

Haushaltssatzung
&
Haushaltsplan

**Zweckverband
Tourismusverband
Föhr**

2018

Haushaltssatzung des Zweckverbandes Tourismusverband Föhr für das Haushaltsjahr 2018

Aufgrund des § 14 des Gesetzes über kommunale Zusammenarbeit in Verbindung mit den §§ 95 ff. der Gemeindeordnung wird nach Beschlussfassung durch die Verbandsversammlung vom folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	20.000,-- EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	20.000,-- EUR
einem Jahresüberschuss von	0,-- EUR
einem Jahresfehlbetrag von	0,-- EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	20.000,-- EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	20.000,-- EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf	0,-- EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus Investitions- und Finanzierungstätigkeit auf	0,-- EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

- | | | |
|----|--|-----------|
| 1. | der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen
und Investitionsförderungsmaßnahmen auf | 0,-- EUR |
| 2. | der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf | 0,-- EUR |
| 3. | der Höchstbetrag der Kassenkredite auf | 0,-- EUR |
| 4. | die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf | 0 Stellen |

§ 3

Die Verbandsumlage beträgt 20.000,- EUR und wird nach Maßgabe des Verteilungsbeschlusses festgesetzt, so dass sie sich wie folgt verteilt:

Verteilung der Verbandsumlage**2018****Stand****15.09.2017**

Gemeinde	Summe aller fremden- verkehrsbez. Gewinne	Umlage (in €)
Alkersum	633.135,00	689,95
Borgsum	372.772,50	406,22
Dunsum	127.128,67	138,54
Midlum	342.501,30	373,24
Nieblum	2.061.522,20	2.246,52
Oevenum	487.690,80	531,45
Oldsum	603.275,24	657,41
Süderende	212.088,00	231,12
Utersum	1.053.303,91	1.147,82
Witsum	33.505,50	36,51
Wrixum	734.004,29	799,87
Wyk auf Föhr	11.692.121,41	12.741,34
gesamt:	18.353.048,82	20.000,00

§ 4

Der **Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen**, für deren Leistung oder Eingehung der Verbandsvorsteher seine oder die Verbandsvorsteherin ihre Zustimmung erteilen kann, beträgt 2.500,- EUR. Die Genehmigung der Verbandsversammlung gilt in diesen Fällen als erteilt.

§ 5

Die Deckungsfähigkeit der Haushaltsansätze wird entsprechend der Grundlagen des § 20 i.V. § 22 GemHVO - Doppik umgesetzt.

25938 Wyk auf Föhr, den**Zweckverband
Tourismusverband Föhr****(LS)**

Der Verbandsvorsteher

Inhaltsverzeichnis

Deckungskreisliste	D1
Vorbericht	V1 – V4
Ergebnisplan	1 - 2
Teilergebnisplan	3 - 5
Finanzplan	6 - 9
Teilfinanzplan	10 - 12
Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen	13

Deckungskreisliste

1000 K-Gesamthaushalt

(Mehreinnahmen berechtigen zu Mehrausgaben)

Produkt-Sachkonto	Bezeichnung	geplante Haushaltsmittel im ...	
		... Ansatz	... Deckungskreis
Gebend			
611001.41820000H	Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	20.000,00	0,00
Gebend / Nehmend			
111001.52910000S	Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	0,00	0,00
111001.54210000S	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	3.600,00	3.600,00
111001.54290000S	Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Sonstige Aufwendungen	400,00	400,00
111001.54315000S	Reisekostenvergütung	200,00	200,00
111001.54410200S	Versicherungsbeiträge/ Schadensfälle	100,00	100,00
111002.54310000S	Geschäftsaufwendungen	0,00	0,00
111002.54314000S	Öffentliche Bekanntmachungen	3.000,00	3.000,00
111002.54316000S	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten, Bauleitplanung	0,00	0,00
111002.54520000S	Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)	12.700,00	12.700,00
Geplante Mittel im Deckungskreis gesamt:			20.000,00 *

*** Ende der Liste ***

Vorbericht

Vorbericht

Der Zweckverband „Tourismusverband Föhr“ stellt für das **Haushaltsjahr 2018** einen Haushaltsplan nach dem Modell des **NKR (Neues kommunales Rechnungswesen)** in Form eines Doppik-Haushaltes auf.

