

Jahresabschluss

Zweckverband

Dr. Carl Haeberlin-
Friesenmuseum

Föhr

2016

Bilanz

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	679.497,08	691.294,49
02-09	1.2 Sachanlagen	679.097,08	690.894,49
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	528.672,80	526.879,35
031	1.2.2.3 Wohnbauten	217.221,22	217.221,22
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	311.451,58	309.658,13
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	4,00	4,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	14.036,03	28.681,54
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.531,91	1.477,26
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	0,00	0,00
	1.3 Finanzanlagen	400,00	400,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	400,00	400,00
	2. Umlaufvermögen	192.654,92	197.101,02
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.590,21	8.094,48
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	750,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	900,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	15.590,21	6.444,48
18	2.4 Liquide Mittel	177.064,71	189.006,54
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	0,00	1.862,05
	Summe AKTIVA	872.152,00	890.257,56

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	634.458,02	680.068,52
201	1.1 Allgemeine Rücklage	460.366,12	507.566,42
203	1.3 Ergebnisrücklage	115.091,52	126.891,60
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	59.000,38	45.610,50
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	222.308,90	198.890,60
231	2.1 auflösende Zuschüsse	59.659,23	48.546,12
232	2.2 auflösende Zuweisungen	162.649,67	150.344,48
3	4. Verbindlichkeiten	15.385,08	11.298,44
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	272,25	36,87
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15.112,83	11.261,57
	Summe PASSIVA	872.152,00	890.257,56

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 563 TEUR.
3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

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

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	679.497,08	691.294,49
02-09	1.2 Sachanlagen	679.097,08	690.894,49
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	133.852,34	133.852,34
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke <i>02900000 Sonstige unbebaute Grundstücke</i>	133.852,34 133.852,34	133.852,34 133.852,34
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	528.672,80	526.879,35
031	1.2.2.3 Wohnbauten <i>03110000 Grund und Boden bei Wohnbauten</i> <i>03120000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten</i>	217.221,22 217.220,22 1,00	217.221,22 217.220,22 1,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude <i>03410000 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden</i> <i>03420000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sonstigen Dienst-,Geschäfts- und Betriebsgebäuden</i>	311.451,58 200.255,73 111.195,85	309.658,13 200.255,73 109.402,40
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler <i>06000000 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler</i>	4,00 4,00	4,00 4,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge <i>07000000 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i> <i>07910000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	14.036,03 13.898,04 137,99	28.681,54 28.281,53 400,01
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung <i>08000000 Betriebs- und Geschäftsausstattung</i> <i>08910000 Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer</i>	2.531,91 1.425,86 1.106,05	1.477,26 616,21 861,05
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau <i>09000000 Geleistete Anzahlungen , Anlagen im Bau</i>	0,00 0,00	0,00 0,00
	1.3 Finanzanlagen	400,00	400,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen <i>10140000 sonstige Anteilsrechte</i>	400,00 400,00	400,00 400,00
	2. Umlaufvermögen	192.654,92	197.101,02
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	15.590,21	8.094,48
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen <i>16115000 Forderungen aus Benutzungsgebühren</i>	0,00 0,00	750,00 750,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen <i>16916230 Forderungen aus Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke</i> <i>16916240 Forderungen aus allgemeinen Umlagen</i> <i>16919020 Forderungen - Vorauszahlungen für Handkassen (VV 16990110)</i> <i>16990110 Handgeldkassen Friesenmuseum</i>	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	900,00 0,00 0,00 900,00 0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen <i>17911460 Forderungen aus Finanzerträgen</i>	0,00 0,00	0,00 0,00
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände <i>17810000 Sonstige Vermögensgegenstände</i> <i>17817430 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten</i> <i>17817440 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i> <i>17817990 Forderungen aus Vorjahresabgrenzung (übergreifend)</i>	15.590,21 7,90 3.640,51 4.169,74 7.772,06	6.444,48 7,90 3.058,00 1.522,58 1.856,00
18	2.4 Liquide Mittel <i>18110200 Nord-Ostsee-Sparkasse 90000381</i>	177.064,71 0,00	189.006,54 0,00

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
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	177.064,71	189.006,54
	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	1.862,05
	19115300 RAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.862,05
	Summe AKTIVA	872.152,00	890.257,56

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	634.458,02	680.068,52
201	1.1 Allgemeine Rücklage	460.366,12	507.566,42
	20100000 Allgemeine Rücklage	460.366,12	507.566,42
	20199970 Ausgleichskonto Kassenrestvorträge (automatisch)	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	115.091,52	126.891,60
	20300000 Ergebnisrücklage	115.091,52	126.891,60
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	59.000,38	45.610,50
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	222.308,90	198.890,60
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	59.659,23	48.546,12
	23107000 aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	59.659,23	48.546,12
	23170000 Aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	0,00	0,00
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	162.649,67	150.344,48
	23200000 aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)	73.718,93	72.529,92
	23202000 aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	88.930,74	77.814,56
	23210000 Aufzulösende Zuweisungen Land	0,00	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	15.385,08	11.298,44
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	272,25	36,87
	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	235,09	36,87
	35112540 Verbindlichkeiten aus GKZ-übergreifenden Leistungsverrechnungen (ILV)	37,16	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	15.112,83	11.261,57
	37915500 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Personalaufwendungen	2.038,69	1.200,07
	37915520 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.947,52	6.333,83
	37915540 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.207,07	735,00
	37915990 Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung (übergreifend)	5.226,16	2.992,67
	37919020 Verbindlichkeiten - Vorauszahlungen für Handkassen (VV 16990110)	0,00	0,00
	37919530 Verbindlichkeiten - Handgeldvorschuss Amt (VV 37990110)	693,39	0,00
	37990110 Finanzbuchhaltung - Handgeldvorschuß vom Amt	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	872.152,00	890.257,56

