

Stiftung
Rheinland – Pfälzisches
FREILICHTMUSEUM
BAD SOBERNHEIM



erleben, wie es wirklich war ...

J a h r e s a b s c h l u s s

2020

KOPIE

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung inkl. erheblicher Abweichungen	3-7
Übersicht über die gebildeten Haushaltsermächtigungen	8
Übersicht Kassenkredit/Rücklage zum 31.12.	9
Ergebnisrechnung mit Einzelkonten	10-13
Finanzrechnung (nur Investitionen)	14-15
Prüfbericht Rechnungsprüfungsausschuss	16-17

Rechenschaftsbericht zur Jahresrechnung der Stiftung Rheinland-Pfälzisches Freilichtmuseum Bad Sobernheim für das Haushaltsjahr 2020

1.) Allgemeines

Der Haushaltsplan wurde vom Stiftungsrat am 12.05.2020 beschlossen. Wegen der Corona-Pandemie konnte der Haushalt nicht fristgerecht beschlossen werden, da ein Versammlungsverbot bestand. Die Fristverletzung wurde dem Land gemeldet und akzeptiert. Im Jahr 2020 wurde die institutionelle Förderung des Landes in Höhe von 232.600 € bewilligt und ausgezahlt (Bescheid v. 30.09.2020).

2.) Ergebnis 2020

Die laufenden **Erträge** (Pos. E8) liegen mit 710.421 € um 81.479 € unter den Planzahlen. Die laufenden **Aufwendungen** (Pos. E15) liegen mit 697.743 € ebenfalls unter den Planzahlen (-119.457 €).

Das **Gesamtergebnis** (einschließlich Zinsen, ohne Tilgung und Investitionen) beträgt **+9.204 € (Jahresüberschuss)**.

Wegen der Corona-Pandemie war das Museum zeitweise geschlossen. Es war somit klar, dass die geplanten Einnahmen nicht realisiert werden können. Um dies zu kompensieren wurden diverse Einsparungen bei der Ausgabeseite erzielt. Im Investitionshaushalt wurde ein Überschuss von 9.807 € verzeichnet. Es wurde ein neues Darlehen in Höhe von 78.100 € für Investitionen des Jahres 2018 aufgenommen. Nach Verbuchung der Tilgung der laufenden Darlehen (35.871 €) hat das Jahr insgesamt betrachtet mit einem Überschuss abgeschlossen. Die Stiftung benötigt bereits seit Ende 2014 einen Kassenkredit bei der Verbandsgemeinde, der zum 31.12.2020 verringert wurde und nun einen Stand von 539.280 € (s. Übersicht zur Rücklage) aufweist.

3.) Investitionen

Im investiven Bereich wurden Einzahlungen in Höhe von 38.757 € verbucht.

Die **Förderung vom Freundeskreis** für div. Investitionen wurde in Höhe von 7.071 € verbucht. Der Rest der Förderung wurde für den laufenden Betrieb genutzt (32.829 €). Die Spendensammlung für den Aufbau des Kiosks aus Kaiserslautern wurde mit einem Betrag von 30.736 € vereinnahmt.

Im investiven Bereich wurden Ausgaben in Höhe von 28.950 € getätigt (s. beigefügte Anlage 1). Für die Maßnahme in Haus Hördt wurde eine Ermächtigung von 13.000 € übertragen (s. beigefügte Anlage 2).

Alle wesentlichen Abweichungen zwischen Plan- und IST-Zahlen bei einzelnen Haushaltsstellen sind in der beiliegenden Anlage 1 erläutert.

