



LANDKREIS LÜNEBURG  
DER LANDRAT

Bildung und Kultur	Vorlagenart	Vorlagennummer
Verantwortlich: Srugis, Freia Datum: 20.10.2022	<b>Bericht</b>	<b>2022/348</b>
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich		

### **Beratungsgegenstand:**

Haushaltsplan 2023 / Fachdienst 55 - Kultur

### **Produkt/e:**

251-000 Förderung wissenschaftlicher Einrichtungen, Institute u. Stiftungen  
252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen  
261-000 Theater  
262-000 Musikpflege  
263-000 Musikschule  
281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

### **Beratungsfolge**

Status Datum Gremium

Ö 03.11.2022 Ausschuss für Sport, Partnerschaft und Kultur

### **Anlage/n:**

Auszug aus dem Haushaltsplan (für die nicht dem Kreistag angehörenden Ausschussmitglieder)

### **Beschlussvorschlag:**

Berichtsvorlage – keine Beschlussfassung erforderlich.

### **Sachlage:**

Im Rahmen der Haushaltsberatungen werden die einzelnen Produkte in den jeweils zuständigen Fachausschüssen vorgestellt. Die Beratungsergebnisse werden dem AFP zur Kenntnis gegeben und können so in die Beschlussempfehlung für den Kreisausschuss und den Kreistag einfließen.

Produkte des Fachdienstes Bildung und Kultur fallen in den Zuständigkeitsbereich des Ausschusses für Sport, Partnerschaft und Kultur und sind somit von diesen Mitgliedern zu beraten.

Der Haushaltsplanentwurf 2023 liegt den Kreistagsabgeordneten vor. Für die nicht dem Kreistag angehörenden Ausschussmitglieder ist ein entsprechender Auszug beigefügt.

<b>Produkt 251-000 Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen</b>	
Landkreis Lüneburg	
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>	<b>Verantwortliche Person(en)</b>
Bildung und Kultur	Freia Srugis
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein
<b>Frelwillige Aufgaben</b>	Ja
<b>Beschreibung</b>	
Der Landkreis Lüneburg ist Mitglied in folgenden Vereinen und Verbänden zur Förderung der Wissenschaft:	
<ul style="list-style-type: none"> <li>- Verwaltungs- und Wirtschaftsakademie Lüneburg e.V. (VWA/BA)</li> <li>- Regionalausschuss Lüneburg e.V. Jugend musiziert</li> <li>- Heimvolkshochschule Barendorf e.V. (Bildungs- und Tagungszentrum Ostheide)</li> <li>- Universitätsgesellschaft Lüneburg e.V.</li> <li>- Förderverein Konau e.V.</li> </ul>	
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>	
Beschlüsse des Ausschusses für Partnerschaft und Kultur und des Kreistages des Landkreises Lüneburg Div. Mitgliedschaftsverträge	
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>	
Beiträge an Verbände zur Förderung der Wissenschaft Förderverein Konau	

**Produkt 251-000 Förderung wissenschaftl. Einricht., Institute u. Stiftungen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
18. Transferaufwendungen	1.792,50					
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	48,00	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.840,50</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>	<b>2.400</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.840,50</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-1.840,50</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.840,50</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>	<b>-2.400</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 19: Mitgliedsbeiträge entsprechend der Produktbeschreibung

