

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 2014 kommen Maßnahmen, die Herstellungs- und 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 2014 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 2014 gebraucht werden, sollen - auch unter Beachtung der Verfügung der Bezirksregierung Köln zum Haushalt der Stadt Leverkusen - angespart werden.

3.1. Anlagen im Bau/Investitionsprojekte 2014

Betrieb Freizeitbad CaLevornia (FZB)

A. Erneuerung der Schrankenanlage

Nach 15 Jahren Betrieb ist die Schrankenanlage des Parkplatzes direkt vor dem Eingang des Freizeitbades CaLevornia irreparabel defekt und muss ersetzt werden. Mit dem Parkplatz, der für Besucher kostenpflichtig ist, wird im Jahr ein Umsatz von ca. 55.000 € erwirtschaftet.

Anschaffungskosten	30.000 €
Nutzungsdauer	8 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 4.000 €/Jahr

B. Optimierung der Wasseraufbereitung

Durch den Einbau von 5 „Marmorkestürmen“ kann die Aufarbeitung des Badewassers optimiert werden und den steigenden Anforderungen an die Wasserhygiene entsprochen werden.

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

C. Ausgabetheke der Gastronomie in der Schwimmlandschaft

Die Ausgabetheke der Gastronomie in der Schwimmlandschaft gehört zur Erstaussstattung und die zahlreichen Schäden an der Konstruktion und in der Kühlung sind nach 15 Betriebsjahren nicht mehr reparabel.

Anschaffungskosten	48.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 5.000 €/Jahr

D. Anschaffung einer Salzgrotte

Der absolute Ruheraum im Untergeschoss der Saunalandschaft, ein Raum ohne Tageslicht, wird nur selten von den Gästen frequentiert.

Mit dem Einbau einer Salzgrotte würde dieser Raum einer Nutzung zugeführt, die die Attraktivität der Gesamtanlage aufwertet und auch wirtschaftlich stützt, weil der Besuch der Salzgrotte kostenpflichtig sein wird. Über den Zugang externer Gäste kann zudem nachgedacht werden.

Salzgrotten sind Räume, deren Wände mit Salz verkleidet sind und in denen eine Solevernebelung stattfindet. Sie dienen der „Halotherapie“ (Salztherapie), indem das Mikroklima einer natürlichen Salzhöhle oder eines Meeresklima geschaffen wird. Der Besuch einer solchen Anlage hat heilende und prophylaktische Wirkungen bei Anfälligkeiten und Erkrankungen der oberen Luftwege und erfreut sich zunehmender Beliebtheit bei gesundheitsbewussten Menschen.

Zurzeit wird vom Sportpark Leverkusen geprüft, inwieweit der Besuch einer solchen Anlage durch die Krankenkassen unterstützt werden kann.

Anschaffungskosten	100.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 10.000 €/Jahr

Betrieb Smidt-Arena

A. Austausch des defekten Gabelstaplers

Ein funktionsfähiger Gabelstapler ist für den Betrieb der Veranstaltungshalle unverzichtbar.

Der jetzt vorhandene alte Stapler kann nur noch mit unrentablem Reparaturaufwand betrieben werden. Der neu anzuschaffende soll auch für Straßenverkehr zugelassen sein, um auch im Freizeitbad zum Einsatz kommen zu können.

Anschaffungskosten	21.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 2.100 €/Jahr

B. 400 neue Stapelstühle

Die orangenen Stapelstühle der Erstausrüstung mussten in den letzten Betriebsjahren zunehmend aussortiert werden. Zurzeit leiht der Sportpark Leverkusen bei großen bestuhlten Veranstaltungen Stühle hinzu, eine dauerhaft unwirtschaftliche Lösung.

Anschaffungskosten	25.000 €
Nutzungsdauer	8 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 3.100 €/Jahr

Betrieb Werkstatt

Austausch des überalterten LKW's der Handwerkergruppe

Der über 20 Jahre alte Transporter der Handwerkergruppe ist nach mehreren Motordefekten nicht mehr reparabel und muss ausgetauscht werden. Angeschafft werden soll ein gebrauchter Transporter.

Anschaffungskosten	15.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 1.500 €/Jahr

Alle Betriebe Ersatzbeschaffung

Anschaffungskosten	150.000 €
Nutzungsdauer	3- 8 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 16.000 €/Jahr

Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt über die Sportpauschale aus dem Wirtschaftsjahr 2014.

Zusammenfassung der Maßnahmen des Vermögensplanes 2014

Betrieb	Maßnahme	Anschaffungs- und Herstel- lungskosten (€)	Finanzierung
Freizeitbad CaLevornia			
	Erneuerung der Schranken- anlage	30.000	Sportpauschale 2014
	Optimierung der Wasserauf- bereitung	25.000	Sportpauschale 2014
	Ausgabetheke in der Schwimmlandschaft	48.000	Sportpauschale 2014
	Anschaffung einer Salzgrotte	100.000	Sportpauschale 2014
Smidt Are- na			
	Austausch des defekten Ga- belstaplers	21.000	Sportpauschale 2014
	400 neue Stapelstühle	25.000	Sportpauschale 2014
Werkstatt			
	Austausch des überalterten LKW's der Handwerkergrup- pe	15.000	Sportpauschale 2014
Alle Betrie- be			
	Ersatzbeschaffung	150.000	Sportpauschale 2014
Summe		414.000	

**Zusammenfassung Kreditfinanzierung Vermögensplan
Ausgaben im Vermögensplan/Darlehensaufnahme/Tilgung**

Tilgungsausgaben des Wirtschaftsjahres	565.000 €
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. Die Verbindlichkeiten gegenüber Kreditinstituten werden nun zentral bei der Stadt geführt und dementsprechend beim SPL als Verbindlichkeiten gegenüber der Gemeinde ausgewiesen (Stand 31.12.2012: 8.256.254,72 €).