Verbandsgemeinde Nahe-Glan
Meisenheim, 26.08.2021

gez. Grasmück
Sonja Grasmück (Haushaltssachbearbeiterin)

Erträge 2020

Konto	Bezeichnung	Haush.-Soll €	Anordn.-Soll/ Ist-Ergebnis €	Mehr/Weniger €	Abweichung in %	Begründung bei erheblichen Abweichungen (10 % aber min. 500,- € / ab 12.500,- € immer)
41441	Zuw. öffentl.Bereich, Eingliederungshilfe	2.000	-1.000,00	-3.000,00	-150,00	nicht zahlungswirksamer Soll-Abgang aus Vorjahren
41442	Landesförderungen	245.800	240.693,00	-5.107,00	-2,08	
41443	Anteile Stiftungsträger, u.a.	240.000	240.000,00	0,00	0,00	
41446	Zuweisungen Sparkasse	50.000	34.482,76	-15.517,24	-31,03	Sponsoring Sparkasse (ungeplant)
41451-4149	Zuweisungen privater Bereich	8.000	38.772,91	30.772,91	384,66	Zuweisung vom Freundeskreis f. laufenden Betrieb
432101-03	Eintrittsgelder, Teilnehmergeb. MusPäd, Führungen	206.000	137.905,31	-68.094,69	-33,06	Auswirkung Corona-Pandemie, Schließung Museum, entfallene Eintrittsgelder
4411	Erträge aus Verkauf von Vorräten (auch Museumsladen)	24.900	6.070,74	-18.829,26	-75,62	Auswirkung Corona-Pandemie, Schließung Museumsladen
4412 + 4418	Mieten und Pachten + Nebenkosten, Standgelder	12.400	11.896,02	-503,98	-4,06	
4419	Privatrechtl. Leistungs- entgelte/Fotoerlaubnisse	1.800	1.048,38	-751,62	-41,76	Auswirkung Corona-Pandemie, Ausfall Museumsfest, damit Wegfall Erlöse Fahrgeschäfte
4611	Ertrag aus Verkauf über Buchwert	0	50,00	50,00		
4627	Versicherungserstatt.	1.000	0,00	-1.000,00	-100,00	kein Versicherungsfall aufgetreten
4629	Sonst. Erträge	0	502,17	502,17		
	Kreditaufnahme	14.500	78.100,00	63.600,00		Kreditermächtigung aus 2018

Aufwendungen 2020

Konto	Bezeichnung	Haush.-Soll €	Anordn.-Soll/ Ist-Ergebnis €	Mehr/Weniger €	Abweichung in %	Begründung bei erheblichen Abweichungen (10 % aber min. 500,- € / ab 12.500,- € immer)
50221-5090	Personalkosten	477.700	464.435,85	-13.264,15	-2,78	Ausfall durch Krankheit, weniger Ausgaben f. Kassendienst (aufgrund Corona-Pandemie)
5220	Aufwand f. Energie, Wasser, Abwasser, Abfall	60.000	53.234,65	-6.765,35	-11,28	u.a. Gutschrift Stromabrechnung
52311 - 52313	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude	35.000	9.580,88	-25.419,12	-72,63	Auswirkungen Corona-Pandemie, weniger Ausgaben angefallen davon in Folgejahr übertragen: 3.000 €
5232	Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude	11.800	8.398,41	-3.401,59	-28,83	Auswirkungen Corona-Pandemie, weniger Ausgaben angefallen
52338	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrsanlagen	2.000	0,00	-2.000,00	-100,00	Auswirkungen Corona-Pandemie, keine Ausgaben angefallen
52342	Unterhaltung Museumsgut und Geräte/Tierhaltung	8.000	7.058,41	-941,59	-11,77	geringere Ausgaben notwendig
52351-52359	Fahrzeugunterhaltung	21.500	8.606,57	-12.893,43	-59,97	Auswirkungen Corona-Pandemie, weniger Ausgaben angefallen davon in Folgejahr übertragen: 3.000 €
5237	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.000	8.092,67	4.092,67	102,32	ungeplante Instandsetzung der Geräte (u.a. Notausschalter), tlw. gedeckt durch Einsparung bei 5238
5238	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-Ausrüstungs	8.000	5.673,10	-2.326,90	-29,09	geringere Ausgaben decken Mehrausgaben bei 5237
5243	Aufwand für Museumspädagogische Programme (auch Fahrkosten), Kultur macht stark	19.000	4.661,41	-14.338,59	-75,47	Auswirkungen Corona-Pandemie, weniger Ausgaben angefallen
5244	Werkstättenbedarf (Verbrauchsmittel Bauhof)	2.500	1.555,35	-944,65	-37,79	geringere Ausgaben, Deckung Mehrausgaben 5247
5247	Verbrauchsmittel	2.500	3.761,23	1.261,23	50,45	höhere Ausgaben, gedeckt über Einsparung 5244
5249	Werbung	10.000	4.072,70	-5.927,30	-59,27	Auswirkungen Corona-Pandemie, weniger Ausgaben angefallen
5291	Wareneinkäufe für Museumsladen	18.000	3.437,93	-14.562,07	-80,90	geringerer Wareneinkauf (s. Kto 4411)
5292	Veranstaltungen (Honorare)	18.500	6.820,24	-11.679,76	-63,13	Auswirkungen Corona-Pandemie, weniger Ausgaben angefallen

