

## Niederschrift

über die Prüfung der Jahresrechnung 2022 für die DRK-Kindertagesstätte in Holm  
am 14.08.2023 (Datum)

### Anwesend:

1. Dietmar Vorwinkel als Mitglieder des gemeindlichen Ausschusses zur Prüfung der Jahresrechnung
2. Herbertus Jander
3. \_\_\_\_\_
4. \_\_\_\_\_

### Außerdem:

Frau v. Arn-Fecken, Frau Witt DRK

Es wurde vom Ausschuss eine Überprüfung einzelner Positionen vorgenommen.  
Dabei wurde insbesondere geprüft, ob

1. der Haushaltsplan eingehalten ist,
2. die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich u. rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
3. bei den Einnahmen und Ausgaben rechtmäßig verfahren worden ist,
4. die Vermögensrechnung einwandfrei geführt worden ist.

Die Überprüfung nach vorstehenden Gesichtspunkten erfolgte

lückenlos -stichprobenartig

Es ergaben sich folgende / keine Beanstandungen: siehe Anlage \*

Der Gemeindevertretung wird empfohlen, die Jahresrechnung 2022 für

den DRK Kindergarten Holm anzuerkennen und dem Vorstand

Entlastung zu erteilen.

Vorgelesen, genehmigt und unterschrieben

[Handwritten Signature] [Handwritten Signature]

Holm, den 15.8.2023

**Rechnungsprüfung DRK Kindergarten Holm**  
**Anhang zur Niederschrift**

Die Prüfung wurde anhand der amtsseitig übermittelten Unterlagen der Kindertagesstätte KT33 Holm in den Räumen des DRK Rellingen geprüft.

Während der Prüfung bestand die Möglichkeit den relevanten Buchungskreis einzusehen und bis auf Belegebene zu prüfen.

Alle Fragen zur Jahresrechnung 2022 wurden plausibel und hinlänglich beantwortet.

Im Zusammenhang mit dem Wechsel im Management des DRK bleibt festzustellen, dass die Planung nicht von der jetzigen Leitung erstellt wurde und somit zum Teil deutliche Abweichungen zwischen Plan- und Istwerten bestehen, die nachvollziehbarerweise nicht alle erklärt werden konnten.

Die Aussagekraft der Zahlen, insbesondere die Höhe des Ergebnis 2022, ist fraglich.

Die DRK-Bereichsleitung wird künftig für ein belastbares Zahlenwerk Sorge tragen.

A handwritten signature in black ink, appearing to be the initials 'Ch' or similar, located in the bottom right corner of the page.