

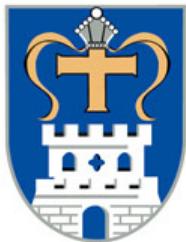


K R E I S
O S T H O L S T E I N

Haushalt 2026

III. Anlagen

1. Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholtstein
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
2. Stiftung Eutiner Landesbibliothek
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
3. Entwicklungsgesellschaft Ostholtstein 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 Ostholtstein



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 Ostholtstein
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
2. Stiftung Eutiner Landesbibliothek
 - Bilanz 2024
 - Haushaltsplan 2026
3. Entwicklungsgesellschaft Ostholtstein 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 Ostholtstein





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

Stiftung zur Förderung
der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholstein

- **Bilanz 2024**

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

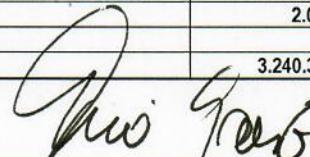
- **Haushaltsplan 2026**

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) ³	31.12.2024 (in EUR) ⁴
AKTIVA			
1. Anlagevermögen			
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2.596.820,25	2.587.547,60
	1.2 Sachanlagen	11.370,74	7.838,20
	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.585.049,51	2.579.309,40
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	0,00	0,00
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	0,00	0,00
	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	2.197.146,23	2.199.919,73
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	8.387,09	6.046,35
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	379.516,19	373.343,32
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	400,00	400,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	400,00	400,00
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	603.489,89	607.635,04
	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	27.825,39	30.691,52
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	150,00	150,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	27.675,39	30.541,52
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	0,00
143	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	295.304,00	295.304,00
180-181, 183-189	2.4 Liquide Mittel	280.360,50	281.639,52
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	40.035,32	37.019,72
	BILANZSUMME AKTIVA	3.240.345,46	3.232.202,36

2	Bezeichnung	31.12.2023 (in EUR) ³	31.12.2024 (in EUR) ⁴
PASSIVA			
	1. Eigenkapital	2.863.066,94	2.865.740,44
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.620.948,62	2.623.622,12
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ausgleichsrücklage	242.118,32	242.118,32
204	1.4 vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
	2. Sonderposten	55.784,64	45.120,64
231	2.1 für aufzulösende Zuschüsse	0,00	0,00
232	2.2 für aufzulösende Zuweisungen	55.784,64	45.120,64
	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 Gebührenausgleich	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	319.454,33	318.990,73
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	10.546,42	491,78
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	308.907,91	318.498,95
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	2.039,55	2.350,55
	BILANZSUMME PASSIVA	3.240.345,46	3.232.202,36



Anja Sierks-Pfaff
Geschäftsführerin



Timo Gaarz
Präsident

Nachrichtlich:

- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 14,4 TEUR.
- Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 9,0 TEUR.
- Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag) 0,00 EUR.

¹ Bei Ämtern sind zusätzlich die Bilanzpositionen Forderungen aus den Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 1692) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. amtsangehörigen Gemeinden (Kto. 375) bzw. bei amtsangehörigen Gemeinden die Bilanzpositionen Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 185) und Verbindlichkeiten aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt (Kto. 335) auszuweisen.

² Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

³ Bilanzwerte zum vorherigen Bilanzstichtag

⁴ Bilanzwerte zum Bilanzstichtag



Vorbericht

**zum Haushaltsplan
der Stiftung zur Förderung der Kultur
und der Erwachsenenbildung in Ostholstein
für das Haushaltsjahr 2026**

Grundlagen

Der Kreis Ostholstein hat durch Stiftungsakt und mit der Satzung über die „Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholstein“ in Eutin (Kulturstiftung) vom 1. Juli 1975 die Stiftung errichtet und ihr Kultur- und Bildungsaufgaben zur Erfüllung übertragen. Der Stiftungszweck wird insbesondere verwirklicht durch

- die Förderung der Kultur-, Kunst- und Heimatpflege im Kreis Ostholstein
- die Förderung des Bibliothekswesens im Kreis Ostholstein
- die Förderung der Erwachsenenbildung im Kreis Ostholstein
- den Betrieb des Ostholstein-Museums in Eutin
- den Betrieb der Kreisbibliothek Eutin
- den Betrieb der Kreismusikschule Ostholstein

Die Stiftung erfüllt ihre Aufgaben im Wesentlichen aus den Erträgnissen des Stiftungsvermögens, regelmäßigen vertraglich vereinbarten Zuweisungen anderer Kommunen und des Landes sowie durch Gebühreneinnahmen und Eintrittsgeldern. Die Rechtsform der Stiftung ermöglicht es zudem, Spenden und Schenkungen für die Kulturstiftung anzunehmen. Der Haushaltsplan der Stiftung ist jedoch regelmäßig darauf angewiesen, einen Zuschuss vom Kreis Ostholstein zu erhalten, um die gestellten Stiftungsziele erfüllen zu können.

Den finanzwirtschaftlichen Rahmen der Stiftung bildete im Jahre 2025 der Haushalt, der am 14.11.2024 vom Kuratorium beschlossen und vom Kreistag am 10.12.2024 genehmigt wurde. Seit dem Jahr 2008 wird der Haushalt für das gesamte Jahr nach den Grundsätzen der Gemeindehaushaltsverordnung – Doppik aufgestellt und geführt. Die Jahresabschlüsse bis zum Jahre 2022 sind geprüft. Die Jahresabschluss 2023 und 2024 wurden durch den Fachdienst Finanzen des Kreises in diesem Jahr erstellt. Der Jahresabschluss 2023 liegt dem RPA zur Prüfung vor, der Jahresabschluss 2024 folgt in Kürze.

Nachfolgend sind die Plandaten seit 2023 und Rechnungsergebnisse für 2023 und 2024 im Vergleich dargestellt.

Jahresrechnungsergebnisse und Plandaten

	2023		2024		2025	2026
	Plan	Ergebnis	Plan	Ergebnis	Plan	Plan
Erträge	3.210.000 €	2.955.104,40 €	3.570.700 €	3.224.337,12 €	3.574.600 €	3.824.700 €
Aufwendungen	3.210.000 €	2.955.104,40 €	3.570.700 €	3.224.337,12 €	3.574.600 €	3.824.700 €
Jahres- ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0 €	0 €
Einzahlungen	3.186.700 €	3.052.280,89 €	3.549.300 €	3.160.968,73 €	3.555.400 €	3.806.300 €
Auszahlungen	3.186.700 €	2.822.298,69 €	3.529.900 €	3.131.672,79 €	3.536.000 €	3.784.000 €
Auszahlungen aus Investi- tionstätigkeit	48.700 €	28.358,20 €	30.900 €	38.026,32 €	32.000 €	39.500 €
Liquide Mittel	-	275.260,22 €	-	270.533,90 €	-	17.200 €
Zuweisung des Kreises	1.710.800 €	1.222.198,19 €	1.989.100 €	1.521.495,69 €	1.989.900 €	2.151.500 €

Ausblick auf das Haushaltsjahr 2026

Der Haushaltsplan 2026 weist im Ergebnisplan eine Summe der Erträge und Aufwendungen in Höhe von 3.824.700 € aus. Im Finanzplan werden Einzahlungen in Höhe von 3.806.300 € und Auszahlungen in Höhe von 3.784.000 € veranschlagt. Damit steigen die Aufwendungen zu den geplanten Aufwendungen im Vorjahr um 250.100 € an, gegenüber dem im Laufe des Jahres angepassten Haushaltsansatzes durch Mittelübertragungen etc. nur um rd. 140.000 €. Die erforderliche Kreiszuweisung erreicht in 2026 eine Höhe von 2.151.500 € und fällt damit um rd. 160.000 € höher aus als in 2025.

Die Mehraufwendungen in 2026 entstehen im Wesentlichen durch die erstmalig einkalkulierten Kosten für das neue Kreisarchiv (rd. 92.000 Euro), die Aufstockung auf Vollzeit der wissenschaftlichen Mitarbeiterstelle, die Einplanung einer weiteren Aufsichtskraft im Ostholstein-Museum Eutin und die Erhöhung des Mindestlohnes sowie die Anpassung der Vergütungen der Stiftungsbeschäftigten um 4,5 % an die allgemeine Einkommensentwicklung (rd. 80.000 Euro) sowie den im nächsten Jahr wieder durchzuführenden Ausstellungsbetrieb im Kloster Cismar (rd. 56.000 Euro inkl. Personalkosten Aufsichtskräfte). Diese Erhöhungen kommen nicht in ihrer Gesamtheit zum Tragen, sondern werden zum Teil durch die Einplanung höherer Erträge wieder aufgefangen.