Fortsetzung Ausgaben						
Konto	Bezeichnung	Soll	Ist-Ergebnis	Abweichung	in %	Begründung
54143	Verwaltungskostenbeitrag sonst. Zuweisungen	49.000	45.039,72	-3.960,28	-8,08	
5612 + 5613	Aufwendungen für Reisekosten + Seminare	3.000	463,91	-2.536,09	-84,54	geringere Ausgaben
5615	Aufwendungen für Dienst- u. Schutzkleidung	2.000	3.578,50	1.578,50	78,93	höhere Ausgaben notwendig (tlw. wegen Pandemie: Schutzausrüstung)
5619	Sonst. Personalnebenkosten	0	261,60	261,60		
5621	Mieten, Pachten und Erbbauszinsen	10.200	11.278,05	1.078,05	10,57	höhere Nebenkosten
5625	Kosten f. Sachverständige	5.000	178,50	-4.821,50	-96,43	geplanter E-Check nach 2021 übertragen (3.000 €)
5631-5639	Aufwendungen f. Büromaterial, Telefon, sonst. Geschäftsaufwendungen	9.500	6.980,40	-2.519,60	-26,52	geringere Ausgaben
56411 - 56419	Versicherungen	34.900	34.442,38	-457,62	-1,31	
5642	Beiträge	900	855,00	-45,00	-5,00	
5651	Verluste aus Vermögensabgängen	0	800,00	800,00		Verlust aus Verkauf defekter Mulcher
5681	Grundsteuer	500	458,19	-41,81	-8,36	
5682	Kraftfahrzeugsteuer	2.200	3.396,25	1.196,25	54,38	höhere Ausgaben notwendig (wegen Ummeldung)
5693	Repräsentationen	1.500	620,65	-879,35	-58,62	geringere Ausgaben
	Zinsaufwand (Kassenkredit)	1.000	0,00	-1.000,00	-100,00	Kassenkredit wurde nicht verzinst
	Zinsaufwand (lfd. Darlehen)	3.000	3.474,76	474,76	15,83	
	Tilgung (lfd. Darlehen)	37.200	35.871,40	-1.328,60	-3,57	

Freilichtmuseum Zuwendungen für Investitionen 2020

Konto	Bezeichnung	Haush.-Soll €	Anordn.-Soll/ Ist-Ergebnis €	Mehr/Weniger €	Abweichung in %	Begründung bei erheblichen Abweichungen (10 % aber min. 500,- € / ab 12.500,- € immer)
23146	Zuweisung Landkreis/SPK	25.000	0,00	-25.000,00	-100,00	stattdessen Spende vom Freundeskreis
2319	Zuwendungen privater Bereich	0	37.806,83	37.806,83		Crowdfunding Kiosk (30.736 €), Spende Freundeskreis f. Investitionen (7.071 €)
07-08...	Verkauf v. Anlagenvermögen	0	950,00	950,00		Verkauf defekter Gegenstände (Mulcher + Schweißgerät)

