

Ausgaben Haushaltsstelle	Bezeichnung der Haushaltsstelle	Haushalts- Soll €	Anordnungs- Soll €	Überschreitungs- Soll €
Übertrag:				
Insgesamt:				

- Prüfung, ob die Einnahmen rechtzeitig eingehen (§§ 25, 52 Kommunalhaushaltsverordnung - KommHV) und die Kasseneinnahmereste in angemessener Höhe bleiben.

Die Einnahmen sind i.d.R. rechtzeitig eingegangen, fehlende Eingänge wurden fristgerecht angemahnt.

3. Prüfung, ob bei Stundung, Niederschlagung und Erlass ordnungsgemäß verfahren wurde (§ 32 Kommunalhaushaltsverordnung - KommHV).

Stichprobe in Ordnung (Niederschlagung)

4. Prüfung, ob Beschlüsse der Beschlussgremien, vor allem solche mit finanzieller Auswirkung auf den Haushalt, richtig ausgeführt wurden.

ohne Beanstandung

5. Prüfung, ob die Ausgaben unter Berücksichtigung der örtlichen Verhältnisse als notwendig und angemessen anzusehen sind.

angemessen und notwendig

6. Prüfung, ob die Buchungen ausreichend belegt sind.

Belege stichprobenweise geprüft – ohne Beanstandung

7. Prüfung, ob die in den Nachweisungen erfassten Vermögensgegenstände (§§ 75, 76 Kommunalhaushaltsverordnung - KommHV) vollständig vorhanden sind.

Dies wird durch den RPA Gemeinde Kirchheim abgedeckt.

III. Weitere Prüfungen, Sonderprüfungen und dergleichen¹⁾

¹⁾ Bei Bedarf können hier zusätzliche Blätter 6a, 6b, 6c usw. eingeschoben werden.

IV. Zusammengefasstes Prüfungsergebnis¹⁾

Die örtliche Rechnungsprüfung gab zu – folgenden – keinen ⁻²⁾ wesentlichen Feststellungen Anlass:

Insgesamt ist festzustellen, dass die Unterlagen einwandfrei und sehr gut geführt sind.

Auch bei der diesjährigen Prüfung ist wieder hervorzuheben, dass keine Rückfragen zu einzelnen Haushaltsposten bei den jeweiligen Sachbearbeitern/innen notwendig waren. Alle aufgetretenen Fragen konnten zuverlässig und vollständig in der Sitzung beantwortet werden.

¹⁾ Bei Bedarf können hier zusätzliche Blätter 7a, 7b, 7c usw. eingeschoben werden.

²⁾ Zutreffendes unterstreichen!

V. Erledigung von Feststellungen früherer Prüfungsberichte

VI. Abschluss der Niederschrift

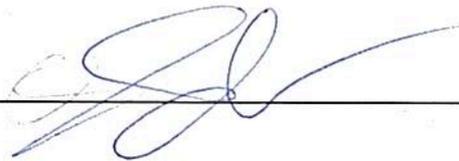
Die einzelnen Prüfungsbemerkungen sind in den Abschnitten II bis V dieser Niederschrift aufgezeigt. Sie wären dem - Gemeinderat¹⁾ - Stadtrat¹⁾ – der Gemeinschaftsversammlung¹⁾ zur Kenntnis zu bringen.

Ort, Tag:

Kirchheim b. München, 02.10.2020

Unterschriften der Mitglieder des Rechnungsprüfungsausschusses:





Unterschriften des/der eventuell zugezogenen Sachverständigen:

¹⁾ Zutreffendes unterstreichen!