

Jahresabschluss

Zweckverband

Dr. Carl Häberlin-
Friesenmuseum
Föhr

2015

Bilanz

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	677.980,97	679.497,08
02-09	1.2 Sachanlagen	677.580,97	679.097,08
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.852,34	133.852,34
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	133.852,34	133.852,34
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	530.466,25	528.672,80
031	1.2.2.3 Wohnbauten	217.221,22	217.221,22
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	313.245,03	311.451,58
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.936,53	14.036,03
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.321,85	2.531,91
	1.3 Finanzanlagen	400,00	400,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	400,00	400,00
	2. Umlaufvermögen	158.389,52	192.654,92
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	158.389,52	15.590,21
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	143.436,34	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	14.953,18	15.590,21
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	177.064,71
	Summe AKTIVA	836.370,49	872.152,00

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	575.457,64	634.458,02
201	1.1 Allgemeine Rücklage	430.864,24	460.366,12
203	1.3 Ergebnisrücklage	107.716,05	115.091,52
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	36.877,35	59.000,38
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	245.727,20	222.308,90
231	2.1 auflösende Zuschüsse	70.772,34	59.659,23
232	2.2 auflösende Zuweisungen	174.954,86	162.649,67
3	4. Verbindlichkeiten	15.185,65	15.385,08
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	272,25
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15.185,65	15.112,83
	Summe PASSIVA	836.370,49	872.152,00

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 5 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 8 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

*** Ende der Liste "Bilanz" ***

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	677.980,97	679.497,08
02-09	1.2 Sachanlagen	677.580,97	679.097,08
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.852,34	133.852,34
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	133.852,34	133.852,34
	02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke	133.852,34	133.852,34
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	530.466,25	528.672,80
031	1.2.2.3 Wohnbauten	217.221,22	217.221,22
	03110000 Grund und Boden bei Wohnbauten	217.220,22	217.220,22
	03120000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	1,00	1,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	313.245,03	311.451,58
	03410000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts und Betriebsgebäuden	200.255,73	200.255,73
	03420000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	112.989,30	111.195,85
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
	06000000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.936,53	14.036,03
	07000000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	9.660,55	13.898,04
	07910000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	275,98	137,99
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.321,85	2.531,91
	08000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.235,51	1.425,86
	08910000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	1.086,34	1.106,05
	1.3 Finanzanlagen	400,00	400,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	400,00	400,00
	10140000 sonstige Anteilsrechte	400,00	400,00
	2. Umlaufvermögen	158.389,52	192.654,92
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	158.389,52	15.590,21
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
	16115000 Forderungen aus Benutzungsgebühren	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	143.436,34	0,00
	16916230 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	0,00	0,00
	16916240 Forderungen aus allgemeinen Umlagen	0,00	0,00
	16918000 Forderungen aus der Einheitskasse gegen Amt Föhr-Amrum	143.436,34	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00
	17911460 Forderungen aus Finanzerträgen	0,00	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	14.953,18	15.590,21
	17810000 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	7,90
	17812520 Forderungen aus Überzahlungen bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.881,57	0,00
	17812540 Forderungen aus Überzahlungen bei sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.293,00	0,00
	17817430 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten	3.690,47	3.640,51
	17817440 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.088,14	4.169,74
	17817990 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung (übergreifend)	0,00	7.772,06
18	2.4 Liquide Mittel	0,00	177.064,71
	18110200 Nord-Ostsee-Sparkasse 90000381	0,00	0,00

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
1	2	3	4
	18110299 Schwebeposten Nord-Ostsee-Sparkasse 90000381	0,00	0,00
	18110300 Föhr-Amrumer Bank 100048	0,00	0,00
	18310000 Barkasse	0,00	0,00
	18500000 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 00 - Amt Föhr-Amrum	0,00	177.064,71
	18810000 Zahlweg-Verrechnungen	0,00	0,00
	18815300 Verrechnung (ZW 53)	0,00	0,00
	18818800 Verrechnung (ZW 88)	0,00	0,00
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	19115300 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	836.370,49	872.152,00

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	575.457,64	634.458,02
201	1.1 Allgemeine Rücklage	430.864,24	460.366,12
	20100000 Allgemeine Rücklage	430.864,24	460.366,12
	20199970 Ausgleichskonto Kassenrestvorträge (automatisch)	0,00	0,00
	20199999 vorläufiges Ausgleichskonto Eröffnungsbilanz	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnismrücklage	107.716,05	115.091,52
	20300000 Ergebnismrücklage	107.716,05	115.091,52
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	36.877,35	59.000,38
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	245.727,20	222.308,90
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	70.772,34	59.659,23
	23107000 aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	70.772,34	59.659,23
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	174.954,86	162.649,67
	23200000 aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)	74.907,94	73.718,93
	23202000 aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	100.046,92	88.930,74
3	4. Verbindlichkeiten	15.185,65	15.385,08
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
	33500000 Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 00 - Amt Föhr-Amrum	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	0,00	272,25
	35111030 Verbindlichkeiten aus bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00
	35111070 Verbindlichkeiten aus Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00
	35111080 Verbindlichkeiten aus Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	0,00
	35112500 Verbindlichkeiten bei Personalaufwendungen	0,00	0,00
	35112520 Verbindlichkeiten bei Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	235,09
	35112540 Verbindlichkeiten aus GKZ-übergreifenden Leistungsverrechnungen (ILV)	0,00	37,16
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15.185,65	15.112,83
	37911000 Negative öffentlich-rechtliche Forderungen	280,01	0,00
	37915500 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Personalaufwendungen	838,62	2.038,69
	37915520 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.868,04	2.947,52
	37915540 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.416,14	4.207,07
	37915990 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung (übergreifend)	5.089,45	5.226,16
	37918000 Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegen Amt Föhr-Amrum	0,00	0,00
	37919530 Verbindlichkeiten - Handgeldvorschuss Amt (VV 37990110)	693,39	693,39
	37990110 Finanzbuchhaltung - Handgeldvorschuß vom Amt	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	836.370,49	872.152,00

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 5 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 8 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.278,30	183.400,00	183.319,30	-80,70	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.981,30	66.000,00	75.342,81	9.342,81	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.985,71	24.000,00	29.446,78	5.446,78	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	268.245,31	273.400,00	288.108,89	14.708,89	----
50	11	Personalaufwendungen	146.463,42	149.600,00	144.110,36	-5.489,64	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.024,49	74.200,00	63.980,98	-10.219,02	5.000,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.415,19	4.200,00	4.716,04	516,04	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.606,49	16.600,00	16.301,13	-298,87	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	231.509,59	244.600,00	229.108,51	-15.491,49	5.000,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	36.735,72	28.800,00	59.000,38	30.200,38	-5.000,00
46	19	+ Finanzerträge	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	36.877,35	28.900,00	59.000,38	30.100,38	-5.000,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	36.877,35	28.900,00	59.000,38	30.100,38	-5.000,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.278,30	183.400,00	183.319,30	-80,70	----
		41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	60,00	0,00	0,00	0,00	----
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.113,11	11.200,00	11.113,11	-86,89	----
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	12.305,19	12.300,00	12.305,19	5,19	----
		41820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	152.800,00	159.900,00	159.901,00	1,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.981,30	66.000,00	75.342,81	9.342,81	----
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	62.981,30	66.000,00	75.342,81	9.342,81	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.985,71	24.000,00	29.446,78	5.446,78	----
442							
446		44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	28.985,71	24.000,00	29.446,78	5.446,78	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		45730000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	268.245,31	273.400,00	288.108,89	14.708,89	----
50	11	Personalaufwendungen	146.463,42	149.600,00	144.110,36	-5.489,64	0,00
		50120000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	108.349,43	109.000,00	107.495,13	-1.504,87	0,00
		50190000 Sonstige Beschäftigte	6.855,07	5.400,00	8.556,44	3.156,44	0,00
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	7.570,19	9.800,00	4.462,98	-5.337,02	0,00
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	21.962,58	23.700,00	21.866,96	-1.833,04	0,00
		50390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.726,15	1.700,00	1.728,85	28,85	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.024,49	74.200,00	63.980,98	-10.219,02	5.000,00
		52110500 Unterhaltung bauliche Anlagen	10.314,86	15.500,00	7.273,58	-8.226,42	5.000,00
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	577,88	2.800,00	356,32	-2.443,68	0,00
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	13.089,28	13.000,00	17.245,01	4.245,01	0,00
		52410100 Heizkosten	6.140,42	10.500,00	6.579,64	-3.920,36	0,00
		52410200 Stromkosten	5.248,30	6.000,00	361,03	-5.638,97	0,00
		52410300 Wasserkosten	590,67	600,00	574,28	-25,72	0,00
		52410500 Reinigungskosten	297,59	700,00	542,16	-157,84	0,00
		52410700 Grundsteuer und öffentliche Abgaben	526,04	700,00	537,50	-162,50	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		52610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	85,31	200,00	173,91	-26,09	0,00
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	582,35	582,35	0,00
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.905,87	1.200,00	3.759,36	2.559,36	0,00
		52810000 Erwerb von Vorräten	16.265,20	15.000,00	13.175,12	-1.824,88	0,00
		52910000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	8.983,07	8.000,00	12.820,72	4.820,72	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.415,19	4.200,00	4.716,04	516,04	0,00
		57110000 Abschreibungen auf imm. Vermögengegenstände und Sachanlagen	4.395,19	3.800,00	4.716,04	916,04	0,00
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		57110800 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		57315000 Abschreibungen auf sonstige Vermögensgegenstände	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	15.606,49	16.600,00	16.301,13	-298,87	0,00
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.818,00	1.900,00	1.818,00	-82,00	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- sonstige Aufwendungen	910,00	1.100,00	990,50	-109,50	0,00
		54311000 Bürobedarf	750,94	1.100,00	845,30	-254,70	0,00
		54312000 Bücher und Zeitschriften	109,60	200,00	28,20	-171,80	0,00
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	1.439,73	1.100,00	918,01	-181,99	0,00
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	1.200,00	1.947,37	747,37	0,00
		54315000 Reisekostenvergütung	1.389,30	700,00	420,50	-279,50	0,00
		54317000 Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	1.235,39	1.200,00	1.140,46	-59,54	0,00
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	7.953,53	8.100,00	8.192,79	92,79	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	231.509,59	244.600,00	229.108,51	-15.491,49	5.000,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	36.735,72	28.800,00	59.000,38	30.200,38	-5.000,00
46	19	+ Finanzerträge	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
		46170000 Zinserträge Kreditinstitute	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	36.877,35	28.900,00	59.000,38	30.100,38	-5.000,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	36.877,35	28.900,00	59.000,38	30.100,38	-5.000,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***

Teilergebnisrechnung

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
Produkt 252001 Friesenmuseum (Verwaltung)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	82,12	100,00	82,12	-17,88	0,00
		57110000 Abschreibungen auf imm. Vermögengegenstände und Sachanlagen	82,12	100,00	82,12	-17,88	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	10.069,53	10.400,00	10.206,79	-193,21	0,00
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	1.818,00	1.900,00	1.818,00	-82,00	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		54311000 Bürobedarf	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	198,00	200,00	96,00	-104,00	0,00
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	7.953,53	8.100,00	8.192,79	92,79	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.151,65	10.500,00	10.288,91	-211,09	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.151,65	-10.500,00	-10.288,91	211,09	0,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-10.151,65	-10.500,00	-10.288,91	211,09	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
 Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
 Produkt 252001 Friesenmuseum (Verwaltung)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-10.151,65	-10.500,00	-10.288,91	211,09	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-10.151,65	-10.500,00	-10.288,91	211,09	0,00
		Nachrichtlich:					

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
Produkt 252002 Friesenmuseum (Museumsbetrieb)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	176.278,30	183.400,00	183.319,30	-80,70	----
		41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	60,00	0,00	0,00	0,00	----
		41610000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.113,11	11.200,00	11.113,11	-86,89	----
		41620000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	12.305,19	12.300,00	12.305,19	5,19	----
		41820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	152.800,00	159.900,00	159.901,00	1,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.981,30	66.000,00	75.342,81	9.342,81	----
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	62.981,30	66.000,00	75.342,81	9.342,81	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.985,71	24.000,00	29.446,78	5.446,78	----
442							
446		44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	28.985,71	24.000,00	29.446,78	5.446,78	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		45730000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	268.245,31	273.400,00	288.108,89	14.708,89	----
50	11	Personalaufwendungen	146.463,42	149.600,00	144.110,36	-5.489,64	0,00
		50120000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	108.349,43	109.000,00	107.495,13	-1.504,87	0,00
		50190000 Sonstige Beschäftigte	6.855,07	5.400,00	8.556,44	3.156,44	0,00
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	7.570,19	9.800,00	4.462,98	-5.337,02	0,00
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	21.962,58	23.700,00	21.866,96	-1.833,04	0,00
		50390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.726,15	1.700,00	1.728,85	28,85	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	65.024,49	74.200,00	63.980,98	-10.219,02	5.000,00
		52110500 Unterhaltung bauliche Anlagen	10.314,86	15.500,00	7.273,58	-8.226,42	5.000,00
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	577,88	2.800,00	356,32	-2.443,68	0,00
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	13.089,28	13.000,00	17.245,01	4.245,01	0,00
		52410100 Heizkosten	6.140,42	10.500,00	6.579,64	-3.920,36	0,00

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
 Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
 Produkt 252002 Friesenmuseum (Museumsbetrieb)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		52410200 Stromkosten	5.248,30	6.000,00	361,03	-5.638,97	0,00
		52410300 Wasserkosten	590,67	600,00	574,28	-25,72	0,00
		52410500 Reinigungskosten	297,59	700,00	542,16	-157,84	0,00
		52410700 Grundsteuer und öffentliche Abgaben	526,04	700,00	537,50	-162,50	0,00
		52610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	85,31	200,00	173,91	-26,09	0,00
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	582,35	582,35	0,00
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.905,87	1.200,00	3.759,36	2.559,36	0,00
		52810000 Erwerb von Vorräten	16.265,20	15.000,00	13.175,12	-1.824,88	0,00
		52910000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	8.983,07	8.000,00	12.820,72	4.820,72	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.333,07	4.100,00	4.633,92	533,92	0,00
		57110000 Abschreibungen auf imm. Vermögengegenstände und Sachanlagen	4.313,07	3.700,00	4.633,92	933,92	0,00
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		57110800 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		57315000 Abschreibungen auf sonstige Vermögensgegenstände	20,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.536,96	6.200,00	6.094,34	-105,66	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- sonstige Aufwendungen	910,00	1.000,00	990,50	-9,50	0,00
		54311000 Bürobedarf	650,94	1.000,00	745,30	-254,70	0,00
		54312000 Bücher und Zeitschriften	109,60	200,00	28,20	-171,80	0,00
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	1.439,73	1.100,00	918,01	-181,99	0,00
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	1.200,00	1.947,37	747,37	0,00
		54315000 Reisekostenvergütung	1.389,30	700,00	420,50	-279,50	0,00
		54317000 Sonstige Geschäftsausgaben (Honorare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		54410000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	1.037,39	1.000,00	1.044,46	44,46	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	221.357,94	234.100,00	218.819,60	-15.280,40	5.000,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	46.887,37	39.300,00	69.289,29	29.989,29	-5.000,00
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	46.887,37	39.300,00	69.289,29	29.989,29	-5.000,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
 Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
 Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
 Produkt 252002 Friesenmuseum (Museumsbetrieb)

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	46.887,37	39.300,00	69.289,29	29.989,29	-5.000,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	46.887,37	39.300,00	69.289,29	29.989,29	-5.000,00
		Nachrichtlich:					

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 612001 Übrige Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
		46170000 Zinserträge Kreditinstitute	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
		Nachrichtlich:					

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.860,00	159.900,00	159.901,00	1,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.546,49	66.000,00	75.222,79	9.222,79	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.800,83	24.000,00	29.383,96	5.383,96	----
642							
646							
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.348,95	250.000,00	264.507,75	14.507,75	----
70	10	+ Personalauszahlungen	145.624,80	149.600,00	143.748,91	-5.851,09	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.536,18	74.200,00	64.768,69	-9.431,31	5.000,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	16.892,79	16.600,00	16.129,63	-470,37	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	227.053,77	240.400,00	224.647,23	-15.752,77	5.000,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	17.295,18	9.600,00	39.860,52	30.260,52	-5.000,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.351,83	15.395,65	6.232,15	-9.163,50	8.300,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	2.351,83	15.395,65	6.232,15	-9.163,50	8.300,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-2.351,83	-15.395,65	-6.232,15	9.163,50	-8.300,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	14.943,35	-5.795,65	33.628,37	39.424,02	-13.300,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	14.943,35	-5.795,65	33.628,37	39.424,02	-13.300,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	14.943,35	-5.795,65	33.628,37	39.424,02	-13.300,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	128.492,99	143.436,00	143.436,34	0,34	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	143.436,34	137.640,35	177.064,71	39.424,36	-13.300,00

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigi- ngen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	152.860,00	159.900,00	159.901,00	1,00	----
		61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	60,00	0,00	0,00	0,00	----
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	152.800,00	159.900,00	159.901,00	1,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.546,49	66.000,00	75.222,79	9.222,79	----
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	62.546,49	66.000,00	75.222,79	9.222,79	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.800,83	24.000,00	29.383,96	5.383,96	----
642							
646		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	28.800,83	24.000,00	29.383,96	5.383,96	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
		66170000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.348,95	250.000,00	264.507,75	14.507,75	----
70	10	+ Personalauszahlungen	145.624,80	149.600,00	143.748,91	-5.851,09	0,00
		70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	108.349,43	109.000,00	107.495,13	-1.504,87	0,00
		70190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	6.016,45	5.400,00	8.498,80	3.098,80	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	7.570,19	9.800,00	4.462,98	-5.337,02	0,00
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	21.962,58	23.700,00	21.563,15	-2.136,85	0,00
		70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.726,15	1.700,00	1.728,85	28,85	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.536,18	74.200,00	64.768,69	-9.431,31	5.000,00
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.198,29	15.500,00	7.345,85	-8.154,15	-5.000,00
		72210000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	595,78	2.800,00	339,44	-2.460,56	0,00
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	27.383,39	31.500,00	24.949,35	-6.550,65	0,00
		72610000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	85,31	200,00	173,91	-26,09	0,00
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	582,35	582,35	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.819,72	1.200,00	3.842,64	2.642,64	0,00
		72810000 Erwerb von Vorräten	15.194,95	15.000,00	14.581,39	-418,61	0,00
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.258,74	8.000,00	12.953,76	4.953,76	0,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	16.892,79	16.600,00	16.129,63	-470,37	0,00
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.818,00	1.900,00	1.818,00	-82,00	0,00
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	910,00	1.100,00	990,50	-109,50	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.923,01	4.300,00	3.909,74	-390,26	0,00
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.288,25	1.200,00	1.218,60	18,60	0,00
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	7.953,53	8.100,00	8.192,79	92,79	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	227.053,77	240.400,00	224.647,23	-15.752,77	5.000,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	17.295,18	9.600,00	39.860,52	30.260,52	-5.000,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.351,83	15.395,65	6.232,15	-9.163,50	8.300,00
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	2.351,83	12.895,65	6.232,15	-6.663,50	-5.800,00
		78320000 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze i. H. v. 150 Euro u. unterh. d. Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	2.351,83	15.395,65	6.232,15	-9.163,50	8.300,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-2.351,83	-15.395,65	-6.232,15	9.163,50	-8.300,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	14.943,35	-5.795,65	33.628,37	39.424,02	-13.300,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	14.943,35	-5.795,65	33.628,37	39.424,02	-13.300,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	14.943,35	-5.795,65	33.628,37	39.424,02	-13.300,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	128.492,99	143.436,00	143.436,34	0,34	0,00
		16918000 Forderungen aus der Einheitskasse gegen Amt Föhr-Amrum	128.492,99	0,00	0,00	0,00	0,00
		18110200 Nord-Ostsee-Sparkasse 90000381	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18110299 Schwebeposten Nord-Ostsee-Sparkasse 90000381	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18310000 Barkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18500000 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 00 - Amt Föhr-Amrum	0,00	0,00	143.436,34	143.436,34	0,00
		18810000 Zahlweg-Verrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18815300 Verrechnung (ZW 53)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18818800 Verrechnung (ZW 88)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<Diverse>	0,00	143.436,00	0,00	-143.436,00	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	143.436,34	137.640,35	177.064,71	39.424,36	-13.300,00

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***

Teilfinanzrechnung

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
Produkt 252001 Friesenmuseum (Verwaltung)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	----
70	10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	10.069,53	10.400,00	10.206,79	-193,21	0,00
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.818,00	1.900,00	1.818,00	-82,00	0,00
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	198,00	200,00	96,00	-104,00	0,00
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	7.953,53	8.100,00	8.192,79	92,79	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	10.069,53	10.400,00	10.206,79	-193,21	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-10.069,53	-10.400,00	-10.206,79	193,21	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
Produkt 252001 Friesenmuseum (Verwaltung)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigen- gen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	- Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-10.069,53	-10.400,00	-10.206,79	193,21	0,00

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
Produkt 252002 Friesenmuseum (Museumsbetrieb)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	152.860,00	159.900,00	159.901,00	1,00	----
		61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	60,00	0,00	0,00	0,00	----
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	152.800,00	159.900,00	159.901,00	1,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	62.546,49	66.000,00	75.222,79	9.222,79	----
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	62.546,49	66.000,00	75.222,79	9.222,79	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	28.800,83	24.000,00	29.383,96	5.383,96	----
642							
646		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	28.800,83	24.000,00	29.383,96	5.383,96	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	244.207,32	249.900,00	264.507,75	14.607,75	----
70	10	- Personalauszahlungen	145.624,80	149.600,00	143.748,91	-5.851,09	0,00
		70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	108.349,43	109.000,00	107.495,13	-1.504,87	0,00
		70190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	6.016,45	5.400,00	8.498,80	3.098,80	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	7.570,19	9.800,00	4.462,98	-5.337,02	0,00
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	21.962,58	23.700,00	21.563,15	-2.136,85	0,00
		70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.726,15	1.700,00	1.728,85	28,85	0,00
71	11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.536,18	74.200,00	64.768,69	-9.431,31	5.000,00
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	10.198,29	15.500,00	7.345,85	-8.154,15	-5.000,00
		72210000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	595,78	2.800,00	339,44	-2.460,56	0,00
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	27.383,39	31.500,00	24.949,35	-6.550,65	0,00
		72610000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	85,31	200,00	173,91	-26,09	0,00
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	0,00	582,35	582,35	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.819,72	1.200,00	3.842,64	2.642,64	0,00
		72810000 Erwerb von Vorräten	15.194,95	15.000,00	14.581,39	-418,61	0,00
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	8.258,74	8.000,00	12.953,76	4.953,76	0,00

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
Produkt 252002 Friesenmuseum (Museumsbetrieb)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
1	2	3					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	6.823,26	6.200,00	5.922,84	-277,16	0,00
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	910,00	1.000,00	990,50	-9,50	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.823,01	4.200,00	3.809,74	-390,26	0,00
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.090,25	1.000,00	1.122,60	122,60	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	216.984,24	230.000,00	214.440,44	-15.559,56	5.000,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	27.223,08	19.900,00	50.067,31	30.167,31	-5.000,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		78210000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	2.351,83	15.395,65	6.232,15	-9.163,50	8.300,00
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	2.351,83	12.895,65	6.232,15	-6.663,50	-5.800,00
		78320000 Ausz. a. d. Erwerb v. bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberh. d. Wertgrenze i. H. v. 150 Euro u. unterh. d. Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00

Hauptproduktbereich 2 Schule- und Kultur
Produktbereich 25 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 252 Nichtwissenschaftliche Museen/Sammlungen
Produkt 252002 Friesenmuseum (Museumsbetrieb)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
784	30	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	- Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	2.351,83	15.395,65	6.232,15	-9.163,50	8.300,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-2.351,83	-15.395,65	-6.232,15	9.163,50	-8.300,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	24.871,25	4.504,35	43.835,16	39.330,81	-13.300,00

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 612001 Übrige Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigen- gen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
		66170000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	141,63	100,00	0,00	-100,00	----
70	10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 612001 Übrige Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
782	28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	- Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00
	44a	+/- Saldo von Konten ohne Zuordnung im amtlichen Muster	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	141,63	100,00	0,00	-100,00	0,00

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 618 Einheitskasse
Produkt 618000 Einheitskasse

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	----
70	10	- Personalauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
71	11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäude	0,00	0,00	0,00	0,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 618 Einheitskasse
Produkt 618000 Einheitskasse

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2014	2015	2015	2015	2016
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
784	30	- Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	32	- Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	33	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden 66998000 Einzahlungen gegenüber Amt Föhr-Amrum aus Verrechnung Einheitskasse	215.369,93 215.369,93	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	----- -----
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden 75998000 Auszahlungen gegenüber Amt Föhr-Amrum aus Verrechnung Einheitskasse	-230.313,28 -230.313,28	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	----- -----
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-14.943,35	0,00	0,00	0,00	-----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-14.943,35	0,00	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Anhang

Zweckverband Friesenmuseum

Jahresabschluss

zum 31.12.2015

- Anhang –

Inhaltsverzeichnis

Zweckverband Friesenmuseum	I
Jahresabschluss	I
1 Zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Abweichungen hiervon im Einzelfall	1
1.1 Posten der Aktivseite 2	
1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	2
1.1.2 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	2
1.1.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2
1.1.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2
1.1.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge/ Betriebs- und Geschäftsausstattung	2
1.1.6 Vorräte	3
1.1.7 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	3
1.1.8 Liquide Mittel	3
1.2 Posten der Passivseite 3	
1.2.1 Eigenkapital	3
1.2.2 Sonderposten	3
1.2.3 Rückstellungen	4
1.2.4 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	4
1.2.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	4
1.2.6 Sonstige Verbindlichkeiten	4
1.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung	5
1.3 Posten der Gesamtergebnisrechnung 5	
1.3.1 Steuern und ähnliche Abgaben	5
1.3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5
1.3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	5
1.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5
1.3.5 Personalaufwendungen	6
1.3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	6
1.3.7 Bilanzielle Abschreibungen	6
1.3.8 Sonstige ordentliche Aufwendungen	6
2 Haftungsverhältnisse	6
3 Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen	6
4 Zusätzliche Erläuterungen gemäß § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik	6

Anlagen:

1. Anlagenspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik)
2. Forderungsspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik)
3. Verbindlichkeitspiegel (§ 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik)
4. Aufstellung der übertragenen Haushaltsreste (§ 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik)
5. Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände (§ 51 Abs. 3 Nr. 5 GemHVO-Doppik)

1 Zu den verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden sowie Abweichungen hiervon im Einzelfall

Zweckverband Dr. C.-H. Friesenmuseum hat gemäß § 44 Abs.1 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) einen Jahresabschluss unter Beachtung der GemHVO-Doppik aufzustellen. Dem Jahresabschluss ist laut § 44 Abs.1 Nr. 5 GemHVO-Doppik ein Anhang beizufügen. Die Aufstellung des Anhangs bzw. dessen Inhalt ist in § 51 GemHVO-Doppik geregelt.

Die Ausführungen beschränken sich auf die aus § 51 GemHVO-Doppik erforderlichen, für den Zweckverband relevanten, Bestandteile.

Zu der erstmaligen Erfassung und Bewertung des Vermögens des Zweckverbandes wird auf den Anhang zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 verwiesen.

Die Bilanzposten entsprechen der Mindestgliederung gem. § 48 GemHVO-Doppik. Der Jahresabschluss ist gemäß der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung aufgestellt worden.

Die Bewertung der Vermögensgegenstände erfolgt seit dem 01.01.2009 gem. § 41 Abs. 1 GemHVO-Doppik ausschließlich nach Anschaffungs- und Herstellungskosten. Zu Abweichungen von dieser Bewertungsmethode vor diesem Stichtag wird auf die Ausführungen zur Eröffnungsbilanz auf den 01.01.2009 verwiesen.

Als Wertgrenze für aufzunehmende Vermögensgegenstände galt, nach § 38 Abs. 6 GemHVO-Doppik, bis zum 31.12.2007 ein Wert in Höhe von 410,- Euro netto. Güter, die diese Wertgrenze nicht überschreiten, wurden bei der Vermögensaufnahme nicht berücksichtigt. Nach § 38 Abs. 4 gelten für Güter, die nach dem 01.01.2008 angeschafft wurden neue Wertgrenzen. Güter, deren Wert 150,- Euro netto überschreiten, deren Wert jedoch 1.000,- Euro netto nicht überschreiten, werden in Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben. Anlagegüter mit einem Wert von mehr als 1.000,- Euro netto werden als separates Anlagevermögen der Gemeinde erfasst.

Die laufende Bilanzierung des Vermögens erfolgt seit dem 01.01.2009 mit der automatisierten Übernahme aller Investitionsanordnungen von der Geschäftsbuchhaltung in die Anlagenbuchhaltung.

Die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände richtet sich nach den „Verwaltungsvorschriften über Abschreibungen von abnutzbaren Vermögensgegenständen des Anlagevermögens der Gemeinden“ (VV-Abschreibungen).

Nachfolgend werden einzelne Posten der Bilanz dargestellt und erläutert:

1.1 Posten der Aktivseite

1.1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Voraussetzung für die Aktivierung immaterieller Vermögensgegenstände ist, dass diese entgeltlich erworben wurden. Selbsterstellte immaterielle Vermögensgegenstände sind nach § 40 Abs. 4 GemHVO-Doppik nicht zu aktivieren.

Im Zweckverband sind keine Sachverhalte bekannt, die zu einer Bilanzierung von Immateriellen Vermögensgegenständen führt. Leitungs-, Wege- und Nutzungsrechte wurden in der Vergangenheit, soweit vorhanden, nicht entgeltlich erworben und die Software ist weitestgehend beim Amt Föhr-Amrum bilanziert.

1.1.2 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte

Die unbebauten Grundstücke haben sich im Vergleich zum Vorjahr nicht verändert, es wurden weder Grundstücke angekauft noch veräußert.

1.1.3 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Im Haushaltsjahr 2015 wurden beim Zweckverband keine Gebäude angeschafft oder hergestellt. Lediglich die Abschreibung mindert diese Position um € 1.793,45.

1.1.4 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Beim Kunstgegenständen und Kulturdenkmälern gab es keine Zu- und Abgänge, der Bestand aus der Eröffnungsbilanz ist gleich geblieben.

1.1.5 Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge/ Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Abschreibungen vermindern stetig den Wert der einzelnen in diesen Bilanzpositionen abgebildeten Vermögensgegenstände. Gleichzeitig führt die Anschaffung neuer Vermögensgegenstände zu einer Erhöhung dieser Bilanzpositionen.

Die Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge erhöhten sich um € 4.099,50 auf € 14.036,03. Insgesamt vermindert sich auch die Betriebs- und Geschäftsausstattung um € 789,94 auf € 2.531,91.

1.1.6 Vorräte

Zu bilanzierende Vorräte kommen im Haushaltsjahr 2015 nicht in Betracht.