Freilichtmuseum Ausgaben für Investitionen 2020

Konto	Bezeichnung	Haush.-Soll €	Anordn.-Soll/ Ist-Ergebnis €	Mehr/Weniger €	Abweichung in %	Begründung bei erheblichen Abweichungen (10 % aber min. 500,- € / ab 12.500,- € immer)
034303	Haus Zell-Merl	7.000	0,00	-7.000,00	-100,00	verschoben nach 2022
034334	Haus Hördt	14.735	494,25	-14.240,32	-96,65	Fortsetzung in 2021 (Übertragung)
034323	Haus Niederbreisig	2.948	9.112,89	6.164,53	209,08	abschließende Mehrkosten (finanziert über Einsparung Tagelöhnerhaus)
034307	Tagelöhnerhaus	10.000	0,00	-10.000,00	-100,00	in 2021 neu angesetzt
034308	Töpferei Mecking	2.200	0,00	-2.200,00	-100,00	in 2021 neu angesetzt
034335	Lehmbaustelle	7.000	0,00	-7.000,00	-100,00	verschoben nach 2022
034336	Gerberhaus Stromberg	3.000	1.007,42	-1.992,58	-66,42	geringe Ausgaben f. Transport, Aufbau ab 2022
034337	Kiosk Kaiserslautern	0	12.271,61	12.271,61		Maßnahme über Crowdfunding komplett finanziert
03999	Toilettenanlage	0	436,30	436,30		
0548	Ausstellungen	2.000	0,00	-2.000,00	-100,00	keine neue Ausstellung umgesetzt
08211 -08229	Betriebs- und Geschäftsausstattung	8.500	5.627,16	-2.872,84	-33,80	geringere Ausgaben notwendig

Übersicht über die über das Jahr hinaus geltenden Haushaltsermächtigungen

Folgende Beträge werden mit Haushaltsermächtigung von 2020 nach 2021 übertragen:

Ermächtigungen Ergebnishaushalt:

Haushaltsstelle		Maßnahme	Betrag
25101.52313	Gebäudeunterhaltung	Brandschutztür Bauhof	3.000 €
25101.52351	Unterhaltung Fuhrpark	Reifen Stapler + Reparatur Unimog	3.000 €
25101.5625	Kosten Sachverständige	Kosten E-Check	3.000 €
		Summe Aufwand:	9.000 €

Ermächtigungen Investitionen:

Haushaltsstelle		Maßnahme	Betrag
25101.034334 100	Haus Hördt	Aufbau hist. Baustelle	13.000 €
		Summe Investitionen:	13.000 €

Stiftung Rheinland-Pfälzisches Freilichtmuseum

Übersicht Kassenkredit (Liquiditätskredit) zum 31.12.2020

Stand Verb. ggü VG (lt. geprüftem Jahresabschluss VG) zum 31.12.2017	-477.180,93 €
Veränderung: - 59.762,24 € (Fehlbetrag)	
Stand Verb. ggü VG (lt. geprüftem Jahresabschluss VG) zum 31.12.2018	-536.943,17 €
Veränderung: -16.290,33 € (Fehlbetrag)	
Stand Verb. ggü VG (lt. voraussichtlichem Jahresabschluss VG) zum 31.12.2019	-553.233,50 €
Veränderung: +13.953,01 € (Überschuss)	
Stand Verb. ggü VG (lt. vorläufiger Bilanz VG) zum 31.12.2020	-539.280,49 €

Dieser Betrag stellt eine Verbindlichkeit gegenüber der Verbandsgemeinde dar für die jährlich Zinsen zu zahlen sind (sog. Kassenkredit). Im Jahr 2020 ist aufgrund der allgemeinen Zinslage die Verzinsung des Kassenkredites entfallen.

Im Haushaltsplan war eine Zunahme von rd. 66.500 € geplant. Das Jahr 2020 hat somit mit einer Verbesserung abgeschlossen.

