

1 Ermittlung des Finanzmittelbestands

Der Landrat des Kreises Stormarn	
Gemeindeprüfungsamt	
Niederschrift über die durchgeführte überörtliche Prüfung der Finanzbuchhaltung	
gemäß § 3 Absatz 3 Satz 2 und § 5 Absatz 1 Nr. 2 des Kommunalprüfungsgesetzes (KPG)	
Az.: 813-2/3	
Name Kommune:	Amt Nordstormarn
Tagesabschluss vom:	27.01.2023
1. Ermittlung des buchmäßigen Sollbestandes der Liquiden Mittel	
(= Saldo der Finanzrechnungskonten)	
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-127.454,26 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.643,08 €
Saldo aus fremden Finanzmitteln	193.006,94 €
Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-663.904,81 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Änderung des Bestandes an Finanzmitteln im Betrachtungszeitraum vom 01.01.2023 bis 27.01.2023	-616.995,21 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln am 01.01.2023	25.364.533,08 €
Sollbestand der Liquiden Mittel am 27.01.2023 (Saldo Finanzrechnungskonten)	24.747.537,87 €

2. Feststellung des Istbestandes an Finanzmitteln		
1.) Kontostände lt. Kontoauszug vom		
a) Barkasse (Zahlweg 06)	gem. Ziffer 3.	4.676,86 €
b) Girokonto 1100231925 Spk Holstein (Zahlweg 01)	S-Firm-Auszug vom 27.01.2023	12.388.030,84 €
c) Girokonto 30009070 VB Stormarn (Zahlweg 05)	S-Firm-Auszug vom 26.01.2023	92.232,08 €
d) Inhaberschuldverschreibungen Nord LB/Sparkasse Holstein Dep.Nr. 700677511 (Zahlweg 09)	Abrechnung vom 31.12.2022	6.000.000,00 €
e) Inhaberschuldverschreibungen Nord LB/Sparkasse Holstein Dep.Nr. 700677511 (Zahlweg 09)	Abrechnung vom 31.12.2022	2.000.000,00 €
f) Inhaberschuldverschreibungen Nord LB/Sparkasse Holstein Dep.Nr. 700677511 (Zahlweg 09)	Abrechnung vom 31.12.2022	2.000.000,00 €
g) Festzinsanleihe LB Baden Württemberg/Sparkasse Holstein Holstein Dep.Nr. 700677511 (Zahlweg 09)	Abrechnung vom 31.12.2022	2.000.000,00 €
h) Mietkautionen (5 Konten) Sparkasse Holstein (Zahlweg 20)	jeweils Nr. 1/2023 vom 30.12.2022 bzw. 02.01.2023	5.390,24 €
Kontobestand - Gesamt		24.490.330,02 €
2.1) abzüglich gebuchte, noch nicht belastete Auszahlungen		
2.2) zuzüglich noch nicht gebuchte, aber bereits belastete Auszahlungen		820,00 €
2.3) abzüglich ungebuchte, aber bereits gutgeschriebene Einzahlungen		
2.4) zuzüglich gebuchte, aber noch nicht gutgeschriebene Einzahlungen		849,62 €
Finanzmittel - Istbestand		24.491.999,64 €

3. Ermittlung des Istbestandes an Bargeld am 30.01.2023					
Banknoten	Anzahl	Summe	Münzen	Übertrag:	3.430,00 €
Anzahl Banknoten zu 500 €	0	0,00 €	Anzahl Münzen zu 2 €	87	174,00 €
Anzahl Banknoten zu 200 €	0	0,00 €	Anzahl Münzen zu 1 €	93	93,00 €
Anzahl Banknoten zu 100 €	0	0,00 €	Anzahl Münzen zu 0,50 €	71	35,50 €
Anzahl Banknoten zu 50 €	40	2.000,00 €	Anzahl Münzen zu 0,20 €	58	11,60 €
Anzahl Banknoten zu 20 €	40	800,00 €	Anzahl Münzen zu 0,10 €	64	6,40 €
Anzahl Banknoten zu 10 €	34	340,00 €	Anzahl Münzen zu 0,05 €	86	4,30 €
Anzahl Banknoten zu 5 €	58	290,00 €	Anzahl Münzen zu 0,02 €	67	1,34 €
Übertrag:		3.430,00 €	Anzahl Münzen zu 0,01 €	72	0,72 €
			Handvorschuss Vollstreckung		100,00 €
Bargeld gesamt:				3.856,86 €	
Gegenüberstellung					
1.) Saldo Finanzrechnungskonten				24.747.537,87 €	
2.) Finanzmittel - Istbestand				24.491.999,64 €	
3.) Ergebnis = Ist-Fehlbetrag				255.538,23 €	
Erklärung der Bediensteten der Finanzbuchhaltung					
Hiermit wird erklärt, dass					
1. alle von der Finanzbuchhaltung geführten Bücher vorgelegt worden sind,					
2. alle Ein- und Auszahlungen in den Büchern erfasst sind,					
3. alle vorhandenen Finanzmittel im Nachweis der Liquiden Mittel enthalten sind,					
4. im Bestand der Finanzmittel nur Finanzmittel enthalten sind, die von der Finanzbuchhaltung zu verwalten sind,					
5. außer den aufgeführten Konten bei Geldinstituten keine weiteren Konten unterhalten werden.					
Selbst gelesen, genehmigt und unterschrieben					
Datum: 30.01.2023		gez. Unterschrift (Thormann) (Leitung der Finanzbuchhaltung)			
Geschlossen					
Datum: 30.01.2023		gez. Unterschrift (Ramm) Prüferin		gez. Unterschrift (Föhre) Prüferin	