Aufwendungen 2026 sachbezogen:

Personalaufwendungen (Stiftungsbeschäftigte)	1.738.300 €	45 %
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	493.300 €	12 %
bilanzielle Abschreibungen	40.700 €	1 %
Transferaufwendungen (Zuschüsse)	415.500 €	11 %
sonstige ordentliche Aufwendungen ¹	1.136.900 €	0,31 %
Aufwendungen insgesamt	3.824.700 €	100 %

Erträge 2026 sachbezogen:

Zuschuss des Kreises Ostholstein	2.151.500 €	56 %
Erträge Finanzwirtschaft (Nießbrauch)	462.600 €	12 %
Zuwendungen / Zuschüsse	517.100 €	14 %
Privatrechtliche Leistungsentgelte	661.600 €	17 %
Kostenerstattungen	30.000 €	1 %
sonstige ordentliche Erträge	1.900 €	0 %
Erträge insgesamt	3.824.700 €	100 %

Aufwendungen / Erträge 2026 produktbezogen:

	Aufwendungen		Erträge	
Betrieb der Kultureinrichtungen				
Ostholstein-Museum Eutin	766.200 €	29 %	90.700 €	8 %
Ostholstein-Museum Cismar	56.500 €	2 %	36.600 €	3 %
Kreisbibliothek Eutin	674.000 €	26 %	409.800 €	36 %
Kreismusikschule ²	1.015.200 €	39 %	611.700 €	53 %
Kreisarchiv Ostholstein	92.200 €	4 %	0 €	0 %
Zwischensumme:	2.604.100 €	100 %	1.148.800	100 %
Verschiedene Kulturfördermaßnahmen				
Kulturförderung	135.000 €	17 %	0 €	0 %
Fahrbücherei Ostholstein	213.000 €	27 %	51.000 €	84 %
Gemeindebüchereien	375.200 €	47 %	10.000 €	16 %
Erwachsenenbildung	61.500 €	8 %	0 €	0 %
Heimatpflege	7.500 €	1 %	0 €	0 %
Zwischensumme:	792.200 €	100 %	61.000 €	100 %
Stiftungsverwaltung	428.400 €	11 %	2.152.300 €	55 %
Allgemeine Finanzwirtschaft	0 €	0 %	462.600 €	11 %
Summe insgesamt:	3.824.700 €	100%	3.824.700 €	100%

¹ Personalkostenerstattungen Stiftungsverw., Geschäftsaufwendungen, Ausstellungskosten, Reisekosten etc.

² Nachrichtlich Interne Leistungsverrechnung: 115.900 €

Entwicklung der wesentlichen Erträge (Ist-Ergebnisse) 2021 – 2024:

	2021	2022	2023	2024
Zuweisung des Kreises	1.041.490,49 €	1.135.644,07 €	1.222.198,19 €	1.521.495,69 €
Entgelte KMS	467.627,81 €	517.615,20 €	539.165,57 €	529.286,28 €
Musikschulgebühren	443.934,81 €	491.114,70 €	510.374,57 €	491.426,38 €
Kooperationen etc.	23.693,00 €	26.500,50 €	28.791,00 €	37.859,90 €
Entgelte OHM Eutin	83.884,20 €	58.208,11 €	97.567,66 €	78.752,55 €
Eintrittsgelder	74.304,00 €	52.943,00 €	86.151,81 €	68.742,84 €
Museumsshop etc.	9.580,20 €	5.265,11 €	11.415,85 €	10.009,71 €
Entgelte OHM Cismar	-	19.133,40 €	22.661,40 €	46.272,35 €
Eintrittsgelder	-	15.766,50 €	20.831,40 €	41.758,00 €
Museumsshop	-	3.366,90 €	1.830,00 €	4.514,35 €
Lesegebühren KBE	21.860,50 €	25.620,57 €	30.484,70 €	30.020,31 €
Geldspenden	3.121,78 €	13.911,73 €	7.606,56 €	4.829,49 €
Einnahmen Nießbrauch	462.683,36 €	462.683,36 €	462.683,36 €	462.683,36 €
Kostenanteile Gemeinden / Dritter	371.679,38 €	356.910,07 €	384.478,75 €	362.445,14 €
Landesförderung KMS, KBE	95.144,85 €	120.407,51 €	104.824,62 €	103.855,07 €

* Vorläufiger Jahresabschluss

Erläuterungen:

Ostholstein-Museum Eutin

Die zahlreichen Wechselausstellungen des Ostholstein-Museums stellen neben der Dauerausstellung und der Pflege der Museumsbestände den wesentlichen Schwerpunkt in der Museumsarbeit dar und haben inzwischen das Museum zu einer besonderen Adresse in der Kulturlandschaft nicht nur in der Region, sondern auch des Landes gemacht. Die Attraktivität des Ostholstein-Museums und damit das Besucherinteresse ist in den vergangenen Jahren kontinuierlich gewachsen. Das Ostholstein-Museum erhält unregelmäßig, aber stetig Geld- und Sachspenden privater Dritter und wird auch durch die Stiftungen der Sparkasse Holstein finanziell unterstützt. Die Stadt Eutin beteiligt sich auf vertraglicher Grundlage in 2026 weiterhin an den Kosten des Museums mit rund 10.000 €. Die Sparkassenkulturstiftung Ostholstein hat ihre Förderung ab 2025 von bisher 5.000 Euro auf 15.000 Euro erhöht.

In den letzten Jahren wurden die Erträge durch erfolgreich laufende Ausstellungen immer mal unvorhergesehen überschritten und damit Mehreinnahmen erzielt. Auch in 2025 konnte bereits Ende Oktober das Haushaltssoll überschritten werden, in 2024 hingegen war die Kalkulation der Eintrittsgelder passgenau. Grundsätzlich könnten für 2026 die Eintrittsgelder auch mit Blick auf die beschlossene Erhöhung der Preise für 2026 höher kalkuliert werden,

da jedoch das Museum für das kommende Jahr etwas weniger Wechselausstellungen, dafür eine Neukonzipierung und Umgestaltung der Dauerausstellung im Obergeschoss plant, ist eine Erhöhung des Ansatzes nicht ratsam und bleibt somit bei 55.000 Euro. Für die Umgestaltung der Dauerausstellung wurden höhere Investitionen mit 20.000 Euro eingeplant.

Ostholstein-Museum Kloster Cismar

Der Ausstellungsbetrieb des Ostholstein-Museums in der Dependance Kloster Cismar war in 2025 aufgrund von Bauarbeiten in Bezug auf Barrierefreiheit und Brandschutz nicht möglich. Nach jetzigen Aussagen der Stiftung Landesmuseen Gottorf kann die Ausstellungstätigkeit im nächsten voraussichtlich erst zum 1. Juni (und nicht April) wieder aufgenommen werden. Die Personal- und Sachkosten für den Betrieb in Cismar wurden entsprechend der verkürzten Saison mit 56.500 Euro eingeplant.

Kreismusikschule Ostholstein

Die Kreismusikschule Ostholstein unterrichtet an 19 Schulstandorten im Elementarbereich (Musikgarten, musikalische Früherziehung und Grundausbildung, Musik und Bewegung im Kindergarten) sowie Einzel-, Partner- und Gruppenunterricht auf fast allen Instrumenten. Musikschule zukunftsfähig zu machen, ist angesichts der derzeitigen gesellschaftlichen Entwicklung auch in Bezug auf den Medienkonsum eine immer größer werdende Herausforderung. Die Kreismusikschule stellt sich diesem täglich und hat dabei den Auftrag, Musik für jeden erlebbar zu machen. Bezahlbare Gebühren, die Möglichkeit von Sozialermäßigungen sind hierfür unabdingbar. Nach einem Einbruch in der Corona-Zeit in konnten die Schülerzahlen seit 2022 wieder sukzessive und auch die Gebühreneinnahmen inklusive Erstattungen aus Kooperationen gesteigert werden. Nach einem leichten Rückgang in 2024 zeichnet sich für 2025 wieder eine Steigerung ab. Der Ansatz für die Gebühreneinnahmen für 2026 wurde daher um 30.000 auf 480.000 € erhöht.

Als nicht rechtsfähige Einrichtung der gemeinnützigen Kulturstiftung Ostholstein ist die Kreismusikschule zur Deckung des Einnahmendefizites auch auf gesicherte öffentliche Zu- schüsse angewiesen. Zur Finanzierung tragen nicht nur die Musikschulgebühren inklusive Erstattungen aus Kooperationen (Ist 2024 = 60 %, 2023 = 47%) bei, sondern auch eine sich seit 2024 leicht erhöhende Zuweisung des Landes (2024 = 5 %, prognostiziert ab 2025 ca. 8 %) und die ostholsteinischen Gemeinden (3 %). Die Höhe der Zuweisung des Landes hängt von der durchgeführten Umstellung der Honorarverträge auf Arbeitsverträge sowie der Teilnahme an einer Zertifizierung der Musikschule des VdM ab. Beide vorgenannten Punkte erfüllt die Musikschule bereits bzw. ist mitten im Zertifizierungsverfahren. Der Planansatz für die Landesförderung wurde daher von 65.000 Euro in 2025 auf 80.000 Euro in 2026 aufgestockt. Das verbleibende und durch die Kreiszuweisung auszugleichende Defizit verringert sich daher. Im Rahmen der Musikschularbeit werden zudem unregelmäßig Spenden für die Unterstützung der Musikschularbeit, beispielsweise die Beschaffung von Musikinstrumenten oder neue Musikschulformate eingeworben.

Kreisbibliothek Eutin:

Der Kreisbibliothek Eutin werden auch im Jahre 2026 ausreichend Mittel zur Verfügung gestellt, um die Aufgaben eines öffentlichen Informations- und Kommunikationszentrums umsetzen zu können. Neben der klassischen Wissensvermittlung spielt die Förderung von Medienkompetenz eine immer zentralere Rolle. Die Bibliotheksarbeit wird durch innovative Angebote erweitert, die kreative Prozesse unterstützen und die digitale Teilhabe fördern. Ein besonderer Fokus besteht auch auf die Zielgruppe der Kinder und Jugendlichen.

