

Kreisausschuss des Kreises Groß-Gerau - Revision**Prüfungsbericht gemäß § 29 GemKVO**

über die gemäß § 131 Abs. 1 Nr. 3 HGO in Verbindung mit § 27 GemKVO durchgeführte

<input checked="" type="checkbox"/> digitale	<input type="checkbox"/> regelmäßige	<input type="checkbox"/> Kassenbestandsaufnahme	<input checked="" type="checkbox"/> Kassenprüfung
bei der: Kasse des Eigenbetriebes Stadtentwicklung Raunheim			
Prüfungsdauer:	17.02. - 18.02.2021	Mit Unterbrechungen	Revisor: Herr Heß
Anwesende Kassenbedienstete:			

Inhalt des Prüfungsberichtes:

1. Kassenbestandsaufnahme (§ 28 Abs. 1 GemKVO)	2. Behandlung des Überschusses/Fehlbetrages	3. Prüfungsumfang gemäß § 28 Abs. 2 GemKVO
4. Prüfungsergebnis	5. Erklärungen der Kassenbediensteten	6. Anlagen

1. Kassenbestandsaufnahme gemäß § 28 Abs. 1 GemKVO

- Zu Beginn der Prüfung wurde eine Summen- und Saldenliste der Geld-/Bankkonten vom 01.01.2020 bis zum Prüfungstag ausgedruckt.
- Danach wurde der Kassenistbestand ermittelt und in einem Kassenbestandsausweis gemäß § 29 Abs. 2 der GemKVO dargestellt. Dieser ist diesem Bericht beigelegt.

Die Finanzbuchhaltung und die mit dem Zahlungsverkehr beauftragten Bediensteten erklärten, dass

- alle Ein- und Auszahlungen dokumentiert und nachgewiesen sind,
- alle vorhandenen Kassenmittel einschließlich der Geldanlagen im Kassenbestandsausweis berücksichtigt sind,
- im Kassenbestand nur Kassenmittel enthalten sind, die von der Kasse zu verwalten sind.

Der Revisor hat sich davon überzeugt, dass der im Kassenbestandsausweis dargestellte Kassenistbestand vorhanden war und der Kassensollbestand richtig ermittelt wurde.

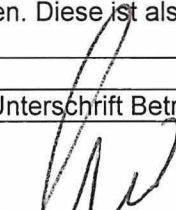
Kassensollbestand	2020	Euro
Anfangsbestand		727.003,08
Einzahlungen nach der Saldenliste:		25.879.157,73
Auszahlungen nach der Saldenliste:		23.494.785,48
Kassensollbestand:		3.111.375,33
Kassenistbestand (laut Kassenbestandsausweis):		3.111.375,33
Die Gegenüberstellung des Kassensollbestandes und des Kassenistbestandes ergab Übereinstimmung.		0,00


2. Im Fall eines **Kassenüberschusses/Kassenfehlbetrages** findet **§ 22 Abs. 2 GemKVO** Anwendung.

3. Prüfungsumfang der Prüfungen gemäß § 28 Abs. 2 GemKVO	
Im Rahmen der Prüfung wurde ferner stichprobenweise festgestellt, ob	
<input type="checkbox"/>	der Zahlungsverkehr ordnungsgemäß abgewickelt wird, insbesondere die Einzahlungen und Auszahlungen rechtzeitig und vollständig eingezogen worden sind,
<input type="checkbox"/>	die Bücher ordnungsgemäß geführt werden,
<input type="checkbox"/>	die erforderlichen Belege vorhanden sind und nach Form und Inhalt den Vorschriften entsprechen,
<input type="checkbox"/>	der tägliche Bestand an Bargeld und auf den für den Zahlungsverkehr bei Kreditinstituten errichteten Konten den notwendigen Umfang nicht überschreitet,
<input type="checkbox"/>	die verwahrten Wertgegenstände und die anderen Gegenstände vorhanden sind,
<input type="checkbox"/>	im Übrigen die Kassengeschäfte ordnungsgemäß und wirtschaftlich erledigt werden.