<b>Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen</b>										
Landkreis Lüneburg										
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>						
Bildung und Kultur				Freia Srugis						
<b>Pflichtaufgaben</b>		Ja								
<b>Rechtsbindungsgrad</b>		Kann								
<b>Beschreibung</b>										
<p>Das Kreisarchiv wird ehrenamtlich geleitet und hat seinen Sitz im Gymnasium Oedeme. Es beinhaltet Archivmaterial der Kreisverwaltung sowie der Kommunen. Eigene Veröffentlichungen erfolgen nicht. Das Archiv unterstützt aber Arbeiten im Rahmen der Heimatkunde, z.B. für Ortschroniken, Heimatbücher und Broschüren.</p> <p>Seit März 2011 existiert die Museumsstiftung Lüneburg. Der Landkreis Lüneburg ist in den Gremien dieser Stiftung vertreten und beteiligt sich investiv und durch eine laufende Zahlung von rd. 20.000 € jährlich an dieser Stiftung.</p> <p>In diesem Produkt ist die Kunstsammlung des Landkreises enthalten. Die Stipendiaten der Künstlerstätte Bleckede überliefern dem Landkreis nach ihrem Aufenthalt ein Werk.</p>										
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>										
Niedersächsisches Archivgesetz (NArchG) Vereinbarungen mit der Museumsstiftung Lüneburg										
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>										
Zuschuss an den Museumsverein Lüneburg										
<b>Kennzahlen</b>		<b>IST 2020</b>		<b>IST 2021</b>		<b>PLAN 2022</b>		<b>PLAN 2023</b>		
Stellenanteile		1,3		1,3		1,3		-		
Stellen im Stellenplan								1,25		
<b>Investitionen Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen</b>										
Landkreis Lüneburg										
<b>Nr. Bezeichnung</b>		<b>Ansatz 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Finanzplan 2024</b>	<b>Finanzplan 2025</b>	<b>Finanzplan 2026</b>	<b>VE 2024 VE 2025</b>		<b>VE 2026 VE 2027</b>	
5500.21.04 Erneuerung Dauerausstellung Salzmuseum		-200.000								
290 29. Aktivierbare Zuwendungen		200.000								

**Produkt 252-000 Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>						
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.385,14		7.500	7.500	7.500	7.500
11. sonstige ordentliche Erträge		6.800				
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>8.385,14</b>	<b>6.800</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>	<b>7.500</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	99.485,23	96.300	67.300	69.700	71.000	72.400
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.961,81	3.200	3.300	3.300	3.300	3.300
16. Abschreibungen	100.667,54	106.300	115.000	121.600	121.600	121.600
18. Transferaufwendungen	70.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	3.476,40	3.400	3.600	3.600	3.600	3.600
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>276.590,98</b>	<b>229.200</b>	<b>209.200</b>	<b>218.200</b>	<b>219.500</b>	<b>220.900</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-268.205,84</b>	<b>-222.400</b>	<b>-201.700</b>	<b>-210.700</b>	<b>-212.000</b>	<b>-213.400</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-268.205,84</b>	<b>-222.400</b>	<b>-201.700</b>	<b>-210.700</b>	<b>-212.000</b>	<b>-213.400</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-268.205,84</b>	<b>-222.400</b>	<b>-201.700</b>	<b>-210.700</b>	<b>-212.000</b>	<b>-213.400</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Zuschuss an die Museumsstiftung

<b>Produkt 261-000 Theater</b>									
Landkreis Lüneburg									
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>				<b>Verantwortliche Person(en)</b>					
Bildung und Kultur				Freia Srugis					
<b>Pflichtaufgaben</b>		Nein							
<b>Freiwillige Aufgaben</b>		Ja							
<b>Beschreibung</b>									
Der Landkreis Lüneburg ist gemeinsam mit der Hansestadt Lüneburg Gesellschafter der Theater-Lüneburg-GmbH. Der Landkreis Lüneburg führt einen Anteil von 74,9 % ab 01.01.2022 auf der Grundlage des neu verhandelten Finanzvertrages mit der Hansestadt. Die Gesellschaft führt ein Drei-Sparten-Theater. Darüber hinaus ist ein Zweig für ein Kinder- und Jugendtheater enthalten.									
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>									
Gesellschaftsvertrag der Theater Lüneburg GmbH Vereinbarung über Ziele und Leistungen sowie die gemeinsame Finanzierung der Theater Lüneburg GmbH									
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>									
Zahlung von Gesellschafterzuschüssen an die Theater Lüneburg GmbH									
<b>Ziele</b>									
Das Theater Lüneburg wird als Drei-Sparten-Theater mit einem Kinder- und Jugendtheater erhalten.									
<b>Kennzahlen</b>		<b>IST 2020</b>		<b>IST 2021</b>		<b>PLAN 2022</b>		<b>PLAN 2023</b>	
Zuschuss LK Lbg.		1.720.810 €		1.780.810 €		2.712.600 €		2.855.000 €	
Zuschuss Hansestadt Lbg.		1.720.810 €		1.720.810 €		909.100 €		956.700 €	
Zuschuss Land Nds.		3.777.000 €		3.642.000 €		3.621.700 €			
Anzahl der Vorstellungen		289		162		460			
- davon großes Haus		116		51		160			
Anzahl der Besucher		72.124		11.362		60.000			
- davon Besucher im großen Haus		53.226		6.242		45.000			
Auslastung großes Haus		85,0 %		84,9 %		79,0 %			
<b>Investitionen Produkt 261-000 Theater</b>									
Landkreis Lüneburg									
<b>Nr. Bezeichnung</b>		<b>Ansatz 2022</b>	<b>Ansatz 2023</b>	<b>Finanzplan 2024</b>	<b>Finanzplan 2025</b>	<b>Finanzplan 2026</b>	<b>VE 2024 VE 2025</b>	<b>VE 2026 VE 2027</b>	
5500.22.04 Ankauf Anteile Theater		-6.500							
280 28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen		6.500							