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E2	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige	559.221,80		545.800,00	552.948,67	7.148,67		- 6.273,13
41441000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Bund			2.000,00	- 1.000,00	- 3.000,00		- 1.000,00
41442000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / vom Land	232.600,00		245.800,00	240.693,00	- 5.107,00		8.093,00
41443000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Gemeinden und Gemeindeverbänden	250.200,00		240.000,00	240.000,00			- 10.200,00
41446000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	68.200,00		50.000,00	34.482,76	- 15.517,24		- 33.717,24
41451000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / vom privaten Bereich / von privaten Unternehmen	4.021,80						- 4.021,80
41490000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / von Sonstigen	4.200,00		8.000,00	38.772,91	30.772,91		34.572,91
E4	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	190.048,61		206.000,00	137.905,31	- 68.094,69		- 52.143,30
43210100	Eintrittsgelder	165.379,00		185.000,00	134.670,99	- 50.329,01		- 30.708,01
43210200	Eintrittsgeld museale Projekte	24.669,61		21.000,00	3.234,32	- 17.765,68		- 21.435,29
E5	Privatrechtliche Leistungsentgelte	29.018,65		39.100,00	19.015,14	- 20.084,86		- 10.003,51
44110000	Erträge aus Verkäufen von Vorräten	8.497,46		6.900,00	3.809,64	- 3.090,36		- 4.687,82
44110100	Erträge aus Verkäufen von Vorräten - Museumsladen Freilichtmuseum	14,00		18.000,00	8,00	- 17.992,00		- 6,00
44110200	Erträge aus Verkäufen von Vorräten - Museumsladen (7% MwSt)	4.197,13			655,83	655,83		- 3.541,30
44110300	Erträge aus Verkäufen von Vorräten - Museumsladen (19% MwSt)	6.610,83			1.597,27	1.597,27		- 5.013,56
44120000	Mieten und Pachten	7.630,48		5.900,00	5.830,48	- 69,52		- 1.800,00
44121000	Mieten und Pachten	3.348,80		3.500,00	3.553,88	53,88		205,08
44122000	Standgelder (Aktionstage)	1.365,00		1.500,00	731,00	- 769,00		- 634,00
44180000	Nebenkosten aus Mieten und Pachten	- 5.014,51		1.500,00	1.780,66	280,66		6.795,17
44190000	Privatrechtliche Leistungsentgelte / Sonstige	2.369,46		1.800,00	1.048,38	- 751,62		- 1.321,08
E7	Sonstige laufende Erträge	273,54		1.000,00	552,17	- 447,83		278,63
46110000	Erträge aus der Veräußerung von immateriellen Vermögensgegenständen und Vermögensgegenständen des Sachanlagevermögens				50,00	50,00		50,00
46270000	Versicherungserstattungen			1.000,00		- 1.000,00		
46290000	Weitere sonstige laufende Erträge / Sonstige				502,17	502,17		502,17
46610000	Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	273,54						- 273,54
E8	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	778.562,60		791.900,00	710.421,29	- 81.478,71		- 68.141,31
E9	Personal- und Versorgungsaufwendungen	465.068,54		477.700,00	464.435,85	- 13.264,15		- 632,69

