



Kreisjugendring Miltenberg des Bayerischen Jugendrings KdÖR

KASSENPRÜFUNGSBERICHT FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2022

Miltenberg, 23.03.2023

Anwesend: Willi Hubert, Kassenprüfer
Dominic Scholz, Kassenprüfer
Bianca Treiber, Kassenbeauftragte

Die Kassenprüfer Willi Hubert und Dominic Scholz haben am 23.03.2023 die Prüfung der Bankkonten und der Buchungsbelege des Jahres 2022 in der Geschäftsstelle des KJR Miltenberg, Mainstraße 51 durchgeführt.

Die verbuchten Beträge stimmen mit den nummerierten Belegen überein. Die Auszahlungsanordnungen sind ordnungsgemäß durch den Haushaltsverantwortlichen oder die Vorsitzende unterschrieben. Die Buchführung des KJR wurde im Jahr 2022 vollständig mittels des DV Programm CIP KOM erstellt. Das Programm dient der Haushaltsplanung und der Erfassung der Buchungsvorgänge. Das Programm wurde vom Bayerischen Jugendring für die Verwendung in den Jugendringen frei gegeben. Die Buchungsprotokolle, das Zeitbuch und Sachkontenausdrucke sind fortlaufend nummeriert und lückenlos abgeheftet. Die Kontoauszüge sind vollständig abgeheftet. Die Bewegungen auf den Bankkonten sind lückenlos anhand der Belege nachvollziehbar.

Die Belege, Zahlungsanweisungen, Bewilligungsbescheide und Zuschussanträge wurden stichpunktartige überprüft. Die geprüften Buchhaltungsunterlagen lassen hinsichtlich Bearbeitung, Verbuchung und Ablage keine Unregelmäßigkeiten erkennen.

Alle Zahlungsvorgänge wurden mittels Überweisung getätigt. Der Eröffnungssaldo zum 01.01.2022 betrug 20.412,72 €. Der Saldo zum Ende des HJ 2022 zeigt auf dem Girokonto ein Guthaben von 11.279,31 €. Es besteht ein Sparbuch für die Rücklagen. Der Anfangsbestand zum 01.01.22 beträgt 7.003,02 €. Der Endbestand zum 31.12.2022 beträgt 14.253,74 €. Die Salden der Bankkonten stimmen mit der Jahresrechnung überein.

Die bereinigten Solleinnahmen betragen 174.289,74 € im Haushaltsjahr 2022. Die bereinigten Sollausgaben betragen 174.289,74 €.

Der Haushaltsüberschuss beläuft sich zum 31.12.2022 auf 11.186,12 €, dieser Betrag wurde nach Absprache mit Herrn Rätz, an das Landratsamt Miltenberg zurück überwiesen.

Die Buchhaltungsunterlagen sind ordnungsgemäß durch die Verwaltungskraft erstellt.

Die Kassenprüfer sprechen die Empfehlung aus, die Dienstanweisung für den Haushalts und Kassenvollzug in der aktuellen Fassung den Haushaltsunterlagen unterschrieben beizufügen.

Die Kassenprüfer schlagen der Vollversammlung die Entlastung des Vorstandes vor.

Miltenberg, 23.03.2023


Dominic Scholz
Kassenprüfer


Willi Hubert
Kassenprüfer