Übersicht

Aktivierte Eigenleistungen

2014

Haushaltsplan 2014 - Entwurf -

Übersicht Aktivierte Eigenleistungen

Stadt Bornheim

Bei den aktivierten Eigenleistungen handelt es sich um eigene Personalaufwendungen, die erforderlich sind, um Güter des Anlagevermögens zu erstellen. Diese Aufwendungen können aktiviert werden und erhöhen das Anlagevermögen. Insbesondere Bauplanungsleistungen, welche von den städtischen Angestellten erbracht werden, tragen zu der Aktivierung bei. Diese angefallenen Personalaufwendungen werden durch eine Ertragskorrekturbuchung neutralisiert und zu dem Anlagenwert aktiviert.

Für das Haushaltsjahr 2014 und die mittelfristige Haushaltsplanung 2015 bis 2017 wurden aktivierte Eigenleistungen als Planungsleistungen eingeplant. Je nach Intensität der Betreuung eines Projektes (eigene Planungsleistungen oder Fremdplanung) wurden verschiedene Anteile der Personalkosten aktiviert:

- bei Investitionsprojekten, welche in Eigenleistung geplant werden: 10 % der geplanten Investitionssumme;
- bei Investitionsprojekten des Infrastrukturvermögens, welche von einem externen Büro geplant werden, 3% der geplanten Investitionssumme;
- bei Investitionsprojekten der Gebäudewirtschaft, welche in Fremdleistung geplant werden, 2,5 % der geplanten Investitionssumme.

Aktivierte Eigenleistungen werden in der Produktgruppen 1.01.15 Gebäudewirtschaft, 1.08.01 Sport und 1.12.02 Straßenbau, -unterhaltung und -bewirtschaftung ausgewiesen.

Haushaltsplan 2014 - Entwurf -

Übersicht aktivierte Eigenleistungen

Stadt Bornheim

Produktgruppe 1.01.15 Gebäudewirtschaft			2014		2015		2016		2017	
Projekt	**Bezeichnung**	**% AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**
5.000013	**GYMNASIUM**	10,0%					18.500	**1.850**		
5.000051	**GS He Erneuerungsmaßnahmen**	10,0%	10.000	**1.000**						
5.000159	**NU Errichtung von Übergangsheimen**	2,5%	50.000	**1.250**	750.000	**18.750**				
5.000251	**Kita Ausbau U3 Betreuung (Umbau)**	2,5%	1.580.000	**39.500**						
5.000262	**FGH Roisdorf Erweiterung Sanitäranlage**	10,0%	10.000	**1.000**						
5.000314	**Rathaus Einbau Blockheizkraftwerk**	2,5%	190.000	**4.750**						
5.000326	**Rathaus Sanierung Ratstrakt**	2,5%	1.700.000	**42.500**						
5.000327	**Europaschule Erweiterung**	2,5%					50.000	**1.250**	2.000.000	**50.000**
5.000328	**GS Roisdorf Umbau Küche OGS**	10,0%	10.000	**1.000**						
5.000329	**KITA Merten Neubau (3 Gruppen)**	2,5%			800.000	**20.000**	800.000	**20.000**		
5.000330	**KITA Bornheim Neubau Goethestr.**	2,5%			800.000	**20.000**	800.000	**20.000**		
5.000420	**OGS Me Einbau WC im Dachgeschoss**	10,0%			8.000	**800**				
5.000421	**HS Merten Akustikdecke Mensa**	10,0%			8.000	**800**				
5.000425	**Ersatzbau Kita Bo Secundastraße**	2,5%	1.750.000	**43.750**	800.000	**20.000**				
5.000430	**GS Wb Energetische Sanierung**	2,5%			50.000	**1.250**	500.000	**12.500**	500.000	**12.500**
5.000434	**GS Waldorf Grundsanierung**	2,5%			100.000	**2.500**	850.000	**21.250**	850.000	**21.250**
SUMME			5.300.000	**134.750**	3.316.000	**84.100**	3.018.500	**76.850**	3.350.000	**83.750**