1.1.7 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Die Bewertung der Forderungen erfolgte zum Nennwert. Die Forderungen errechnen sich aus dem offenen Posten am 31.12.2015 (Kasseneinnahmereste) und der Summe der einzelwertberichtigten Forderungen. Die Forderungen sind auf ihre Werthaltigkeit geprüft und ggf. Wertberichtigt worden. Auf den Forderungsspiegel in den Anlagen wird verwiesen.

1.1.8 Liquide Mittel

Das Amt führt die liquiden Mittel für alle Gemeinden (Einheitskasse), dabei wird der gesamte Bestand an liquiden Mitteln (Amt, Gemeinden und Zweckverbände) beim Amt ausgewiesen. Guthaben der Gemeinden und des Zweckverbandes werden beim Amt als Verbindlichkeit und negative Bestände des Zweckverbandes als Forderung gegenüber dem Zweckverband ausgewiesen.

Unter den liquiden Mitteln wird die Liquidität des Zweckverbandes aus der Einheitskasse ausgewiesen. Die liquiden Mittel haben sich um € 33.628,37 erhöht. Der Bestand der liquiden Mittel beträgt € 177.064,71.

1.2 Posten der Passivseite

1.2.1 Eigenkapital

Der aufgestellte Jahresabschluss schließt für das Jahr 2015 im Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von € 59.000,38 ab. In Übereinstimmung mit § 25 (3) GemHVO-Doppik wird das Jahresergebnis auf die allgemeine Rücklage und die Ergebnsrücklage aufgeteilt. Das Eigenkapital beträgt nunmehr € 634.458,02.

1.2.2 Sonderposten

Erhaltene Investitionszuwendungen zum Anlagevermögen (Zuschüsse, Zuweisungen sowie ggf. Spenden) sind auf der Passivseite der Bilanz als Sonderposten ausgewiesen und werden über die Nutzungsdauer der durch sie mitfinanzierten Vermögensgegenstände erfolgswirksam abschreibungskonform aufgelöst, siehe § 40 Abs. 5 Satz 1 GemHVO-Doppik.

Die Veränderung der Sonderposten beruht mit € 23.418,30 aus dem Ertrag aus der Auflösung von Sonderposten.

1.2.3 Rückstellungen

Unter diesem Posten sind die in § 24 GemHVO-Doppik benannten zulässigen Rückstellungen in der Bilanz anzusetzen. Sie werden grundsätzlich untergliedert in:

- Pensionsrückstellungen, Beihilferückstellungen,
- Altersteilzeitrückstellungen,
- Rückstellung für später entstehende Kosten,
- Altlastenrückstellung,
- Steuerrückstellung,
- Verfahrensrückstellung,
- Finanzausgleichsrückstellung,
- Instandhaltungsrückstellung und
- Sonstige Rückstellungen.

In dem Zweckverband sind keine Sachverhalte bekannt, die zu einer Rückstellungsbildung führen würden.

1.2.4 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Kredite wurden im Haushaltsjahr 2015 nicht aufgenommen.

1.2.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Die Bilanzposition weist an offenen Posten € 272,25 aus. Auf den Verbindlichkeitspiegel in den Anlagen wird verwiesen.

1.2.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Der Bestand der sonstigen Verbindlichkeiten zum 31.12.2015 beträgt € 15.112,83. Der Großteil mit € 14.419,44 betrifft die Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung.

1.2.7 Passive Rechnungsabgrenzung

Passiv abzugrenzen sind Dauerschuldverhältnisse, bei denen der Zweckverband im Voraus Geld eingenommen hat für das folgende Jahr, im Regelfall z. B. Pachten und Mieten u. ä.. Eine passive Rechnungsabgrenzung derartiger Beträge zum Bilanzstichtag ist aufgrund fehlender Sachverhalte nicht relevant.

1.3 Posten der Gesamtergebnisrechnung

Erträge

1.3.1 Steuern und ähnliche Abgaben

Die Position Steuern und ähnlichen Abgaben sind für den Zweckverband nicht relevant.

1.3.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen belaufen sich auf € 183.319,30 wobei als größter Posten die Zwecksverbandsumlage mit € 159.901,00 zu Buche schlägt. Aus der Auflösung von Sonderposten ergeben sich Erträge von insgesamt € 23.418,30.

1.3.3 Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge dieser Position ergeben sich durch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte in Höhe von € 75.342,81.

1.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge beinhalten den Verkauf von Vorräten von € 29.446,78.

Aufwendungen

1.3.5 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf € 144.110,36.

1.3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position hat ein Volumen von € 63.980,98.

1.3.7 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2015 auf € 4.716,04.

1.3.8 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt belaufen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf € 16.301,13.

2 Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, die nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden, die jedoch im Anhang erläutert werden müssen. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Beim Zweckverband sind derartige Eventualverbindlichkeiten nicht bekannt.

3 Angaben zu den künftigen erheblichen finanziellen Verpflichtungen

Erhebliche künftige finanzielle Verpflichtungen des Zweckverbandes sind nicht bekannt.

4 Zusätzliche Erläuterungen gemäß § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“, „Sonstige Rückstellungen“ und „Beiträgen“

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Sonderrücklage

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Sonderposten

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Sonstige Rückstellungen

Es wird auf die obigen Ausführungen zu den Passiva verwiesen.

Angaben zu derivativen Finanzinstrumenten (Termingeschäfte)

Derivative Finanzinstrumente werden beim Zweckverband nicht genutzt.

5 Eröffnungsbilanzkorrekturen gemäß § 56 GemHVO-Doppik

Es sind keine Eröffnungsbilanzkorrekturen in 2015 vorgenommen worden.

Anlagen:

Dem Anhang beigefügte Aufstellungen gemäß § 51 Abs. 3 GemHVO-Doppik

2. Anlagenspiegel (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 1 GemHVO-Doppik)

2. Forderungsspiegel (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 2 GemHVO-Doppik)

Art der Forderung		Gesamtbe- trag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- trag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen*	0,00	0,00	-	-	0,00
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
179	2.2.4 Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	-	-	0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	15.590,21	15.590,21	-	-	14.953,18
	Summe	15.590,21	15.590,21	-	-	14.953,18

*

3. Verbindlichkeitspiegel (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 3 GemHVO-Doppik)

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbe- trag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbe- trag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	mehr als 5 Jahre in EUR	
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00	-	-	-	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	-	-	-	0,00
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	-	-	-	0,00
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich					0,00
33	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0,00	-	-	-	0,00
34	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	-	-	-	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	272,25	272,25	-	-	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15.112,83	15.112,83	-	-	15.185,65
	Summe	15.385,08	15.385,08	0,00	0,00	15.185,65
	Nachrichtlich					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in den Bilanzpositionen 4.4 enthalten	0,00	-	-	-	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnungen	0,00	-	-	-	0,00
	- aus Krediten	0,00	-	-	-	0,00
	- aus Vorgängen die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	-	-	-	0,00

4. Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen (gem. § 51 Abs. 3 Nr. 4 GemHVO-Doppik)

Im Jahresabschluss 2015 wurden Haushaltsreste i.H.v. € 5.000,00 und € 8.300,00 gebildet, so dass zum Stand 01.01.2016 nach § 23 Abs. 1 und 2 GemHVO-Doppik eine Übertragungen von Aufwendungen oder Auszahlungen vorliegt.

5. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ, andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen, Wasser- und Bodenverbände. (gem. § 51 Abs. Nr. 5 GemHVO-Doppik)

Name	Stammkapital	Anteile der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlaustabdeckung (-) Umlagen (-)			Jahresergebnis 2015 in TEUR
	in TEUR	in TEUR	%	2012 in TEUR	2013 in TEUR	2014 in TEUR	
1	2	3	4	5	6	7	8
I. Sondervermögen							
keine							
II. Zweckverbände							
keine							
III. Gesellschaften							
keine							
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO							
keine							
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ							
keine							
VI. anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen							
keine							

Nachrichtlich:
Mitgliedschaften in Zweckverbänden und Vereinen

-

Anlagenspiegel

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum													
	Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen													
	Fibu-Bestandskonto: 02 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte													
	Fibu-Bestandskonto: 029 - Sonstige unbebaute Grundstück													
	Fibu-Bestandskonto: 02900000 - Sonstige unbebaute Grundstücke													
	000018/000	5.052,74	0,00	0,00	0,00	5.052,74	0,00	0,00	0,00	0,00	5.052,74	5.052,74	0,00	100,00
	000019/000	29.243,99	0,00	0,00	0,00	29.243,99	0,00	0,00	0,00	0,00	29.243,99	29.243,99	0,00	100,00
	000022/000	1.907,98	0,00	0,00	0,00	1.907,98	0,00	0,00	0,00	0,00	1.907,98	1.907,98	0,00	100,00
	000024/000	34.440,47	0,00	0,00	0,00	34.440,47	0,00	0,00	0,00	0,00	34.440,47	34.440,47	0,00	100,00
	000025/000	93,41	0,00	0,00	0,00	93,41	0,00	0,00	0,00	0,00	93,41	93,41	0,00	100,00
	000028/000	577,90	0,00	0,00	0,00	577,90	0,00	0,00	0,00	0,00	577,90	577,90	0,00	100,00
	000030/000	62.535,85	0,00	0,00	0,00	62.535,85	0,00	0,00	0,00	0,00	62.535,85	62.535,85	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 02900000 - Sonstige unbebaute Grundstücke	133.852,34	0,00	0,00	0,00	133.852,34	0,00	0,00	0,00	0,00	133.852,34	133.852,34	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 029 - Sonstige unbebaute Grundstück	133.852,34	0,00	0,00	0,00	133.852,34	0,00	0,00	0,00	0,00	133.852,34	133.852,34	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 02 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.852,34	0,00	0,00	0,00	133.852,34	0,00	0,00	0,00	0,00	133.852,34	133.852,34	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 03 - Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte													

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Fibu-Bestandskonto: 031 - Grundstücke mit Wohnbauten													
	Fibu-Bestandskonto: 0311 - Grund und Boden bei Wohnbauten													
	Fibu-Bestandskonto: 03110000 - Grund und Boden bei Wohnbauten													
	000029/000	217.220,22	0,00	0,00	0,00	217.220,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.220,22	217.220,22	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 03110000 - Grund und Boden bei Wohnbauten	217.220,22	0,00	0,00	0,00	217.220,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.220,22	217.220,22	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 0311 - Grund und Boden bei Wohnbauten	217.220,22	0,00	0,00	0,00	217.220,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.220,22	217.220,22	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 0312 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten													
	Fibu-Bestandskonto: 03120000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten													
	000015/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 03120000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 0312 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00

Legende: 1 - Spalte 7./.. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR

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

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- bungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Summe Fibu-Bestandskonto: 031 - Grundstücke mit Wohnbauten	217.221,22	0,00	0,00	0,00	217.221,22	0,00	0,00	0,00	0,00	217.221,22	217.221,22	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 034 - Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden													
	Fibu-Bestandskonto: 0341 - Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden													
	Fibu-Bestandskonto: 03410000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden													
	000020/000	57.824,60	0,00	0,00	0,00	57.824,60	0,00	0,00	0,00	0,00	57.824,60	57.824,60	0,00	100,00
	000021/000	80.987,61	0,00	0,00	0,00	80.987,61	0,00	0,00	0,00	0,00	80.987,61	80.987,61	0,00	100,00
	000023/000	61.443,52	0,00	0,00	0,00	61.443,52	0,00	0,00	0,00	0,00	61.443,52	61.443,52	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 03410000 - Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts und Betriebsgebäuden	200.255,73	0,00	0,00	0,00	200.255,73	0,00	0,00	0,00	0,00	200.255,73	200.255,73	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 0341 - Grund und Boden bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	200.255,73	0,00	0,00	0,00	200.255,73	0,00	0,00	0,00	0,00	200.255,73	200.255,73	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 0342 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden													
	Fibu-Bestandskonto: 03420000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und													

Legende: 1 - Spalte 7./.. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Betriebsgebäuden													
	000013/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	000014/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	000045/000	143.381,21	0,00	0,00	0,00	143.381,21	30.393,91	1.793,45	0,00	32.187,36	111.193,85	112.987,30	1,25	77,55
	Summe Fibu-Bestandskonto: 03420000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	143.383,21	0,00	0,00	0,00	143.383,21	30.393,91	1.793,45	0,00	32.187,36	111.195,85	112.989,30	1,25	77,55
	Summe Fibu-Bestandskonto: 0342 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	143.383,21	0,00	0,00	0,00	143.383,21	30.393,91	1.793,45	0,00	32.187,36	111.195,85	112.989,30	1,25	77,55
	Summe Fibu-Bestandskonto: 034 - Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	343.638,94	0,00	0,00	0,00	343.638,94	30.393,91	1.793,45	0,00	32.187,36	311.451,58	313.245,03	0,52	90,63
	Summe Fibu-Bestandskonto: 03 - Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	560.860,16	0,00	0,00	0,00	560.860,16	30.393,91	1.793,45	0,00	32.187,36	528.672,80	530.466,25	0,31	94,26
	Fibu-Bestandskonto: 06 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler													
	Fibu-Bestandskonto: 060 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler													
	Fibu-Bestandskonto: 06000000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler													
	000009/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	000051/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	000052/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	000053/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 06000000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 060 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 06 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00	0,00	100,00
	Fibu-Bestandskonto: 07 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge													
	Fibu-Bestandskonto: 070 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge													
	Fibu-Bestandskonto: 07000000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge													
	000002/000	1.034,10	0,00	0,00	0,00	1.034,10	1.033,10	0,00	0,00	1.033,10	1,00	1,00	0,00	0,09
	000058/000	821,24	0,00	0,00	0,00	821,24	574,96	82,12	0,00	657,08	164,16	246,28	10,00	19,98
	000063/000	9.673,58	0,00	0,00	0,00	9.673,58	2.310,92	644,91	0,00	2.955,83	6.717,75	7.362,66	6,67	69,44
	000068/000	1.385,10	0,00	0,00	0,00	1.385,10	403,99	230,85	0,00	634,84	750,26	981,11	16,67	54,16
	000069/000	1.283,40	0,00	0,00	0,00	1.283,40	213,90	213,90	0,00	427,80	855,60	1.069,50	16,67	66,66
	000074/000	0,00	5.795,65	0,00	0,00	5.795,65	0,00	386,38	0,00	386,38	5.409,27	0,00	6,67	93,33
	Summe Fibu-Bestandskonto: 07000000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.197,42	5.795,65	0,00	0,00	19.993,07	4.536,87	1.558,16	0,00	6.095,03	13.898,04	9.660,55	7,79	69,51

Legende: 1 - Spalte 7./.. Spalte 11, 2 -Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand			Durch- schnittlicher Abschrei- bungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Summe Fibu-Bestandskonto: 070 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.197,42	5.795,65	0,00	0,00	19.993,07	4.536,87	1.558,16	0,00	6.095,03	13.898,04	9.660,55	7,79	69,51
	Fibu-Bestandskonto: 079 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer													
	Fibu-Bestandskonto: 07910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer													
	000067/000	689,95	0,00	0,00	0,00	689,95	413,97	137,99	0,00	551,96	137,99	275,98	20,00	20,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 07910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	689,95	0,00	0,00	0,00	689,95	413,97	137,99	0,00	551,96	137,99	275,98	20,00	20,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 079 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	689,95	0,00	0,00	0,00	689,95	413,97	137,99	0,00	551,96	137,99	275,98	20,00	20,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 07 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.887,37	5.795,65	0,00	0,00	20.683,02	4.950,84	1.696,15	0,00	6.646,99	14.036,03	9.936,53	8,20	67,86
	Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung													
	Fibu-Bestandskonto: 08000000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung													

