5.453,97	4.674,47
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	51.613,16	43.704,89
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	0,00	0,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	0,00	0,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
131	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
1315	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
1316, 1318-1319	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
140-142, 144	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	210.794,32	271.592,97
	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151-153	2.1.1 Roh-, Hilfs-, und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse und unfertige Leistungen	0,00	0,00
154, 1552	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157-159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	140.861,26	149.313,47
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	250,00	250,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	140.611,26	149.063,47
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
180-181, 183-189	2.4 Liquide Mittel	69.933,06	122.279,50
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.332,96	113,35
	BILANZSUMME AKTIVA	5.745.373,06	5.799.627,33

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) ³	31.12.2024 (in EUR) ⁴
	PASSIVA		
	1. Eigenkapital	4.983.033,39	5.043.033,39
201	1.1 Allgemeine Rücklage	4.509.497,07	4.569.497,07
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ausgleichsrücklage	473.536,32	473.536,32
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	2. Sonderposten	694.333,91	662.010,91
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	694.333,91	662.010,91
	2.3 für Beiträge	0,00	0,00
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 für Gebührenausschleich	0,00	0,00
235	2.5 für Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 für Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
	3. Rückstellungen	0,00	0,00
2510-2511, 2513-2519	3.1 Pensionsrückstellung	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282	3.6 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
	4. Verbindlichkeiten	62.005,76	94.565,03
30	4.1 Anleihen	0,00	0,00
	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00
3215	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
3210-3214, 3216	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
3217-3219	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	0,00
331-339	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	99,50
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	62.005,76	94.465,53
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	6.000,00	18,00
	BILANZSUMME PASSIVA	5.745.373,06	5.799.627,33


Anja Sierks-Praff
Geschäftsführerin

Timo Gaarz
Stiftungsvorstand

Haushaltsplan der Stiftung Eutiner Landesbibliothek für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 57 der Kreisordnung in Verbindung mit § 77 der Gemeindeordnung und § 8 der Satzung der „Stiftung Eutiner Landesbibliothek“ hat der Kreistag in seiner Sitzung am _____ folgenden Haushaltsplan beschlossen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	1.056.500 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	1.056.500 EUR
einem Jahresüberschuss von	0 EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0 EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	1.020.000 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	981.700 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	0 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	10.000 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	10.000 EUR
4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	10,79 Stellen

Stiftung Eutiner Landesbibliothek

§ 3

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Stiftungsvorstand seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 15.000 EUR.

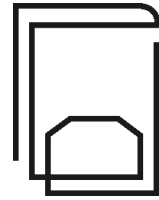
§ 4

Über die Erträge und Aufwendungen und die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen des Haushaltes der Stiftung der Eutiner Landesbibliothek werden gem. § 20 GemHVO – Doppik Budgets gebildet.

Eutin, den

ausgefertigt:

Landrat Timo Gaarz
Stiftungsvorstand



Vorbericht

zum Haushaltsplan der Stiftung Eutiner Landesbibliothek für das Haushaltsjahr 2026

Grundlagen:

Der Kreis Ostholstein hat durch Stiftungsakt und mit der Satzung der „Stiftung Eutiner Landesbibliothek“ vom 26. Februar 2007 die Stiftung Eutiner Landesbibliothek (Stiftung ELB) errichtet und als Zweck der Stiftung die Förderung von Wissenschaft und Forschung, Bildung, Kunst und Kultur beschrieben, welche insbesondere verwirklicht wird durch

- den Betrieb der Eutiner Landesbibliothek mit der Eutiner Forschungsstelle zur historischen Reisekultur,
- die Erschließung und Katalogisierung der Buchbestände und Sammlungen der Eutiner Landesbibliothek sowie die Bereitstellung dieses Kulturgutes für die Öffentlichkeit und
- die Zurverfügungstellung der Buchbestände und Sammlungen für wissenschaftliche Veranstaltungen und Forschungsvorhaben.

Sie erfüllt ihre Aufgaben aus den Erträgen des Stiftungsvermögens und aus den Zuwendungen Dritter. Zudem ermöglicht die Rechtsform der Stiftung, Spenden und Schenkungen für die Eutiner Landesbibliothek anzunehmen.

Der Haushaltsplan der Stiftung ist regelmäßig darauf angewiesen, einen Zuschuss vom Kreis Ostholstein zu erhalten, um die gestellten Stiftungsziele erfüllen zu können. Seit Gründung der eigenen Stiftung Eutiner Landesbibliothek und der gleichzeitigen Gründung einer Sparkassenstiftung Eutiner Landesbibliothek ist durch dieses Tandem zwischen Objektstiftung und Förderstiftung aber auch die Förderung durch das Land Schleswig-Holstein die Zukunft der Einrichtung Eutiner Landesbibliothek nachhaltig gesichert worden.