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 563 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
			2015	2016	2016	2016	2017
			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	183.319,30	192.500,00	192.598,30	98,30	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.342,81	68.000,00	67.725,18	-274,82	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.446,78	26.000,00	33.211,70	7.211,70	----
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	288.108,89	286.500,00	293.535,18	7.035,18	----
50	11	Personalaufwendungen	144.110,36	157.200,00	151.565,76	-5.634,24	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.980,98	83.659,82	72.536,05	-11.123,77	385,16
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.716,04	4.200,00	5.981,50	1.781,50	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	16.301,13	18.640,18	18.533,76	-106,42	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	229.108,51	263.700,00	248.617,07	-15.082,93	385,16
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	59.000,38	22.800,00	44.918,11	22.118,11	-385,16
46	19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	693,39	593,39	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	100,00	693,39	593,39	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	59.000,38	22.900,00	45.611,50	22.711,50	-385,16
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	59.000,38	22.900,00	45.610,50	22.710,50	-385,16
		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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 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	183.319,30	192.500,00	192.598,30	98,30	----
		41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	0,00	180,00	180,00	----
		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)	159.901,00	169.000,00	169.000,00	0,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.342,81	68.000,00	67.725,18	-274,82	----
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	75.342,81	68.000,00	67.725,18	-274,82	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.446,78	26.000,00	33.211,70	7.211,70	----
442							
446		44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	29.446,78	26.000,00	33.211,70	7.211,70	----
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	288.108,89	286.500,00	293.535,18	7.035,18	----
50	11	Personalaufwendungen	144.110,36	157.200,00	151.565,76	-5.634,24	0,00
		50120000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	107.495,13	112.500,00	111.713,69	-786,31	0,00
		50190000 Sonstige Beschäftigte	8.556,44	8.400,00	8.025,46	-374,54	0,00
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.462,98	10.100,00	7.437,34	-2.662,66	0,00
		50290000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	15,91	15,91	0,00
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	21.866,96	24.500,00	22.509,31	-1.990,69	0,00
		50390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.728,85	1.700,00	1.864,05	164,05	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.980,98	83.659,82	72.536,05	-11.123,77	385,16
		52110500 Unterhaltung bauliche Anlagen	7.273,58	29.500,00	15.021,34	-14.478,66	385,16
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	356,32	2.114,88	98,85	-2.016,03	0,00
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	17.245,01	13.101,26	13.101,26	0,00	0,00
		52410100 Heizkosten	6.579,64	6.543,68	5.988,77	-554,91	0,00
		52410200 Stromkosten	361,03	6.000,00	5.756,56	-243,44	0,00
		52410300 Wasserkosten	574,28	600,00	597,86	-2,14	0,00
		52410500 Reinigungskosten	542,16	700,00	401,35	-298,65	0,00
		52410700 Grundsteuer und öffentliche Abgaben	537,50	700,00	512,43	-187,57	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		52610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	173,91	200,00	150,37	-49,63	0,00
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	582,35	0,00	0,00	0,00	0,00
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.759,36	1.200,00	4.234,92	3.034,92	0,00
		52810000 Erwerb von Vorräten	13.175,12	15.000,00	18.551,28	3.551,28	0,00
		52910000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	12.820,72	8.000,00	8.121,06	121,06	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.716,04	4.200,00	5.981,50	1.781,50	0,00
		57110000 Abschreibungen auf imm. Vermögengegenstände und Sachanlagen	4.716,04	3.800,00	4.716,04	916,04	0,00
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	200,00	1.222,51	1.022,51	0,00
		57110800 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	42,95	-157,05	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	16.301,13	18.640,18	18.533,76	-106,42	0,00
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.818,00	1.986,00	2.008,60	22,60	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen sonstige Aufwendungen	990,50	1.492,88	1.392,88	-100,00	0,00
		54311000 Bürobedarf	845,30	707,12	488,29	-218,83	0,00
		54312000 Bücher und Zeitschriften	28,20	44,37	24,99	-19,38	0,00
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	918,01	1.100,00	1.068,56	-31,44	0,00
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	1.947,37	2.656,32	2.656,32	0,00	0,00
		54315000 Reisekostenvergütung	420,50	1.385,12	1.385,12	0,00	0,00
		54317000 Sonstige Geschäftsausgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	1.140,46	1.168,37	1.168,37	0,00	0,00
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	8.192,79	8.100,00	8.340,63	240,63	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	229.108,51	263.700,00	248.617,07	-15.082,93	385,16
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	59.000,38	22.800,00	44.918,11	22.118,11	-385,16
46	19	+ Finanzerträge	0,00	100,00	693,39	593,39	----
		46170000 Zinserträge Kreditinstitute	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		46910000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	693,39	693,39	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	100,00	693,39	593,39	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	59.000,38	22.900,00	45.611,50	22.711,50	-385,16
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
		59111000 Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	59.000,38	22.900,00	45.610,50	22.710,50	-385,16
		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
			2015	2016	2016	2016	2017
1	2	3	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	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	10.206,79	10.400,00	10.563,23	163,23	0,00
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	1.818,00	1.986,00	2.008,60	22,60	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen sonstige Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		54311000 Bürobedarf	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		54315000 Reisekostenvergütung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	96,00	114,00	114,00	0,00	0,00
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)	8.192,79	8.100,00	8.340,63	240,63	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	10.288,91	10.500,00	10.645,35	145,35	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.288,91	-10.500,00	-10.645,35	-145,35	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)	-10.288,91	-10.500,00	-10.645,35	-145,35	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1,00	1,00	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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		59111000 Verluste aus dem Abgang von Vermögensgegenständen	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	-1,00	-1,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-10.288,91	-10.500,00	-10.646,35	-146,35	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)	-10.288,91	-10.500,00	-10.646,35	-146,35	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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			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	183.319,30	192.500,00	192.598,30	98,30	----
		41480000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	0,00	180,00	180,00	----
		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)	159.901,00	169.000,00	169.000,00	0,00	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.342,81	68.000,00	67.725,18	-274,82	----
		43210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	75.342,81	68.000,00	67.725,18	-274,82	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.446,78	26.000,00	33.211,70	7.211,70	----
442							
446		44210000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	29.446,78	26.000,00	33.211,70	7.211,70	----
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	288.108,89	286.500,00	293.535,18	7.035,18	----
50	11	Personalaufwendungen	144.110,36	157.200,00	151.565,76	-5.634,24	0,00
		50120000 Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	107.495,13	112.500,00	111.713,69	-786,31	0,00
		50190000 Sonstige Beschäftigte	8.556,44	8.400,00	8.025,46	-374,54	0,00
		50220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.462,98	10.100,00	7.437,34	-2.662,66	0,00
		50290000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	15,91	15,91	0,00
		50320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	21.866,96	24.500,00	22.509,31	-1.990,69	0,00
		50390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.728,85	1.700,00	1.864,05	164,05	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.980,98	83.659,82	72.536,05	-11.123,77	385,16
		52110500 Unterhaltung bauliche Anlagen	7.273,58	29.500,00	15.021,34	-14.478,66	385,16
		52210000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	356,32	2.114,88	98,85	-2.016,03	0,00
		52410000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	17.245,01	13.101,26	13.101,26	0,00	0,00
		52410100 Heizkosten	6.579,64	6.543,68	5.988,77	-554,91	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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		52410200 Stromkosten	361,03	6.000,00	5.756,56	-243,44	0,00
		52410300 Wasserkosten	574,28	600,00	597,86	-2,14	0,00
		52410500 Reinigungskosten	542,16	700,00	401,35	-298,65	0,00
		52410700 Grundsteuer und öffentliche Abgaben	537,50	700,00	512,43	-187,57	0,00
		52610000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	173,91	200,00	150,37	-49,63	0,00
		52620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	582,35	0,00	0,00	0,00	0,00
		52710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.759,36	1.200,00	4.234,92	3.034,92	0,00
		52810000 Erwerb von Vorräten	13.175,12	15.000,00	18.551,28	3.551,28	0,00
		52910000 Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	12.820,72	8.000,00	8.121,06	121,06	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.633,92	4.100,00	5.899,38	1.799,38	0,00
		57110000 Abschreibungen auf imm. Vermögengegenstände und Sachanlagen	4.633,92	3.700,00	4.633,92	933,92	0,00
		57110700 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	200,00	1.222,51	1.022,51	0,00
		57110800 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	0,00	200,00	42,95	-157,05	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.094,34	8.240,18	7.970,53	-269,65	0,00
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstsonstige Aufwendungen	990,50	1.392,88	1.392,88	0,00	0,00
		54311000 Bürobedarf	745,30	607,12	388,29	-218,83	0,00
		54312000 Bücher und Zeitschriften	28,20	44,37	24,99	-19,38	0,00
		54313000 Post- und Fernmeldegebühren	918,01	1.100,00	1.068,56	-31,44	0,00
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	1.947,37	2.656,32	2.656,32	0,00	0,00
		54315000 Reisekostenvergütung	420,50	1.385,12	1.385,12	0,00	0,00
		54317000 Sonstige Geschäftsausgaben (Honorare)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		54410200 Versicherungsbeiträge	1.044,46	1.054,37	1.054,37	0,00	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	218.819,60	253.200,00	237.971,72	-15.228,28	385,16
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	69.289,29	33.300,00	55.563,46	22.263,46	-385,16
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	693,39	693,39	----
		46910000 Sonstige Finanzerträge	0,00	0,00	693,39	693,39	----
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	693,39	693,39	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	69.289,29	33.300,00	56.256,85	22.956,85	-385,16
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