4. Prüfungsergebnis	
Die Prüfung der Kassenvorgänge hat gemäß § 29 Abs. 3 GemKVO	
<input type="checkbox"/>	zu wesentlichen Beanstandungen Anlass gegeben.
<input checked="" type="checkbox"/>	zu Beanstandungen keinen Anlass gegeben.
<input type="checkbox"/>	Zu sonstigen Hinweisen, Bemerkungen oder über während der Prüfung ausgeräumte Feststellungen der Revision wurde für die Verwaltung ein Vermerk angefertigt.

Die im Prüfungsbericht über die vorangegangene Kassenprüfung enthaltenen Prüfungsbemerkungen sind	
<input checked="" type="checkbox"/>	erledigt.
<input type="checkbox"/>	noch nicht erledigt und wurden erneut beanstandet. Die Hinderungsgründe, die der Erledigung entgegenstanden, sind ebenfalls festgehalten.

5. Erklärungen der Kassenbediensteten gemäß § 29 Abs. 1 GemKVO		
<ul style="list-style-type: none"> Der Prüfbericht wurde der Finanzbuchhaltung bzw. der Stellvertretung zur Kenntnis gegeben. Dadurch wurde der Finanzbuchhaltung die Möglichkeit eingeräumt, zu der durchgeführten Prüfung und dem Prüfungsbericht etwaige Erklärungen abzugeben. 		
<input checked="" type="checkbox"/>	Die genannten Personen haben keine Erklärungen abgegeben.	
<input type="checkbox"/>	Die genannten Personen haben eine Erklärung abgegeben. Diese ist als Anlage diesem Prüfungsbericht beigefügt.	
	Ort	Datum
	Raunheim	22.02.2021
	Unterschrift Betriebsleiter	
		

6. Anlagen		
<ul style="list-style-type: none"> Kassenbestandsausweis, Summen- und Saldenliste Prüfungsvermerk 		
	Ort	Datum
	Raunheim	22.02.2021
	Unterschrift Revisor	
		

Anlage zur Niederschrift über die digitale Kassenprüfung

vom 04.12.2020

Kassenbestandsausweis

zur Bestandsaufnahme der: Kasse des Eigenbetriebs Stadtentwicklung
in: Raunheim
aus Anlaß der: digitalen Kassenprüfung 2020

I. Kassensollbestand und Kassenistbestand

2020 / Euro

ENTFÄLLT: Beim EBSE gibt es keine Barkasse

II. Bankuthaben - zu-/abzüglich der Schwebeposten			Euro	
Bank	Kreissparkasse Groß-Gerau	Kontostand:	1.070.375,33	
Konto-Nr.:	4009460	Minus-Schwebep.	0,00	
Auszug-Nr.:	162	Plus-Schwebep.	0,00	
Auszug vom:	03.12.2020	Kontostand:	1.070.375,33	1.070.375,33
Bank	KSK GG (Zins&Cash)	Kontostand:	2.041.000,00	
Konto-Nr.:	4096715	Minus-Schwebep.	0,00	
Auszug-Nr.:		Plus-Schwebep.	0,00	
Auszug vom:		Kontostand:	2.041.000,00	2.041.000,00
Guthaben insgesamt				3.111.375,33
Kassenistbestand - Summe 1 bis 3				3.111.375,33
4.1 Der Kassensollbestand nach Ziffer I beträgt:				0,00
4.2 Der Kassenistbestand nach Ziffer II beträgt:				3.111.375,33
Es ergibt sich somit:				3.111.375,33
Erläuterung:				

III. Kassenbestandsverstärkung

Zur Verstärkung des Kassenbestandes war in Anspruch genommen:

- Überziehungskredit mit

0,00

IV. Bestätigung

Es wird bestätigt, dass in der vorgelegten Saldenliste und Finanzrechnung alle Geld-/ Bankkonten aufgeführt sind, alle Ein- und Auszahlungen in den Büchern eingetragen sind, alle vorhandenen Kassenmittel im Kassenbestandsausweis berücksichtigt sind, im Kassenbestand keine fremden Kassenmittel enthalten sind.

Raunheim, den 04.12.2020
(Ort, Datum)

Leiter Eigenbetrieb

Prüfer
<Revision>

18.02.2021

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2020 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
135 EDV-Software, entgeltl. erworben	10.701,00 S					10.701,00 S
312 102 Aschaffenburg Straße	1.330.150,80 S					1.330.150,80 S
315 105 Bahnhofsgebäude	688.290,00 S					688.290,00 S
317 107 Stadttor	1.536.894,49 S					1.536.894,49 S
321 201 Resart-Ihm Gelände	17.947.478,59 S					17.947.478,59 S
331 301 Rathaus mit Ladeneinheiten	10.728.035,00 S					10.728.035,00 S
335 305 Stadtzentrum	2.087.794,46 S			154.464,24		2.242.258,70 S
336 306 Kindergarten Oderstraße	27.821,00 S					27.821,00 S
339 309 Feuerwehr	3.382.934,84 S					3.382.934,84 S
342 402 Bahnhofsvorplatz	2,00 S					2,00 S
344 404 Platz unter der Linde	500.176,00 S					500.176,00 S
348 408 Uferanbindung	1,00 S					1,00 S
349 409 Anschluss West	3.523.355,00 S					3.523.355,00 S
350 410 Anschluss Ost	20.913.354,15 S					20.913.354,15 S
351 411 Platz Rudolf Ihm	3.127.314,01 S					3.127.314,01 S
352 412 Karlstraße	15.583,85 S					15.583,85 S
353 413 Im Sainer	646.518,43 S					646.518,43 S
370 306 KiTa Regenbogen Abbr. Kolibris	1.950.682,00 S					1.950.682,00 S
371 306 KiTa Wellenläufer - Oderstr2	193.726,00 S					193.726,00 S
372 306 KiTa OhneNamen Oderstr3	5.707.074,00 S					5.707.074,00 S
500 Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.979,00 S			26.088,33	255,66	30.811,67 S
520 Pkw	8.378,00 S					8.378,00 S
560 Sonstige Transportmittel	1.944,00 S					1.944,00 S
670 Geringwertige Wirtschaftsgüter				1.563,31		1.563,31 S
677	53.090,00 S					53.090,00 S
690 Sonstige Betriebs-u.Gesch.ausstattung	57.793,00 S					57.793,00 S
713 103 GWP i. Bau	157.543,75 S					157.543,75 S
715 105 Bahnhofsgebäude Anlage im Bau				118.974,07		118.974,07 S
720 110 Forsthaus Anl. in Bau	10.517,72 S					10.517,72 S
721 201 Resart-Ihm Anlage im Bau	777.811,72 S			24.684,09		802.495,81 S
722 202 Bestandsgebäude Resart-Ihm i. Bau	9.400,38 S					9.400,38 S
723 111 Flächenreserve Anlage in Bau	566.017,77 S			600.030,64	64,02	1.165.984,39 S
731 301 Rathaus mit Ladeneinheiten i. Bau				149.912,06		149.912,06 S
735 305 Stadtzentrum Anlage im Bau	3.188.520,22 S			90.039,59		3.278.559,81 S
736 306 Anzlg.u.Anl.i.B. Kindergärten/Lärmssc	1.691.244,96 S	195,96		434.811,97		2.126.056,93 S
739 309 Anzlg.u.Anl.i.B. Feuerwehr	2.463.853,36 S			5.589.914,06	6.714,53	8.047.052,89 S
740 311 Parkraumergänzung	693.101,76 S					693.101,76 S
741 401 Anzlg.u.Anl.i.B. Bahnsteig	8.110,17 S			41.892,47		50.002,64 S
742 402 Anzlg. u. Anl. i.B. Bahnhofsvorplatz	1.886.244,54 S			1.734.668,94		3.620.913,48 S
745 405 Ölhafenbrücke i. Bau				60,00		60,00 S
748 408 Anzlg.u.Anl.i.B.Uferanbindung	48.394,68 S			54.837,05		103.231,73 S
749 409 Anschluss West Anlage im Bau				70.034,94		70.034,94 S
750 410 Anschluss Ost Anlage im Bau				143.565,47		143.565,47 S
752 412 Anzlg.u.Anl.i.B.Karlstr.	408.672,71 S			59.415,53		468.088,24 S
754 414 Anzlg.u.Anl.i.Bau Stadtteingg/Kbachst	90.826,70 S					90.826,70 S

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2020 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
755 415 Anz.u.Anl.iB. Flüchtlingsunterkunft	461.586,18 S			140.216,65		601.802,83 S
756 416 Anz.u.Anl.iB. Smart City	202.431,88 S					202.431,88 S
761 311 Anz.u.Anl.i.B. Parkraumergänzung	172.007,65 S			150.825,19		322.832,84 S
762 311 Anz.u.Anl.iB. Parkplatz Heimatmuseum	246.831,55 S			4.037,88		250.869,43 S
763 311 Anz.u.Anl.i.B. Parkplatz Ringstrasse	60.884,55 S					60.884,55 S
765 305 Anz.uAnlg.i.B. Parkplatz entl. Bahn	9.996,00 S					9.996,00 S
766 305 Anz.uAnl.i.B. Ärztehaus Stadtzentrum	133.414,81 S			231.719,56		365.134,37 S
770 306 KiTa Regenbogen (kolibri abbr)				910.804,83	25.679,55	885.125,28 S
771 306 KiTa Wellenläufer Oderstr2				67.518,46		67.518,46 S
772 306 KiTa OhneNamen Oderstr3				1.658.054,18	935,67	1.657.118,51 S
773 306 KiTa Schatzkiste	509.264,85 S	1.064,00		1.130.495,21	848,29	1.638.911,77 S
774 306 KiTa FarbenFroh	47.530,17 S			213.406,46		260.936,63 S
775 306 KiTa Arche Noah	47.977,29 S					47.977,29 S
776 306 KiTa Drachenland	83.265,61 S			58.496,01		141.761,62 S
777 306 KiTa Sterntaucher	586.471,82 S			741.015,56		1.327.487,38 S
778 306 KiTa Morgenstern	1.159,04 S					1.159,04 S
779 306 KiTa Zauberhäuschen	266,62 S					266,62 S
850 Beteiligungen an Kapitalgesellschaft	31.875,00 S			3.125,00		35.000,00 S
Summe Klasse 0	89.039.294,08 S 0,00	1.259,96		14.604.671,75	34.497,72	103.609.468,11 S 0,00
1018 Bestand Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	62.094,00 S					62.094,00 S
1021 201 Resart-Ihm Gelände	2.995.103,20 S			50.654,95		3.045.758,15 S
1023 111 Flächenreserver Kbacher Str. 28				8.965,50		8.965,50 S
1024 Bestand Roh-,Hilfs- und Betriebsstoffe	368.935,93 S			100,00		369.035,93 S
1200 Forderungen aus L+L	1.874,99 H	213.328,97	74.934,80	3.421.781,66	5.580.417,99	2.160.511,32 H
1261 Forderungen gg. verbundene UN(b. 1 J)	325.129,46 S					325.129,46 S
1350 Kautio Dimter	2.316,00 S					2.316,00 S
1357 Mietkaution Selime Erkal Uslu / Frisör					2.136,00	2.136,00 H
1474 Verrechnungskto Hausverwaltung Steil	7.655,22 S			10.000,00		17.655,22 S
1475 Verrechnungskonto M.A.A.S. mbH	37.519,33 S					37.519,33 S
1800 Kreissparkasse Groß Gerau # 4009460	726.614,39 S	1.833.231,14	820.238,75	23.838.546,42	23.494.785,48	1.070.375,33 S
1810 Kreissparkasse Groß Gerau # 4096715	388,69 S	2.040.000,00		2.040.611,31		2.041.000,00 S
Summe Klasse 1	4.525.756,22 S 1.874,99 H	4.086.560,11	895.173,55	29.370.659,84	29.077.339,47	6.979.848,92 S 2.162.647,32 H
2900 Gezeichnetes Kapital	25.564,59 H					25.564,59 H
2928 Kapitalrückl. durch Zuzahlungen in EK	2.701.440,00 H					2.701.440,00 H
2931 402 Zuschuss Bahnhofsvorplatz	86.200,00 H					86.200,00 H
2970 Gewinnvortrag vor Verwendung	5.861.570,08 H					5.861.570,08 H
2980 306 Zuschuss KiTa Regenbogen	720.000,00 H					720.000,00 H
2981 306 Zuschuss KiTa					898.003,00	898.003,00 H
2984 306 Zuschuss KiTa Oderstrasse III	705.357,58 H					705.357,58 H