Jahresrechnungsergebnisse 2021 bis 2024:

Das Jahresrechnungsergebnisse in 2023 wie auch in 2024 lagen unter dem Haushaltsansatz. Im Wesentlichen resultierte dieses aus nicht voraussehbaren, nicht benötigten Personalmitteln, zum Teil aber auch daraus, dass Haushaltsmittel im Bereich der Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude nicht verbraucht werden konnten.

In **2023** wurde der Planungsrahmen lt. vorliegender Ergebnisrechnung um rd. 130.000 Euro unterschritten, die Kreiszuweisung fiel rd. 170.000 Euro geringer aus.

Rund 80.000 Euro stehen - wie schon in 2021 und 2022 - im Zusammenhang mit den Fördermitteln bezüglich des Instandsetzungsvorhabens Fenster/Fassade des Kavalierhauses. Die Unterschreitung der veranschlagten Aufwendungen und damit auch der Kreiszuweisung ist rein haushaltstechnisch und nicht durch eine zu hoch angesetzte Planung begründet. Die im Zuge der Haushaltsplanung ursprünglich in der baulichen Unterhaltung und damit im Aufwand veranschlagten umfänglichen und volumenreichen Instandsetzungsmaßnahmen der historischen Fenster des ELB-Gebäudes wären nach Feststellung des Fachdienstes Finanzen (Kreis) nach den Bestimmungen der Gemeindehaushaltsverordnung (GemH-VO) als bauliche Investition zu klassifizieren gewesen, weil die Stiftung ELB hierfür Fördermittel erhalten hat, die infolgedessen in einem bilanziellen Sonderposten zu passivieren waren. Die betreffende Mittelverwendung findet sich nun demgemäß seit 2021 und damit auch in 2023 in der Finanzrechnung auf Ebene der Investitionsauszahlungen wieder und trägt damit zugleich zu einer summarischen Reduzierung der laufenden Aufwendungen in der Ergebnisrechnung bei.

Darüber hinaus sind in Höhe von rd. 70.000 Euro geringere Personalkosten durch spätere Stellenbesetzungen der Regionalforschung und der Bibliotheks-/Medienpädagogik als auch durch Umwandlung von zwei Stellen im TVöD/Beamtenbereich entstanden. Im Rahmen von Stellenbesetzungen ist es trotz rechtzeitiger Stellenausschreibung kaum möglich, die freiwerdenden Stellen aufgrund von beispielsweise Kündigungsfristen der/s ausgewählten Bewerbers/Bewerberin pünktlich zum gewünschten Zeitpunkt zu besetzen. Durch die frühe Haushaltsplanung ist das Vorgenannte nur schwierig passgenau zu berechnen.

Für **2024** wurde insgesamt betrachtet eine angemessene Haushaltsplanung vorgenommen. Die vorliegende Ergebnisrechnung wurde um rd. 100.000 Euro unterschritten, was sich im Wesentlichen durch geringere Aufwendungen bei den Personalkosten / Personalkostenerstattungen sowie bei den Unterhaltungskosten für Grundstück und Gebäude erklärt.

Im Bereich der Personalkostenerstattung (für Personal des Kreises in der Stiftungsverwaltung) nimmt die Berechnung vertraglich seit Jahren die VAK vor. Seit einiger Zeit ist festzustellen, dass diese häufig zu hoch berechnet wurden und insofern in 2024 hierdurch erneut geringere tatsächliche Personalkosten entstanden sind. In der Haushaltsplanung für 2025 wurde hierauf erstmalig reagiert und der Haushaltsansatz um 40.000 Euro geringer beplant. Es bleibt abzuwarten, ob sich diese verringerte Planung als stimmiger herausstellen wird. Da die Personalkostenerstattung erst zum Ende des Jahres

abgerechnet wird, kann eine Kostenentwicklung im Laufe des Jahres nicht beobachtet und herangezogen werden.

Die Personalkosten für die Eutiner Landesbibliothek (ELB) sind ebenfalls etwas geringer ausgefallen, da die Umsetzung von aufgestockten Stellenanteilen aus persönlichen Gründen einer Stelleninhaberin nicht schon zum Jahresanfang, sondern erst vier Monate später erfolgen konnte.

Die Bewirtschaftungskosten sind um rd. 20.000 geringer ausgefallen, da durch unterjährige Vertragswechsel beispielsweise von Stromanbietern günstigere Preise als geplant vereinbart werden konnten, aber auch durch Einstellung eines Mini-Jobbers für die Beetpflege deutlich weniger Aufwendungen als durch die Auftragsvergabe an Gartenbaubetriebe entstanden sind.

Der restliche Betrag von rd. 20.000 Euro erklärt sich durch etwas höhere Spendeneinnahmen im Bereich von Erschließungen, Restaurierungen und geringere Kosten bei div. Projektumsetzungen.