1 Ergebnisplan / -rechnung:

Im **Ergebnisplan** werden die dem Haushaltsjahr zugehörigen **Erträge und Aufwendungen** nachgewiesen (**periodisches Prinzip**). Das Konzept des Ressourcenverbrauches wird dadurch umgesetzt, dass neben den in der Rechnungsperiode aufkommenden Erträgen und Aufwendungen die Rechengrößen des Werteverzehrs der Anlagegüter, gemessen an ihrer (gem. Abschreibungstabelle) buchhalterisch festgelegten voraussichtlichen Lebensdauer, aufgeführt werden. Damit bezieht sich ein in der Ergebnisrechnung ergebender **Überschuss oder Fehlbetrag Verursachungsgerecht auf den Zeitraum, dem er zuzurechnen ist.**

Der / Die **Ergebnisplan/-rechnung** wird in **Staffelform** aufgestellt und beinhaltet nach **§ 2 GemHVO Doppik** verpflichtend die Darstellung verschiedener Zwischenergebnisse. Die Zeilen des Ergebnisplanes lauten:

- 10 + Ordentliche Erträge
- 17 – Ordentliche Aufwendungen
- 18 = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeiten (Zeilen 10 und 17)**
- 19 + Finanzerträge
- 20 – Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen
- 21 = Finanzergebnis (Zeilen 19 und 20)**
- 22 = Ordentliches Jahresergebnis (Zeilen 18 und 21)**
- 23 + Außerordentliche Erträge
- 24 – Außerordentliche Aufwendungen
- 25 = Außerordentliches Ergebnis (Zeilen 23 und 24)**
- 26 = Jahresergebnis (Zeilen 22 und 25)**

1.1 Finanzplan / -rechnung:

Der **Finanzplan** enthält alle im Zusammenhang mit den Erträgen, Aufwendungen und den investiven Geschäftsvorfällen stehenden **Einzahlungen und Auszahlungen**. Aus der Gegenüberstellung der Salden ergibt sich ein **Liquiditätssaldo**, der bei Einzahlungsüberhang die liquiden Mittel der Gemeinde verstärkt und bei darüber liegenden Auszahlungen den Mittelbestand schmälert. Auch diese Auswirkung ist auf der obigen Grafik dargestellt.

Im Gegensatz zum früheren „Vermögenshaushalt“ werden die **Investitionstätigkeiten der Gemeinde** im Jahr ihrer Abwicklung nur durch die erforderlichen **Liquiditätsmittel**, also im Finanzhaushalt, dargestellt. Die sich hieraus ergebenden Belastungen oder aber Ertragsüberhänge ergeben sich aus der **Abschreibung der Anlagegüter und / oder Zuweisungen** in den Folgejahren. Diese Beträge sind damit künftig Planungsgegenstand der **Ergebnisrechnung**.

Der / Die **Finanzplan/-rechnung** wird wie der Ergebnisplan in Staffelform aufgestellt und beinhaltet nach **§ 3 GemHVO Doppik** verpflichtend die Darstellung verschiedener Zwischenergebnisse.

Die Zeilen des Finanzplanes lauten:

9 + Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
 16 – Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit
17 = Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 und 16)
 26 + Einzahlungen aus Investitionstätigkeit
 34 – Auszahlungen aus Investitionstätigkeit
35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 und 34)
36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17 und 35)
 37 + Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
 38 + Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlen aus der Anlage liquider Mittel
 39 – Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen
 40 – Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel
41 = Saldo aus Finanzierungstätigkeit
42 = Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 41)
 43 + Anfangsbestand an Finanzmitteln
44 = Liquide Mittel (Zeilen 42 und 43)

2. Mitglieder und Aufgaben:

Dem Zweckverband „Tourismusverband Föhr“ gehören alle zwölf Gemeinden der Insel Föhr an. Der Verband wurde am 17. Dezember 2014 gegründet und seine Aufgaben liegen im Touristischen Bereich der Insel Föhr.