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	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)	69.289,29	33.300,00	56.256,85	22.956,85	-385,16
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)	69.289,29	33.300,00	56.256,85	22.956,85	-385,16
		Nachrichtlich:					

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			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	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		<i>46170000 Zinserträge Kreditinstitute</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-100,00</i>	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	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)	0,00	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)	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		Nachrichtlich:					

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.901,00	169.000,00	169.180,00	180,00	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.222,79	68.000,00	67.381,78	-618,22	-----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.383,96	26.000,00	33.801,28	7.801,28	-----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	693,39	593,39	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.507,75	263.100,00	271.056,45	7.956,45	-----
70	10	+ Personalauszahlungen	143.748,91	157.200,00	152.765,83	-4.434,17	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.768,69	83.659,82	68.620,63	-15.039,19	385,16
	15	+ sonstige Auszahlungen	16.129,63	18.640,18	18.354,86	-285,32	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	224.647,23	259.500,00	239.741,32	-19.758,68	385,16
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	39.860,52	3.600,00	31.315,13	27.715,13	-385,16
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	480.200,00	0,00	-480.200,00	-----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	480.200,00	0,00	-480.200,00	-----
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.232,15	16.900,00	17.779,91	879,91	2.500,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	560.500,00	0,00	-560.500,00	560.500,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	6.232,15	577.400,00	17.779,91	-559.620,09	563.000,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-6.232,15	-97.200,00	-17.779,91	79.420,09	-82.800,00
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-603,39	-603,39	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	990,00	990,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-1.593,39	-1.593,39	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	33.628,37	-93.600,00	11.941,83	105.541,83	-83.185,16
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	33.628,37	-93.600,00	11.941,83	105.541,83	-83.185,16
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	33.628,37	-93.600,00	11.941,83	105.541,83	-83.185,16
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	143.436,34	177.065,00	177.064,71	-0,29	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	177.064,71	83.465,00	189.006,54	105.541,54	-83.185,16

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	159.901,00	169.000,00	169.180,00	180,00	----
		61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	180,00	180,00	----
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	159.901,00	169.000,00	169.000,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.222,79	68.000,00	67.381,78	-618,22	----
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	75.222,79	68.000,00	67.381,78	-618,22	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.383,96	26.000,00	33.801,28	7.801,28	----
642							
646		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	29.383,96	26.000,00	33.801,28	7.801,28	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	100,00	693,39	593,39	----
		66170000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		66910000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	693,39	693,39	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.507,75	263.100,00	271.056,45	7.956,45	----
70	10	+ Personalauszahlungen	143.748,91	157.200,00	152.765,83	-4.434,17	0,00
		70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	107.495,13	112.500,00	111.713,69	-786,31	0,00
		70190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	8.498,80	8.400,00	8.921,72	521,72	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.462,98	10.100,00	7.437,34	-2.662,66	0,00
		70290000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	15,91	15,91	0,00
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	21.563,15	24.500,00	22.813,12	-1.686,88	0,00
		70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.728,85	1.700,00	1.864,05	164,05	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.768,69	83.659,82	68.620,63	-15.039,19	385,16
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.345,85	29.500,00	15.070,13	-14.429,87	-385,16
		72210000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	339,44	2.114,88	143,68	-1.971,20	0,00
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	24.949,35	27.644,94	20.433,72	-7.211,22	0,00
		72610000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	173,91	200,00	150,37	-49,63	0,00
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	582,35	0,00	0,00	0,00	0,00
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.842,64	1.200,00	4.344,04	3.144,04	0,00
		72810000 Erwerb von Vorräten	14.581,39	15.000,00	20.333,02	5.333,02	0,00
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.953,76	8.000,00	8.145,67	145,67	0,00
	15	+ sonstige Auszahlungen	16.129,63	18.640,18	18.354,86	-285,32	0,00
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.818,00	1.986,00	2.008,60	22,60	0,00
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	990,50	1.492,88	1.392,88	-100,00	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	3.909,74	5.892,93	5.444,38	-448,55	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.218,60	1.168,37	1.168,37	0,00	0,00
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	8.192,79	8.100,00	8.340,63	240,63	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	224.647,23	259.500,00	239.741,32	-19.758,68	385,16
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	39.860,52	3.600,00	31.315,13	27.715,13	-385,16
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	480.200,00	0,00	-480.200,00	----
		68110000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	280.200,00	0,00	-280.200,00	----
		68170000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	480.200,00	0,00	-480.200,00	----
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.232,15	16.900,00	17.779,91	879,91	2.500,00
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	6.232,15	14.000,00	17.279,90	3.279,90	0,00
		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	2.900,00	500,01	-2.399,99	-2.500,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	560.500,00	0,00	-560.500,00	560.500,00
		78510000 Baumaßnahmen, Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	560.500,00	0,00	-560.500,00	-560.500,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	6.232,15	577.400,00	17.779,91	-559.620,09	563.000,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-6.232,15	-97.200,00	-17.779,91	79.420,09	-82.800,00
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-603,39	-603,39	0,00
		66999999 Haushaltsfremde Einzahlungen	0,00	0,00	-693,39	-693,39	0,00
		67211110 Einzahlungen aus Handgeldkassen Friesenmuseum	0,00	0,00	90,00	90,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	990,00	990,00	0,00
		77211110 Auszahlungen aus Handgeldkassen Friesenmuseum	0,00	0,00	990,00	990,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-1.593,39	-1.593,39	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	33.628,37	-93.600,00	11.941,83	105.541,83	-83.185,16
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	33.628,37	-93.600,00	11.941,83	105.541,83	-83.185,16
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	33.628,37	-93.600,00	11.941,83	105.541,83	-83.185,16
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	143.436,34	177.065,00	177.064,71	-0,29	0,00
		16918000 Forderungen aus der Einheitskasse gegen Amt Föhr-Amrum	0,00	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
		18110300 Föhr-Amrumer Bank 100048	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		18310000 Barkasse	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		18500000 Forderungen aus der Einheitskasse gegenüber GKZ 00 - Amt Föhr-Amrum	143.436,34	0,00	177.064,71	177.064,71	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	177.065,00	0,00	-177.065,00	0,00
46		= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	177.064,71	83.465,00	189.006,54	105.541,54	-83.185,16