Eine passgenaue Haushaltsplanung wird auch in Zukunft aufgrund der unterjährigen sich immer auch mal verändernden Tätigkeiten in einer solchen Bibliothek nicht vermeiden lassen.

Entwicklung der Jahresrechnungsergebnisse:

	2021	2022	Vorl. Ergebnis 2023	Vorl. Ergebnis 2024
Erträge	845.971,83 €	730.174,50 €	916.514,54 €	1.009.337,93 €
Aufwendungen	845.976,83 €	730.174,50 €	916.514,54 €	1.009.337,93 €
Jahresergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €
Einzahlungen	659.430,60 €	759.058,24 €	915.417,81 €	958.936,17 €
Auszahlungen	776.854,96 €	736.410,79 €	817.201,65 €	897.177,53 €
Einzahlg. / Inv.zuschüsse übrige Bereiche	0 €	12.079,00 €	16.935,00 €	64.000,00 €
Auszahlg. Erwerb bewegl. Anlagevermögen	7.357,55 €	18.449,11 €	10.246,77 €	69.882,74 €
Einzahlg. / Inv.zuweisungen Land ¹	0 €	50.000,00 €	-4.148,20 €	0 €
Auszahlg. Hochbaumaßnahmen ²	0 €	123.065,23 €	86.201,25 €	0 €
Liquide Mittel (Saldo Vorjahr plus Saldo aktuell)	111.180,41 €	55.378,12 €	69.933,06 €	122.279,50 €
Zuweisung Kreis	208.373,34 €	161.382,22 €	290.558,26 €	399.027,57 €

Die Jahresabschlüsse bis zum Jahre 2022 sind geprüft. Die Feststellung des Jahresabschlusses 2022 erfolgte in der Sitzung des Stiftungsrates am 07.11.2024. Der Prüfbericht

¹ Zuwendung Land/DSD für Instandsetzungsmaßnahmen der historischen Fenster

² Instandsetzungsmaßnahmen der historischen Fenster

für 2023 ist durch das RPA in Arbeit und in Kürze abgeschlossen. Der Jahresabschluss 2024 wurde erst in diesem Jahr durch den Fachdienst Finanzen des Kreises erstellt, der Jahresbericht hierzu wird derzeit in der Stiftungsverwaltung gefertigt und voraussichtlich in der Sitzung des Stiftungsrates am 06.11.2025 zur Kenntnis gegeben.

Haushaltsdaten 2021 bis 2025

Seit dem Jahr 2008 wird der Haushalt für das gesamte Jahr nach den Grundsätzen der Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik aufgestellt und geführt. Die Eröffnungsbilanz für die Stiftung Eutiner Landesbibliothek datiert auf den 01.01.2008 wurde vom Kreistag in seiner Sitzung am 28.06.2011 beschlossen.

	2021	2022	2023	2024	2025
Erträge	850.200 €	1.034.200 €	1.047.300 €	1.103.100 €	1.164.300 €
Aufwendungen	850.200 €	1.034.200 €	1.047.300 €	1.103.100 €	1.164.300 €
Jahresergebnis	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €
Einzahlungen	819.600 €	1.004.300 €	1.018.500 €	1.069.700 €	1.127.800 €
Auszahlungen	785.400 €	973.400 €	991.100 €	1.034.800 €	1.092.200 €
Investive Auszahlungen	8.000 €	8.500 €	10.000 €	10.100 €	10.000 €

Entwicklung der wichtigsten Einnahmeplanansätze:

	2021	2022	2023	2024	2025
Zuweisung Kreis	189.800 €	404.500 €	463.700 €	493.400 €	557.000 €
Förderung Land	90.000 €	90.000 €	90.000 €	105.000 €	105.000 €
Zuweisung Sparkassenstiftung ELB	450.000 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €	450.000 €

Haushaltsplanung 2026:

Der Haushaltsplan 2026 weist im Ergebnisplan eine Summe der Erträge und Aufwendungen in Höhe von 1.056.500 Euro aus und liegt damit um rd. 100.000 Euro unter dem letztjährigen Ansatz. Im Finanzplan werden Einzahlungen in Höhe von 1.020.000 Euro und Auszahlungen in Höhe von 981.700 Euro veranschlagt. Die Kreiszuweisung in Höhe von 449.700 Euro sinkt gegenüber 2025 entsprechend des geringeren Haushaltsansatz ebenfalls um rd. 100.000 Euro.

