



STADT **FURTWANGEN** IM SCHWARZWALD
GR-Wahlperiode 2014/2019

Sachbearbeiter : Herbert Dold

Aktenzeichen :

Vorlage Nr. : GR 028/2014

Datum : 01.10.2014

Verteiler : BM, FV, GR, OV, AL, P, Z, z.d.A.

Anlagen :

Thema:

Eigenbetrieb Wasserwerk/Abwasserentsorgung
und Technische Dienste; Verzinsung der
Kassengeschäfte

- öffentlich -

Vorschlag zur Beschlussfassung im Gemeinderat am 16.12.2014

Die Verwaltung wird beauftragt, die Kassenrechnungen der drei Eigenbetriebe der Stadt Furtwangen im Schwarzwald entsprechend der Kassenistfortschreibung monatlich zu verzinsen. Ein Guthaben (Kassenmehreinnahmen) wird mit dem Basiszinssatz und eine Schuld (Kassenmehrausgaben) mit dem Basiszinssatz zuzüglich drei Prozentpunkten verzinst.

Sachverhalt mit Erläuterungen und Begründungen

Die Kassengeschäfte der Eigenbetriebe Wasserwerk, Abwasserentsorgung und Technische Dienste der Stadt Furtwangen im Schwarzwald werden im Rahmen der Einheitskasse abgewickelt. Mit Wirkung ab Januar 2015 werden die Kassenrechnungen der drei Eigenbetriebe der Stadt Furtwangen im Schwarzwald entsprechend der Kassenistfortschreibung monatlich verzinst. Ein Guthaben (Kassenmehreinnahmen) wird mit dem Basiszinssatz und eine Schuld (Kassenmehrausgaben) mit dem Basiszinssatz zuzüglich drei Prozentpunkten verzinst.

Im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten der WIBERA, Stuttgart, weist die WIBERA darauf hin, dass die Verzinsung der Kassengeschäfte des Eigenbetriebes Wasserwerk noch nicht über einen Gemeinderatsbeschluss geregelt wurde.

Stand der Vorberatungen

Kosten und Finanzierung

Kosten fallen hierfür keine an.