Geprüft
 am: 18.02.2021
 Kreis Groß-Gerau
 Fachbereich Revision

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2020 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
2985 Zuschuss Unter der Linde	115.401,94 H					115.401,94 H
2986 Zuschuss Rathaus mit Ladeneinheiten	2.304.633,30 H					2.304.633,30 H
2987 Zuschuss Kleinkinderbetreuung Stadtzentr	729.972,00 H					729.972,00 H
2988 410 Zuschuss Anschluss Ost	9.484.025,23 H				84.500,00	9.568.525,23 H
2990 Zuschuss Stadtwerke	739.375,00 H					739.375,00 H
2991 Zuschuss unter der Linde	115.401,94 H					115.401,94 H
2992 Zuschuss Kleinkinderbetreuung Stadtzentr	729.972,00 H					729.972,00 H
2994 Zuschuss Stadtwerke	739.375,00 H					739.375,00 H
2996 402 Zuschuss Bahnhofsvorplatz	86.200,00 H		818.100,00		818.100,00	904.300,00 H
2997 415 Zuschuss Freisportanlage	196.100,00 H					196.100,00 H
2998 305 Rathausumfeld	49.100,00 H				1.111.300,00	1.160.400,00 H
2999 409 Zuschuss Anschluss West	522.023,86 H					522.023,86 H
Summe Klasse 2	0,00		818.100,00		2.911.903,00	0,00
	25.911.712,52 H					28.823.615,52 H
3070 Sonstige Rückstellungen	3.194.970,00 H					3.194.970,00 H
3071	170.000,00 H					170.000,00 H
3095 Rückstellungen für Abschluss u. Prüfung	30.000,00 H					30.000,00 H
3096 Rückstellungen für Aufbewahrungspflicht	2.000,00 H					2.000,00 H
3156 Darlehen KSK #620217141 - 7.000 - 12-22	7.000.000,00 H					7.000.000,00 H
3160 Darlehen DGHyp #3021649308 7.000 - 12-20	7.000.000,00 H					7.000.000,00 H
3161 Darlehen KSK #620388710 - 12-22	7.000.000,00 H					7.000.000,00 H
3162 Darlehen KSK #620419796 8.000 12-2021	8.000.000,00 H					8.000.000,00 H
3163 Darlehen KSK #620441808 5.779 12-2025	5.779.000,00 H					5.779.000,00 H
3164 Darlehen KSK #620530303 10.000 - 12-26	10.000.000,00 H					10.000.000,00 H
3165 Darlehen LBBW #617129045 10.000 12-25	10.000.000,00 H					10.000.000,00 H
3166 DarlehenDZHyp #3322348800 10.221 - 12-27	10.221.000,00 H					10.221.000,00 H
3167 Darlehen LBBW #617966753 3.000 - 06-29					3.000.000,00	3.000.000,00 H
3168 Darlehen Helaba #800101615 4.000 - 12-29					4.000.000,00	4.000.000,00 H
3169 Darlehen Helaba #000000000 1.000 - 12-29					1.000.000,00	1.000.000,00 H
3170 Verbindlichkeiten Kreditinstitut(g.5J)					5.000.000,00	5.000.000,00 H
3300 Verbindlichkeiten aus Lieferungen+Leist.	1.339.017,54 H	238,75	80.245,75	18.980.625,23	17.818.376,86	176.769,17 H
3501 bezahlte Kautionen	1.000,00 H					1.000,00 H
3806 Umsatzsteuer 19%		647,95	792,30	8.765,57	9.507,60	742,03 H
3841 Umsatzsteuer Vorjahr	20.893,72 S				23.249,86	2.356,14 H
3845 Umsatzsteuer frühere Jahre	23.253,47 S					23.253,47 S
Summe Klasse 3	44.147,19 S	886,70	81.038,05	18.989.390,80	30.851.134,32	23.253,47 S
	69.736.987,54 H					81.577.837,34 H
4010 Mieteinnahmen			78.900,00		947.370,00	947.370,00 H
4011 Pachteinahmen			129.466,67		1.553.600,04	1.553.600,04 H
4400 Erlöse 19% USt Mieteinnahmen			3.050,00		36.600,00	36.600,00 H
4401 Erlöse 19% USt Nebenkosten			1.120,00		13.440,00	13.440,00 H