Erträge

Die wichtigsten Einnahmequellen der Stiftung ELB in 2026 sind erneut die erwartete Zuweisung der Sparkassenstiftung Eutiner Landesbibliothek in Höhe von 450.000 Euro, die

Zuweisung des Landes in Höhe von 105.000 Euro und die Kreiszuweisung als Defizitabdeckung. Das bisherige konstante finanzielle Engagement der Sparkassen-Stiftung Eutiner Landesbibliothek bleibt aus jetziger Sicht auch zukünftig erhalten. Zurzeit gibt es keinen Hinweis darauf, dass sich die Förderhöhe in absehbarer Zeit verringern könnte. Mit der Sparkassen-Stiftung bestehen regelmäßige Kontakte.

Durch den steigenden Bekanntheitsgrad erhält die ELB zudem immer häufiger Geldspenden verschiedenster Institutionen und auch Privater für konkrete Zwecke. Für unterjährig entstehende Projekte oder Tagungen können vermehrt unterjährig auch Fördermittel zur Finanzierung eingeworben werden, was kurzfristig nicht geplante Vorhaben umsetzbar macht.

Aufwendungen

Gegenüber dem Jahr 2025 sinken die Aufwendungen erstmals seit Jahren, was im Wesentlichen durch geringere Personalkostenerstattungen (s. Seite 2 sowie Beendigung Zahlungen Altersteilzeit), als auch durch eine geringere Veranschlagung im Bereich der Unterhaltungskosten begründet ist. Letzteres beruht darauf, dass für 2025 aufgrund der geplanten Beschaffung einer neuen Brandmeldeanlage deutlich höhere Unterhaltungskosten in den Haushaltsansatz eingestellt wurden.

Der Gesamtplanansatz der Aufwendungen in 2026 sinkt somit gegenüber 2025 um rd. 100.000 Euro.

Bestandsentwicklung / Perspektive

Die Eutiner Landesbibliothek ist heute eine moderne Forschungsbibliothek in Stiftungsträgerschaft mit mehr als 85.000 Bänden, von denen rund 50.000 Bände und etwa 500 Zeitschriften aus dem 16. bis 19. Jahrhundert stammen. In der Freihandbibliothek befinden sich rund 10.000 Bände aktueller Forschungsliteratur, Nachschlagewerke und Sekundärausgaben. Hinzu kommen als Sondersammlungen über 4.500 historische Landkarten und Atlanten, wobei vor allem die Segmente Island und Grönland weltweit von Bedeutung sind; mehr als 5.000 Handschriften, darunter sogar sechs mittelalterliche Codices; und knapp 4.000 Kupferstiche und andere Bildwerke.

Durch die seit 1992 angegliederte Forschungsstelle zur historischen Reisekultur - der einzigen wissenschaftlichen Einrichtung dieser Art in Deutschland - hat die ELB heute nationale wie internationale Relevanz in der Forschungslandschaft. Dementsprechend liegt ein Schwerpunkt des gesamten Bestandes auf der Reiseliteratur mit knapp 20.000 bibliographischen Einheiten, die sich etwa gleichgewichtig auf alte Drucke und neuere Forschungsliteratur verteilen.

Ein zweiter Schwerpunkt der Sammlungen besteht im Bereich der regionalen Kulturräumforschung, wobei neben regionalgeschichtlichen Werken die Literatur des 18. und frühen 19. Jahrhunderts insbesondere im Umfeld von Friedrich Leopold Graf zu Stolberg und Johann Heinrich Voß in Drucken und Manuskripten stark vertreten ist.

Die Bibliothek macht die vorgenannten Bestände sowohl für die regionale, überregionale, aber auch deutschlandweite Öffentlichkeit nutzbar. Auch die wissenschaftliche Ver-

netzung hat sich u. a. durch die Veranstaltung von internationalen Tagungen der Forschungsstelle zur historischen Reisekultur deutlich verbessert. Hierdurch entstehen jedoch auch neue Aufgaben, der Arbeitsaufwand in einigen Bereichen erhöht sich sukzessive, was jedoch mit Blick auf eine zukunftsorientierte Ausrichtung der Bibliothek notwendig und begründet ist.

Fazit

Die Eutiner Landesbibliothek hat sich seit ihrer Wiedergründung im Jahr 1987 und nochmals verstärkt durch die eigens dafür gegründete Stiftung in 2007 zu einer Forschungsbibliothek entwickelt, die sich auf der Grundlage ihrer historischen Bestände in den beschriebenen Bereichen der Reisekulturforschung, der Regionalgeschichte und regionalen Literaturgeschichte als Forschungsstätte und Dienstleisterin sowohl für regionale als auch für überregionale Zielgruppen wie die Wissenschaft national und inzwischen auch international etabliert hat.