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
50220000	Dienstbezüge und dergleichen / Arbeitnehmer	4.684,68		6.300,00	3.081,33	- 3.218,67		- 1.603,35
50221000	Vergütungen	348.402,18		363.900,00	350.784,66	- 13.115,34		2.382,48
50222000	Leistungszulagen	6.167,62			6.157,51	6.157,51		- 10,11
50290000	Dienstbezüge und dergleichen / Sonstige	6.080,00		6.000,00	5.776,00	- 224,00		- 304,00
50320000	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	25.112,26		25.900,00	25.613,39	- 286,61		501,13
50420000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitnehmer	73.553,09		74.500,00	72.293,05	- 2.206,95		- 1.260,04
50629000	Personalnebenaufwendungen / Arbeitnehmer / Sonstige	339,24		300,00	339,24	39,24		
50900000	Pauschalierte Lohnsteuer (auch Zahlungen über Knappschaft)	729,47		800,00	390,67	- 409,33		- 338,80
E10	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.970,87		220.800,00	124.953,55	- 95.846,45	6.000,00	- 63.017,32
52200000	Aufwendungen für Energie / Wasser / Abwasser / Abfall	52.628,72		60.000,00	53.234,65	- 6.765,35		605,93
52311000	Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen / Grundstücke	1.488,49		9.000,00	719,63	- 8.280,37		- 768,86
52312000	Außenanlagen	1.606,68		3.000,00	2.695,32	- 304,68		1.088,64
52313000	Gebäude einschließlich der Bestandteile, die dem Gebäude zuzurechnen sind	12.718,65		23.000,00	6.165,93	- 16.834,07	3.000,00	- 6.552,72
52320000	Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	11.586,37		11.800,00	8.398,41	- 3.401,59		- 3.187,96
52338000	Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen	824,89		2.000,00		- 2.000,00		- 824,89
52342000	Kunstgegenstände	7.878,76		8.000,00	7.058,41	- 941,59		- 820,35
52351000	Wartungs- und Instandsetzungskosten	11.564,23		14.500,00	3.590,58	- 10.909,42	3.000,00	- 7.973,65
52352000	Betriebs- und Schmierstoffe	8.164,87		7.000,00	5.015,99	- 1.984,01		- 3.148,88
52370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.378,99		4.000,00	8.092,67	4.092,67		3.713,68
52380000	Geringwertige Geräte, Ausstattungs-, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	7.885,92		8.000,00	5.673,10	- 2.326,90		- 2.212,82
52430000	Aufwand für Schülerbetreuung	6.554,13		6.000,00	3.122,41	- 2.877,59		- 3.431,72
52431000	Fahrtkosten und Auslagen für museumspädagogisches Programm	11.720,13		13.000,00	1.539,00	- 11.461,00		- 10.181,13
52440000	Laborbedarf, Werkstättenbedarf, Lebensmittel, Arzneimittel, Verbandstoffe, Sanitätsverbrauchsmaterial, Baumaterial, sonstiger Anstaltsbedarf, Saat- und Pflanzgut	1.060,54		2.500,00	1.555,35	- 944,65		494,81
52470000	Sonstige Verbrauchsmittel	2.116,60		2.500,00	3.761,23	1.261,23		1.644,63
52490000	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	9.965,98		10.000,00	4.072,70	- 5.927,30		- 5.893,28
52910000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Sachleistungen	8.456,55		18.000,00	3.437,93	- 14.562,07		- 5.018,62
52920000	Sonstige Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	27.370,37		18.500,00	6.820,24	- 11.679,76		- 20.550,13
E12	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	49.897,56		49.000,00	45.039,72	- 3.960,28		- 4.857,84