3. Ergebnishaushalt:

Die Kosten im Ergebnisplan resultieren aus den vertraglichen Vereinbarungen und halten sich weitestgehend im Rahmen der Vorjahresansätze.

Die Verbandsumlage beträgt für das Haushaltsjahr 20.000 EUR.

Die Umlage wird unter Zugrundelegung aller fremdenverkehrsbezogenen Gewinne des Jahres 2017 auf die Verbandsgemeinden verteilt.

4. Finanzhaushalt:

4.1 Investitionen / Investitionsförderungsmaßnahmen:

Investitionen sind im Haushaltsjahr 2018 nicht vorgesehen.

4.2 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften *

Art der Verbindlichkeit **		Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres
		in TEUR	in TEUR
1 ***	2	3	4
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen		
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich		
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	0	0
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		
	Summe	0	0
	Restkreditermächtigung aus Vorjahren	0	0
	Gesamtsumme	0	0
	Nachrichtlich:		
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten		
	Schulden der Sondervermögen **** mit Sonderrechnungen - aus Krediten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen		

* einschließlich ÖPP-Projekten

** siehe auch § 48 Abs. 4 GemHVO-Doppik

*** Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

**** Die Angaben sind zu trennen nach den verschiedenen Sondervermögen (z.B. Stadtwerke, Krankenhaus usw.)

4.3 Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

Haushalts-jahre	Stand am 01.01.	+ Kredit-aufnahme	-Tilgung	Stand am 31.12.		Einwohner-zahl zum 31.03	nachrichtlich: Restkreditermächtigung *
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in EUR / Ew.		in TEUR
1	2	3	4	5	6		7
Ist - 2015	0	0	0	0	0	0	0
Ist - 2016	0	0	0	0	0	0	0
Soll - 2017	0	0	0	0	0	0	0
Soll im Haushaltsjahr	0	0	0	0	0	0	
Soll - 2019	0	0	0	0	0	0	
Soll - 2020	0	0	0	0	0	0	
Soll - 2021	0	0	0	0	0	0	

* Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird.

5. Übersicht über die Auszahlungen / Ausgaben für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Haushalts- jahre	Plan	Ist	In Abgang gestellt *	In das Folgejahr übertragen		nachrichtlich: Investitionsvolumen geplanter kreditähnlicher Rechtsgeschäfte
				Gesamt	aus Planungen der Vorjahre **	
	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR	in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
2015	-	-	-	-	-	-
2016	-	-	-	-	-	-
2017	-	-	-	-	-	-
Haushaltsjahr	-					-
2019	-					-
2020	-					-
2021	-					-

* Gründe für die Inabgangstellung können sein: Die Maßnahme konnte mit geringeren Auszahlungen / Ausgaben durchgeführt werden; Die Maßnahme soll nicht mehr durchgeführt werden; Die Maßnahme ist erneut veranschlagt worden oder soll erneut veranschlagt werden.

6. Deckungskreise

Die Übersicht über die Deckungskreise ist als Anlage des Vorberichtes beigelegt.

7. Liquide Mittel

Die **Liquidität** des Tourismusverband Föhr beläuft sich zum **13.11.2017** auf rd. **€ 7.820**.

aufgestellt:

Wyk auf Föhr, 14.11.2017

(Tobias Schmidt)

Ergebnishaushalt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.252,98	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.252,98	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	7.747,02	0	0	0	0	0
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	7.747,02	0	0	0	0	0
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	7.747,02	0	0	0	0	0
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "Ergebnisplan" ***