Das bisher Erreichte gilt es jedoch nicht nur zu erhalten, sondern vor dem Hintergrund aktueller Veränderungen in der Forschungs- und Bildungslandschaft und eines sich verändernden Nutzungsverhaltens weiter zu entwickeln. Dies gilt sowohl für den Bereich der bibliothekarischen Basisarbeit als auch für den der Forschung und öffentlichen Vermittlung von Forschungsinhalten. Zielsetzung eines im vor drei Jahren durch die ELB und die Stiftungsverwaltung erstellten Entwicklungskonzeptes ist es,

- den aktuellen Entwicklungsstand der Bibliothek festzuhalten und
- insbesondere konkrete Perspektiven einer sinnvollen zukünftigen Entwicklung zu benennen und konsequent zu aktualisieren.

Der Kreis Ostholstein und die von ihm errichtete Stiftung Eutiner Landesbibliothek werden insofern die Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben zielstrebig und zukunftsgerichtet fortsetzen.

Der Sparkassenstiftung zur Förderung der Eutiner Landesbibliothek, dem Land Schleswig-Holstein und dem Kreis Ostholstein ist ausdrücklich für die Finanzausstattung der Stiftung zu danken. Mit dieser Förderung und der seinerzeit rechtlichen Verselbständigung der Eutiner Landesbibliothek ist eine nachhaltige Aufgabenerfüllung unter normalen Bedingungen möglich. Trotzdem gilt es, die Entwicklung der kommunalen Haushalte aufgrund der aktuellen wirtschaftlichen Lage und weltweiten kriegerischen Auseinandersetzungen im Blick zu behalten.

Eutin, im Oktober 2026

gez.
Landrat Timo Gaarz
Stiftungsvorstand

Ergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ¹	2 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	1.006.935,12	1.161.400	1.053.600	1.104.600	1.134.100	1.143.800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	811,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.586,61	1.800	1.800	1.700	1.800	1.800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100	100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.009.332,93	1.164.300	1.056.500	1.107.400	1.137.000	1.146.700
50	11	Personalaufwendungen	547.047,52	619.500	638.500	644.000	655.000	658.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.210,97	234.100	154.100	173.600	180.100	179.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	74.212,51	72.100	74.800	77.200	79.300	81.500
53	15	+ Transferaufwendungen	11.389,45	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	222.472,48	225.600	176.100	199.600	209.600	214.600
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.009.332,93	1.164.300	1.056.500	1.107.400	1.137.000	1.146.700
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	0,00	0	0	0	0	0
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0	0	0	0	0
	24	= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)	0,00	0	0	0	0	0

Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
48	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

² laufende Nummerierung der Zeile

³ Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag

Finanzplan¹

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	956.514,26	1.125.100	1.017.300	1.068.300	1.097.800	1.107.500	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	828,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	
641-642, 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.593,71	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100	100	100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	958.936,17	1.127.800	1.020.000	1.071.000	1.100.500	1.110.200	
70	10	Personalauszahlungen	542.148,40	619.500	638.500	644.000	655.000	658.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.351,94	234.100	154.100	173.600	180.100	179.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	11.389,45	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	226.287,74	225.600	176.100	199.600	209.600	214.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	897.177,53	1.092.200	981.700	1.030.200	1.057.700	1.065.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	61.758,64	35.600	38.300	40.800	42.800	45.000	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	64.000,00	0	0	0	0	0	
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 und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	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	
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	
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 18 bis 25)	64.000,00	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	69.882,74	10.000	10.000	10.000	9.000	9.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	69.882,74	10.000	10.000	10.000	9.000	9.000	0

Einzahlungs- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 in TEUR ²
1 ³	2 ⁴	3	4	5	6	7	8	9	10
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-5.882,74	-10.000	-10.000	-10.000	-9.000	-9.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	790,73						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.320,19						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-3.529,46						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	52.346,44	25.600	28.300	30.800	33.800	36.000	
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						
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0	
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0	
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	
	44	= Finanzmittelsaldo (=Zeilen 36 + 43)	52.346,44	25.600	28.300	30.800	33.800	36.000	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	0,00	0	0	0	0	0	
	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00						
	48	= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (=Zeilen 44 bis 47)	52.346,44	25.600	28.300	30.800	33.800	36.000	

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Zeilen 35d (Kto. 673 Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinde), 35f (Kto. 773 Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinde) und 35e (Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden) auszuweisen. Hier sind jedoch lediglich die Ergebnisse des Vorvorjahres (Spalte 4) anzugeben; Eine Planung erfolgt nicht. Der vorgenannte Saldo ist bei der Berechnung des Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrags in der Spalte 36 zu berücksichtigen.

² Angaben nur in Zeilen 27 bis 34; kein Pflichtbestandteil des Finanzplans. Beträge in Spalte 10 können in TEUR angegeben werden, Rundungsdifferenzen sind zulässig.

³ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

⁴ laufende Nummerierung der Zeile



Produktziffer 0.41.22	Produktbezeichnung Eutiner Landesbibliothek
Verantwortlich Anja Sierks-Pfaff Prof. Dr. Axel E. Walter	Beteiligte Organisationseinheit
Fachausschuss Stiftungsrat	

1. Produktdefinition

Kurzbeschreibung - dieses Produkt umfasst:

- Erschließung und Ergänzung der Bestände der einzigen historischen Forschungsbibliothek Schleswig-Holsteins außerhalb von Kiel und Lübeck
- Betrieb der "Eutiner Forschungsstelle zur historischen Reisekultur als wissenschaftliche Serviceeinrichtungen
- öffentliche, zielgruppenorientierte Vermittlung der Arbeits- und Bestandsschwerpunkte der Bibliothek, insbesondere durch Führungen, Vorträge, Tagungen, Seminare und Publikationen, aber auch gezielte bibliotheks- und medienpädagogische Angebote in Schulen, Universitäten und Einrichtungen der Erwachsenenbildung

Auftragsgrundlage

- Satzung der Stiftung Eutiner Landesbibliothek
- Zielvereinbarung mit dem Land Schleswig-Holstein

Rechtsbindung

Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

Zielgruppen

- Kulturell interessierte Personen aus Ostholstein, insbes. Heimatforscher/innen sowie Lehrer/innen und Schüler/innen (Sek.-St. II) sowie Studierende (MA + MA + Promovierende)
- Wissenschaftler*innen und interessierte Personen aus dem In- und Ausland

Globalziele

- Vermittlung von historisch-kulturellem Wissen und Geschichtsbewusstsein als Voraussetzung für das Verständnis der Gegenwart und Beitrag zur Lösung gegenwärtiger Probleme
- Betrieb und Weiterentwicklung der Eutiner Landesbibliothek als Informations- und Dienstleistungseinrichtung
- Ausbau des zweiten Forschungsschwerpunkts regionale Kulturraumforschung
- Entwicklung einer digitalen Strategie (digitale Transformation, digitale Medien, digitale Publikationen, Open Access)
- Pflege und Ausbau der Kooperation mit anderen wissenschaftlichen und kulturellen Einrichtungen in Ostholstein wie auch dem In- und Ausland

Handlungsziele für 2025

- Durchführung einer Fachtagung „Deutsche Schriftstellerinnen des 17. Jahrhundert“
- Durchführung einer internationalen wissenschaftlichen Tagung zu Erzählungen von Gefangenschaft in der Frühen Neuzeit
- Publikation von Band 2 „In Via. Zeitschrift für historische Reiseforschung“
- Publikation der Akten der Tagung „Schleswig-Holsteinische Schriftstellerinnen“
- Fortsetzung des Neu-Aufbaus der Handschriften- und Nachlassabteilung
- Fortsetzung Vorbereitung des Jubiläumjahres 2026 (200. Geburtstag von Voß und Weber)
- Fortführung des Handbuch-Projekts „Reisen. Mobilitäten-Räume-Medien“
- Vertiefung und Verbreiterung der bibliotheks- und medienpädagogischen Zusammenarbeit mit Schulen, Universitäten und Einrichtungen der Erwachsenenbildung

Handlungsziele für 2026

- Durchführung einer Fachtagung zur Mädchen- und Frauenbildung in Holstein und Vergleichsregionen von 1800 bis 1914 (Frühjahr)
- Durchführung einer internationalen wissenschaftlichen Tagung über „Reisende Musiker und Theaterakteure vom 18. Jh. bis 20. Jh.“ (September/Oktober)
- Koordination und Durchführung von zentralen Veranstaltungen zum 200. Todesjahr von Voß und Weber
- Publikation von Band 2 „In Via. Zeitschrift für historische Reiseforschung“
- Publikation der Akten der Tagung „Schleswig-Holsteinische Schriftstellerinnen“ und „Deutsche Schriftstellerinnen des 17. Jahrhunderts“
- Fortsetzung des Neu-Aufbaus der Handschriften- und Nachlassabteilung
- Fortführung des Handbuch-Projekts „Reisen. Mobilitäten-Räume-Medien“
- Vertiefung und Verbreiterung der bibliotheks- und medienpädagogischen Zusammenarbeit mit Schulen, Universitäten und Einrichtungen der Erwachsenenbildung

Nachhaltigkeitsaspekte

- Sicherung und Erschließung kultureller Wissensspeicher für künftige Generationen
- Gewährleistung eines freien Zugangs und der Vermittlung von Informationen und Wissen