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2020 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
Summe Klasse 4	0,00 0,00		212.536,67		2.551.010,04	0,00 2.551.010,04 H
5730 Erhaltene Skonti					2,22	2,22 H
Summe Klasse 5	0,00 0,00				2,22	0,00 2,22 H
6303 Zuschuss FrankfurtRheinMain GmbH				80.000,00		80.000,00 S
6306 Miete für Räume		61.610,27		739.809,93		739.809,93 S
6311 Aufwand für Gestattungen				43,20		43,20 S
6315 Pacht, unbewegliche Wirtschaftsgüter				35.370,24		35.370,24 S
6324 Umlagen		7.980,95		134.024,73		134.024,73 S
6325 Strom		4.582,72		18.777,12	11.701,74	7.075,38 S
6326 Gas		4.120,00		6.691,78		6.691,78 S
6330 Reinigung				5.295,50		5.295,50 S
6335 Instandhaltung betrieblicher Räume				89.740,10		89.740,10 S
6336 415 Ausgaben Flüchtlinge				23.233,92		23.233,92 S
6352 Erbpachtabrechnung Stadt				350.000,00		350.000,00 S
6400 Versicherungen				623,01		623,01 S
6405 Versicherung für Gebäude				15.747,16		15.747,16 S
6520 Kfz-Versicherungen				155,15		155,15 S
6540 Kfz-Reparaturen				1.279,90		1.279,90 S
6600 Werbekosten				87.576,19		87.576,19 S
6700 Sonstige Fremdleistungen				209.435,75		209.435,75 S
6782 Sitzungsgelder				850,00		850,00 S
6784 Interne Leistungsverrechnung				347.284,79		347.284,79 S
6810 Telefax und Internetkosten		43,90		34.760,18		34.760,18 S
6827 Sonstige Beratung				134.856,64		134.856,64 S
6828 Ingenieure				14.179,19		14.179,19 S
6830 Steuerberatung/Wirtschaftsprüfung				38.525,44		38.525,44 S
6831 DATEV - Kosten				13.055,21		13.055,21 S
6855 Nebenkosten des Geldverkehrs				3.289,66		3.289,66 S
Summe Klasse 6	0,00 0,00	78.337,84		2.384.604,79	11.701,74	2.372.903,05 S 0,00
7320 Zinsaufwendungen f.lfr.Verbindlichkeit.				437.773,20		437.773,20 S
7680 Grundsteuer				18.886,63		18.886,63 S
7685 Kfz-Steuern				2.030,12		2.030,12 S
Summe Klasse 7	0,00 0,00			458.689,95		458.689,95 S 0,00

Konto Beschriftung	EB-Wert	Dez 2020 Soll	Haben	kum. Werte Soll	Haben	Saldo
9000 Saldenvorträge Sachkonten	330.056,41 S					330.056,41 S
9008 Saldenvorträge Debitoren	1.874,99 S					1.874,99 S
9009 Saldenvorträge Kreditoren	1.339.017,54 S					1.339.017,54 S
Summe Klasse 9	1.670.948,94 S 0,00					1.670.948,94 S 0,00
Summe Sachkonten	95.280.146,43 S 95.650.575,05 H	4.167.044,61	2.006.848,27	65.808.017,13	65.437.588,51	115.115.112,44 S 115.115.112,44 H

Geprüft
 am: 18.02.2021
 Kreis Groß-Gerau
 Fachbereich Revision

[Handwritten Signature]

Digitale Kassenprüfung bei dem Eigenbetrieb Stadtentwicklung Raunheim am 17.02.2021 und 18.02.2021

I. Prüfungsumfang

Vor dem Hintergrund der aktuellen Situation (Infektionsgefahr durch das Corona-Virus SARS-CoV-2 und Maßnahmen zur Verhinderung beziehungsweise Verlangsamung der Ausbreitung des Virus) führten wir die für das Jahr 2020 noch anstehende Kassenprüfung in digitaler Form in Anlehnung an § 131 Abs. 1 Nr. 3 HGO in Verbindung mit § 27 Absatz 1 GemKVO durch.

