

Vorlage der Verwaltung	Fachbereich: Finanzwirtschaft	Datum: 14.03.2014	Genehmigungsvermerk
Tagesordnungspunkt 1.3.1	Bezeichnung der Vorlage: Mitteilung zum Projekt "Neuerfassung Kanalvermögen"		Datum: 14.03.2014
Vorlage-Nr: VO/2741/14			Bürgermeister: Gez. Pillich
Zu beraten im:			
Ö/N	Datum	Gremium	
Ö	25.03.2014	Haupt- und Finanzausschuss	

Sachverhalt:

Für die Gebührenkalkulation werden im Fachbereich Finanzwirtschaft seit den 70er Jahren Karteikarten für das Kanalvermögen, die Kläranlagen und die Sonderbauwerke geführt und ständig fortgeschrieben. Da die einzelnen Anlagenkarten lediglich zur Ermittlung der jährlichen Abschreibung und Verzinsung im Rahmen der Gebührenbedarfsberechnung genutzt werden, beinhalten sie nur eine sehr ungenaue Beschreibung bzw. ungeeignete Zusammenfassung der Investitionen. Im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz war das Kanalvermögen auf der Basis der Gebührenkarten aufgenommen worden. Hinsichtlich der Vermögenswerte war dies auch zulässig. Allerdings verstößt die Erfassung der einzelnen Vermögensgegenstände in der Anlagenbuchhaltung gegen den Grundsatz der Einzelerfassung, da teilweise ganze Bauabschnitte zusammen angelegt worden sind. Auch die in der Praxis übliche Abschnittsbildung nach Schacht und Haltung ist seinerzeit wegen fehlender Daten nicht erfolgt.

Einzelmaßnahmen der Kläranlagen und Sonderbauwerke wurden in den Karteikarten dagegen sehr detailliert erfasst, ohne jedoch eine Zuordnung auf einzelne Gebäude und Betriebsvorrichtungen vorzunehmen.

Entsprechend der rechtlichen Vorschriften und eines Beschlusses des Verwaltungsvorstandes der Stadt Wegberg soll in Anlehnung an das inzwischen im Fachbereich Umwelt, Verkehr, Abwasser vorliegende Kanalkataster, das gesamte Kanalvermögen detaillierter erfasst, sowie Einzelmaßnahmen den Kläranlagen und Sonderbauwerken zugeordnet, bzw. zu einer Einheit zusammen gefasst werden. Für die Durchführung dieser Arbeiten wurde eine Projektgruppe gebildet.

Mitglieder dieser Projektgruppe sind:

Fabry, Rudolf	Technischer Beigeordneter
Bertrams, Hans	FBL Finanzwirtschaft
Kühlen, Sonja	stv. FBL Finanzwirtschaft
Kaiser, Wilhelmine	Leiterin Rechnungsprüfung
Wannagat, André	Technischer Prüfer
Gaspers, Frank	FBL Umwelt, Verkehr, Abwasser
Rachau, Ralph	Sachbearbeiter Umwelt, Verkehr, Abwasser

Wolf, Peter	Sachbearbeiter Umwelt, Verkehr, Abwasser
Overhage, Alexandra	Sachbearbeiterin Finanzwirtschaft
Pluschke, Jürgen	Sachbearbeiter Finanzwirtschaft
Quade, Heike	Sachbearbeiterin Finanzwirtschaft

Die Projektgruppe hat inzwischen ihre Arbeit aufgenommen. Zunächst erfolgt seitens des Fachbereichs Finanzwirtschaft, in Zusammenarbeit mit dem Fachbereich Umwelt, Verkehr, Abwasser, eine Zuordnung der in den Karteikarten der Kläranlagen und Sonderbauwerke / Pumpstationen erfassten Einzelmaßnahmen auf Gebäude und Betriebsvorrichtungen, bzw. eine Zusammenfassung zu sinnvollen Einheiten.

Im Bereich des Kanalvermögens ist ein Abgleich des Kanalkatasters mit den Werten der Anlagenbuchhaltung, ggfs. unter Zuhilfenahme der Karteikarten vorgesehen. Entsprechend dem Modell des Kanalkatasters ist vorgesehen, die Kanäle in der Anlagebuchhaltung in Abschnitten, unterteilt nach Schacht und Haltung, zu erfassen.

In einem zweiten Schritt ist zu prüfen, wie die ermittelten Daten bei der Gebührenkalkulation des Fachbereichs Finanzwirtschaft umgesetzt werden können. Da die Gebührenrechnung von der NKF-Rechnung abweichen kann, ist geplant, eine zweite Anlagenbuchhaltung in INFOMA aufzubauen, so dass die zeitintensive manuelle Fortschreibung der Anlagekarten zukünftig entfallen kann.

Eine Fertigstellung der Projektarbeit ist bis Ende des Jahres 2014 vorgesehen.

Beschlussvorschlag:

Der Ausschuss nimmt Kenntnis.

Unterschrift d. federführenden Fachbereichleiters/Dezernenten		Gegenzeichnung d. beteiligten Fachbereichsleiter/Dezernenten
Gez. Quade	FB 401	
Gez. Bertrams	FBL 401	
Gez. Karneth	Erste Beigeordnete und Kämmerin	