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

lfd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	49.897,56		49.000,00	45.039,72	- 3.960,28		- 4.857,84
E14	Sonstige laufende Aufwendungen	64.700,49		69.700,00	63.313,43	- 6.386,57	3.000,00	- 1.387,06
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	816,00		1.000,00		- 1.000,00		- 816,00
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	2.555,24		2.000,00	463,91	- 1.536,09		- 2.091,33
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.096,60		2.000,00	3.578,50	1.578,50		481,90
	56190000 Sonstige Personalnebenaufwendungen	142,60			261,60	261,60		119,00
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	11.028,66		10.200,00	11.278,05	1.078,05		249,39
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen			5.000,00	178,50	- 4.821,50	3.000,00	178,50
	56310000 Büromaterial	5.335,40		6.500,00	4.366,13	- 2.133,87		- 969,27
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	2.677,08		3.000,00	2.614,27	- 385,73		- 62,81
	56390000 Geschäftsaufwendungen / Sonstiges	47,80						- 47,80
	56411000 Gebäudeversicherungen	27.321,68		28.100,00	28.090,14	- 9,86		768,46
	56412000 Kfz-Versicherungen	3.832,51		3.800,00	3.575,04	- 224,96		- 257,47
	56414000 Unfallversicherungen	2.001,55		2.000,00	1.923,53	- 76,47		- 78,02
	56419000 Sonstige Versicherungen	1.354,76		1.000,00	853,67	- 146,33		- 501,09
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	855,00		900,00	855,00	- 45,00		
	56510000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens				800,00	800,00		800,00
	56810000 Grundsteuer	458,47		500,00	458,19	- 41,81		- 0,28
	56820000 Kraftfahrzeugsteuer	2.199,43		2.200,00	3.396,25	1.196,25		1.196,82
	56930000 Repräsentationen	977,71		1.500,00	620,65	- 879,35		- 357,06
E15	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	767.637,46		817.200,00	697.742,55	- 119.457,45	9.000,00	- 69.894,91
E16	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	10.925,14		- 25.300,00	12.678,74	37.978,74	- 9.000,00	1.753,60
E18	Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	3.614,03		4.000,00	3.474,76	- 525,24		- 139,27
	57430000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den öffentlichen Bereich / an die EU / an Gemeinden und Gemeindeverbände	265,98		1.000,00		- 1.000,00		- 265,98
	57510000 Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen / an den inländischen Geldmarkt / an inländische Kreditinstitute	3.348,05		3.000,00	3.474,76	474,76		126,71
E19	Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen	- 3.614,03		- 4.000,00	- 3.474,76	525,24		139,27
E20	Ordentliches Ergebnis	7.311,11		- 29.300,00	9.203,98	38.503,98	- 9.000,00	1.892,87

Betragsangaben in EUR

Ergebnisrechnung 2020

Muster 15 (zu § 44 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
E21	Außerordentliches Ergebnis							
E22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen							
<u>E23</u>	<u>Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag)</u>	<u>7.311,11</u>		<u>- 29.300,00</u>	<u>9.203,98</u>	<u>38.503,98</u>	<u>- 9.000,00</u>	<u>1.892,87</u>

Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F23	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	12.526,10		- 29.300,00	- 41.243,75	- 11.943,75	- 9.000,00	- 53.769,85
F24	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	73.074,53		25.000,00	37.806,83	12.806,83		- 35.267,70
	68146000 Investitionszuwendungen / vom öffentlichen Bereich / von der EU / von Sparkassen	11.800,00		25.000,00		- 25.000,00		- 11.800,00
	68190000 Investitionszuwendungen / Sonstige	61.274,53			37.806,83	37.806,83		- 23.467,70
F26	Sonstige Investitionseinzahlungen				950,00	950,00		950,00
	68561000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 1.000 Euro				700,00	700,00		700,00
	68571000 Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 410,00 Euro				250,00	250,00		250,00
F27	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	73.074,53		25.000,00	38.756,83	13.756,83		- 34.317,70
F29	Auszahlungen für Sachanlagen	96.409,73	17.882,93	39.500,00	28.949,63	- 28.433,30	13.000,00	- 67.460,10
	78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	89.443,37	17.882,93	29.000,00	23.322,47	- 23.560,46	13.000,00	- 66.120,90
	78540000 Auszahlungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden			2.000,00		- 2.000,00		
	78560000 Auszahlungen für Fahrzeuge, Maschinen und technische Anlagen	750,00						- 750,00
	78570000 Auszahlungen für Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere und geringwertige Vermögensgegenstände	6.216,36		8.500,00	5.627,16	- 2.872,84		- 589,20
F32	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	96.409,73	17.882,93	39.500,00	28.949,63	- 28.433,30	13.000,00	- 67.460,10
F33	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	- 23.335,20	- 17.882,93	- 14.500,00	9.807,20	42.190,13	- 13.000,00	33.142,40
F34	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	- 10.809,10	- 17.882,93	- 43.800,00	- 31.436,55	30.246,38	- 22.000,00	- 20.627,45
F35	Aufnahme von Investitionskrediten	28.300,00		14.500,00	78.100,00	63.600,00		49.800,00
	69253000 Aufnahme von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Laufzeit 5 Jahre und mehr	28.300,00		14.500,00	78.100,00	63.600,00		49.800,00
F36	Tilgung von Investitionskrediten	33.417,45		37.200,00	35.871,40	- 1.328,60		2.453,95
	79250000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt	33.417,45		34.000,00	35.871,40	1.871,40		2.453,95
	79251000 Tilgung von Krediten für Investitionen / vom inländischen Geldmarkt / Kredite in Euro-Währung (fester Zins)			3.200,00		- 3.200,00		
F37	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten	- 5.117,45		- 22.700,00	42.228,60	64.928,60		47.346,05
F38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	- 363,78			3.160,96	3.160,96		3.524,74
F39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	16.290,33		66.500,00	- 13.953,01	- 80.453,01		- 30.243,34
F40	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	10.809,10		43.800,00	31.436,55	- 12.363,45		20.627,45