Die Kreisbibliothek befand sich in früheren Zeiten aus historischen Gründen in Händen des Kreises, die Zuständigkeit ist sodann auf die Kulturstiftung übertragen worden. Da andere öffentliche Bibliotheken regelmäßig in gemeindlicher oder städtischer Trägerschaft stehen, beteiligen sich an der Kreisbibliothek neben der Büchereizentrale des Landes (61.500 €) auch die Gemeinde Malente und die Stadt Eutin. Die Kostenbeteiligung der Gemeinde Malente liegt bei jährlich 20.000 €, die der Stadt Eutin aufgrund vereinbarter Anpassung bei Kostensteigerungen bei rd. 240.000 €. Beide Kommunen haben mit ihren Kostenbeteiligungen das besondere Engagement des Kreises Ostholstein im Zusammenhang mit der Trägerschaft für die Kreisbibliothek Eutin über die Kulturstiftung des Kreises in den letzten Jahren gewürdigt. Wegen derzeitiger Konsolidierungsbemühungen beider Gemeinden hat es mit der Stadt Eutin bereits ein Gespräch gegeben, dass im Ergebnis keine Änderungen ergeben hat. Malente hat den Vertrag bereits zum 31.12.2025 gekündigt. Gespräche hierzu konnten noch nicht abgeschlossen werden. Der Zuschuss der Gemeinde ist im Haushalt 2026 zunächst nicht eingeplant. Es wird an dieser Stelle darauf hingewiesen, dass Bibliotheken wesentliche Elemente der Daseinsvorsorge für die Einwohner/innen sind, für die die Kommunen eine besondere Verpflichtung und Verantwortung haben.

Gemeindliche Büchereien

Ab einer bestimmten Größenordnung unterhalten Gemeinden öffentliche Büchereien, an deren Kosten sich die Kulturstiftung durch vertragliche Bindungen im Jahre 2026 mit 375.200 € beteiligt.

Fahrbücherei Ostholstein

Die Förderung der Fahrbücherei Ostholstein liegt im kommenden Jahr bei 213.000 €. Die Finanzierung der Fahrbücherei Ostholstein erfolgt nach vertraglichen Regelungen zu 35 % durch den Büchereiverein Schleswig-Holstein und zu 65 % durch die Kulturstiftung Ostholstein, wobei 20 % von den Gemeinden an die Kulturstiftung erstattet werden (35+45+20). Für Letzteres sind in 2026 10.000 € eingeplant. Die Fahrbücherei Ostholstein arbeitet im Drei-Wochen-Rhythmus und hält im ländlichen Raum ein sehr gutes Literaturangebot vor.

Förderung der Erwachsenenbildung

Für die Förderung der Erwachsenenbildung stehen in 2026 Mittel in Höhe von 61.500 € zur Verfügung. Hierzu werden die Volkshochschulen in Ostholstein mit 50.000 € gefördert, die weiteren Mittel werden für die Alphabetisierungskurse und die Arbeitsgemeinschaft der Volkshochschulleiter verwendet.

Kulturförderung / Heimatpflege

Aufgrund von Kuratoriumsbeschlüssen in den vergangenen Jahren wurden für die Förderung von Kulturprojekten 45.000 €, den Digitalen Knotenpunkt 10.000 €, Schule trifft Kultur 5.000 € und für die Heimatpflege 5.000 € eingeplant. Für die Förderung der Eutiner Festspiele wurden 40.000 € vorgesehen, hierzu steht noch ein Beschluss des Kuratoriums an, da die die Laufzeit der Förderung nach 5 Jahren Ende dieses Jahres ausläuft.

Gedenkstättenförderung

Für die Förderung Gedenkstätten und politische Bildung wurde 35.000 € institutionelle Förderung (Gedenkstätte Ahrensbök) eingeplant.

Kreisarchiv Ostholstein

Nach Entscheidung des Kreistages in 2024 wird für den Kreis Ostholstein erstmals ein Kreisarchiv aufgebaut. Organisatorisch der Kulturstiftung angegliedert, wurden hierfür für 2026 Personalkostenerstattungen (75.000 €) und Sachkosten (17.000 €) eingeplant. Die Sachkosten enthalten Aufwendungen für einen Beratervertrag mit dem Landesarchiv (7.000 €/Jahr) und Geschäftsaufwendungen (5.000 € für Verpackungsmaterial, Schutzkleidung etc.).

Ein Kreisarchivar konnte zum 01.10.2025 eingestellt werden. Neben der Erarbeitung einer Aufbaustruktur und der sukzessiven Feststellung/Bewertung von archivwürdigem Material der Kreisverwaltung liegt die Vernetzung zu anderen Kreis- und Gemeinearchiven wie möglichen Kooperationen im Fokus. Ein Produktblatt für das Kreisarchiv wird wegen inhaltlich noch herauszuarbeitenden Gründen frühestens zum Jahr 2027 erstellt.

Fazit / Ausblick

Die Kulturstiftung wird die ihr durch den Kreis übertragenen Aufgaben der Kulturförderung und der Erwachsenenbildung auch im Jahre 2026 mit hohem Verantwortungsbewusstsein fortsetzen. Die Kulturstiftung ist stets Teil der Haushaltsplanung des Kreises und hat die Finanzlage des Kreises Ostholstein für ihre Aufgabenstellung zu berücksichtigen.

Der Ergebnisplan 2026 der Kulturstiftung wurde erneut unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit, aber auch mit Blick auf die zukunftsorientierte Weiterentwicklung der Einrichtungen und deren personelle Ausstattung aufgestellt. Schwer einschätzbar ist nach wie vor die Entwicklung der Entgelte bei den jeweiligen Einrichtungen, aber auch die derzeitige wirtschaftliche als auch politische Entwicklung und daraus möglicherweise entstehende Folgen für die Stiftung und ihre Einrichtungen.

Die Kulturstiftung und ihre Einrichtungen richten zudem stets ihre Bemühungen dahingehend aus, höhere Erträge aus Entgelten oder auch Spenden und Zuschüsse Dritter durch ein noch attraktiver werdendes Kultur- und Bildungsangebot zu erzielen, um das Defizit und damit auch die Kreiszuweisung so weit wie möglich zu verringern. Mittelfristig sollen insbesondere die Spendenaktivitäten Dritter in den Fokus gerückt werden.

Der Kreis Ostholstein hat in den vielen Jahren eines Haushaltsdefizits akzeptable Vorgaben für die Stiftung erarbeitet und damit den hohen Stellenwert unterstrichen, den er der Kultuarbeit im Kreise Ostholstein beimisst. Dem Kreis ist daher ausdrücklich für die Finanzausstattung der Stiftung zu danken, ohne die die angestrebte Aufgabenerfüllung nicht möglich gewesen wäre und auch zukünftig nicht möglich sein wird.

Eutin, im Oktober 2026

gez.
Landrat Timo Gaarz
Präses

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	2.003.429,92	2.581.300	2.668.600	2.651.700	2.645.500	2.636.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441- 442, 446	5	+ privatechtliche Leistungsentgelte	724.926,05	619.500	661.600	661.600	661.600	661.600
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.729,00	19.500	30.000	30.000	30.000	30.000
45	7	+ sonstige Erträge	2.460,79	1.600	1.900	1.900	1.900	1.900
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)	2.761.545,76	3.221.900	3.362.100	3.345.200	3.339.000	3.329.500
50	11	Personalaufwendungen	1.485.758,24	1.649.800	1.738.300	1.738.300	1.738.300	1.738.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	445.555,05	493.300	493.300	492.800	492.800	492.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	42.933,47	38.600	40.700	40.000	38.800	35.800
53	15	+ Transferaufwendungen	363.599,04	434.800	415.500	405.500	400.500	400.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	886.491,32	1.068.100	1.136.900	1.131.200	1.131.200	1.124.700
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.224.337,12	3.684.600	3.824.700	3.807.800	3.801.600	3.792.100
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-462.791,36	-462.700	-462.600	-462.600	-462.600	-462.600
460000- 461998, 462-469	19	+ Finanzerträge	462.791,36	462.700	462.600	462.600	462.600	462.600
550000- 551998, 5562- 5599	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	462.791,36	462.700	462.600	462.600	462.600	462.600
	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	112.000	115.900	115.900	115.900	115.900
58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	112.000	115.900	115.900	115.900	115.900
	Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	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	42.861,47	38.600	40.700	40.000	38.800	35.800
416, 437	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	10.664,00	6.800	5.900	4.900	3.700	3.700
	Nettoabschreibungsaufwand	32.197,47	31.800	34.800	35.100	35.100	32.100

¹ Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.² laufende Nummerierung der Zeile³ 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	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.965.676,95	2.562.100	2.650.200	2.634.300	2.629.300	2.619.800	
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
641-642,	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	695.400,63	619.500	661.600	661.600	661.600	661.600	
646	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34.570,00	19.500	30.000	30.000	30.000	30.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.521,79	1.600	1.900	1.900	1.900	1.900	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	462.799,36	462.700	462.600	462.600	462.600	462.600	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	3.160.968,73	3.665.400	3.806.300	3.790.400	3.785.400	3.775.900	
70	10	Personalauszahlungen	1.480.900,28	1.649.800	1.738.300	1.738.300	1.738.300	1.738.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	407.480,53	493.300	493.300	492.800	492.800	492.800	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	364.317,74	434.800	415.500	405.500	400.500	400.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	878.974,24	1.068.100	1.136.900	1.131.200	1.131.200	1.124.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (=Zeilen 10 bis 15)	3.131.672,79	3.646.000	3.784.000	3.767.800	3.762.800	3.756.300	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	29.295,94	19.400	22.300	22.600	22.600	19.600	
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	0	0	0	0	0	
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 und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	38.026,32	32.000	39.500	26.000	26.000	26.000	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0	
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	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	
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	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
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)	38.026,32	32.000	39.500	26.000	26.000	26.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-38.026,32	-32.000	-39.500	-26.000	-26.000	-26.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	23.396,44						
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	19.392,38						
	35c	Saldo aus fremden Finanzmitteln	4.004,06						
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)	-4.726,32	-12.600	-17.200	-3.400	-3.400	-6.400	
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)	-4.726,32	-12.600	-17.200	-3.400	-3.400	-6.400	
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahrs	275.260,22	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 Haushaltsjahrs (=Zeilen 44 bis 47)	270.533,90	-12.600	-17.200	-3.400	-3.400	-6.400	