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		41820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0	0	0	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
442								
446								
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0	0	0	0	0
	10	= ordentliche Erträge	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
50	11	Personalaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0	0	0	0	0
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.252,98	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst-	2.640,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
		Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten						
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und	0,00	400	400	400	400	400
		Diensten-Sonstige Aufwendungen						
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	1.806,66	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		54315000 Reisekostenvergütung	0,00	200	200	200	200	200
		54410200 Versicherungsbeiträge/ Schadensfälle	0,00	100	100	100	100	100
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd.	7.806,32	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
		Verw. Tätigkeit Gemeinden (GV)						
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.252,98	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	7.747,02	0	0	0	0	0
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	0,00	0	0	0	0	0
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	7.747,02	0	0	0	0	0
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0	0	0	0
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	0	0	0	0
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	7.747,02	0	0	0	0	0
		Nachrichtlich:						
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen						
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0	0	0	0	0

Teilergebnishaushalt

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt 111001 Amtsorgane und Ehrenämter

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvorjahres	Ansatz des Vorjahres	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.640,00	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
		54210000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten Sitzungsgeld	2.640,00	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
		54290000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Sonstige Aufwendungen Verfügungsmittel	0,00	400	400	400	400	400
		54315000 Reisekostenvergütung Reisekosten	0,00	200	200	200	200	200
		54410200 Versicherungsbeiträge/ Schadensfälle Versicherungsbeiträge	0,00	100	100	100	100	100
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.640,00	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.640,00	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-2.640,00	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-2.640,00	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-2.640,00	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt 111002 Organisation, Hauptverwaltung & Rechtswesen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.612,98	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
		54314000 Öffentliche Bekanntmachungen	1.806,66	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
		Bekanntmachungen, Anzeigen						
		54520000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd.	7.806,32	12.700	12.700	12.700	12.700	12.700
		Verw.Tätigkeit Gemeinden (GV)						
		Verwaltungskosten-/ Betriebsmittelerstattung						
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.612,98	15.700	15.700	15.700	15.700	15.700
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.612,98	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-9.612,98	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-9.612,98	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-9.612,98	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700	-15.700

Hauptproduktbereich 6 Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich 61 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 611 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt 611001 Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		41820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
		Zweckverbandsumlage						
	10	= ordentliche Erträge	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	20.000,00	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000

*** Ende der Liste "Teilergebnisplan" ***

Finanzhaushalt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.988,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.988,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen	14.995,78	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	14.995,78	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 ./. 16)	8.992,99	0	0	0	0	0
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./. 34)	0,00	0	0	0	0	0
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	8.992,99	0	0	0	0	0
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
792	39	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
795	40	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
	41	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 41)	8.992,99	0	0	0	0	0
	42c	= Saldo des Finanzplans	8.992,99	0	0	0	0	0
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	8.992	8.992	8.992	8.992	8.992
	44	= Liquide Mittel (Zeilen 42c und 43)	8.992,99	8.992	8.992	8.992	8.992	8.992

*** Ende der Liste "Finanzplan" ***

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen 61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	23.988,77 23.988,77	20.000 20.000	20.000 20.000	20.000 20.000	20.000 20.000	20.000 20.000
62	3	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
641	5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0	0	0	0	0
642								
646								
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	0	0	0	0
65	7	+ Sonstige Einzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	9	= Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	23.988,77	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
70	10	+ Personalauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0	0	0	0	0
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
73	14	+ Transferauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
74	15	+ Sonstige Auszahlungen 74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit 74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten 74310000 Geschäftsauszahlungen 74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle 74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	14.995,78 2.772,00 0,00 4.417,46 0,00 7.806,32	20.000 3.600 400 3.200 100 12.700	20.000 3.600 400 3.200 100 12.700	20.000 3.600 400 3.200 100 12.700	20.000 3.600 400 3.200 100 12.700	20.000 3.600 400 3.200 100 12.700
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	14.995,78	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9 J. 16)	8.992,99	0	0	0	0	0
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
689	25	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0	0	0	0	0
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26 ./ 34)	0,00	0	0	0	0	0
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35 und 35c)	8.992,99	0	0	0	0	0
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
792	39	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
795	40	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
	41	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	0	0	0	0	0
	42	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 41)	8.992,99	0	0	0	0	0
	42c	= Saldo des Finanzplans	8.992,99	0	0	0	0	0
	43	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	0,00	8.992	8.992	8.992	8.992	8.992
	44	= Liquide Mittel (Zeilen 42c und 43)	8.992,99	8.992	8.992	8.992	8.992	8.992