Betragsangaben in EUR

Finanzrechnung 2020

Muster 16 (zu § 45 GemHVO)

Ifd. Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Haushaltsvorjahres	Übertragung aus Vorjahr	Ansatz des Haushaltsjahres einschl. Nachträge	Ergebnis des Haushaltsjahres	Abweichung im Haushaltsjahr	Übertragung ins Folgejahr	Ergebnisveränderung gegenüber Haushaltsvorjahr
F41	Saldo der durchlaufenden Gelder	- 363,78			3.160,96	3.160,96		3.524,74
F42	Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag	10.445,32		43.800,00	34.597,51	- 9.202,49		24.152,19
F43	Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder)							
F44	nachrichtlich: Ausgleich Finanzhaushalt (F23 - F36)	- 20.891,35		- 66.500,00	- 77.115,15	- 10.615,15	- 9.000,00	- 56.223,80

Schlussbericht

über die Prüfung der Jahresrechnung der Stiftung Rheinland – Pfälzisches Freilichtmuseum Bad Sobernheim für das **Haushaltsjahr 2020**

durch den RECHNUNGSPRÜFUNGS AUSSCHUSS .

Zur Prüfung der Jahresrechnung standen folgende Unterlagen zur Verfügung:

1. Jahresrechnung, und zwar:
 - a) Ergebnisrechnung, Finanzrechnung,
 - b) Rechenschaftsbericht der Verwaltung zur Jahresrechnung 2020,
 - c) Übersicht über die Rücklage
2. Rechnungsbelege (in elektronischer Form)
3. Haushaltsplan
4. Nachweis über die vorgekommenen Haushaltsabweichungen

Die Prüfung ist nach den gesetzlichen Vorschriften erfolgt.

Der Rechnungsprüfungsausschuss hat die Prüfung nach pflichtgemäßem Ermessen stichprobenmäßig vorgenommen.

Prüfungsergebnis

Es wurden keine Unstimmigkeiten festgestellt.

Insbesondere wurden überprüft:

- Einnahmen und Ausgaben (inkl. Inventurliste) Museumsladen
- Reparaturen Betriebs- und Geschäftsausstattung
- erhöhte Nebenkosten Lager Pferdsfeld
- Übersicht Crowdfunding Kiosk Kaiserslautern

Es wird angeregt, folgende Änderungen bzw. Verbesserungen vorzunehmen:

- Inventur Bauhof (Werkzeuge, Maschinen)
- Optimierungspotential Kassen-/Ladendienst prüfen
- Bußgelder generieren
- Maßnahme „Tagelöhnerhaus“ nicht mehr verschieben

Der Rechnungsprüfungsausschuss empfiehlt dem Stiftungsrat

- a) die Jahresrechnung inkl. Haushaltsabweichungen anzuerkennen
- b) der Vorsitzenden und dem stellvertretenden Vorsitzenden
E n t l a s t u n g zu erteilen.

Den Vorsitz führte das Mitglied des Rechnungsprüfungsausschusses Peter Öhler
Anwesend waren:

Peter Öhler
Gernot Schauß
Sonja Grasmück (Verwaltung)

Bad Sobernheim, 31.08.2022

Der Rechnungsprüfungsausschuss:

Peter Öller
.....
Janet Pank
.....