*** 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
			2015	2016	2016	2016	2017
			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	10.206,79	10.400,00	10.563,23	163,23	0,00
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	1.818,00	1.986,00	2.008,60	22,60	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	96,00	114,00	114,00	0,00	0,00
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	8.192,79	8.100,00	8.340,63	240,63	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	10.206,79	10.400,00	10.563,23	163,23	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-10.206,79	-10.400,00	-10.563,23	-163,23	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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 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)	-10.206,79	-10.400,00	-10.563,23	-163,23	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
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 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	159.901,00	169.000,00	169.180,00	180,00	----
		61480000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	180,00	180,00	----
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	159.901,00	169.000,00	169.000,00	0,00	----
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	75.222,79	68.000,00	67.381,78	-618,22	----
		63210000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	75.222,79	68.000,00	67.381,78	-618,22	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	29.383,96	26.000,00	33.801,28	7.801,28	----
642							
646		64210000 Einzahlungen aus Verkauf	29.383,96	26.000,00	33.801,28	7.801,28	----
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	693,39	693,39	----
		66910000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	693,39	693,39	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	264.507,75	263.000,00	271.056,45	8.056,45	----
70	10	- Personalauszahlungen	143.748,91	157.200,00	152.765,83	-4.434,17	0,00
		70120000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	107.495,13	112.500,00	111.713,69	-786,31	0,00
		70190000 Sonstige Beschäftigungsentgelte	8.498,80	8.400,00	8.921,72	521,72	0,00
		70220000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	4.462,98	10.100,00	7.437,34	-2.662,66	0,00
		70290000 Beiträge zu Versorgungskassen für sonstige Beschäftigte	0,00	0,00	15,91	15,91	0,00
		70320000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	21.563,15	24.500,00	22.813,12	-1.686,88	0,00
		70390000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für sonstige Beschäftigte	1.728,85	1.700,00	1.864,05	164,05	0,00
71	11	- Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.768,69	83.659,82	68.620,63	-15.039,19	385,16
		72110000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.345,85	29.500,00	15.070,13	-14.429,87	-385,16
		72210000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	339,44	2.114,88	143,68	-1.971,20	0,00
		72410000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	24.949,35	27.644,94	20.433,72	-7.211,22	0,00
		72610000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	173,91	200,00	150,37	-49,63	0,00
		72620000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	582,35	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)

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015	2016	2016	2016	2017
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		72710000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	3.842,64	1.200,00	4.344,04	3.144,04	0,00
		72810000 Erwerb von Vorräten	14.581,39	15.000,00	20.333,02	5.333,02	0,00
		72910000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	12.953,76	8.000,00	8.145,67	145,67	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	5.922,84	8.240,18	7.791,63	-448,55	0,00
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	990,50	1.392,88	1.392,88	0,00	0,00
		74310000 Geschäftsauszahlungen	3.809,74	5.792,93	5.344,38	-448,55	0,00
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.122,60	1.054,37	1.054,37	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	214.440,44	249.100,00	229.178,09	-19.921,91	385,16
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	50.067,31	13.900,00	41.878,36	27.978,36	-385,16
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	480.200,00	0,00	-480.200,00	----
		68110000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	280.200,00	0,00	-280.200,00	----
		68170000 Investitionszuwendungen von privaten Unternehmen	0,00	200.000,00	0,00	-200.000,00	----
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	480.200,00	0,00	-480.200,00	----
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	6.232,15	16.900,00	17.779,91	879,91	2.500,00
		78310000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro	6.232,15	14.000,00	17.279,90	3.279,90	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
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		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	2.900,00	500,01	-2.399,99	-2.500,00
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	560.500,00	0,00	-560.500,00	560.500,00
		78510000 Baumaßnahmen, Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	560.500,00	0,00	-560.500,00	-560.500,00
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)	6.232,15	577.400,00	17.779,91	-559.620,09	563.000,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-6.232,15	-97.200,00	-17.779,91	79.420,09	-82.800,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	43.835,16	-83.300,00	24.098,45	107.398,45	-83.185,16

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
			2015	2016	2016	2016	2017
			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	100,00	0,00	-100,00	----
		<i>66170000 Zinseinzahlungen Kreditinstitute</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-100,00</i>	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	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)	0,00	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
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 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)	0,00	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)	0,00	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	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 619 VV-Konten
Produkt 619999 VV-Konten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 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 619 VV-Konten
Produkt 619999 VV-Konten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2015 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2016 in EUR	2017 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
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-603,39	-603,39	----
		66999999 Haushaltsfremde Einzahlungen	0,00	0,00	-693,39	-693,39	----
		67211110 Einzahlungen aus Handgeldkassen Friesenmuseum	0,00	0,00	90,00	90,00	----
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	990,00	990,00	----
		77211110 Auszahlungen aus Handgeldkassen Friesenmuseum	0,00	0,00	990,00	990,00	----
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	-1.593,39	-1.593,39	----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	0,00	-1.593,39	-1.593,39	0,00

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

Anhang

Zweckverband Friesenmuseum

Jahresabschluss

zum 31.12.2016

- 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	5
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 € 14.645,51 auf € 28.681,54. Insgesamt vermindert sich auch die Betriebs- und Geschäftsausstattung um € 1.054,65 auf € 1.477,26.