Nachrichtlich: 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			Ergebnis 2024 in EUR	Ansatz 2025 in EUR	Ansatz 2026 in EUR	Planung 2027 in EUR	Planung 2028 in EUR	Planung 2029 in EUR
7311	abzuführender Beitrag nach § 12 LKHG		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		0,00	0	0	0	0	0
792..6	Außerordentliche Tilgung		0,00	0	0	0	0	0

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
252100412001 Ostholstein-Museum Eutin Investitionsbeschaffungen									
25210000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0700)	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0,00	0,00
25210000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0800)	0,00	10.000	14.500	0	10.000	10.000	10.000	0,00	0,00
25210000.78310000 Ankauf von Kunstgegenständen	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
25210000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0791)	0,00	0	5.400	0	0	0	0	0,00	0,00
25210000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0891)	0,00	5.000	2.600	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-15.000	-24.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00
252300421001 Ostholstein-Museum Cismar Investitionsbeschaffungen									
25230000.78310000 Beschilderungssystem 2022/2023	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
252400412001 Kreisarchiv Investitionsbeschaffungen									
25240000.78320000 Aktenwagen	0,00	0	1.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-1.000	0	0	0	0	0,00	0,00
263000412001 Kreismusikschule Investitionsbeschaffungen									
26300000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0800)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
26300000.78310000 Instrument	0,00	3.000	4.000	0	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
26300000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0891)	0,00	4.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000	-7.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00
272100412001 Kreisbibliothek Eutin Investitionsbeschaffungen									
27210000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0800)	0,00	4.500	3.500	0	0	0	0	0,00	0,00
27210000.78310000 Regalsystemerweiterung	0,00	0	0	0	10.000	10.000	10.000	0,00	0,00
27210000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0791)	0,00	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
27210000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0891)	0,00	5.500	4.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-7.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00

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 0.41.11	Produktbezeichnung Ostholstein-Museum
Verantwortlich Anja Sierks-Pfaff Dr. Julia Hümme	Beteiligte Organisationseinheit
Fachausschuss Kuratorium	

1. Produktdefinition

Kurzbeschreibung - dieses Produkt umfasst:

- Betrieb des Ostholstein-Museums - einschließlich Pflege und Ergänzung der Sammlungen
- Vermittlung der Ausstellungsbereiche durch Führungen, Vorträge, Publikationen usw.
- Entwicklung, Organisation und Durchführung von Sonderausstellungen, Präsentationen und Sonderveranstaltungen
- Thematische Spezialisierung im Kontext mit anderen Museumsangeboten im Kreis Ostholstein und in der direkten Nachbarschaft

Auftragsgrundlage

Satzung der Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholstein

Rechtsbindung

Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

Zielgruppen

Bewohner und Gäste des Kreises Ostholstein sowie der Region nördlich der Elbe einschließlich Hamburg; bei besonderen Veranstaltungsschwerpunkten auch darüber hinaus

Globalziele

- Weckung des kulturellen Interesses der Bevölkerung und Bereitstellung von Angeboten zur Freizeitgestaltung und zur Bildung
- Pflege und Ausbau der internationalen Beziehungen, besonders in den Ostseeraum
- Vermittlung von Geschichtsbewusstsein / Kenntnis der Vergangenheit als Voraussetzung für die Lösung der Probleme von heute

Handlungsziele für 2025

Angestrebte Besucherzahl OHM Eutin: 12.000	<ul style="list-style-type: none">- Zahl der Sonderveranstaltungen: 6- Zahl der Sonderausstellungen: 7- davon im Erdgeschoss: 3- davon im Dachgeschoss: 3- davon im EG und DG: 1- Zahl der Präsentationen: 0
--	---

Der Ausstellungsbetrieb im Kloster Cismar pausiert aufgrund umfangreicher Baumaßnahmen von Seiten der Stiftung SH Landesmuseum in 2025.

Handlungsziele für 2026

Angestrebte Besucherzahl OHM Eutin: 12.000	<ul style="list-style-type: none">- Zahl der Sonderveranstaltungen: 30- Zahl der Sonderausstellungen: 6- davon im Erdgeschoss: 3- davon im Dachgeschoss: 3- davon im EG und DG: 0- Zahl der Präsentationen: 0
--	--

angestrebte Besucherzahl OHM Cismar: 6.000
- Zahl der Ausstellungen: 1

Aufgrund der anhaltenden Baumaßnahmen ist zur Zeit noch unklar, ob bzw. ab wann in 2026 wieder Ausstellungen im Kloster Cismar durchgeführt werden können.

Nachhaltigkeitsaspekte

Die gesamte Arbeit des Museums mit den Bereichen Sammeln, Erhalten und Bewahren ist darauf ausgerichtet, das kulturelle Erbe sowohl für die derzeitige Generation als auch für künftige Generationen zu erhalten.

2. Leistungsumfang

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Zahl der Vortragsveranstaltungen	2	2	0	0%	3
Zahl der Führungen	40	40	36	90%	52
**davon kostenlose öffentl. Führungen	18	20	11	55%	21
Zahl der Besucher bei Führungen	600	600	724	121%	1.200
**davon kostenlose öffentl. Führungen	250	300	316	105%	600
Zahl der Konzerte, Lesungen, Events u.ä.	30	5	12	240%	36

3. Stellenplanentwurf 2026 (Produktbezogene Stellenanteile)

B/V-Gruppe	Beamte	tariflich Beschäftigte	Gesamt	Gesamt	
			2026	Plan 2025	
A 13	0,15	0,00	0,15	0,20	
EG 9c	0,00	0,25	0,25	0,20	
EG 5	0,00	0,20	0,20	0,20	
SV Leitung	0,00	1,00	1,00	1,00	
Wis.Mitarb.	0,00	1,00	1,00	0,88	
SV	0,00	2,21	2,21	2,21	
SV Pädag.	0,00	0,25	0,25	0,25	
SV Aufsicht	0,00	4,34	4,34	4,04	
SV Hausm.	0,00	0,66	0,66	0,66	
FSJ	0,00	0,00	0,00	0,25	
Gesamt	0,15	9,91	10,06	9,89	

4. Daten zur Zielerreichung – Quantität, Qualität

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Zahl der Besucher	12.000	12.000	8.570	71%	14.000
Zahl der Sonderveranstaltungen	30	6	12	200%	36
Zahl der Sonderausstellungen	6	7	4	57%	7
Ausstellungskooperationen mit Museen u.a.	1	4	1	25%	3

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

Der Leistungsumfang und die Zieldaten 2025 (Pos. 2 u. 4) umfassen nur die Daten des Ostholstein-Museums Eutin, da die Dependance Kloster Cismar aufgrund umfangreicher Baumaßnahmen in 2025 geschlossen ist und somit keine Ausstellungen dort stattfinden. Seit Febr. 2024 gibt es ein gesondertes museumspädagogisches Angebot in Eutin, das öffentliche und private Führungen sowie Kreativangebote für Kinder und Jugendliche umfasst. Bis 30.6.2025 wurden 3 öffentliche Familienführungen und 15 privat angemeldete Führungen für Kindergartengruppen und Schulklassen durchgeführt sowie 8 Sonderveranstaltungen, die in der Statistik miterfasst sind. Bis Ende 2025 werden es schätzungsweise 5 öffentliche Familienführungen, 25 privat angemeldete Führungen für Kindergartengruppen und Schulklassen sowie 24 Sonderveranstaltungen sein.

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

Der Leistungsumfang und die Zieldaten 2026 (Pos. 2 u. 4) umfassen nur die Daten des Ostholstein-Museums Eutin, da aufgrund der anhaltenden Baumaßnahmen zur Zeit noch unklar ist, ob bzw. ab wann in 2026 wieder Ausstellungen im Kloster Cismar durchgeführt werden können, und Führungen bzw. Sonderveranstaltungen somit zum jetzigen Zeitpunkt nicht planbar sind.

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.

