

Bereich 22 - Betriebswirtschaft und  
Beteiligungsverwaltung, Controlling  
Frau Junkereit

Datum:  
25.07.2024

## **Mitteilungsvorlage**

Beschließendes Gremium:

### **Museumsstiftung Lüneburg - Jahresabschluss 2023**

#### **Beratungsfolge:**

Öffentl. Sitzungs- Gremium  
Status datum

Ö 28.08.2024 Ausschuss für Wirtschaft, städtische Beteiligungen und Digitalisierung

#### **Sachverhalt:**

In der Sitzung des Stiftungsrates der Museumsstiftung am 21.06.2024 wurde der Jahresabschluss 2023 vorgestellt.

Beigefügt sind hierzu die Bilanz (Anlage 1) und die Gewinn- und Verlustrechnung (Anlage 2).

Danach schließt der Jahresabschluss 2023 wie folgt ab:

Bilanzsumme: 2.082.358,69 €

Jahresfehlbetrag: 301.786,41 €

#### **Folgenabschätzung:**

##### **A) Auswirkungen auf die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs**

	Ziel	Auswirkung positiv (+) und/oder negativ (-)	Erläuterung der Auswirkungen
1	Umwelt- und Klimaschutz (SDG 6, 13, 14 und 15)		
2	Nachhaltige Städte und Gemeinden (SDG 11)		
3	Bezahlbare und saubere Energie (SDG 7)		
4	Nachhaltige/r Konsum und Produktion (SDG 12)		
5	Gesundheit und Wohlergehen (SDG 3)		

6	Hochwertige Bildung (SDG 4)		
7	Weniger Ungleichheiten (SDG 5 und 10)		
8	Wirtschaftswachstum (SDG 8)		
9	Industrie, Innovation und Infrastruktur (SDG 9)		
Die Ziele der nachhaltigen Entwicklung Lüneburgs leiten sich eng aus den 17 Nachhaltigkeitszielen (Sustainable Development Goals, SDG) der Vereinten Nationen ab. Um eine Irreführung zu vermeiden, wird durch die Nennung der UN-Nummerierung in Klammern auf die jeweiligen Original-SDG hingewiesen.			

## B) Klimaauswirkungen

### a) CO<sub>2</sub>-Emissionen (Mehrfachnennungen sind möglich)

Neutral (0): durch die zu beschließende Maßnahme entstehen keine CO<sub>2</sub>-Emissionen

Positiv (+): CO<sub>2</sub>-Einsparung (sofern zu ermitteln): \_\_\_\_\_ t/Jahr

und/oder

Negativ (-): CO<sub>2</sub>-Emissionen (sofern zu ermitteln): \_\_\_\_\_ t/Jahr

### b) Vorausgegangene Beschlussvorlagen

Die Klimaauswirkungen des zugrundeliegenden Vorhabens wurden bereits in der Beschlussvorlage VO/ \_\_\_\_\_ geprüft.

### c) Richtlinie der Hansestadt Lüneburg zur nachhaltigen Beschaffung (Beschaffungsrichtlinie)

Die Vorgaben wurden eingehalten.

Die Vorgaben wurden berücksichtigt, sind aber nur bedingt anwendbar.  
oder

Die Beschaffungsrichtlinie ist für das Vorhaben irrelevant.

## Finanzielle Auswirkungen:

### Kosten (in €)

a) für die Erarbeitung der Vorlage: 35,00 €

aa) Vorbereitende Kosten, z.B. Ausschreibungen, Ortstermine, etc.

b) für die Umsetzung der Maßnahmen:

c) an Folgekosten:

d) Haushaltsrechtlich gesichert:

Ja

Nein \_\_\_\_\_

Teilhaushalt / Kostenstelle:

Produkt / Kostenträger:

Haushaltsjahr:

e) mögliche Einnahmen:

keine

**Anlagen:**

Anlage 1: Bilanz 31.12.2023

Anlage 2: Gewinn- und Verlustrechnung 31.12.2023

Beteiligte Bereiche / Fachbereiche:

Bereich 34 - Klimaschutz und Nachhaltigkeit

---

BILANZ  
Museumsstiftung Lüneburg

Lüneburg

zum

31. Dezember 2023

## AKTIVA

## PASSIVA

	31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR		31.12.2023 EUR	31.12.2022 EUR
<b>A. Anlagevermögen</b>			<b>A. Eigenkapital</b>		
I. Immaterielle Vermögensgegenstände			I. Grundstockvermögen Zustiftungen	235.000,00	235.000,00
1. Selbst geschaffene gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte	278.191,00	368.416,40		<u>225.000,00</u>	<u>225.000,00</u>
2. Konzessionen, gewerbliche Schutzrechte und ähnliche Rechte und Werte sowie Lizenzen an solchen Rechten und Werten	<u>15.285,00</u>	<u>29.155,00</u>		460.000,00	460.000,00
	293.476,00	397.571,40	II. Kapitalerhaltungsrücklage	28.006,38	24.717,55
II. Sachanlagen			III. Gebundene Ergebnisrücklage		
1. Grundstücke, grundstücksgleiche Rechte und Bauten einschließlich der Bauten auf fremden Grundstücken	394.831,00	405.512,00	1. Rücklage gemäß Par. 62 Abs. 1 Nr. 1 AO	100.000,00	100.000,00
2. andere Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung	444.046,55	491.446,07	2. Rücklage für erworbene Ausstellungsgegenstände	190.013,96	178.603,48
3. geleistete Anzahlungen und Anlagen im Bau	<u>65.307,42</u>	<u>63.807,42</u>	3. Rücklage Eigenmittel bei Zuschussförderung	115,72	231,39
	904.184,97	960.765,49	4. Rücklage gebundene Mittel für Förderzwecke	<u>155.393,88</u>	<u>195.337,71</u>
III. Finanzanlagen				445.523,56	474.172,58
Wertpapiere des Anlagevermögens	199.823,90	197.175,30	IV. Mittelvortrag	41.763,66-	234.662,56
<b>B. Umlaufvermögen</b>			<b>B. Sonderposten aus Zuschüssen zur Finanzierung des Sachanlagever- mögens</b>	617.359,00	761.452,51
I. Vorräte			<b>C. Rückstellungen</b>		
fertige Erzeugnisse und Waren	40.287,45	43.369,21	sonstige Rückstellungen	340.400,00	353.629,50
II. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände			<b>D. Verbindlichkeiten</b>		
1. Forderungen aus Lieferungen und Leistungen	8.584,35	3.357,97	1. Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten	51.453,82	75.140,43
2. Forderungen gegenüber Hansestadt Lüneburg	68.858,71	76.268,90	2. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	70.804,45	60.834,72
3. sonstige Vermögensgegenstände	<u>21.445,40</u>	<u>55.895,67</u>	3. sonstige Verbindlichkeiten	<u>10.575,14</u>	<u>25.825,06</u>
	98.888,46	135.522,54		132.833,41	161.800,21
III. Kassenbestand und Guthaben bei Kreditinstituten	542.989,99	709.185,62	<b>E. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	100.000,00	354,00
<b>C. Rechnungsabgrenzungsposten</b>	2.707,92	27.199,35			
	<u>2.082.358,69</u>	<u>2.470.788,91</u>		<u>2.082.358,69</u>	<u>2.470.788,91</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