1.1.6 Vorräte

Zu bilanzierende Vorräte kommen im Haushaltsjahr 2016 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 31.12.2016 (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 € 11.941,83 erhöht. Der Bestand der liquiden Mittel beträgt € 189.006,54.

1.2 Posten der Passivseite

1.2.1 Eigenkapital

Der aufgestellte Jahresabschluss schließt für das Jahr 2016 im Ergebnishaushalt mit einem Jahresüberschuss von € 45.610,50 ab. In Übereinstimmung mit § 25 (3) GemHVO-Doppik wird das Jahresergebnis auf die allgemeine Rücklage und die Ergebn isrücklage aufgeteilt. Das Eigenkapital beträgt nunmehr € 680.068,52.

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 2016 nicht aufgenommen.

1.2.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag bilanziert. Die Bilanzposition weist an offenen Posten € 36,87 aus. Auf den Verbindlichkeitspiegel in den Anlagen wird verwiesen.

1.2.6 Sonstige Verbindlichkeiten

Der Bestand der sonstigen Verbindlichkeiten zum 31.12.2016 beträgt € 11.261,57, die in der Gesamtensumme die Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung betreffen.

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 € 192.598,30 wobei als größter Posten die Zwecksverbandsumlage mit € 169.000,00 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 € 67.725,18.

1.3.4 Privatrechtliche Leistungsentgelte

Die Erträge beinhalten den Verkauf von Vorräten von € 33.211,70.

Aufwendungen

1.3.5 Personalaufwendungen

Die Personalaufwendungen belaufen sich auf € 151.565,76.

1.3.6 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Diese Position hat ein Volumen von € 72.536,05.

1.3.7 Bilanzielle Abschreibungen

Die bilanziellen Abschreibungen belaufen sich im Jahr 2016 auf € 5.981,50.

1.3.8 Sonstige ordentliche Aufwendungen

Insgesamt belaufen sich die sonstigen ordentlichen Aufwendungen auf € 18.533,76.

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 2016 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	750,00	750,00	-	-	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen*	900,00	900,00	-	-	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	6.444,48	6.444,48	-	-	15.590,21
	Summe	8.094,48	8.094,48	-	-	15.590,21

*

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	36,87	36,87	-	-	272,25
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	-	-	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	11.261,57	11.261,57	-	-	15.112,83
	Summe	11.298,44	11.298,44	0,00	0,00	15.385,08
	Nachrichtlich					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in den Bilanzpositionen 4.4 enthalten	0,00	-	-	-	0,00
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnunge	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 2016 wurden Haushaltsreste i.H.v. € 385,16 und € 563.000,00 gebildet, so dass zum Stand 01.01.2017 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 1)	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			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 Flst./5570-8-11 / Rebbelstieg 34 / Wyk auf Föhr	5.052,74	0,00	0,00	0,00	5.052,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.052,74	5.052,74	0,00	100,00
000019/000 Flst./ 5570-8-10/3 / Rebbelstieg 34 / Wyk auf Föhr	29.243,99	0,00	0,00	0,00	29.243,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	29.243,99	29.243,99	0,00	100,00
000022/000 Flst./ 5548-9-50 / Oldsum	1.907,98	0,00	0,00	0,00	1.907,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.907,98	1.907,98	0,00	100,00
000024/000 Flst./ 5570-8-13/3 / Badestraße 52 / Wyk auf Föhr	34.440,47	0,00	0,00	0,00	34.440,47	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.440,47	34.440,47	0,00	100,00
000025/000 Flst./ 5563-5-3 / Klaf / Utersum	93,41	0,00	0,00	0,00	93,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	93,41	93,41	0,00	100,00
000028/000 Flst./ 5563-3-55 / Traumstraße / Utersum	577,90	0,00	0,00	0,00	577,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	577,90	577,90	0,00	100,00
000030/000 Flst./ 5570-8-54 / Badestraße 50 / Wyk auf Föhr	62.535,85	0,00	0,00	0,00	62.535,85	0,00	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	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	0,00	133.852,34	133.852,34	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 1)	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			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: 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	0,00	133.852,34	133.852,34	0,00	100,00
Fibu-Bestandskonto: 03 - Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte														
Fibu-Bestandskonto: 031 - Grundstücke mit Wohnbauten														
Fibu-Bestandskonto: 0311 - Grund und Boden bei Wohnbauten														
Fibu-Bestandskonto: 03110000 - Grund und Boden bei Wohnbauten														
000029/000 Flst./ 5570-8-206/14 / Badestraße 50 / Wyk auf Föhr	217.220,22	0,00	0,00	0,00	217.220,22	0,00	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	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	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 Wohnhaus Badestr. 50 / beim Museum	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
Summe Fibu-Bestandskonto: 03120000 - Gebäude, Aufbauten und	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	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	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	2) EUR	EUR	EUR	3) EUR	EUR	EUR	1) EUR	EUR	4) v.H.	5) v.H.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten														
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	
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 Flst./ 5570-8-10/5 / Rebbelstieg 34 / Wyk auf Föhr	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 Flst./ 5570-8-13/17 / Rebbelstieg / Wyk auf Föhr	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 Flst./ 5570-8-207/14 / Badestraße 52 / Wyk auf Föhr	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	