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	19.228,76	19.300	29.200	28.400	28.000	28.000
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		78.818,55	60.500	60.500	60.500	60.500	60.500
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.230,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	1.718,79	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
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)	102.996,10	80.800	90.700	89.900	89.500	89.500
50	11	Personalaufwendungen	302.788,27	367.300	399.300	399.300	399.300	399.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	196.445,26	215.300	211.800	211.800	211.800	211.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	20.482,59	17.700	19.600	18.800	16.900	15.200
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	101.327,93	138.000	135.500	135.500	135.500	135.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	621.044,05	738.300	766.200	765.400	763.500	761.800
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-518.047,95	-657.500	-675.500	-675.500	-674.000	-672.300
46000	20	+ Finanzerträge						
0-			0,00	0	0	0	0	0
46199								
8,462-								
469								
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4						
0-								
55199								
8,552-								
559								
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-518.047,95	-657.500	-675.500	-675.500	-674.000	-672.300
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)	-518.047,95	-657.500	-675.500	-675.500	-674.000	-672.300

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 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		20.482,59	17.700	19.600	18.800	16.900	15.200
416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		2.872,00	1.300	1.200	400	0	0
	Nettoabschreibungsaufwand		17.610,59	16.400	18.400	18.400	16.900	15.200

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	16.975,60	18.000	28.000		28.000	28.000	28.000	
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,			74.810,22	60.500	60.500		60.500	60.500	60.500	
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.230,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	1.779,79	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	96.795,61	79.500	89.500		89.500	89.500	89.500	
70	10	Personalauszahlungen	301.066,53	367.300	399.300		399.300	399.300	399.300	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	188.035,68	215.300	211.800		211.800	211.800	211.800	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	99.111,35	138.000	135.500		135.500	135.500	135.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	588.213,56	720.600	746.600		746.600	746.600	746.600	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-491.417,95	-641.100	-657.100		-657.100	-657.100	-657.100	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	16.849,74	15.000	24.000	0	10.000	10.000	10.000	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	16.849,74	15.000	24.000	0	10.000	10.000	10.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-16.849,74	-15.000	-24.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	16.039,45	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	14.329,39	0	0	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	1.710,06	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-508.267,69	-656.100	-681.100	0	-667.100	-667.100	-667.100	

Produktbereich	2	Stiftungsverwaltung
Produktbereich (2-Steller))	25	Museen
Buchungprodukt (8-Steller)	25210000	Ostholstein-Museum Eutin

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
252100412001 Ostholstein-Museum Eutin Investitionsbeschaffungen									
25210000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0700)	0,00	0	1.500	0	0	0	0	0,00	0,00
25210000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0800)	0,00	10.000	14.500	0	10.000	10.000	10.000	0,00	0,00
25210000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0791)	0,00	0	5.400	0	0	0	0	0,00	0,00
25210000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0891)	0,00	5.000	2.600	0	0	0	0	0,00	0,00
<u>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</u>	0,00	-15.000	-24.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-15.000	-24.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	0,00	-15.000	-24.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00

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	23.476,26	1.000	21.500	21.500	21.200	21.200
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,			46.272,35	0	11.000	11.000	11.000	11.000
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.000	4.000	4.000	4.000
45	7	+ sonstige Erträge	162,00	0	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)	69.910,61	1.000	36.600	36.600	36.300	36.300
50	11	Personalaufwendungen	51.963,93	0	27.500	27.500	27.500	27.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	318,02	0	2.000	2.000	2.000	2.000
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.930,86	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	17.817,23	0	24.000	24.000	24.000	24.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	73.030,04	3.000	56.500	56.500	56.500	56.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.119,43	-2.000	-19.900	-19.900	-20.200	-20.200
46000	20	+ Finanzerträge						
0-			0,00	0	0	0	0	0
46199								
8,462-								
469								
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4						
0-			0,00	0	0	0	0	0
55199								
8,552-								
559								
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.119,43	-2.000	-19.900	-19.900	-20.200	-20.200
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)	-3.119,43	-2.000	-19.900	-19.900	-20.200	-20.200

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 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		2.930,86	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
574								
416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		1.076,00	1.000	1.000	1.000	700	700
437								
	Nettoabschreibungsaufwand		1.854,86	2.000	2.000	2.000	2.300	2.300

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	22.400,26	0	20.500		20.500	20.500	20.500	
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,			43.916,75	0	11.000		11.000	11.000	11.000	
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.056,00	0	4.000		4.000	4.000	4.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	162,00	0	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)	70.535,01	0	35.600		35.600	35.600	35.600	
70	10	Personalauszahlungen	51.049,37	0	27.500		27.500	27.500	27.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	318,02	0	2.000		2.000	2.000	2.000	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	17.817,23	0	24.000		24.000	24.000	24.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	69.184,62	0	53.500		53.500	53.500	53.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	1.350,39	0	-17.900		-17.900	-17.900	-17.900	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	5.232,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	2.938,00	0	0	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	2.294,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	1.350,39	0	-17.900	0	-17.900	-17.900	-17.900	



- mit Berichtsteil zum 30.06.2025 -

Produktziffer 0.41.21	Produktbezeichnung Kreisbibliothek Eutin
Verantwortlich Anja Sierks-Pfaff	Beteiligte Organisationseinheit
Fachausschuss Kuratorium	

1. Produktdefinition

Kurzbeschreibung - dieses Produkt umfasst: - Bereitstellung, Erschließung und Vermittlung eines benutzerorientierten Angebots an konventionellen sowie elektronischen und audiovisuellen Medien in bedarfsdeckender Größe - fachliche Beratung zur Nutzung des Medienangebotes - Ermittlung von Medien aus dem Bestand anderer Einrichtungen - Vermittlung von Informationen unterschiedlichster Art - Bereitstellung von Arbeitstechniken im Umgang mit Medien und Informationen - Breit gefächerte Angebote an öffentlichen Veranstaltungen und Ausstellungen für alle Bevölkerungsgruppen
Auftragsgrundlage - Satzung der Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholstein - Vertrag mit dem Büchereiverein Schleswig-Holstein e. V.
Rechtsbindung Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
Zielgruppen - Einwohner/innen und Gäste der Stadt / des Kreises und der Region
Globalziele - Sicherung des Wissens- und des Bildungsstandes der Bevölkerung - Gewährleistung der Grundlage für eine freie Meinungsbildung und Förderung des Meinungsaustausches und der Meinungsbildung - Ermöglichung der Orientierung in der Gesellschaft und des Ausgleichs von Informationsdefiziten - Sicherung und Förderung der fundamentalen Kulturtechnik des Lesens - Steigerung der Lebensqualität durch Unterstützung bei der Freizeitgestaltung - Mitgestaltung des kulturellen Angebots als Teil des kulturellen Ensembles am Schlossplatz - Steigerung der Attraktivität des Kreises
Handlungsziele für 2025 1. Neues Medienformat für Jugendliche „Blind date with a book“ 2. Neues Veranstaltungsangebot: „Silent Reading Party“ (Treffen zum gemeinsamen Lesen)
Handlungsziele für 2026 1. Neue Veranstaltungsreihe für Kinder: „Kamishibai-Theater“ 2. Neues Veranstaltungsformat für Jugendliche „Welt der Comics“
Nachhaltigkeitsaspekte Bibliotheken dienen der Nachhaltigkeit, indem sie durch ihre oben dargelegten Kernaufgaben gegenwärtigen und zukünftigen Generationen Informationen und Wissen zugänglich machen und das lebenslange Lernen unterstützen.

2. Leistungsumfang

		Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Gesamtbestand der Medien		39.000	40.000	38.437	96%	39.000
Zugang		2.000	2.500	2.098	84%	2.000
Abgang		2.000	2.500	2.479	99%	2.000
Zahl der Entleihungen		160.000	200.000	72.871	37%	150.000
Öffnungsstunden der Bibliothek		33,5	33,5	33,5	100%	33,5
Besucher der Bibliothek		90.000	90.000	55.721	62%	90.000
Neuanmeldungen		600	500	292	59%	600
Zahl der Veranstaltungen		180	60	105	175%	170
aktive Leser		3.000	3.000	3.108	104%	3.000
a) aus Eutin		2.000	2.000	1.934	97%	2.000
b) aus anderen Gemeinden		1.000	1.000	1.174	117%	1.000

zu b) davon 475 aus Malente

3. Stellenplanentwurf 2026 (Produktbezogene Stellenanteile)

B/V-Gruppe	Beamte	(tariflich) Beschäftigte	Gesamt 2026	Gesamt Plan 2025
A 13	0,15	0,00	0,15	0,20
EG 9 Verw.	0,00	0,25	0,25	0,20
EG 5 Verw.	0,00	0,10	0,10	0,10
EG 5 Bib.	0,00	1,00	1,00	1,00
SV. Leiterin	0,00	1,00	1,00	1,00
SV. Dipl.B.	0,00	1,43	1,43	1,43
SV. Bib.A.	0,00	2,77	2,77	2,77
SV. Hausm.	0,00	0,66	0,66	0,66
FSJ	0,00	0,00	0,00	0,25
Gesamt	0,15	7,21	7,36	7,61

4. Daten zur Zielerreichung – Quantität, Qualität

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
"Blind date with a book"		1	1	100%	1
"Silent Reading Party"		1	1	100%	1

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

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

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.

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	296.453,53	316.000	302.100	302.100	302.000	302.000
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,			86.432,83	105.000	107.000	107.000	107.000	107.000
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	575,00	500	700	700	700	700
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)	383.461,36	421.500	409.800	409.800	409.700	409.700
50	11	Personalaufwendungen	366.717,29	399.500	413.500	413.500	413.500	413.500
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	188.971,63	218.800	210.800	210.800	210.800	210.800
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	10.830,66	9.900	10.600	10.800	11.000	9.100
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	32.913,67	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	599.433,25	667.300	674.000	674.200	674.400	672.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-215.971,89	-245.800	-264.200	-264.400	-264.700	-262.800
46000	20	+ Finanzerträge						
0-			0,00	0	0	0	0	0
46199								
8,462-								
469								
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4						
0-			0,00	0	0	0	0	0
55199								
8,552-								
559								
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-215.971,89	-245.800	-264.200	-264.400	-264.700	-262.800
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)	-215.971,89	-245.800	-264.200	-264.400	-264.700	-262.800

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 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		10.830,66	9.900	10.600	10.800	11.000	9.100
574								
416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		1.372,00	100	100	100	0	0
437								
	Nettoabschreibungsaufwand		9.458,66	9.800	10.500	10.700	11.000	9.100

