



Vorlagennummer: MV/12294/26
Vorlageart: Mitteilungsvorlage
Öffentlichkeitsstatus: öffentlich

Museumsstiftung Lüneburg - Wirtschaftsplan 2026

Datum: 19.01.2026
Federführung: Bereich 22 - Betriebswirtschaft und Beteiligungsverwaltung,
Controlling
Organzuständigkeit: Fachausschuss (kein Beschluss)

Beratungsfolge

Gremium	Geplante Sitzungstermine	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung	25.02.2026	Ö

Sachverhalt

In der Sitzung des Stiftungsrates der Museumsstiftung am 12.12.2025 wurde der Wirtschaftsplan 2026 vorgestellt.

Der Wirtschaftsplan 2026 weist bei Gesamterlösen von 2.961.800,00 € einen Jahresfehlbetrag von 10.000,00 € aus.

Die Museumsstiftung Lüneburg verfolgt die klare Ziel- bzw. Aufgabenstellung den prognostizierten Jahresfehlbetrag unterjährig durch geeignete Maßnahmen auszugleichen. Die Geschäftsführung wird hierzu sowohl im Stiftungsrat als auch im Wirtschaftsausschuss zu gegebener Zeit berichten.

Bereits in der Sitzung des Rates am 11.12.2025 wurde die neue Zuschussvereinbarung sowie die Patronatserklärung beschlossen. Die Zuschussvereinbarung beinhaltet einen jährlichen Zuschuss an die Museumsstiftung ab dem 01.01.2026 bis zum 31.12.2030 in Höhe von 1,65 Mio. € unter Berücksichtigung der geregelten Dynamisierung (BV/12184/25).

Klima und Nachhaltigkeit

Finanzielle und personelle Auswirkungen

Anlage/n

Anlage 1: Museumsstiftung Lüneburg Wirtschaftsplan 2026 (öffentlich)

Museumsstiftung Lüneburg

Wirtschaftsplan 2026

Erfolgsplan
Investitionsplan

Erfolgsplan

			Plan 2026	Plan 2025	Hochrechnung 2025 Stand 30.09.2025	Ist 2024
		Positionen (gemäß § 275 Abs. 2 HGB)				
		Erlöse gesamt	2.961.800,00	2.713.000,00	2.767.800,00	3.079.849,67
		Aufwendungen gesamt	2.971.800,00	3.089.000,00	3.060.643,00	3.095.753,75
		Über- /Unterdeckung	-10.000,00	-376.000,00	-292.843,00	-15.904,08
1		Umsatzerlöse	930.000,00	800.000,00	816.000,00	753.565,66
		a) Umsatzerlöse Museen	620.000,00	520.000,00	540.000,00	492.956,01
		b) Umsatzerlöse Shops und Café	310.000,00	280.000,00	276.000,00	260.609,65
2	±	Bestandsveränderung an fertigen und unfertigen Erzeugnissen	0,00	0,00	0,00	0,00
3	+	andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00
4	+	sonst. betriebl. Erträge	2.026.800,00	1.909.000,00	1.947.000,00	2.317.242,67
		a) Zuschüsse	1.734.800,00	1.569.700,00	1.683.000,00	1.958.959,72
		b) sonstige Erträge	100.000,00	132.000,00	160.000,00	137.774,36
		c) Spenden	14.000,00	13.000,00	0,00	48.568,49
		d) Erträge aus der Auflösung Sonderposten	178.000,00	194.300,00	104.000,00	171.940,10
5	=	Gesamtleistung (Nr. 1 bis 4)	2.956.800,00	2.709.000,00	2.763.000,00	3.070.808,33
6	-	Materialaufwand	276.100,00	258.200,00	275.000,00	229.828,15
	-	a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs-, Betriebsstoffe und bezogene Waren und Leistungen	94.700,00	112.000,00		104.142,53
	-	b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	181.400,00	146.200,00		125.685,62
7	-	Personalaufwand	1.746.500,00	1.707.200,00	1.731.743,00	1.627.651,48
8	-	Abschreibungen	190.000,00	237.000,00	192.000,00	207.437,10
9	-	sonst. Betriebliche Aufwendungen	758.500,00	885.600,00	861.900,00	1.026.003,17
		a) sonstige betriebliche Aufwendungen	698.500,00	825.600,00	826.900,00	912.180,19
		b) Aufw. aus der Zuführung zu Sonderposten	60.000,00	60.000,00	35.000,00	113.822,98
10	=	Summe betriebliche Aufwendungen (Nr. 6 bis 9)	2.971.100,00	3.088.000,00	3.060.643,00	3.090.919,90
11	=	Betriebsergebnis (Nr. 5 - 10)	-14.300,00	-379.000,00	-297.643,00	-20.111,57
12	+	Erträge aus Beteiligungen (nur lfd. Erträge)	0,00	0,00	0,00	0,00
13	+	Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	0,00	0,00	0,00	5.027,60
14	+	sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	5.000,00	4.000,00	4.800,00	4.013,74
15	-	Abschreibungen auf Finanzanlagen und übliche Abschreibungen auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00	0,00	4.368,00
16	-	Zinsen u. ä. Aufwendungen	700,00	1.000,00	0,00	465,85
17	=	Finanzergebnis (Nr. 12+13+14-15-16)	4.300,00	3.000,00	4.800,00	4.207,49
18	-	Steuern vom Einkommen und Ertrag	0,00	0,00	0,00	0,00
19	=	Ergebnis nach Steuern (Nr. 11±17-18)	-10.000,00	-376.000,00	-292.843,00	-15.904,08
20	-	sonstige Steuern	0,00	0,00	0,00	0,00
21	=	Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (Nr. 19-20)	-10.000,00	-376.000,00	-292.843,00	-15.904,08