**Produkt 261-000 Theater**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
16. Abschreibungen	12.500,00	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
18. Transferaufwendungen	2.030.810,00	2.712.600	2.855.000	2.855.000	2.855.000	2.855.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.043.310,00</b>	<b>2.725.100</b>	<b>2.867.500</b>	<b>2.867.500</b>	<b>2.867.500</b>	<b>2.867.500</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-2.043.310,00</b>	<b>-2.725.100</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-2.043.310,00</b>	<b>-2.725.100</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.043.310,00</b>	<b>-2.725.100</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>	<b>-2.867.500</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Zuschüsse an die Theater Lüneburg GmbH

<b>Produkt 262-000 Musikpflege</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>			<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Bildung und Kultur			Freia Srugis	
<b>Pflichtaufgaben</b>		Nein		
<b>Freiwillige Aufgaben</b>		Ja		
<b>Beschreibung</b>				
Bleckede ist Spielort der Festspiele Mecklenburg-Vorpommern.				
Seit 2013 ist die Stadt Bleckede auf Grund einer entsprechenden Vereinbarung einziger niedersächsischer Spielort der Festspiele Mecklenburg-Vorpommern. Hierfür stellt der Landkreis Haushaltsmittel in Höhe von 20.000 € im Jahr zur Verfügung.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Zuschuss für Konzert der Festspiele MV in Bleckede Schülermusikwettbewerbe Musikuss				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2020</b>	<b>IST 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>PLAN 2023</b>
Zuschuss Festspiele Mecklenburg Vorpommern	20.000 €	20.000 €	20.000 €	20.000 €

**Produkt 262-000 Musikpflege**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>						
2. Zuwendungen u. allgem. Umlagen	10.000,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>	<b>15.000</b>
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
18. Transferaufwendungen	23.005,58	38.000	34.000	34.000	34.000	34.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>23.005,58</b>	<b>38.000</b>	<b>34.000</b>	<b>34.000</b>	<b>34.000</b>	<b>34.000</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-13.005,58</b>	<b>-23.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-13.005,58</b>	<b>-23.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-13.005,58</b>	<b>-23.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>	<b>-19.000</b>

<b>Produkt 263-000 Musikschule</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>			<b>Verantwortliche Person(en)</b>	
Bildung und Kultur			Freia Srugis	
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein			
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja			
<b>Beschreibung</b>				
Der Landkreis Lüneburg finanziert die in Trägerschaft der Hansestadt Lüneburg geführte Musikschule im Rahmen der Regelungen des Finanzvertrages zwischen dem Landkreis Lüneburg und der Hansestadt Lüneburg.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Finanzvertrag mit der Hansestadt Lüneburg				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Zuschuss an die Musikschule Lüneburg				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2020</b>	<b>IST 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>PLAN 2023</b>
Finanzaufwand Kinder aus der Fläche des Landkreises	500.000 €	512.397,00 €	512.000 €	512.000 €
Gesamtschülerzahl Musikschule	837	1.125	1.436	2.000
Wohnort Hansestadt Lüneburg	589	682	949	1.320
Wohnort andere Landkreise	28	22	21	40
Wohnort Fläche LK Lüneburg	220	421	466	640