**Museumsstiftung Lüneburg, Lüneburg**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
1. Umsatzerlöse Museen	451.018,22	409.040,26
2. Umsatzerlöse Shops	236.668,47	186.167,60
3. andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	28.132,42
4. sonstige betriebliche Erträge		
a) Zuschüsse	1.361.522,25	1.649.473,99
b) sonstige Erträge	231.016,73	148.899,41
c) Spenden	<u>13.696,03</u>	<u>15.476,56</u>
	1.606.235,01	1.813.849,96
5. Materialaufwand		
a) Aufwendungen für Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe und für bezogene Waren	95.515,34	81.853,55
b) Aufwendungen für bezogene Leistungen	<u>120.163,45</u>	<u>128.839,08</u>
	215.678,79	210.692,63
6. Personalaufwand		
a) Löhne und Gehälter	1.224.500,05	1.118.371,84
b) soziale Abgaben und Aufwendungen für Alters- versorgung und für Unterstützung	<u>289.094,68</u>	<u>260.513,85</u>
	1.513.594,73	1.378.885,69
7. Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände des An- lagevermögens und Sachanlagen	217.335,35	205.338,34
8. sonstige betriebliche Aufwendungen		
a) verschiedene betriebliche Aufwendungen	16,00	267,00
b) sonstige Personalkosten	28.320,15	17.710,62
c) Bewirtschaftungskosten Grundstücke und Gebäude	471.354,14	332.689,54
d) Ausstellungs- und Veranstaltungskosten	52.574,47	50.748,65
e) Geschäftskosten	137.488,55	181.854,87
f) Fahrzeugkosten	7.720,11	6.675,52
g) Werbekosten	24.530,73	19.494,56
h) Versicherungen und Beiträge	54.430,65	47.190,24
i) getätigte Spenden	1.050,00	1.364,03
j) Shop- und Cafékosten	12.777,73	19.227,90
k) Betriebs- und Geschäftsausstattung	<u>9.038,40</u>	<u>5.535,47</u>
	799.300,93	682.758,40
9. Erträge Auflösung des Sonderpostens aus Zu- schüssen zur Finanzierung des Sachanlagevermö- gens	192.862,86	169.694,40
10. Erträge aus anderen Wertpapieren und Ausleihungen des Finanzanlagevermögens	8.243,80	0,00
11. sonstige Zinsen und ähnliche Erträge	2.355,73	3.231,10
Übertrag	<u>891.149,08</u>	<u>796.265,78</u>

GEWINN- UND VERLUSTRECHNUNG für die Zeit vom 1. Januar 2023 bis 31. Dezember 2023

**Museumsstiftung Lüneburg, Lüneburg**

	Geschäftsjahr EUR	Vorjahr EUR
Übertrag	891.149,08	796.265,78
12. Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten aus Zuschüssen zur Finanzierung des Sachanlagevermögens	48.769,35	213.234,52
13. Abschreibungen auf Finanzanlagen und auf Wertpapiere des Umlaufvermögens	2.307,20	6.825,50
14. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	910,99	1.374,56
15. Steuern vom Einkommen und vom Ertrag	1.273,16	0,00
<b>16. Ergebnis nach Steuern</b>	<b>301.786,41-</b>	<b>88.993,90-</b>
<b>17. Jahresfehlbetrag</b>	<b>301.786,41</b>	<b>88.993,90</b>
18. Ergebnisvortrag aus dem Vorjahr	234.662,56	311.883,39
19. Einstellungen in die Kapitalerhaltungsrücklage	3.288,83	3.231,10
20. Entnahmen aus Ergebnisrücklagen		
a) aus der Rücklage Eigenmittel bei Zuschussförderung	115,67	115,67
b) aus Rücklage gebundene Mittel für Förderzwecke	<u>56.029,39</u>	<u>35.433,04</u>
	56.145,06	35.548,71
21. Einstellungen in Ergebnisrücklagen		
a) in die Rücklage für erworbene Ausstellungsgegenstände	11.410,48	5.539,34
b) in Rücklage gebundene Mittel für Förderzwecke	<u>16.085,56</u>	<u>15.005,20</u>
	27.496,04	20.544,54
<b>22. Bilanzverlust</b>	<b>41.763,66</b>	<b>234.662,56-</b>