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 1)	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			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
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	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 Betriebsgebäuden														
000013/000 Friesenmuseum (Haus Olesen) / Gebäude	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
000014/000 Friesenmuseum (Scheune) / Gebäude	1,00	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	0,00	100,00
000045/000 Friesenmuseum / Haupthaus / Gebäude	143.381,21	0,00	0,00	0,00	143.381,21	32.187,36	1.793,45	0,00	33.980,81	109.400,40	111.193,85	1,25	76,30	
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	32.187,36	1.793,45	0,00	33.980,81	109.402,40	111.195,85	1,25	76,30	
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	32.187,36	1.793,45	0,00	33.980,81	109.402,40	111.195,85	1,25	76,30	
Summe Fibu-Bestandskonto: 034 - Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden	343.638,94	0,00	0,00	0,00	343.638,94	32.187,36	1.793,45	0,00	33.980,81	309.658,13	311.451,58	0,52	90,11	

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 1)	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			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
Summe Fibu-Bestandskonto: 03 - Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte	560.860,16	0,00	0,00	0,00	560.860,16	32.187,36	1.793,45	0,00	33.980,81	526.879,35	528.672,80	0,31	93,94	
Fibu-Bestandskonto: 06 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler														
Fibu-Bestandskonto: 060 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler														
Fibu-Bestandskonto: 06000000 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler														
000009/000 Kunstgegenstände (gesamt)	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	
000051/000 Bodendenkmal (Utersum Deich)	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 Bodendenkmal (Utersum/Hedehusum)	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 Bodendenkmal (Beim Wasserwerk Hedehusum)	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														

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 1)	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			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
technische Anlagen, Fahrzeuge														
000002/000 Rasenmäher	1.034,10	0,00	1.034,10	0,00	0,00	1.033,10	0,00	1.033,10	0,00	0,00	0,00	1,00	0,00	0,00
000058/000 Reinigungs- und Poliermaschine	821,24	0,00	0,00	0,00	821,24	657,08	82,12	0,00	739,20	82,04	164,16	10,00	9,98	
000063/000 Neue Einbruchmeldezentrale	9.673,58	0,00	0,00	0,00	9.673,58	2.955,83	644,91	0,00	3.600,74	6.072,84	6.717,75	6,67	62,77	
000068/000 Rasenmäher SABO 54-Vario	1.385,10	0,00	0,00	0,00	1.385,10	634,84	230,85	0,00	865,69	519,41	750,26	16,67	37,49	
000069/000 Stihl Grundgerät + Aufsätze	1.283,40	0,00	0,00	0,00	1.283,40	427,80	213,90	0,00	641,70	641,70	855,60	16,67	50,00	
000072/000 Rasenmäherer Honda HRH 536 HX	0,00	1.857,49	0,00	0,00	1.857,49	0,00	257,89	0,00	257,89	1.599,60	0,00	13,88	86,11	
000074/000 Beleuchtungsanlage - 3-Phasen-Strahler LED	5.795,65	0,00	0,00	0,00	5.795,65	386,38	386,38	0,00	772,76	5.022,89	5.409,27	6,67	86,66	
000078/000 Beleuchtung Raum 6	0,00	9.402,57	0,00	0,00	9.402,57	0,00	574,60	0,00	574,60	8.827,97	0,00	6,11	93,88	
000079/000 Beleuchtungsanlage Raum 7+8+Vitrinen	0,00	5.805,10	0,00	0,00	5.805,10	0,00	290,02	0,00	290,02	5.515,08	0,00	5,00	95,00	
Summe Fibu-Bestandskonto: 07000000 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	19.993,07	17.065,16	1.034,10	0,00	36.024,13	6.095,03	2.680,67	1.033,10	7.742,60	28.281,53	13.898,04	7,44	78,50	
Summe Fibu-Bestandskonto: 070 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	19.993,07	17.065,16	1.034,10	0,00	36.024,13	6.095,03	2.680,67	1.033,10	7.742,60	28.281,53	13.898,04	7,44	78,50	
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 Blasgerät mit Düse	689,95	0,00	0,00	0,00	689,95	551,96	137,99	0,00	689,95	0,00	137,99	20,00	0,00	
000071/000 Honda UMK435E Motorsense/Freischneider	0,00	500,01	0,00	0,00	500,01	0,00	100,00	0,00	100,00	400,01	0,00	20,00	80,00	

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 1)	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			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
Summe Fibu-Bestandskonto: 07910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	689,95	500,01	0,00	0,00	1.189,96	551,96	237,99	0,00	789,95	400,01	137,99	19,99	33,61	
Summe Fibu-Bestandskonto: 079 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	689,95	500,01	0,00	0,00	1.189,96	551,96	237,99	0,00	789,95	400,01	137,99	19,99	33,61	
Summe Fibu-Bestandskonto: 07 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.683,02	17.565,17	1.034,10	0,00	37.214,09	6.646,99	2.918,66	1.033,10	8.532,55	28.681,54	14.036,03	7,84	77,07	
Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung														
Fibu-Bestandskonto: 08000000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung														
000001/000 Registrierkasse	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 PC Büro	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 Notebook	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 Digitalkopiergerät	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 Digitalkamera	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 Foto-Repro-Anlage	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 Scanner Epson	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 Sekretär (Mahagoni) / Badestraße 50	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	

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	
	EUR	EUR	EUR	2) EUR	EUR	EUR	3) EUR	EUR	EUR	1) EUR	EUR	4) v.H.	5) v.H.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
000017/000 Klavier / Badestraße 50	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 Bluechip Notebook - Sammelposten	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 Kassensystem mn	6.477,17	0,00	0,00	0,00	6.477,17	5.060,31	809,65	0,00	5.869,96	607,21	1.416,86	12,50	9,37	
Summe Fibu-Bestandskonto: 08000000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	0,00	0,00	0,00	12.199,76	10.773,90	809,65	0,00	11.583,55	616,21	1.425,86	6,63	5,05	
Summe Fibu-Bestandskonto: 080 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12.199,76	0,00	0,00	0,00	12.199,76	10.773,90	809,65	0,00	11.583,55	616,21	1.425,86	6,63	5,05	
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 PC OptiPlex 380 MT+Display, ink. Monitor P2010H	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 PC Aquado Home	579,00	0,00	0,00	0,00	579,00	463,20	115,80	0,00	579,00	0,00	115,80	20,00	0,00	
000070/000 Stellwände (Limba-Pl.)	1.068,43	0,00	0,00	0,00	1.068,43	427,38	213,69	0,00	641,07	427,36	641,05	20,00	39,99	
000075/000 Kombigerät 4 in 1 (Multifunkt.drucker)	221,50	0,00	0,00	0,00	221,50	44,30	44,30	0,00	88,60	132,90	177,20	20,00	60,00	
000076/000 W-Lan-Router mit Modem+Arbeitseinh.	215,00	0,00	0,00	0,00	215,00	43,00	43,00	0,00	86,00	129,00	172,00	20,00	60,00	
000077/000 HP Laserdrucker - Büro	0,00	214,74	0,00	0,00	214,74	0,00	42,95	0,00	42,95	171,79	0,00	20,00	79,99	
Summe Fibu-Bestandskonto: 08910000 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	2.848,15	214,74	0,00	0,00	3.062,89	1.742,10	459,74	0,00	2.201,84	861,05	1.106,05	15,01	28,11	