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	284.556,95	303.500	289.500		289.500	289.500	289.500	
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,				71.744,68	105.000	107.000		107.000	107.000	107.000
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	575,00	500	700		700	700	700	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	356.876,63	409.000	397.200		397.200	397.200	397.200	
70	10	Personalauszahlungen	363.796,03	399.500	413.500		413.500	413.500	413.500	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	161.421,77	218.800	210.800		210.800	210.800	210.800	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	32.463,53	39.100	39.100		39.100	39.100	39.100	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	557.681,33	657.400	663.400		663.400	663.400	663.400	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-200.804,70	-248.400	-266.200		-266.200	-266.200	-266.200	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	17.918,69	10.000	7.500	0	10.000	10.000	10.000	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	17.918,69	10.000	7.500	0	10.000	10.000	10.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-17.918,69	-10.000	-7.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	813,99	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	813,99	0	0	0	0	0	0	
35C		Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-218.723,39	-258.400	-273.700	0	-276.200	-276.200	-276.200	

Produktbereich	2	Stiftungsverwaltung
Produktbereich (2-Steller))	27	Volksbildung; u. a. Büchereien
Buchungsprodukt (8-Steller)	27210000	Kreisbibliothek Eutin

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
272100412001 Kreisbibliothek Eutin									
Investitionsbeschaffungen									
27210000.78310000 Investitionsbeschaffung (Konto 0800)	0,00	4.500	3.500	0	0	0	0	0,00	0,00
27210000.78310000 Regalsystemerweiterung	0,00	0	0	0	10.000	10.000	10.000	0,00	0,00
27210000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0891)	0,00	5.500	4.000	0	0	0	0	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000	-7.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-10.000	-7.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	0,00	-10.000	-7.500	0	-10.000	-10.000	-10.000	0,00	0,00



- mit Berichtsteil zum 30.06.2025 -

Produktziffer 0.41.31	Produktbezeichnung Kreismusikschule Ostholstein
Verantwortlich Anja Sierks-Pfaff Tobias Böhm	Beteiligte Organisationseinheit
Fachausschuss Kuratorium	

1. Produktdefinition

Kurzbeschreibung - dieses Produkt umfasst: Musikschulunterricht in Form von instrumentaler und vokaler Ausbildung, elementarer Musikerziehung, Ensemble- und Ergänzungsfächer
Auftragsgrundlage Satzung der Stiftung zur Förderung der Kultur und Erwachsenenbildung in Ostholstein Strukturplan des Verbandes der Musikschulen (Vdm)
Rechtsbindung Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe
Zielgruppen Vorschulkinder, Schulkinder, Erwachsene und SeniorInnen
Globalziele Anregung musikalischer Interessen, Förderung musikalischer Individualität, Entdeckung der eigenen Kreativität und Wecken von Verständnis für Musik aller Art, Heranbildung des Nachwuchses aller Altersstufen für das Laien- und Liebhabermusizieren, Hinführung zur Ensemblefähigkeit, Förderung besonders begabter Schüle-rInnen im Hinblick auf ein Berufsstudium, angemessene Unterrichtsgebühren bei Behaltung der Geschwister- und Sozialermäßigung und gleichzeitiger Qualitäts-Sicherung des Fächerangebots.
Handlungsziele für 2025 <ul style="list-style-type: none">• Kreismusikschultag und Jubiläum der Kulturstiftung Ostholstein• Aus- und Aufbau des Unterrichtsangebots sowie des Inventars• Weiterführung des Auf- und Ausbaus einer digitalen Struktur, u.a. mit iPads und Apps• Fortführung und Ausweitung der Kooperationen mit allgemeinbildenden Schulen, Kitas, auch im Be-reich Musiktherapie und Geragogik• Ausbau der Öffentlichkeitsarbeit• Durchführung der Orchesterbegleitung in Finnland mit der Partnermusikschule in Mikkeli• Ausbau des musikhochschulübergreifenden Projekts „Everybody can improvise“ mit der MHL Lübeck
Handlungsziele für 2026 <ul style="list-style-type: none">- Kreismusikschultag sowie eine Vielzahl von anderen Konzerten- Erweiterung und Ausbau des Unterrichtsangebots Offene Ganztagschule- Ausbau der Öffentlichkeitsarbeit- Kontaktpflege zu den Partnermusikschulen in Finnland und Dänemark- Zertifizierung Kreismusikschule (Vdm)
Nachhaltigkeitsaspekte Durch die Arbeit der Musikschule wird das Musikgut für jetzige und künftige Generationen bewahrt.

2. Leistungsumfang

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Unterrichtsminuten pro Unterrichtswoche	37.000	27.000	36.465	135%	36.700
a) Grundfächer	17.000	19.000	16.125	85%	16.500
b) instrumentale und vokale Hauptfächer	19.000	17.500	18.105	103%	18.500
c) Ensemble- und Ergänzungsfächer	3.000	1.300	2.235	172%	2.300
Veranstaltungen insgesamt	30	30	10	33%	35
Teilnehmer "Jugend musiziert"	500	400	438	110%	0
- davon aus Ostholstein	3	5	1	20%	1
- davon Preisträger aus Ostholstein	3	5	1	20%	1

B/V-Gruppe	Beamte	(tariflich) Beschäftigte	Gesamt 2026	Gesamt Plan 2025
A 13	0,20	0,00	0,20	0,20
SV Leitung	0,00	1,00	1,00	1,00
EG 9 Verw.	0,00	0,25	0,25	0,20
EG 5 Verw.	0,00	1,25	1,25	1,25
FSJ	0,00	0,25	0,25	0,25
EG 9	0,00	6,70	6,70	6,70
Vb	0,00	1,00	1,00	1,00
SV	0,00	10,15	10,15	10,15
Gesamt	0,20	20,60	20,80	20,75

4. Daten zur Zielerreichung – Quantität, Qualität

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Musikschultag	1	1	1	100%	1
Besuch Guldborgsundmusikschule in Nyköbing	1	1	1	100%	0
Kooperation mit allgemeinbildenden Schulen	3	2	2	100%	0
Kooperationen mit Institutionen	3	2	3	150%	0
Besuch der Partnerschaft mit Mikkeli	0	1	0	0%	0
Zuschussbedarf					
-in € gesamt					
- in Prozent der Gesamtaufwendungen ohne interne Leistungsbeziehungen					

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

Die Kennzahlen 2025 haben sich positiv entwickelt und werden sich auch noch bis zum Ende des Jahres leicht erhöhen. Auch die Veranstaltungen haben sich sehr positiv im Laufe des Jahres entwickelt. Auch die Schülerzahlen sind gestiegen.

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

Ziel ist es im Jahr 2026, die Schülerzahlen zu erhöhen, mehr Veranstaltungen durchzuführen, Ausbau des Unterrichtsangebot; somit werden sich auch die Kennzahlen steigen bzw. verändern;

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.

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	87.942,10	100.100	114.300	114.100	113.700	113.700
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,			501.787,28	453.300	482.300	482.300	482.300	482.300
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.499,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
45	7	+ sonstige Erträge	5,00	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)	617.233,38	568.500	611.700	611.500	611.100	611.100
50	11	Personalaufwendungen	764.288,75	883.000	898.000	898.000	898.000	898.000
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.762,20	44.200	49.200	49.200	49.200	49.200
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	8.669,36	8.000	7.300	7.200	7.700	8.300
53	15	+ Transferaufwendungen	750,00	1.300	1.000	1.000	1.000	1.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	48.554,05	61.700	59.700	59.700	59.700	59.700
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	870.024,36	998.200	1.015.200	1.015.100	1.015.600	1.016.200
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-252.790,98	-429.700	-403.500	-403.600	-404.500	-405.100
46000	20	+ Finanzerträge						
0-			0,00	0	0	0	0	0
46199								
8,462-								
469								
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4						
0-			0,00	0	0	0	0	0
55199								
8,552-								
559								
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-252.790,98	-429.700	-403.500	-403.600	-404.500	-405.100
48	24	- Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	112.000	115.900	115.900	115.900	115.900
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-252.790,98	-541.700	-519.400	-519.500	-520.400	-521.000

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 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen		8.617,36	8.000	7.300	7.200	7.700	8.300
416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie Beiträge		5.344,00	4.400	3.600	3.400	3.000	3.000
437	Nettoabschreibungsaufwand		3.273,36	3.600	3.700	3.800	4.700	5.300

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	82.598,10	95.700	110.700		110.700	110.700	110.700	
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,			504.178,98	453.300	482.300		482.300	482.300	482.300	
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	27.284,00	15.000	15.000		15.000	15.000	15.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	5,00	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)	614.066,08	564.100	608.100		608.100	608.100	608.100	
70	10	Personalauszahlungen	764.988,35	883.000	898.000		898.000	898.000	898.000	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	46.406,40	44.200	49.200		49.200	49.200	49.200	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	750,00	1.300	1.000		1.000	1.000	1.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	47.805,97	61.700	59.700		59.700	59.700	59.700	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	859.950,72	990.200	1.007.900		1.007.900	1.007.900	1.007.900	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-245.884,64	-426.100	-399.800		-399.800	-399.800	-399.800	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	3.257,89	7.000	7.000	0	6.000	6.000	6.000	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	3.257,89	7.000	7.000	0	6.000	6.000	6.000	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	-3.257,89	-7.000	-7.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	561,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	561,00	0	0	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-249.142,53	-433.100	-406.800	0	-405.800	-405.800	-405.800	

Produktbereich	2	Stiftungsverwaltung
Produktbereich (2-Steller))	26	Theater, Musikpflege, Musikschulen
Buchungsprodukt (8-Steller)	26300000	Kreismusikschule