**Produkt 263-000 Musikschule**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>						
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>						
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
16. Abschreibungen	1.111,11	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
18. Transferaufwendungen	512.397,00	512.000	512.000	512.000	512.000	512.000
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>513.508,11</b>	<b>513.100</b>	<b>513.100</b>	<b>513.100</b>	<b>513.100</b>	<b>513.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-513.508,11</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-513.508,11</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-513.508,11</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>	<b>-513.100</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Zuweisung an die Hansestadt Lüneburg für die Musikschule aus dem Finanzvertrag

<b>Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>				
Landkreis Lüneburg				
<b>Verantwortliche Organisationseinheit</b>		<b>Verantwortliche Person(en)</b>		
Bildung und Kultur		Freia Srugis		
<b>Pflichtaufgaben</b>	Nein			
<b>Freiwillige Aufgaben</b>	Ja			
<b>Beschreibung</b>				
Den Schwerpunkt der finanziellen Kulturförderung setzt der Lüneburgische Landschaftsverband, dem der Landkreis Lüneburg angehört, mit seinen Verbands- und Landesmitteln.				
Daneben fördert der Landkreis - soweit es die eigenen Haushaltsmittel ermöglichen - weitergehende Maßnahmen im Rahmen der örtlichen Kulturarbeit.				
<b>Wesentliche Rechtsgrundlagen</b>				
Richtlinie des Landkreises Lüneburg über die kulturelle Bildungsförderung in Schulen und Kindertagesstätten Beschlüsse des Kreistages des Landkreises Lüneburg				
<b>Enthaltene freiwillige Leistungen</b>				
Förderung der Kultur (eigene Maßnahmen des Landkreises) Literaturbüro Zuschuss an die Kunstschule Ikarus Zuschuss an das Biosphaerium Bleckede Förderung der kulturellen Teilhabe von SchülerInnen Mitgliedsbeitrag an den Lüneburgischen Landschaftsverband Plattdeutschbeauftragter				
<b>Kennzahlen</b>	<b>IST 2020</b>	<b>IST 2021</b>	<b>PLAN 2022</b>	<b>PLAN 2023</b>
Stellenanteile	0,8	0,6	0,6	-
Stellen im Stellenplan				1,0

**Produkt 281-000 Heimat- und sonstige Kulturpflege**

Landkreis Lüneburg

Bezeichnung	Ergebnis 2021	Ansatz 2022	Ansatz 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
<b>Ordentliche Erträge</b>						
6. privatrechtliche Entgelte	2.970,00					
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.970,00</b>					
<b>Ordentliche Aufwendungen</b>						
13. Personalaufwendungen	28.491,82	41.400	52.800	54.600	55.600	56.600
18. Transferaufwendungen	59.825,92	112.000	109.000	109.000	109.000	109.000
19. sonstige ordentliche Aufwendungen	11.194,00	11.800	21.500	26.500	31.500	31.500
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>99.511,74</b>	<b>165.200</b>	<b>183.300</b>	<b>190.100</b>	<b>196.100</b>	<b>197.100</b>
<b>21. ordentliches Ergebnis</b>	<b>-96.541,74</b>	<b>-165.200</b>	<b>-183.300</b>	<b>-190.100</b>	<b>-196.100</b>	<b>-197.100</b>
<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>						
<b>25. J a h r e s e r g e b n i s Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)</b>	<b>-96.541,74</b>	<b>-165.200</b>	<b>-183.300</b>	<b>-190.100</b>	<b>-196.100</b>	<b>-197.100</b>
<b>29. Ergebnis unter Berücksichtigung der Internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-96.541,74</b>	<b>-165.200</b>	<b>-183.300</b>	<b>-190.100</b>	<b>-196.100</b>	<b>-197.100</b>

**Erläuterungen**

zu Pos. 18: Kulturförderung einschließlich kultureller Bildungsförderung in Schulen und Kindertagesstätten, Zuschüsse entsprechend der Auflistung der freiwilligen Leistungen in der Produktbeschreibung