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	
	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: 089 - Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 Euro bis 1.000 Euro ohne Umsatzsteuer	2.848,15	214,74	0,00	0,00	3.062,89	1.742,10	459,74	0,00	2.201,84	861,05	1.106,05	15,01	28,11	
Summe Fibu-Bestandskonto: 08 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	15.047,91	214,74	0,00	0,00	15.262,65	12.516,00	1.269,39	0,00	13.785,39	1.477,26	2.531,91	8,31	9,67	
Summe Fibu-Bestandskonto: 0 - Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen Fibu-Bestandskonto: 1 - Finanzanlagen, Umlaufvermögen und aktive Rechnungsabgrenzung	730.447,43	17.779,91	1.034,10	0,00	747.193,24	51.350,35	5.981,50	1.033,10	56.298,75	690.894,49	679.097,08	0,80	92,46	
Fibu-Bestandskonto: 10 - Anteile an verbundenen Unternehmen														
Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilsrechte an verbundenen Unternehmen														
Fibu-Bestandskonto: 1014 - Sonstige Anteilsrechte														
Fibu-Bestandskonto: 10140000 - sonstige Anteilsrechte														
000062/000 2 Geschäftsanteile digiCULT	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	

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 1)	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen		
	Anfangsstand EUR	Zugang EUR	Abgang EUR	Umbuchungen EUR 2)	Endstand EUR	Anfangsstand EUR	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr EUR 3)	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge EUR	Endstand EUR			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
Summe Fibu-Bestandskonto: 101 - Anteilrechte an verbundenen Unternehmen	400,00	0,00	0,00	0,00	400,00	0,00	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	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	0,00	400,00	400,00	0,00	100,00
Summe Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum	730.847,43	17.779,91	1.034,10	0,00	747.593,24	51.350,35	5.981,50	1.033,10	56.298,75	691.294,49	679.497,08	0,80	92,46	

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

Fibu-Bestandskonto Anlagennummer/-unternr	Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	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			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: 2 - Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen														
Fibu-Bestandskonto: 23 - Sonderposten														
Fibu-Bestandskonto: 231 - aufzulösende Zuschüsse														
Fibu-Bestandskonto: 23107000 - aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen														
000031/000 Flst./ 5570-8-11 / Rebbelstieg 34 / Wyk auf Föhr / Zuweisung	5.047,29	0,00	0,00	0,00	5.047,29	4.241,52	201,89	0,00	4.443,41	603,88	805,77	4,00	11,96	
000032/000 Flst./ 5570-8-10/3 / Rebbelstieg 34 / Zuweisung MV	29.212,42	0,00	0,00	0,00	29.212,42	24.531,92	1.168,50	0,00	25.700,42	3.512,00	4.680,50	4,00	12,02	
000033/000 Flst./ 5570-8-10/5 / Rebbelstieg 34 / Zuwendung MV	57.762,18	0,00	0,00	0,00	57.762,18	48.513,61	2.310,49	0,00	50.824,10	6.938,08	9.248,57	4,00	12,01	
000034/000 Flst./ 5570-8-13/17 / Oldsum / Zuweisung MV	80.900,19	0,00	0,00	0,00	80.900,19	67.956,26	3.236,01	0,00	71.192,27	9.707,92	12.943,93	4,00	11,99	
000035/000 Flst./ 5548-9-50 / Zuweisung Kreis MV	1.905,92	0,00	0,00	0,00	1.905,92	1.597,60	76,24	0,00	1.673,84	232,08	308,32	4,00	12,17	
000036/000 Flst./ 5570-8-207/14 / Badestraße 52 / Wyk auf Föhr / Zuweisung MV	61.377,20	0,00	0,00	0,00	61.377,20	51.555,83	2.455,09	0,00	54.010,92	7.366,28	9.821,37	4,00	12,00	
000037/000 Flst./ 5570-8-13/3 / Badestraße 52 / Wyk auf Föhr / Zuweisung MV	34.403,29	0,00	0,00	0,00	34.403,29	28.897,20	1.376,13	0,00	30.273,33	4.129,96	5.506,09	4,00	12,00	
000038/000 Flst./ 5563-5-3 / Klaf / Utersum / Zuweisung Kreis MV	93,31	0,00	0,00	0,00	93,31	81,42	3,73	0,00	85,15	8,16	11,89	4,00	8,74	
000039/000 Flst. 5563-3-5 / Traumstraße / Utersum / Zuweisung MV	577,27	0,00	0,00	0,00	577,27	483,90	23,09	0,00	506,99	70,28	93,37	4,00	12,17	

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	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
000047/000 Friesenmuseum Zuschuss / Hauptgebäude	6.017,81	0,00	0,00	0,00	6.017,81	906,89	82,44	0,00	989,33	5.028,48	5.110,92	1,37	83,56	
000064/000 Friesenmuseum Zuweisung / Gebäude (MV)	13.102,16	0,00	0,00	0,00	13.102,16	1.973,66	179,50	0,00	2.153,16	10.949,00	11.128,50	1,37	83,56	
Summe Fibu-Bestandskonto: 23107000 - aufzulösende Zuschüsse private Unternehmen	290.399,04	0,00	0,00	0,00	290.399,04	230.739,81	11.113,11	0,00	241.852,92	48.546,12	59.659,23	3,82	16,71	
Summe Fibu-Bestandskonto: 231 - aufzulösende Zuschüsse	290.399,04	0,00	0,00	0,00	290.399,04	230.739,81	11.113,11	0,00	241.852,92	48.546,12	59.659,23	3,82	16,71	
Fibu-Bestandskonto: 232 - aufzulösende Zuweisungen														
Fibu-Bestandskonto: 23200000 - aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)														
000065/000 Friesenmuseum Zuweisung / Gebäude (ALR)	86.798,40	0,00	0,00	0,00	86.798,40	13.079,47	1.189,01	0,00	14.268,48	72.529,92	73.718,93	1,37	83,56	
Summe Fibu-Bestandskonto: 23200000 - aufzulösende Zuweisungen Bund (ab 2011)	86.798,40	0,00	0,00	0,00	86.798,40	13.079,47	1.189,01	0,00	14.268,48	72.529,92	73.718,93	1,36	83,56	
Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden														
000042/000 Flst./ 5570-8-206/14 / Badestraße 50 / Zuweisung Kreis NF	215.782,56	0,00	0,00	0,00	215.782,56	146.729,66	8.631,30	0,00	155.360,96	60.421,60	69.052,90	4,00	28,00	
000043/000 Flst./ 5570-8-54 / Badestraße 50 / Wyk auf Föhr / Zuweisung Kreis NF	62.121,96	0,00	0,00	0,00	62.121,96	42.244,12	2.484,88	0,00	44.729,00	17.392,96	19.877,84	4,00	27,99	
Summe Fibu-Bestandskonto: 23202000 - aufzulösende Zuweisungen Gemeinden	277.904,52	0,00	0,00	0,00	277.904,52	188.973,78	11.116,18	0,00	200.089,96	77.814,56	88.930,74	4,00	28,00	