Die Prüfung wurde vor Ort von Seiten des Eigenbetriebes Stadtentwicklung Raunheim am 04.12.2020 durchgeführt. Die Unterlagen wurden der Revision des Kreises Groß-Gerau am 21.12.2020 in digitaler Form vorgelegt und am 17.02.2021 und 18.02.2021 geprüft.

II. Ermittlung des Kassensollbestandes

Der Kassensollbestand wurde anhand der Summen- und Saldenliste des Jahres 2020 (Bankkontenabstimmung der Kreissparkasse Groß-Gerau) ermittelt.

1. Kreissparkasse Groß-Gerau, Kto.-Nr.: 4009460

geprüft am 03.12.2020

Bilanz Vortrag	Soll	Haben	Saldo
726.614,39	23.838.546,42	23.494.785,48	1.070.375,33

Hinweis

Für das Girokonto bei der Kreissparkasse Groß-Gerau wurde eine Kontoüberziehung in Höhe von 1.000.000,00 Euro eingeräumt (entspricht dem Höchstbetrag der Kassenkredite lt. Wirtschaftsplan).

2. Kreissparkasse Groß-Gerau (Zins&Cash), Kto.-Nr.: 4096715

geprüft am 03.12.2020

Bilanz Vortrag	Soll	Haben	Saldo
388,69	2.040.611,31	0,00	2.041.000,00

3. Sparkonto Kreissparkasse Groß-Gerau, Kto.-Nr.: 391333044

geprüft am

Bilanz Vortrag	Soll	Haben	Saldo
0,00	0,00	0,00	0,00

4. Kred. Transit (Schwebeposten)

geprüft am

Bilanz Vortrag	Soll	Haben	Saldo
0,00	0,00	0,00	0,00

5. Deb. Transit (Schwebeposten)

geprüft am

Bilanz Vortrag	Soll	Haben	Saldo
0,00	0,00	0,00	0,00


6. Summe der Salden (Ziffer 1-5)

Bilanz Vorträge	Soll	Haben	Saldo neu
727.003,08	25.879.157,73	23.494.785,48	3.111.375,33

Soll- und Istbestand stimmten überein.

Groß-Gerau, 18.02.2021

Revisor:


(Heß)

Vermerk

**zur
Kassenprüfung
des Eigenbetriebes
Stadtentwicklung Raunheim
am 17.02.2021 und 18.02.2021**

I. Allgemeines

Im Januar 2009 wurde von der Stadtverordnetenversammlung der Stadt Raunheim die Betriebssatzung zur Führung des Sondervermögens „Eigenbetrieb Stadtentwicklung“ beschlossen.

Die Wahrnehmung städtebaulicher Entwicklungsmaßnahmen, Stadtumbau, sowie die Erschließung, Bewirtschaftung und Vermarktung von Grundstücken und Immobilien sind Zweck des Eigenbetriebes.

Das Sondervermögen dient insbesondere der - vom Haushalt der Stadt Raunheim gesonderten - Bewirtschaftung von bestimmten Projekten.

Das Sondervermögen der Stadt Raunheim wird unter Berücksichtigung des § 121 Abs. 2 S. 2 HGO entsprechend den Vorschriften des Eigenbetriebsgesetzes (EigBG) und der Satzung verwaltet. Es ist Teil des Gemeindevermögens.

Die Bewirtschaftung des Sondervermögens verfolgt keine Gewinnerzielungsabsicht.

II. Belegprüfung

Im Rahmen der digitalen Kassenprüfung 2020 wurden keine Belege des Eigenbetriebes „Stadtentwicklung“ geprüft.

III. Kassenprüfungen 2018 und 2019

Der Inhalt der unvermuteten Kassenprüfungen 2018 und 2019 wurden von der Betriebskommission zur Kenntnis genommen.

III. Prüfungsfeststellung zur digitalen Kassenprüfung 2020

Die digitale Kassenprüfung 2020 führte zu keinen Beanstandungen.

Groß-Gerau, den 18.02.2021

Revisor:



(Heß)