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
					2)			3)			1)		4)	5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	000001/000	1.379,98	0,00	0,00	0,00	1.379,98	1.378,98	0,00	0,00	1.378,98	1,00	1,00	0,00	0,07
	000003/000	480,01	0,00	0,00	0,00	480,01	479,01	0,00	0,00	479,01	1,00	1,00	0,00	0,20
	000004/000	1.107,23	0,00	0,00	0,00	1.107,23	1.106,23	0,00	0,00	1.106,23	1,00	1,00	0,00	0,09
	000005/000	1.019,37	0,00	0,00	0,00	1.019,37	1.018,37	0,00	0,00	1.018,37	1,00	1,00	0,00	0,09
	000006/000	654,00	0,00	0,00	0,00	654,00	653,00	0,00	0,00	653,00	1,00	1,00	0,00	0,15
	000007/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	000008/000	460,00	0,00	0,00	0,00	460,00	459,00	0,00	0,00	459,00	1,00	1,00	0,00	0,21
	000016/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	000017/000	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
	000059/000	619,00	0,00	0,00	0,00	619,00	619,00	0,00	0,00	619,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	000060/000	6.477,17	0,00	0,00	0,00	6.477,17	4.250,66	809,65	0,00	5.060,31	1.416,86	2.226,51	12,50	21,87
	Summe Fibu-Bestandskonto: 08000000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	0,00	0,00	0,00	12.199,76	9.964,25	809,65	0,00	10.773,90	1.425,86	2.235,51	6,63	11,68
	Summe Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	0,00	0,00	0,00	12.199,76	9.964,25	809,65	0,00	10.773,90	1.425,86	2.235,51	6,63	11,68
	Fibu-Bestandskonto: 089 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer													
	Fibu-Bestandskonto: 08910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer													
	000061/000	764,22	0,00	0,00	0,00	764,22	764,22	0,00	0,00	764,22	0,00	0,00	0,00	0,00
	000066/000	579,00	0,00	0,00	0,00	579,00	347,40	115,80	0,00	463,20	115,80	231,60	20,00	20,00

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
		EUR	EUR	EUR	2) EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	000070/000	1.068,43	0,00	0,00	0,00	1.068,43	213,69	213,69	0,00	427,38	641,05	854,74	20,00	59,99
	000075/000	0,00	221,50	0,00	0,00	221,50	0,00	44,30	0,00	44,30	177,20	0,00	20,00	80,00
	000076/000	0,00	215,00	0,00	0,00	215,00	0,00	43,00	0,00	43,00	172,00	0,00	20,00	80,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 08910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	2.411,65	436,50	0,00	0,00	2.848,15	1.325,31	416,79	0,00	1.742,10	1.106,05	1.086,34	14,63	38,83
	Summe Fibu-Bestandskonto: 089 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	2.411,65	436,50	0,00	0,00	2.848,15	1.325,31	416,79	0,00	1.742,10	1.106,05	1.086,34	14,63	38,83
	Summe Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	14.611,41	436,50	0,00	0,00	15.047,91	11.289,56	1.226,44	0,00	12.516,00	2.531,91	3.321,85	8,15	16,82
	Summe Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	724.215,28	6.232,15	0,00	0,00	730.447,43	46.634,31	4.716,04	0,00	51.350,35	679.097,08	677.580,97	0,64	92,97
	Fibu-Bestandskonto: 1 - Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung													
	Fibu-Bestandskonto: 10 - Anteile an verbundenen Unternehmen													
	Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen													
	Fibu-Bestandskonto: 1014 - Sonstige Anteilsrechte													
	Fibu-Bestandskonto: 10140000 - sonstige Anteilsrechte													

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	000062/000	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 10140000 - sonstige Anteilsrechte	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 1014 - Sonstige Anteilsrechte	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 10 - Anteile an verbundenen Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 1 - Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum	724.615,28	6.232,15	0,00	0,00	730.847,43	46.634,31	4.716,04	0,00	51.350,35	679.497,08	677.980,97	0,64	92,97

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum													
	Fibu-Bestandskonto: 2 - Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen													
	Fibu-Bestandskonto: 23 - Sonderposten													
	Fibu-Bestandskonto: 231 - aufzulösende Zuschüsse													
	Fibu-Bestandskonto: 23107000 - aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen													
	000031/000	5.047,29	0,00	0,00	0,00	5.047,29	4.039,63	201,89	0,00	4.241,52	805,77	1.007,66	4,00	15,96
	000032/000	29.212,42	0,00	0,00	0,00	29.212,42	23.363,42	1.168,50	0,00	24.531,92	4.680,50	5.849,00	4,00	16,02
	000033/000	57.762,18	0,00	0,00	0,00	57.762,18	46.203,12	2.310,49	0,00	48.513,61	9.248,57	11.559,06	4,00	16,01
	000034/000	80.900,19	0,00	0,00	0,00	80.900,19	64.720,25	3.236,01	0,00	67.956,26	12.943,93	16.179,94	4,00	15,99
	000035/000	1.905,92	0,00	0,00	0,00	1.905,92	1.521,36	76,24	0,00	1.597,60	308,32	384,56	4,00	16,17
	000036/000	61.377,20	0,00	0,00	0,00	61.377,20	49.100,74	2.455,09	0,00	51.555,83	9.821,37	12.276,46	4,00	16,00
	000037/000	34.403,29	0,00	0,00	0,00	34.403,29	27.521,07	1.376,13	0,00	28.897,20	5.506,09	6.882,22	4,00	16,00
	000038/000	93,31	0,00	0,00	0,00	93,31	77,69	3,73	0,00	81,42	11,89	15,62	4,00	12,74
	000039/000	577,27	0,00	0,00	0,00	577,27	460,81	23,09	0,00	483,90	93,37	116,46	4,00	16,17
	000047/000	6.017,81	0,00	0,00	0,00	6.017,81	824,45	82,44	0,00	906,89	5.110,92	5.193,36	1,37	84,92
	000064/000	13.102,16	0,00	0,00	0,00	13.102,16	1.794,16	179,50	0,00	1.973,66	11.128,50	11.308,00	1,37	84,93
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23107000 - aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	290.399,04	0,00	0,00	0,00	290.399,04	219.626,70	11.113,11	0,00	230.739,81	59.659,23	70.772,34	3,82	20,54
	Summe Fibu-Bestandskonto: 231 - aufzulösende Zuschüsse	290.399,04	0,00	0,00	0,00	290.399,04	219.626,70	11.113,11	0,00	230.739,81	59.659,23	70.772,34	3,82	20,54
	Fibu-Bestandskonto: 232 - aufzulösende													

Legende: 1 - Spalte 7./.. Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. an- gesamelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durch- schnittlicher Abschrei- nungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	Zuweisungen													
	Fibu-Bestandskonto: 23200000 - aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)													
	000065/000	86.798,40	0,00	0,00	0,00	86.798,40	11.890,46	1.189,01	0,00	13.079,47	73.718,93	74.907,94	1,37	84,93
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23200000 - aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)	86.798,40	0,00	0,00	0,00	86.798,40	11.890,46	1.189,01	0,00	13.079,47	73.718,93	74.907,94	1,36	84,93
	Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden													
	000042/000	215.782,56	0,00	0,00	0,00	215.782,56	138.098,36	8.631,30	0,00	146.729,66	69.052,90	77.684,20	4,00	32,00
	000043/000	62.121,96	0,00	0,00	0,00	62.121,96	39.759,24	2.484,88	0,00	42.244,12	19.877,84	22.362,72	4,00	31,99
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	277.904,52	0,00	0,00	0,00	277.904,52	177.857,60	11.116,18	0,00	188.973,78	88.930,74	100.046,92	4,00	32,00
	Summe Fibu-Bestandskonto: 232 - aufzulösende Zuweisungen	364.702,92	0,00	0,00	0,00	364.702,92	189.748,06	12.305,19	0,00	202.053,25	162.649,67	174.954,86	3,37	44,59
	Summe Fibu-Bestandskonto: 23 - Sonderposten	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	409.374,76	23.418,30	0,00	432.793,06	222.308,90	245.727,20	3,57	33,93
	Summe Fibu-Bestandskonto: 2 - Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	409.374,76	23.418,30	0,00	432.793,06	222.308,90	245.727,20	3,57	33,93
	Summe Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	409.374,76	23.418,30	0,00	432.793,06	222.308,90	245.727,20	3,57	33,93

Lagebericht

**Zweckverband
Dr. Carl Häberlin-Friesenmuseum
Föhr**

Jahresabschluss 31.12.2015

Lagebericht

Inhaltsverzeichnis

- 1. Vorbemerkung**
- 2. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses**
- 3. Vermögens- und Schuldenlage**
- 4. Ertragslage**
- 5. Finanzlage**
- 6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres**
- 7. Ausblick auf die künftige Entwicklung**

1. Vorbemerkung

Der **Zweckverband Dr. Carl Haeberlin-Friesenmuseum Föhr** ist gem. § 44 (2) GemHVO-Doppik verpflichtet, dem Jahresabschluss einen Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik beizufügen. Dieser enthält keine Aussagen zu den allgemeinen Rahmenbedingungen und zur Organisation, da diese im Vorbericht des Haushaltsplanes enthalten sind.