*** Ende der Liste "Finanzplan" ***

Teilfinanzhaushalt

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt 111001 Amtsorte und Ehrenämter

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ver- pflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	2.772,00	4.300	4.300	-----	4.300	4.300	4.300
		74210000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	2.772,00	3.600	3.600	-----	3.600	3.600	3.600
		Sitzungsgeld							
		74290000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	0,00	400	400	-----	400	400	400
		Verfügungsmittel							
		74310000 Geschäftsauszahlungen	0,00	200	200	-----	200	200	200
		Reisekosten							
		74410000 Geschäftsauszahlungen für Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	100	100	-----	100	100	100
		Versicherungsbeiträge							
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	2.772,00	4.300	4.300	-----	4.300	4.300	4.300
	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-2.772,00	-4.300	-4.300	-----	-4.300	-4.300	-4.300
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)	-2.772,00	-4.300	-4.300	0	-4.300	-4.300	-4.300

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	111002	Organisation, Hauptverwaltung & Rechtswesen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ver- pflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
74	15	+ sonstige Auszahlungen	12.223,78	15.700	15.700	-----	15.700	15.700	15.700
		74310000 Geschäftsauszahlungen	4.417,46	3.000	3.000	-----	3.000	3.000	3.000
		Büromaterial							
		Bekanntmachungen, Anzeigen							
		Rechtsanwaltskosten / Beratung							
		74520000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus	7.806,32	12.700	12.700	-----	12.700	12.700	12.700
		laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)							
		Verwaltungskosten-/ Betriebsmittelerstattung							
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)	12.223,78	15.700	15.700	-----	15.700	15.700	15.700
	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	-12.223,78	-15.700	-15.700	-----	-15.700	-15.700	-15.700
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)	-12.223,78	-15.700	-15.700	0	-15.700	-15.700	-15.700

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	611001	Steuern, Zuweisungen, Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorvor- jahres	Ansatz des Vorjah- res	Ansatz des Haus- haltsjahres	Ver- pflich- tungs- ermäch- tigungen	Planung Haus- haltsjahr + 1	Planung Haus- haltsjahr + 2	Planung Haus- haltsjahr + 3
			2016	2017	2018	2018	2019	2020	2021
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
		laufende Verwaltungstätigkeit							
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	23.988,77	20.000	20.000	-----	20.000	20.000	20.000
		61820000 Allgemeine Umlagen Gemeinden (GV)	23.988,77	20.000	20.000	-----	20.000	20.000	20.000
		Zweckverbandsumlage							
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.988,77	20.000	20.000	-----	20.000	20.000	20.000
	17	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)	23.988,77	20.000	20.000	-----	20.000	20.000	20.000
		Investitionstätigkeit							
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35,35c und 35f)	23.988,77	20.000	20.000	0	20.000	20.000	20.000

*** Ende der Liste "Teilfinanzplan" ***

Übersicht über die Verpflichtungsermächtigungen

Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen 2018

Seite : 13
Datum: 14.11.2017
Uhrzeit: 12:09:18

Gemeinde: 14 Tourismusverband Föhr

Verpflichtungs- ermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres	Voraussichtlich fällige Auszahlungen in TEUR				
	2019	2020	2021	2022	2023 ff.
1	2	3	4	5	6
2015	0	0	0	0	0
2016	0	0	0	0	0
2017	0	0	0	0	0
2018	0	0	0	0	0
Summe	0	0	0	0	0
Nachrichtlich: In der mittelfristigen Finanzplanung vorgesehene Kreditaufnahmen (ohne Umschuldungskredite)	0	0	0	0	.

*** Ende der Liste "Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen voraussichtlich fällig werdenden Auszahlungen" ***

