

3. Vermögensplan

Der Vermögensplan enthält alle im Wirtschaftsjahr geplanten Zugänge im Anlagevermögen des SPL und den damit in Verbindung stehenden Finanzierungsvorgängen.

Zum Ansatz im Vermögensplan 2012 kommen Maßnahmen, die Herstellungsaufwand/Anschaffungskosten im Sinne des § 255 HGB und § 6 EStG sind und nach Aktivierung im Anlagenbestand des SPL geführt und planmäßig abgeschrieben werden. In den Ansätzen sind jeweils Planungskosten enthalten.

Auch im Wirtschaftsjahr 2012 sind Investitionen nur in einer finanziellen Größenordnung geplant, die mit den zur Verfügung stehenden Mitteln der Sportpauschale des Landes NRW (434.000 €) finanziert werden können.

Auf die Aufnahme von **weiteren Krediten** zur Finanzierung von Maßnahmen des Vermögensplanes wird ausdrücklich **verzichtet**.

Mittel der Sportpauschale, die nicht im Wirtschaftsjahr 2012 gebraucht werden, sollen, auch unter Beachtung der Verfügung der Bezirksregierung Köln zum Haushalt der Stadt Leverkusen 2011 ff, für die Umsetzung der Erneuerungsmaßnahmen im Freizeitbad CaLevornia im Wirtschaftsjahr 2013 angespart werden.

3.1. Anlagen im Bau/Investitionsprojekte 2012

Betrieb Freizeitbad CaLevornia (FZB)

1. *Sanierung/ Erneuerung des Umkleide-/Sanitärtraktes der Schwimmlandschaft*

Aus baulicher und technischer Sicht befindet sich das FZB mit Ausnahme des Umkleide- und Sanitärbereiches der Schwimmhalle in all seinen Teilbereichen und Außenanlagen in einem guten Zustand, obwohl das hohe Besucheraufkommen zu einem erhöhten Verschleiß führt.

Die komplette Überarbeitung/Sanierung/Erneuerung des Umkleide- und Sanitärbereiches der Schwimmlandschaft ist zwingend erforderlich.

Der Umkleide- und Sanitärbereich der Schwimmlandschaft ist zurzeit völlig unzureichend und zu eng. Darüber hinaus haben die verbauten Materialien durch die starke Nutzung deutlich gelitten. Mittelfristig sollten deshalb die funktionellen Räume der Schwimmlandschaft dem heute gegebenen Besucheraufkommen und dem von den Kunden geforderten Standard angepasst werden.

Zum Ansatz im Wirtschaftsplan 2012 kommen 50.000 € an Planungskosten. Die Umsetzung der Maßnahme soll im Wirtschaftsjahr 2013 mit einem Gesamtkostenvolumen von ca. 700.000 € erfolgen.

Planungskosten	50.000 €
----------------	----------

2.

Erneuerung des Whirlpools in der Schwimmlandschaft

Der Whirlpool in der Schwimmlandschaft erfreut sich nach wie vor einer großen Beliebtheit. Nach 13 Betriebsjahren ist jedoch ein Austausch der Anlage erforderlich.

Anschaffungskosten	20.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 2.000 €/Jahr

3.

Umsetzung von energetischen Optimierungen – Stufe 2

Im Wirtschaftsjahr 2009 wurde der Auftrag an ein Fachingenieurbüro, das sich insbesondere im Bereich der energetischen Optimierung bestehender Bäder einen Namen gemacht hat, erteilt, die technischen Anlagen des Bades zu analysieren und Optimierungsvorschläge zu erarbeiten. Für die Umsetzung der Optimierungen wurde ein zweistufiger Umsetzungsplan entwickelt.

Die Stufe 1 mit der Umsetzung von Maßnahmen mit einem Amortisationszeitraum 1-2 Jahre wurde im Wirtschaftsjahr 2010 umgesetzt und ist seitdem finanziell wirksam.

Im Wirtschaftsjahr 2012 sollen jetzt in der 2. Stufe weitere Maßnahmen umgesetzt werden. Amortisationszeitraum: 4 – 5 Jahre.