Produktgruppe 1.08.01 Sport			2014		2015		2016		2017	
Projekt	**Bezeichnung**	**% AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**	**Plan-Ansatz**	**AE**
5.000426	**Kunstrasensportplatz Hersel**	3,0%	1.080.000	**32.400**						
SUMME			1.080.000	**32.400**						

Haushaltsplan 2014 - Entwurf -

Übersicht aktivierte Eigenleistungen

Stadt Bornheim

Produktgruppe 1.12.02 Straßenbau			2014			2015			2016			2017	
Projekt	**Bezeichnung**	**% AE**	**Plan-Ansatz***	**AE**		**Plan-Ansatz***	**AE**		**Plan-Ansatz***	**AE**		**Plan-Ansatz***	**AE**
5.000009	**Errichtung Parkscheinautomaten**	3,0%	15.000	**450**		15.000	**450**		15.000	**450**		15.000	**450**
5.000023	**Servatiusweg**	3,0%	70.000	**2.100**									
5.000056	**Apostelpfad (Königstr.-Radermacher-Str.)**	3,0%	5.000	**150**		15.000	**450**		1.390.000	**41.700**			
5.000064	**Königstr.**	3,0%	550.000	**16.500**		485.000	**14.550**						
5.000066	**Peter - Fryns - Platz**	3,0%	266.000	**7.980**		230.000	**6.900**						
5.000080	**Domhofstr. (Mertensgasse)**	3,0%				22.000	**660**		120.000	**3.600**			
5.000097	**Bahnhof Roisdorf**	3,0%	4.050	**122**		10.000	**300**		10.000	**300**			
5.000165	**P & R Anlage Sechtem**	3,0%	42.000	**1.260**		688.000	**20.640**		380.000	**11.400**			
5.000174	**Erschließungsanlagen**	3,0%	5.000	**150**		5.000	**150**		5.000	**150**			
5.000185	**Radverkehrskonzept**	3,0%	15.000	**450**		15.000	**450**		15.000	**450**		15.000	**450**
5.000207	**Beitrag Straßenoberflächenentwässerung**	3,0%	20.000	**600**		20.000	**600**		20.000	**600**		20.000	**600**
5.000223	**Verkehrssicherung**	3,0%	10.000	**300**		10.000	**300**		10.000	**300**		10.000	**300**
5.000319	**Heerweg Rankenb.-Heiderbergstr.**	3,0%							100.000	**3.000**			
5.000320	**Donnerstein und Oberdorfer Weg**	3,0%				245.000	**7.350**		270.000	**8.100**			
5.000321	**Rahmenplan Sechtem Ost**	3,0%	60.000	**1.800**					50.000	**1.500**		1.500.000	**45.000**
5.000323	**Kreisv.Bonner-Hers.-Siegstr.**	3,0%				600.000	**18.000**						
5.000324	**Erweiterung Parkp. Servatiusweg**	3,0%				80.000	**2.400**						
5.000325	**Rampe Rheinufer Hersel**	3,0%				150.000	**4.500**		100.000	**3.000**			
5.000331	**Barrierefreie Halteste**	3,0%	10.000	**300**									
5.000334	**Bornheimer Straße/Uedorfer Weg**	3,0%							50.000	**1.500**			
5.000407	**Bayerstr. (Siegstr.-Weingarten)**	3,0%							50.000	**1.500**		300.000	**9.000**
5.000408	**Raiffeisenstr/Rosental**	3,0%										915.000	**27.450**
5.000424	**Erftstraße**	3,0%	100.000	**3.000**		200.000	**6.000**						
SUMME			3.049.050	**35.162**		2.850.000	**83.700**		2.585.000	**77.550**		2.775.000	**83.250**

* Bei diesen Planansätzen sind geplante Auszahlungen für Baumaßnahmen berücksichtigt, allerdings keine Planansätze für den Erwerb von Grundstücken