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- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	1)	2)	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
Summe Fibu-Bestandskonto: 232 - aufzulösende Zuweisungen	364.702,92	0,00	0,00	0,00	364.702,92	202.053,25	12.305,19	0,00	214.358,44	150.344,48	162.649,67	3,37	41,22	
Summe Fibu-Bestandskonto: 23 - Sonderposten	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	432.793,06	23.418,30	0,00	456.211,36	198.890,60	222.308,90	3,57	30,36	
Summe Fibu-Bestandskonto: 2 - Eigenkapital, Sonderposten und Rückstellungen	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	432.793,06	23.418,30	0,00	456.211,36	198.890,60	222.308,90	3,57	30,36	
Summe Fibu-Bestandskonto: ZV. Dr. C.-H. Friesenmuseum	655.101,96	0,00	0,00	0,00	655.101,96	432.793,06	23.418,30	0,00	456.211,36	198.890,60	222.308,90	3,57	30,36	

Lagebericht

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

Jahresabschluss 31.12.2016

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 Haebelin-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

Für den Gesamthaushalt des Zweckverbandes Dr. Carl Haebelin-Friesenmuseum Föhr wurde die Verbandsumlage für das Geschäftsjahr 2016 nach Maßgabe des Verteilungsbeschlusses auf insgesamt € 169.000,00 festgesetzt.

Die Umlage wird unter Zugrundelegung der Übernachtungszahlen des Jahres 2014 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

Für Investitionen sind für das Haushaltsjahr 2016 € 8.600,00 vorgesehen worden, die sich auf einzelne Maßnahmen verteilen. Mit dem ersten Nachtragshaushalt 2016 wurde die Baumaßnahme "Haus Jansen" mit einem Investitionsvolumen von € 560.500,00 beschlossen. Für den Jahresabschluss 2016 hat die Baumaßnahme in 2016 noch keine Auswirkungen, da der Baubeginn voraussichtlich in 2017 liegen wird.

2. Vermögens- und Schuldenlage

Bezeichnung	2016	2015	Verä.%
1. Immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00
2. Sachvermögen	690894,49	679097,08	1,74
3. Finanzvermögen	400,00	400,00	0,00
4. Vorräte	0,00	0,00	0,00
5. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	8094,48	15590,21	-48,08
6. Liquide Mittel	189006,54	177064,71	6,74
7. Aktive Rechnungsabgrenzung	1862,05	0,00	#DIV/0!
8. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
Summe AKTIVA	890257,56	872152,00	2,08
1. Eigenkapital	680068,52	634458,02	7,19
1.1 Allgemeine Rücklage	507566,42	460366,12	10,25
1.2 Rücklagen	126891,60	115091,52	10,25
1.3 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	45610,50	59000,38	-22,69
1.4 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00
1.5 Sonderposten	198890,60	222308,90	-10,53
2. Rückstellungen	0,00	0,00	0,00
3. Schulden	11298,44	15385,08	-26,56
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	36,87	272,25	-86,46
3.4 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00
3.5 Sonstige Verbindlichkeiten	11261,57	15112,83	-25,48
4. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00
Summe PASSIVA	890257,56	872152,00	2,08
Anlagendeckungsgrad II	98,38	93,37	5,36

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	2016	2015	Verä. %
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00
2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	192598,30	183319,30	5,06
3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00
4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	67725,18	75342,81	-10,11
5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	33211,70	29446,78	12,79
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	293535,18	288108,89	1,88
11	Personalaufwendungen	151565,76	144110,36	5,17
12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00
13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	72536,05	63980,98	13,37
14	+ bilanzielle Abschreibungen	5981,50	4716,04	26,83
15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00
16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	18533,76	16301,13	13,70
17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	248617,07	229108,51	8,51
18	= Ergebnis der lfd. Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	44918,11	59000,38	-23,87
19	+ Finanzerträge	693,39	0,00	#DIV/0!
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0,00	0,00
21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	693,39	0,00	#DIV/0!
22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	45611,50	59000,38	-22,69
23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00
24	- außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	#DIV/0!
25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1,00	0,00	#DIV/0!
26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	45610,50	59000,38	-22,69

5. Finanzlage

Casflow aus laufender Verwaltungstätigkeit	2016	2015	Verä.%
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	271056,45	264507,75	2,48
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239741,32	224647,23	6,72
Ergebnis	31315,13	39860,52	-21,44
Cashflow aus Investitionstätigkeit			
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17779,91	6232,15	185,29
Ergebnis	-17779,91	-6232,15	185,29
Cashflow 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	-603,39	0,00	#DIV/0!
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	990,00	0,00	#DIV/0!
Ergebnis	-1593,39	0,00	#DIV/0!
Bestand an Finanzmitteln			
Finanzmittelbestand zu Beginn der Periode	177064,71	143436,34	23,44
Finanzmittelbestand am Ende der Periode	189006,54	177064,71	6,74
Veränderung der Liquidität	11941,83	33628,37	-64,49

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

Mit dem 1. Nachtragshaushalt 2016 des Zweckverbandes Dr. Carl Haeblerlin-Friesenmuseum Föhr wurde für das Bauvorhaben "Haus Jansen" ein Investitionsvolumen von € 560.500,00 beschlossen. Mit dem Baubeginn ist im Haushaltsjahr 2017 zu rechnen. Die hierfür eingeplanten Haushaltsmittel, ausgabenseitig wie auch einnahmenseitig, werden in das Haushaltsjahr 2017 übertragen. Die entsprechenden Kosten werden in 2017 zum Tragen kommen und in den Jahresabschluss 2017 einfließen.

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.