Anschaffungskosten	25.000 €
Nutzungsdauer	10 – 15 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 2.000 €/Jahr

4.

Ersatzbeschaffung Liegen/Stühle

Diverse Liegen und Stühle sowohl in der Schwimmlandschaft als auch in der Sauna stammen noch überwiegend aus der Ersteinrichtung des Bades und müssen nun nach 13 Jahren Verschleiß dringend ersetzt werden.

Anschaffungskosten	25.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	2.500 €/Jahr

Betrieb Smidt-ARENA

Abdecksystem Sportboden

In der Smidt-ARENA nimmt der Anteil der Veranstaltungen, bei denen es nötig wird, den normalerweise liegenden Sportboden komplett zu entfernen, zu.

Dies sind Veranstaltungen, bei denen die Gefahr der Beschädigung des hochwertigen Parkettbodens besonders hoch ist (z.B. Partyveranstaltungen, Karnevalsveranstaltungen etc.).

Auch bei den vom SPL in Eigenregie durchgeführten Veranstaltungen (z.B. U 18 Party, Smidt-ARENA Party) muss der Parkettboden abgebaut werden.

Der Ab- und Aufbau ist sehr zeit- und kostenaufwendig (6 – 8 Std. mit 8 Arbeitskräften, ca. 3.500 €).

In der Vergangenheit wurde der Boden bis zu 10 Mal pro Jahr ab- und aufgebaut.

Der SPL hat nach langen Recherchen ein Produkt für die professionelle und sichere Abdeckung eines solchen Bodens ausfindig gemacht.

Die Anschaffung eines solchen Abdecksystems hat sich innerhalb kürzester Zeit amortisiert.

Anschaffungskosten	25.000 €
Nutzungsdauer	3- 8 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 5.000 €/Jahr

Alle Betriebe

Ersatzbeschaffung Maschinen/Betriebs- und Geschäftsausstattung

Anschaffungskosten	80.000 €
Nutzungsdauer	3- 8 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 16.000 €/Jahr

Zusammenfassung der Maßnahmen des Vermögensplanes 2012

Betrieb	Maßnahme	Anschaffungs- und Herstellungskosten (€)
Freizeitbad CaLevornia	Sanierung/Erneuerung Umkleide/Sanitieranlagen - Planungskosten	50.000
	Erneuerung des Whirpools in der Schwimmlandschaft	20.000
	Umsetzung von energetischen Optimierungen – Stufe 2	25.000
	Ersatzbeschaffung Liegen/Stühle	25.000
Smidt-ARENA	Abdecksystem für Sportboden	25.000
Alle Betriebe	Ersatzbeschaffung	80.000
Summe		225.000

Zusammenfassung Vermögensplan Ausgaben im Vermögensplan/Darlehensaufnahme/Tilgung

Tilgungsausgaben des Wirtschaftsjahres	517.000 €
Darlehensaufnahme für neue Investitionsmaßnahmen	0 €

3.2. Langfristige Verbindlichkeiten

Der SPL bedient zur langfristigen Finanzierung der Investitionen der zurückliegenden Wirtschaftsjahre (z.B. Freizeitbad CaLevornia, Umbau Remisen, Erweiterung Freizeitbad CaLevornia) einen Kommunalkredit der Sparkasse Leverkusen mit einer absoluten Höhe zum 31.12.2010 von 9.268.295,62 € (Vorjahr 9.741.355,96 €), Laufzeit bis 30.03. 2018, Zinsbindungszeitraum).

3.3. Verwendung der „Sportpauschale“ des Landes Nordrhein-Westfalen

Während die Sportpauschale des Landes Nordrhein-Westfalen bis Ende 2010 über mehrere Wirtschaftsjahre der Sanierung der Sportplatzanlagen des SPL gedient hat, werden in den nächsten Wirtschaftsjahren Projekte in den Bädern und der Smidt-ARENA finanziert, auch unter dem Aspekt, weitere **finanzielle Belastungen** des Betriebes **durch steigende Schuldendienste zu vermeiden**.