Nach § 52 GemHVO-Doppik ist der Lagebericht so zu fassen, dass er ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage vermittelt. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist zu berichten. Dazu ist ein Überblick über die wichtigen Ergebnisse des Jahresabschlusses und Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft im abgelaufenen Jahr zu geben. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, ist zu berichten. Außerdem hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Haushaltswirtschaft und der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage zu enthalten. Auch ist auf Chancen und Risiken für die künftige Entwicklungen einzugehen; zu Grunde liegende Annahmen sind anzugeben.

Die grundlegende Funktion des Lageberichtes ist somit ein zusammenfassender und analysierender Rückblick auf das Haushaltsjahr und den Verlauf der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit. Ferner ist aus der Analyse eine begründete Prognose zu erstellen.

Gem. § 52 GemHVO-Doppik sind Form, Gliederung und Detaillierungsgrad des Lageberichtes nicht explizit vorgegeben. Der hier vorgelegte Lagebericht nimmt die aus der eigenen Sicht wesentlichen Sachverhalte in den Blick und soll in den folgenden Jahren an eventuell weitergehende Anforderungen angepasst werden.

3. Wichtige Ergebnisse des Jahresabschlusses

Zur Festigung des Gesamthaushaltes des Zweckverbandes Dr. Carl Haeberlin-Friesenmuseum Föhr wurde die Verbandsumlage für das Geschäftsjahr 2015 nach Maßgabe des Verteilungsbeschlusses auf insgesamt € 159.900,00 festgesetzt.

Die Umlage wird unter Zugrundelegung der Übernachtungszahlen des Jahres 2013 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

Für Investitionen sind für das Haushaltsjahr 2015 € 9.600,00 vorgesehen worden. Der Großteil mit Eur 5.800 ist für die geplante Maßnahme der Deckenbeleuchtung im Museum und Eur 2.500,00 für die geplante Maßnahme der Beleuchtung des Fußweges vorgesehen.

2. Vermögens- und Schuldenlage

Bezeichnung	2015	2014	Verä.%
1. Immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00
2. Sachvermögen	679097,08	677580,97	0,22
3. Finanzvermögen	400,00	400,00	0,00
4. Vorräte	0,00	0,00	0,00
5. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15590,21	14953,18	4,26
6. Liquide Mittel	177064,71	143436,34	23,44
7. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
8. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe AKTIVA	872152,00	836370,49	4,28
1. Eigenkapital	634458,02	575457,64	10,25
1.1 Allgemeine Rücklage	460366,12	430864,24	6,85
1.2 Rücklagen	115091,52	107716,05	6,85
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	59000,38	36877,35	59,99
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1.5 Sonderposten	222308,90	245727,20	-9,53
2. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3. Schulden	15385,08	15185,65	1,31
3.1 Geldschulden	0,00	0,00	0,00
3.1.1 davon Anleihen	0,00	0,00	0,00
3.1.2 davon Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00	0,00	0,00
3.1.3 davon Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00
3.2 Verbindlichkeiten aus Vorgängen (Kreditaufnahmen ähnl.)	0,00	0,00	0,00
3.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	272,25	0,00	#DIV/0!
3.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Verbindlichkeiten	15112,83	15185,65	-0,48
4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Summe PASSIVA	872152,00	836370,49	4,28
Anlagendeckungsgrad II	93,37	84,88	10,01

Der Anlagendeckungsgrad II gibt an, inwieweit das Anlagevermögen durch langfristig vorhandenes Kapital (Eigenkapital + Sonderposten + Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen + Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen) gedeckt ist. Die sogenannte Goldene Bilanzregel besagt, dass langfristiges Vermögen auch langfristig finanziert sein soll. Deswegen sollte der Anlagendeckungsgrad mindestens 100% betragen. Ist dieser Wert erreicht ist das Anlagevermögen vollständig langfristig finanziert.

4. Ertragslage

Pos.	Bezeichnung	2015	2014	Verä. %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	183319,30	176278,30	3,99
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75342,81	62981,30	19,63
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29446,78	28985,71	1,59
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,00
7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00
9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00
10	= ordentliche Erträge	288108,89	268245,31	7,41
11	Personalaufwendungen	144110,36	146463,42	-1,61
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63980,98	65024,49	-1,60
14	+ bilanzielle Abschreibungen	4716,04	4415,19	6,81
15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	16301,13	15606,49	4,45
17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	229108,51	231509,59	-1,04
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	59000,38	36735,72	60,61
19	+ Finanzerträge	0,00	141,63	-100,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	141,63	-100,00
22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	59000,38	36877,35	59,99
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00
25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	59000,38	36877,35	59,99

5. Finanzlage

Casflow aus laufender Verwaltungstätigkeit	2015	2014	Verä.%
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264507,75	244348,95	8,25
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	224647,23	227053,77	-1,06
Ergebnis	39860,52	17295,18	130,47
Cashfolw aus Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6232,15	2351,83	164,99
Ergebnis	-6232,15	-2351,83	164,99
Cashfolw aus Finanzierungstätigkeit			
Einzahlung aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00
Auszahlung aus der Aufnahme von Krediten	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00
Ergebnis	0,00	0,00	0,00
Bestand an Finanzmitteln			
Finanzmittelbestand zu Beginn der Periode	143436,34	128492,99	11,63
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	177064,71	143436,34	23,44
Veränderung der Liquidität	33628,37	14943,35	125,04

Der Cashflow definiert sich als Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen der betrachteten Periode. Nicht zahlungswirksame Erträge und Aufwendungen der Periode werden nicht berücksichtigt. Dies betrifft insbesondere Abschreibungen und Zuführungen zu bzw. die Auflösung von Rückstellungen. Durch den Cashflow lässt sich erkennen, in welchem Maße Finanzmittel aus eigener Kraft erwirtschaftet werden. Diese Kennzahl zeigt, wie stark eine Finanzierung von innen heraus erfolgen kann und ob somit die entsprechende Liquidität für Investitionen vorhanden ist.

6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Nach dem Abschluss des Geschäftsjahres 2015 lagen keine besonderen Ereignisse vor.

7. Ausblick auf die künftige Entwicklung

Die Nordseeinsel Föhr musste sich in den vergangenen Jahrzehnten im Bereich des Tourismus ständigen Veränderungen unterziehen. Der Trend vom langfristigen Familienurlaub ist mittlerweile zum kurzfristigen und spontanen Urlaub übergegangen.

Neben der Verbandsumlage sind der Eintritt und der Verkauf die Säulen der Einkünfte. Die Übernachtungszahlen der vergangenen Jahre für die Insel Föhr waren relativ konstant, sodass das Friesenmuseum ebenfalls mit konstanten Besucherzahlen rechnen kann.

Die Tourismusbranche der Insel Föhr muss sich der Ansprüche der Feriengäste und Inselbesucher mit den damit einhergehenden Urlaubstrends stellen, um für die Zukunft gut aufgestellt zu sein. Ebenso ist es das Ziel des Friesenmuseum seine Attraktivität für Einheimische und Gäste stetig zu verbessern.