2. Leistungsumfang

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Nutzung des hist. Magazinbestandes vor Ort	1.400	1.200	722	60 %	1.400
– davon Zugriffe auf den Magazinbestand		800	476	59,5 %	900
– Zahl der Nutzer	300	260	246	94,6 %	300
Digitale Bibliothek					
– Zahl der aktiven Nutzer	250	250	174	69,6 %	250
Fernleihverkehr (gebend u. nehmend)	380	350	231	66 %	380
Wissenschaftliche u. bibliothekarische Auskünfte	650	550	432	78,5 %	600
– davon mündliche Auskünfte	400	400	268	67 %	400
– davon schriftliche Auskünfte	250	200	164	82 %	250
Katalogisierung (Datensätze)	1.250	1.200	724	60,3 %	1.250
– davon Bücher			214		
– davon Autografen			296		
– davon Grafiken			61		
– davon Landkarten			153		
Restaurierung					
– von Büchern	3	3	0	0,0%	3
– von Autografen, Grafiken und Landkarten	15	15	6	40 %	12
Führungen	20	15	14	93,3 %	20
Vorträge (eigene)	20	20	13	65 %	20
– Teilnehmer	900	800	515	64,4 %	900
Vorträge (fremd)	14	12	6	50 %	13
Tagungen	2	2	1	50 %	2
– Teilnehmer (vor Ort und online)	50	40	28	70 %	50
Seminare					
– Schülerseminare	10	10	7	70 %	10
– Erwachsenenseminar	5	10	1	10 %	4
– Teilnehmer	200	200	107	53,5 %	200
Büchersprechstunden	10	10	6	60 %	10
Ausstellungen	4	3	1	33,3 %	4
– Besucher	350	300	154	51,3 %	350
Web-Zugriffe					
– eindeutige Besucher	6.000	5.500	4.127	75 %	6.000
– Aktionen	75.000	100.000	39.470	39,5 %	75.000
– YouTube-Videoaufrufe	11.000	10.000	5.854	58,5 %	11.000
– Podcast (ohne Webseite ELB)	1.0000	800	453	56,6 %	1.000
– Instagram (Follower)	150				

3. Stellenplanentwurf 2026 (Produktbezogene Stellenanteile)

B/V-Gruppe	Beamte	(tariflich) Beschäftigte	Gesamt 2026	Gesamt Plan 2025
A 13	0,30	0,00	0,30	0,30
SV Leitung	0,00	1,00	1,00	1,00
EG 9 c	0,00	0,25	0,25	0,25
SV Wiss. MA	0,00	2,00	2,00	2,00
SV Bibl.	0,00	1,75	1,75	1,75
SV Pädag.	0,00	0,50	0,50	0,50
EG 5	0,00	0,15	0,15	0,13
SV	0,00	4,11	4,11	4,11
SV Hausm.	0,00	0,68	0,68	0,68
SV Digital.	0,00	0,50	0,50	0,50
FSJ	0,00	0,25	0,25	0,25
Gesamt	0,30	11,19	11,49	11,47

4. Daten zur Zielerreichung – Quantität, Qualität

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Durchführung wissenschaftlicher Arbeitstagen	2	2	1		2
Erweiterung des Online-Angebots: Videos	30	30	15		30
Erweiterung des Online-Angebots: Podcasts	11	11	6		11

5. Erläuterung zur Entwicklung der Finanz-, Kenn- und Zieldaten 2025 (Abweichungen)

Das Erscheinen der neuen Fachzeitschrift „In Via“, Band 1, hat sich vertragsgemäß auf 2025 verschoben, Band 2 erscheint deshalb im Herbst 2026.

Die Ergebnisse der Tagungen „Schriftstellerinnen in und aus Schleswig-Holstein“ und „Schriftstellerinnen des 17. Jahrhunderts“ werden in einem Band erscheinen, der 2026 publiziert werden soll.

Die Verringerung der Web-Zugriffe (eindeutige Besucher und Aktionen) gegenüber den Vorjahren ist zum einen durch notwendige Arbeiten am Web-Auftritt, die 2025 eingeleitet wurden, zum anderen durch das Fehlen neuer Angebote bes. im Bereich Digitalisierung zu erklären. Entsprechende Entwicklungen können wg. Krankheit des externen Beraters erst ab August 2025 auf den Weg gebracht werden.

6. Erläuterung zu den Finanz-, Kenn- und Zielplandaten 2026

Die Leistung „Zugriffe auf den Magazinbestand“ ist insofern nicht aussagekräftig, als hierin Mehrfachnutzungen einzelner Bände ausgewiesen werden; stattdessen ist die Angabe „Nutzung Magazinbestand“ relevant, mit der die Zahl der benutzten Medieneinheiten und somit der wissenschaftlichen Wahrnehmung der Eutiner Sammlungen erfasst ist.

Für die Erfassung der Podcast-Erfolge ist 2026 die Angabe von Abonnenten anstelle der Einzelaufrufe angegeben, weil sie zuverlässiger ist (Vermeidung von Doppel- und Mehrfachaufrufen, Nachhaltigkeit der Benutzung etc.).

Hinzugekommen ist 2025 ein eigener Instagram-Kanal, der inzwischen über 100 Follower hat.

Ist 30.06.2025: Hier ist die Summe für den Zeitraum 01.01. bis 30.06.2025 angeordneten Beträge eingeben.

Erwartung 2025: Hier wird unter Berücksichtigung der bisherigen Entwicklung das zum Jahresende zu erwartende Gesamtanordnungssoll angegeben.

Produktbereich	2	Kultur
Produktbereich (2-Steller)	25	Kultur
Buchungsprodukt (8-Steller)	25100000	Verwaltung der Eutiner Landesbibliothek

Teilergebnisplan

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
1 ²	2 ³	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	1.006.935,12	1.161.400	1.053.600	1.104.600	1.134.100	1.143.800
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	811,20	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
441- 442, 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.586,61	1.800	1.800	1.700	1.800	1.800
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	100	100	100	100	100
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	1.009.332,93	1.164.300	1.056.500	1.107.400	1.137.000	1.146.700
50	11	Personalaufwendungen	547.047,52	619.500	638.500	644.000	655.000	658.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	154.210,97	234.100	154.100	173.600	180.100	179.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	74.212,51	72.100	74.800	77.200	79.300	81.500
53	15	+ Transferaufwendungen	11.389,45	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	222.472,48	225.600	176.100	199.600	209.600	214.600
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.009.332,93	1.164.300	1.056.500	1.107.400	1.137.000	1.146.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0	0	0	0	0
46000 0- 46199 8, 462- 469	20	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55000 0- 55199 8, 552- 559	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen ⁴	0,00	0	0	0	0	0
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0	0	0	0	0
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0	0	0	0	0

Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand		Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	74.207,51	72.100	74.800	77.200	79.300	81.500
416 + 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge	36.323,00	36.300	36.300	36.300	36.300	36.300
	Nettoabschreibungsaufwand	37.884,51	35.800	38.500	40.900	43.000	45.200

Produktbereich	2	Kultur
Produktbereich (2-Steller))	25	Kultur
Buchungsprodukt (8-Steller)	25100000	Verwaltung der Eutiner Landesbibliothek

Teilfinanzplan

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	VE in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR	Planung 2030 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
		laufende Verwaltungstätigkeit								
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0		0	0	0	
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	956.514,26	1.125.100	1.017.300		1.068.300	1.097.800	1.107.500	
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	828,20	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
641- 642- 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.593,71	1.600	1.600		1.600	1.600	1.600	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	100	100		100	100	100	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	958.936,17	1.127.800	1.020.000		1.071.000	1.100.500	1.110.200	
70	10	Personalauszahlungen	542.148,40	619.500	638.500		644.000	655.000	658.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	117.351,94	234.100	154.100		173.600	180.100	179.600	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	11.389,45	13.000	13.000		13.000	13.000	13.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	226.287,74	225.600	176.100		199.600	209.600	214.600	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	897.177,53	1.092.200	981.700		1.030.200	1.057.700	1.065.200	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	61.758,64	35.600	38.300		40.800	42.800	45.000	
		Investitionstätigkeit								
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	64.000,00	0	0	0	0	0	0	
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	0	
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerungen von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0	0	
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	
	26	= Summe der investiven Einzahlungen (= Zeilen 18 bis 25)	64.000,00	0	0	0	0	0	0	
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	69.882,74	10.000	10.000	0	10.000	9.000	9.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	69.882,74	10.000	10.000	0	10.000	9.000	9.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-5.882,74	-10.000	-10.000	0	-10.000	-9.000	-9.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	790,73	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	4.320,19	0	0	0	0	0	0	
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	-3.529,46	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	55.875,90	25.600	28.300	0	30.800	33.800	36.000	

Stiftung Eutiner Landesbibliothek
2026

Produktbereich	2	Kultur
Produktbereich (2-Steller)	25	Kultur
Buchungsprodukt (8-Steller)	25100000	Verwaltung der Eutiner Landesbibliothek

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt	Gesamt Inv.
	2024	2025	2026	2026	2027	2028	2029	2026	2026
	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
251000412001 Eutiner Landesbibliothek Investitionsbeschaffungen									
25100000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0800)	0,00	1.500	0	0	1.500	0	0	0,00	0,00
25100000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0700)	0,00	0	5.500	0	0	1.500	0	0,00	0,00
25100000.78310000 Regalerweiterungssystem	0,00	0	0	0	0	0	1.500	0,00	0,00
25100000.78310000 Bücher (3 Jahre)	0,00	4.000	0	0	4.000	4.000	4.000	0,00	0,00
25100000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0891)	0,00	4.500	4.500	0	4.500	3.500	3.500	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-9.000	-9.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-9.000	-9.000	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	0,00	-10.000	-10.000	0	-10.000	-9.000	-9.000	0,00	0,00