Übersicht Investitionsmaßnahmen	Ergebnis	Ansatz	Ansatz	VE	Planung	Planung	Planung	Bisher bereit gestellt 2026 in EUR	Gesamt Inv. 2026 in EUR
	2024 in EUR	2025 in EUR	2026 in EUR	2026 in EUR	2027 in EUR	2028 in EUR	2029 in EUR		
	1	2	3	4	5	6	7	8	9
Investitionen unterhalb der festgesetzten Wertgrenze									
263000412001 Kreismusikschule									
Investitionsbeschaffungen									
26300000.78310000 Instrument	0,00	3.000	4.000	0	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
26300000.78320000 GWG-Beschaffungen (Konto 0891)	0,00	4.000	3.000	0	3.000	3.000	3.000	0,00	0,00
Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	-7.000	-7.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00
= Saldo unterhalb der Wertgrenze	0,00	-7.000	-7.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00
= Saldo aller Maßnahmen	0,00	-7.000	-7.000	0	-6.000	-6.000	-6.000	0,00	0,00



- mit Berichtsteil zum 30.06.2025-

Produktziffer 0.41.4	Produktbezeichnung Kulturförderung
Verantwortlich Anja Sierks-Pfaff	Beteiligte Organisationseinheit
Fachausschuss Kuratorium	

1. Produktdefinition

Kurzbeschreibung - dieses Produkt umfasst:

- Zuwendungen/ Zuschüsse zur
-finanziellen Unterstützung von kulturellen Aktivitäten Dritter
-Förderung der Volkshochschulangebote zur Erwachsenenbildung und besonderer Projekte
-Förderung von Aktivitäten im Bereich Heimatpflege, Mitgliedschaften
-Verleihung des Kulturpreises durch den Kreis Ostholtstein (alle 2 Jahre)
-Förderung von Stand- und Fahrbüchereien

Auftragsgrundlage

- Satzung der Stiftung zur Förderung der Kultur und der Erwachsenenbildung in Ostholtstein
- Verträge mit den Gemeinden und dem Büchereiverein Schleswig-Holstein

Rechtsbindung

Freiwillige Selbstverwaltungsaufgabe

Zielgruppen

- Einwohnerinnen und Einwohner sowie Gäste des Kreises und der Region

Globalziele

- Sicherstellung eines flächendeckenden breitgefächerten qualitativ angemessenen Kultur- und Weiterbildungsbildungsangebotes durch eine Vielzahl tätiger Kulturakteure und -organisationen
- Förderung des privaten und ehrenamtlichen Engagements
- Förderung besonderer Leistungen im kulturellen Bereich
- Steigerung der Attraktivität des Kreises
- Sicherstellung eines flächendeckenden Angebotes an Medien zur Information und Kommunikation etc. durch Büchereien (Standbüchereien und Fahrbücherei)

Handlungsziele für 2025

Förderung eines abwechslungsreichen kulturellen Angebotes wie der politischen Bildung in der Trägerschaft Dritter

Handlungsziele für 2026

Förderung eines abwechslungsreichen kulturellen Angebotes wie der historisch-politischen Bildung in der Trägerschaft Dritter

Nachhaltigkeitsaspekte

Durch die Förderung der verschiedenen Projekte, der Volkshochschulen usw. werden wichtige Kulturwerte-nachhaltig für künftige Generationen bewahrt

2. Leistungsumfang

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Projektförderung: (zukünftig sonstige kulturelle Zwecke)					
- Konzerte	0 €	18.000 €	6.000 €	33%	10.131 €
- bildende Kunst	0 €	5.000 €	3.000 €	60%	3.000 €
- Literatur	0 €	2.000 €	0 €	0%	0 €
- Theater	0 €	20.000 €	9.600 €	48%	9.600 €
Zuschüsse für sonstige kulturelle Zwecke	40.800 €	s.o.	s.o.		s.o.
- Kulturpreis	3.500 €	0 €	0 €		0 €
- Wettbewerb Jugend musiziert	700 €	1.200 €	1.200 €	100%	1.200 €
Institutionelle Förderung Eutiner Festspiele	40.000 €	40.000 €	40.000 €	100%	40.000 €
Digitaler Kulturknotenpunkt	10.000 €	10.000 €	10.000 €	100%	10.000 €
Schule trifft Kultur - Kulturelle Bildung	5.000 €	5.000 €	5.000 €	100%	5.000 €
Förderung Gedenkstätte Ahrensbök					
- institutionelle Förderung	35.000 €	35.000 €	17.500 €	50%	17.500 €
- Projektförderung Netzwerk Demokratie	0 €	0 €	0 €	0%	25.000 €
Europäisches Folklorefestival Neustadt	0 €	10.000 €	10.000 €	100%	10.000 €
Heimatpflege	7.500 €	7.500 €	4.000 €	53%	4.000 €
Erwachsenenbildung (VHS)		61.500 €			
Fahrbücherei OH	213.000 €	197.000 €	197.000 €	100%	0 €
Gemeindebüchereien OH	375.200 €	351.500 €	351.465 €	100%	0 €

3. Stellenplanentwurf 2026 (Produktbezogene Stellenanteile)

B/V-Gruppe	Beamte	tariflich Beschäftigte	Gesamt 2026	Gesamt Plan 2025	Gesamt Plan 2024
A 13	0,15	0,00	0,15	0,10	0,10
EG 9 b	0,00	1,00	1,00	1,00	0,77
EG 5	0,00	0,05	0,05	0,13	0,13
Gesamt	0,15	1,05	1,20	1,23	1,00

4. Daten zur Zielerreichung – Quantität, Qualität

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.25	%	Erwartung 2025
Kulturförderung					
- Anzahl der Bewilligungen	35	35	14	40%	17
- davon neue Projekte	12	12	2	17%	2
Fahrbücherei					
- Anzahl der versorgten Gemeinden	24	23			0
- versorgte Wohnbevölkerung	45.240	44.469			

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

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

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.

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	0,00	0	0	0	0	0
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,			0,00	0	0	0	0	0
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	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
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	131.789,04	170.000	135.000	125.000	120.000	120.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	131.789,04	170.000	135.000	125.000	120.000	120.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-131.789,04	-170.000	-135.000	-125.000	-120.000	-120.000
46000	20	+ Finanzerträge						
0-								
46199								
8,462-								
469			0,00	0	0	0	0	0
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
0-								
55199								
8,552-								
559			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)	-131.789,04	-170.000	-135.000	-125.000	-120.000	-120.000
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)	-131.789,04	-170.000	-135.000	-125.000	-120.000	-120.000

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	0,00	0	0		0	0	0	
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,			0,00	0	0		0	0	0	
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	132.507,74	170.000	135.000		125.000	120.000	120.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	132.507,74	170.000	135.000		125.000	120.000	120.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-132.507,74	-170.000	-135.000		-125.000	-120.000	-120.000	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
35C		Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-132.507,74	-170.000	-135.000	0	-125.000	-120.000	-120.000	

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	0,00	0	0	0	0	0
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,			0,00	0	0	0	0	0
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.500	10.000	10.000	10.000	10.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	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
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	3.500	10.000	10.000	10.000	10.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige Aufwendungen	335.472,47	351.500	375.200	370.000	370.000	370.000
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	335.472,47	351.500	375.200	370.000	370.000	370.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-335.472,47	-348.000	-365.200	-360.000	-360.000	-360.000
46000	20	+ Finanzerträge						
0-								
46199								
8,462-								
469			0,00	0	0	0	0	0
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
0-								
55199								
8,552-								
559			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)	-335.472,47	-348.000	-365.200	-360.000	-360.000	-360.000
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)	-335.472,47	-348.000	-365.200	-360.000	-360.000	-360.000

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	0,00	0	0		0	0	0	
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			0,00	0	0		0	0	0	
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	3.500	10.000		10.000	10.000	10.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	3.500	10.000		10.000	10.000	10.000	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	335.472,47	351.500	375.200		370.000	370.000	370.000	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	335.472,47	351.500	375.200		370.000	370.000	370.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-335.472,47	-348.000	-365.200		-360.000	-360.000	-360.000	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-335.472,47	-348.000	-365.200	0	-360.000	-360.000	-360.000	

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	54.833,58	45.000	50.000	50.000	50.000	50.000
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,			0,00	0	0	0	0	0
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	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
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	54.833,58	46.000	51.000	51.000	51.000	51.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	197.100,00	197.000	213.000	213.000	213.000	213.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	197.100,00	197.000	213.000	213.000	213.000	213.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-142.266,42	-151.000	-162.000	-162.000	-162.000	-162.000
46000	20	+ Finanzerträge						
0-			0,00	0	0	0	0	0
46199								
8,462-								
469								
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen4						
0-			0,00	0	0	0	0	0
55199								
8,552-								
559								
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0	0	0	0	0
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-142.266,42	-151.000	-162.000	-162.000	-162.000	-162.000
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)	-142.266,42	-151.000	-162.000	-162.000	-162.000	-162.000

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	59.146,04	45.000	50.000		50.000	50.000	50.000	
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,			0,00	0	0		0	0	0	
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000	1.000		1.000	1.000	1.000	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	59.146,04	46.000	51.000		51.000	51.000	51.000	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	197.100,00	197.000	213.000		213.000	213.000	213.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	197.100,00	197.000	213.000		213.000	213.000	213.000	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-137.953,96	-151.000	-162.000		-162.000	-162.000	-162.000	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
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 beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
35C		Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-137.953,96	-151.000	-162.000	0	-162.000	-162.000	-162.000	

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	0,00	0	0	0	0	0
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,			0,00	0	0	0	0	0
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	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
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	33.960,00	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.960,00	61.500	61.500	61.500	61.500	61.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-33.960,00	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500
46000	20	+ Finanzerträge						
0-								
46199								
8,462-								
469			0,00	0	0	0	0	0
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
0-								
55199								
8,552-								
559			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)	-33.960,00	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500
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)	-33.960,00	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500	-61.500

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	0,00	0	0		0	0	0	
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,			0,00	0	0		0	0	0	
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)		0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	33.960,00	61.500	61.500		61.500	61.500	61.500	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)		33.960,00	61.500	61.500		61.500	61.500	61.500	
17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)		-33.960,00	-61.500	-61.500		-61.500	-61.500	-61.500	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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								
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)		0,00	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	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens								
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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)		0,00	0	0	0	0	0	0	
35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)		0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
35C		Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)		-33.960,00	-61.500	-61.500	0	-61.500	-61.500	-61.500	

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	0,00	0	0	0	0	0
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,			0,00	0	0	0	0	0
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige Erträge	0,00	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
	10	= Erträge (= Zeilen 1 bis 9)	0,00	0	0	0	0	0
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.318,90	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
54291	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0	0	0	0	0
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.318,90	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.318,90	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
46000	20	+ Finanzerträge						
0-								
46199								
8,462-								
469			0,00	0	0	0	0	0
55000	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen						
0-								
55199								
8,552-								
559			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)	-2.318,90	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
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)	-2.318,90	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500

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	0,00	0	0		0	0	0	
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,			0,00	0	0		0	0	0	
646										
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0		0	0	0	
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 1 bis 8)	0,00	0	0		0	0	0	
70	10	Personalauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0		0	0	0	
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0		0	0	0	
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	5.000	5.000		5.000	5.000	5.000	
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.318,90	2.500	2.500		2.500	2.500	2.500	
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.318,90	7.500	7.500		7.500	7.500	7.500	
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.318,90	-7.500	-7.500		-7.500	-7.500	-7.500	
Investitionstätigkeit										
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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)	0,00	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	
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0	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	= Summe der investiven Auszahlungen (= Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)	0,00	0	0	0	0	0	0	
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	35C	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0	0	
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17 und 35)	-2.318,90	-7.500	-7.500	0	-7.500	-7.500	-7.500	



Produktziffer 0.41.6	Produktbezeichnung Allgemeine Finanzwirtschaft der Kulturstiftung
Verantwortlich Anja Sierks-Pfaff	Beteiligte Organisationseinheit
Fachausschuss Kuratorium	

1. Produktdefinition

Kurzbeschreibung - dieses Produkt umfasst:

In diesem Produkt werden die Erträge aus dem Nießbrauchvertrag abgebildet.

Auftragsgrundlage

Vertrag mit dem Kreis Ostholstein über den Nießbrauch an der Kaufpreisforderung gegenüber der Qualifizierungs- und Beschäftigungsgesellschaft Ostholstein mbH

Rechtsbindung

Zielgruppen

Globalziele

Handlungsziele für 2025

Handlungsziele für 2026

Nachhaltigkeitsaspekte

2. Leistungsumfang

	Plan 2026	Plan 2025	Ist 30.06.2025	%	Erwartung 2025
Der Ertrag aus dem Nießbrauch liegt jährlich bei ca. 462.600 €.	462.600	462.600			

3. Stellenplanentwurf 2026 (Produktbezogene Stellenanteile)

B/V-Gruppe	Beamte	tariflich Beschäftigte	Gesamt 2026	Gesamt Plan 2025
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamt	0,00	0,00	0,00	0,00

4. Daten zur Zielerreichung – Quantität, Qualität

	Plan 2026	Plan 2026	Ist 30.06.26	%	Erwartung 2025
		462.600			

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

--

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

--

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.

Stellenübersicht 2026

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung der Stellen										Bemerkungen <u>Erläuterung:</u> kw = künftig wegfallend ku = künftig umzuwandeln Nr. = Erläuterungen zu Nr.	
		nach dem Stellenplan 2025			am 30.06.2025 besetzt				nach dem Stellenplan 2026				
		B	Besch.		Besold./ Entg.-/ gruppe	B	Besch.		Besold./ Entg.-/ gruppe	B	Besch.		Besold./ Entg.-/ gruppe
1	<u>Stiftungsverwaltung</u>												
1	Geschäftsführer/in Oberamtsrätin/ Oberamtsrat	1,0			A 13	1,00			A 13	1,0			A 13
2	Beschäftigte/r		1,00		9c		0,77		9c		1,00		9c
3	Beschäftigte/r		1,00		9b		1,00		9b		1,00		9b
4	Beschäftigte/r		1,00		5		0,87		5		1,00		5
5	Beschäftigte/r		0,89		5		0,89		5		0,89		5
6	Beschäftigte/r	1			A 9	0			A 9	1			A 9
		2,00	3,89			1,00	3,53			2,00	3,89		
	<u>Ostholstein-Museum</u> <u>Eutin / Cismar</u>												
7	Leiter/in		1,00		SV		1,00		SV		1,00		SV
8	Wissenschaftliche Mitarbeiter/in		0,88		SV		0,88		SV		1,00		SV
9	Museumspädagogik		0,25		SV		0,25		SV		0,25		SV
10-12	Beschäftigte		2,21		SV		1,91		SV		2,21		SV
13-16	Museumsaufsichten		4,04		SV		4,04		SV		4,34		SV
17-18	Hausmeister/in		0,66		SV		0,66		SV		0,66		SV
19	FSJ		0,25		FSJ V		0,25				0,25		FSJ V
			9,29				8,99				9,71		

Stellenübersicht 2026

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung der Stellen										Bemerkungen <u>Erläuterung:</u> kw = künftig wegfallend ku = künftig umzuwandeln Nr. = Erläuterungen zu Nr.
		nach dem Stellenplan 2025			am 30.06.2024 besetzt			nach dem Stellenplan 2025				
		B	Besch.	Besold./ Entg.-/ gruppe	B	Besch.	Besold./ Entg.-/ gruppe	B	Besch.	Besold./ Entg.-/ gruppe		
	<u>Kreismusikschule</u> <u>Ostholstein</u>											
20	Pädagogische Leitg.	1		11		1		11		1		11
21	FSJ	0,25				0,00				0,25		FSJ V
22-28	Musikschullehrer/ innen	6,70		9b		4,42		9b		6,70		9b
29-33	Musikschullehrer/ innen	1,00		Vb		0,85		Vb		1,00		Vb BAT
34-40	Musikschullehrer/ innen	10,15		SV		9,68		SV		10,15		SV nach VKA-RiLi, Teilzeitb.
		19,10				15,95				19,10		

Stellenübersicht 2026

Lfd. Nr.	Bezeichnung der Stelle Amts-/Funktions- bezeichnung	Anzahl und Bewertung der Stellen										Bemerkungen <u>Erläuterung:</u> kw = künftig wegfallend ku = künftig umzuwandeln Nr. = Erläuterungen zu Nr.	
		nach dem Stellenplan 2025			am 30.06.2025 besetzt			nach dem Stellenplan 2026					
		B	Besch	Besold./ Entg.-/ gruppe	B	Besch	Besold./ Entg.-/ gruppe	B	Besch.	Besold./ Entg.-/ gruppe			
	<u>Kreisbibliothek Eutin</u>												
41	Leiter/in	1,00		SV	0,75	SV		1,00		SV			
42-43	Dipl.-Bibliothekare/ innen	1,43		SV	1,24	SV		1,43		SV			
44	Bibl.-Assistent/in	1,00		5	0,85	5		1,00		5			
45-47	Bibl.-Assistent/in	2,77		SV	2,91	SV		2,77		SV			
48-49	Hausmeister/in	0,66		SV	0,33	SV		0,66		SV	im Verbund mit OHM, ELB		
50	FSJ	0,25			0,00			0,25		FSJ V			
		7,11			6,08			7,11					

Stellenübersicht 2024 Abteilung	Beamtinnen und Beamte - Stellenplanquerschnitt 2026															Zus.
	höherer Dienst				gehobener Dienst					mittlerer Dienst						
	16	15	14	13	13	12	11	10	9	9Z	9	8	7	6	5	5-1
Verwaltung					1,00				1,00							2,00
Ostholstein-Museum																
Eutin																
Kreismusikschule																
Kreisbibliothek																
Eutin																
Summe					1,00				1,00							2,00
Vorjahr					1,00											1,00
mehr																
weniger																

Stellenübersicht 2026 Abteilung	Beschäftigte - Stellenplanquerschnitt 2026														fr. Vereinbarung	Zus.	Insgesamt			
	Entgeltgruppen lt. TVöD																			
	15	14	13	12	11	10	9	8	7	6	5	4	3	2						
Verwaltung						2,00				1,89						3,89	5,89			
Ostholstein-Museum																				
Eutin / Cismar															9,71	9,71	9,71			
Kreismusikschule				1,00		6,70									11,40	19,10	19,10			
Kreisbibliothek										1,00					6,11	7,11	7,11			
Eutin																				
Summe				1,00		8,70				2,89					27,22	39,81	41,81			
Vorjahr				2,00		8,70				2,89					26,80	40,39	41,39			
mehr															0,42	0,42	0,42			
weniger				1,00											1,00	1,00	0,00			

Veränderungsliste 2026

Lfd. Nr. im Stellen- plan	Einrichtung	2026 Stellen	Höher-, Herabstufungen und Umwandlungen		Zugänge Bes./Entg. gruppe	Abgänge Bes./Entg. gruppe
			von Bes./Entg. gruppe	nach Bes./Entg. gruppe		
7	Ostholstein-Museum	1,00			0,12	Wissenschaft. Mitarbeiterin
8	Ostholstein-Museum	4,34			0,30	Museumsaufsicht