



Sitzungsvorlage

Fachbereich	AZ	Bearbeiter
FB 2 - Finanzen		Birgit Böttger

Beratungsfolge:		
Beschlussgremium	Datum	Status
Hauptausschuss	29.09.2021	öffentlich

Tagesordnungspunkt:

Führung der Kassengeschäfte für die "Vitalbad Pfälzer Bergland GmbH"

Sachverhalt:

Mit Gesellschaftsvertrag vom 17.04.2008 haben der Landkreis Kusel und die Verbandsgemeinde Kusel die Vitalbad GmbH Pfälzer Bergland gegründet.

Die Gesellschafter kamen überein, dass die Verbandsgemeindeverwaltung Kusel die Verwaltungsgeschäfte (einschl. der Kassengeschäfte) der Gesellschaft wahrnimmt.

In Anlehnung an die Vorschriften der EigAnVO ist für die Gesellschaft eine Sonderkasse eingerichtet worden. Da auf den Aufbau einer eigenen Verwaltungsstruktur bei der Gesellschaft verzichtet wurde, wurde die Sonderkasse örtlich und personell mit der Verbandsgemeindekasse verbunden. Gleichwohl wurde für die Gesellschaft ein separates Girokonto bei der Kreissparkasse Kusel, Konto-Nr. 44750, eingerichtet. Hierfür wurde der GmbH ein Überziehungsrahmen in Höhe von 300.000,00 EUR gewährt. Eine Inanspruchnahme von Kassenkrediten ist in der GmbH nicht vorgesehen.

Zur Sicherstellung der Liquidität können daher Kassenbestandsverstärkungen zwischen der Sonderkasse der Gesellschaft und der Einheitskasse vorgenommen werden. Die Bestandsverstärkungen werden marktüblich verzinst.

Beschlussvorschlag:

Der Hauptausschuss empfiehlt dem Verbandsgemeinderat zu beschließen, dass zur Sicherstellung der Liquidität Kassenbestandsverstärkungen zwischen der Sonderkasse der Gesellschaft (Vitalbad Pfälzer Bergland GmbH) und der Einheitskasse der Verbandsgemeinde Kusel-Altenglan vorgenommen werden dürfen.

Mitzeichnung: