

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 2015 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.

Aufgrund der Einnahmeausfälle aus den Beteiligungserträgen der EVL im Wirtschaftsjahr 2014 erfolgte eine Verschiebung von Maßnahmen aus dem Vermögensplan des Wirtschaftsplanes 2014 in das Wirtschaftsjahr 2015. Diese Maßnahmen müssen nun im Wirtschaftsjahr 2015 umgesetzt werden und werden daher im Vermögensplan des Wirtschaftsplans 2015 nochmals aufgeführt.

Auch im Wirtschaftsjahr 2015 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.

Gemäß Erlasslage kann die Sportpauschale neben der Verwendung für investive Maßnahmen in Sportstätten auch für Instandhaltungsarbeiten oder die Erneuerung vorhandener Ausstattung eingesetzt werden. So ist im Jahr 2015 geplant, für die Smidt-Arena 600 neue Stapelstühle aus der Sportpauschale zu beschaffen. Die vorhandenen Stühle sind mindestens 15, teilweise 20 oder 30 Jahre alt und fallen vermehrt durch Materialermüdung aus.

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

Mittel der Sportpauschale, die nicht im Wirtschaftsjahr 2015 gebraucht werden, sollen - auch unter Beachtung der Verfügung der Bezirksregierung Köln zum Haushalt der Stadt Leverkusen - angespart werden.

3.1. Anlagen im Bau/Investitionsprojekte 2015

Betrieb: Freizeitbad CaLevornia (FZB)

A. Optimierung der Wasseraufbereitung

Durch den Einbau von 5 „Marmorkiestürmen“ 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

B. Ausgabetheke der Gastronomie in der Schwimmlandschaft

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

Anschaffungskosten	48.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 4.800 €/Jahr

C. Teilerneuerung Kücheneinrichtung

Die Kücheneinrichtung der Gastronomie ist bereits seit Eröffnung des Freizeitbades im Januar 1998 in Betrieb. Die Einrichtung ist im Laufe der Jahre stark beansprucht worden und daher weitestgehend Erneuerungsbedürftig, da ein Großteil dieser Einrichtung nicht mehr wirtschaftlich instandgesetzt werden kann. Betriebsausfälle drohen. Jedoch beabsichtigt der SPL die Kücheneinrichtung in Ausstattung und Leistungsfähigkeit auf den tatsächlichen Bedarf anzupassen. Der Bedarf an Spitzentagen, der ausschließlich in den Sommermonaten anfällt, soll dann künftig über einen Kiosk im CaLevornia Park abgedeckt werden. Neben den Anschaffungskosten fallen auch noch Erschließungskosten an.

Anschaffungskosten	40.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 4.000 €/Jahr

Betrieb:
Hallenbad Bergisch Neukirchen

A.
Optimierung der Wasseraufbereitung Lehrschwimmbecken

Die aus dem Jahre 1974 stammende Badewasseraufbereitungsanlage für das Schwimmer- und Lehrschwimmbecken ist überaltert, störanfällig und bedingt dadurch von einem erhöhten Instandhaltungsaufwand betroffen. Darüber hinaus entspricht sie nicht mehr dem Stand der Technik. Daher wurde in einem ersten Schritt im Wirtschaftsjahr 2012 die Badewasseraufbereitungsanlage für das Schwimmerbecken erneuert. Im Wirtschaftsjahr 2015 soll nun in einem letzten Schritt auch die Badewasseraufbereitungsanlage für das Lehrschwimmbecken komplett erneuert werden.

Anschaffungskosten	48.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 4.800 €/Jahr

B.
Erneuerung Sicherheitslichtgerät

Das Sicherheitslichtgerät der Notbeleuchtungsanlage muss erneuert werden. Das vorhandene Gerät ist überaltert und störanfällig.

Anschaffungskosten	20.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 2.000 €/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 Stapler soll auch für Straßenverkehr zugelassen sein, um ebenfalls im Freizeitbad zum Einsatz kommen zu können.

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

B. 600 neue Stapelstühle

Die 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	38.000 €
Nutzungsdauer	10 Jahre

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- 10 Jahre
Abschreibungsbetrag (durchschnittlich)	ca. 18.000 €/Jahr

Die Finanzierung der Maßnahme erfolgt über die Sportpauschale aus dem Wirtschaftsjahr 2015.

Zusammenfassung der Maßnahmen des Vermögensplanes 2015

Betrieb	Maßnahme	Anschaffungs- und Herstel- lungskosten (€)	Finanzierung
Freizeitbad CaLevornia			
	Optimierung der Wasser- aufbereitung	25.000	Sportpauschale 2015
	Ausgabetheke in der Schwimmlandschaft	48.000	Sportpauschale 2015
	Erneuerung/Sanierung Kücheneinrichtung der Gastronomie	40.000	Sportpauschale 2015
HB Bergisch Neukirchen			
	Erneuerung der Badewas- sertechnik Lehrschwimm- becken	48.000	Sportpauschale 2015
	Erneuerung des Sicher- heitslichtgerätes der Notbe- leuchtungsanlage	20.000	Sportpauschale 2015
Smidt Arena			
	Austausch des defekten Gabelstaplers	21.000	Sportpauschale 2015
	600 neue Stapelstühle	38.000	Sportpauschale 2015
Werkstatt			
	Austausch des überalterten LKW's der Handwerker- gruppe	15.000	Sportpauschale 2015
Alle Betriebe			
	Ersatzbeschaffung	150.000	Sportpauschale 2015
Summe		405.000	

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

Tilgungsausgaben des Wirtschaftsjahres	591.000 €
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 31.12.2013: 7.715.656,31 €).