



Aggerverband

Anpassungen
zum Entwurf

- Änderungen in rot -

Wirtschaftsplan
2026



Beschluss zum Wirtschaftsplan 2026

Aufgrund § 14 Abs. 2 Nr. 3 AggerVG hat die Verbandsversammlung in ihrer Sitzung durch Beschluss vom 9. Februar 2026 den Wirtschaftsplan 2026 in nachfolgender Fassung festgestellt:

1. Nach § 22 a Abs. 2 AggerVG sind folgende Gesamtbeträge beschlossen worden:

Der Gesamtbetrag der aufzunehmenden Kredite wird auf **22.741.000 €** festgesetzt.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf **46.976.000 €** festgesetzt.

Der Höchstbetrag der Kredite zur Liquiditätssicherung wird auf **6.135.000 €** festgesetzt.

2. Der Vorstand wird ermächtigt, die Mitglieder nach Fertigstellung des Entwurfs des Wirtschaftsplans für das folgende Jahr bereits vorab über die mögliche Höhe der Beiträge zu informieren. Diese Information ist unverbindlich und steht unter dem Vorbehalt einer entsprechenden Beschlussfassung der Verbandsversammlung. Hierauf ist in der Information hinzuweisen.

Gummersbach, 9. Februar 2026

Der Vorstand
gez. Dr. Uwe Moshage

Vermögensplan

Ausgaben

	Beträge insgesamt			
	Ansatz	Verpflicht. Ermächtig.	Ansatz	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
	2026	Gesamt	2025	2024
Ausgaben für Sach-, Finanzanlagen				
Investitionen in Anlagegüter	37.064	39.932	65.542	17.620
Hingabe von Gesellschafterdarlehen KVB	5.326	7.044	3.632	367
Summe Investitionen	42.390	46.976	69.174	17.987
Ausgabe Finanzierung				
Kredittilgung	10.476		10.303	10.908
Summe Finanzen	10.476		10.303	10.908
Gesamtsumme Ausgaben	52.866		79.477	28.895

Einnahmen

	Beträge insgesamt		
	Ansatz	Ansatz	Ergebnis
	TEUR	TEUR	TEUR
	2026	2025	2024
Eigenmittel			
Zuführung vom Erfolgsplan	7.769	15.982	11.910
Summe Eigenmittel	7.769	15.982	11.910
Fremdmittel			
Kreditaufnahme ¹	39.041	58.432	14.000
Zeitanteilige Zuwendung Dritter	6.056	5.063	2.958
Rückzahlung Ausleihungen	0	0	27
Summe Fremdmittel	45.097	63.495	16.985
Gesamtsumme Einnahmen	52.866	79.477	28.895

¹ Die in der Vermögensplanung ausgewiesene Höhe der Kreditaufnahme orientiert sich an den haushaltsrechtlichen Erfordernissen zur Wahrung des formalen Gleichgewichts von Einnahmen und Ausgaben. Vor dem Hintergrund erfahrungsgemäß zeitlich gestreckter Mittelabflüsse bei investiven Maßnahmen kann das tatsächliche Kreditaufnahmevervolumen im Haushaltsvollzug vom Ansatz abweichen. Eine konkretisierte Darstellung der voraussichtlichen Inanspruchnahme von Krediten erfolgt unter Ziffer 3.3 (Darlehensübersicht).

3.3 Darlehensübersicht

Leistungsbereiche	Schuldenstand 31.12.2024 EUR	voraussichtl. Schuldenstand 31.12.2025 EUR	Darlehens- neuaufnahme 2026 EUR ¹	Tilgung 2026 EUR	voraussichtl. Schuldenstand 31.12.2026 EUR	voraussichtl. Zinsen 2026 EUR ²	voraussichtl. Bauzeitinsen 2026 EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
Talsperren							
hoheitlicher Bereich	0	590.000	200.000	40.000	750.000	15.000	0
gewerblicher Bereich	17.895	15.339	0	2.556	12.783	0	0
Abwasser	107.855.575	100.076.019	16.226.000	7.866.477	108.435.542	2.660.000	150.000
Kommunale RÜB	3.100.000	36.885.016	1.900.000	1.764.780	37.020.236	960.000	70.000
Fließgewässer	7.069.162	9.959.161	4.300.000	615.834	13.643.327	110.000	123.420
Kanalbetrieb	1.633.333	1.446.666	115.000	186.667	1.374.999	40.000	0
Gesamtsumme	119.675.965	148.972.201	22.741.000	10.476.314	161.236.887	3.785.000	343.420

¹ um 16,3 Mio € reduzierte Aufnahme gegenüber Vermögensplan, aufgrund tatsächlich niedriger zu erwartender Investitionen, inkl. 5,33 Mio € Aufnahme KVB Darlehen

² Wert lt. Gewinn- und Verlustrechnung

Zusammenstellung der Investitionsausgaben 2026 - 2030

Ausgaben	Geschätzte Gesamtkosten TEUR	von den geschätzten Gesamtkosten entfallen anteilig auf die Jahre				
		2026	2027	2028	2029	2030
		TEUR	TEUR	TEUR	TEUR	TEUR
Investitionen in Anlagegüter	233.436	37.064	49.825	60.553	53.202	32.792
Hingabe von Gesellschafterdarlehen KVB	12.369	5.326	6.391	652		
Summe Investitionen	245.805	42.390	56.216	61.205	53.202	32.792
Kredittilgung	50.778	10.476	10.139	10.536	9.886	9.741
Summe aller Investitionsausgaben¹	296.583	52.866	66.355	71.741	63.088	42.533

¹ Die Investitionen in Anlagegüter umfassen sämtliche im Vermögensplan erfassten Investitionsprojekte. Vor dem Hintergrund erfahrungsgemäß zeitlich gestreckter Mittelabflüsse bei investiven Maßnahmen kann das tatsächlich im Haushaltsvollzug in Anspruch genommene Kreditaufnahmevermögen und somit die Tilgung vom im Vermögensplan ausgewiesenen Ansatz abweichen. Eine detaillierte Darstellung der voraussichtlichen Inanspruchnahme von Krediten ist in Ziffer 3.3 („Darlehensübersicht“) enthalten.

Finanzplan 2026

Auftragsstruktur	Bezeichnung des Vorhabens	Geschätzte Gesamtkosten TEUR	Ausgaben bis 2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 (ff) TEUR	Zuschuss TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Abteilung 4	Labor									
001	Brandmeldeanlage Anteil Labor	80			80					
	Lüftungsanlage	2.516	416	1.100	1.000					
	sonstige Anlagegüter	1.604		310	333	237	244	240	240	
	Summe	4.200	416	1.410	1.413	237	244	240	240	0
Abteilung 5	Trinkwasser									
010	Betriebsleitung									
	Trinkwasseraufbereitung (TRA)	174	124		50					
013	WW Auchel									
	Neuinstallation Mittel- und Niederspannungsanlage	2.000			1.000	1.000				
	Nachrüstung, Erneuerungen	926	66	200	260	100	100	100	100	
	Versuchsanlage Auchel (Pilotierung)*	250					250			
	sonstige Anlagegüter	350	50	50	50	50	50	50	50	
014	WW Erlenhagen									
	Nachrüstung, Erneuerungen	48.852	102	250	300	200	16.000	16.000	16.000	
	Versuchsanlage Erlenhagen (Pilotierung)*	250			250					
	sonstige Anlagegüter	160		20	40	40	20	20	20	
	Trinkwasserverteilung									
012	Rohwasserförderanlagen									
	Pumpwerk (PW) Genkel	681	31	50	200	100	100	100	100	
	Pumpwerk (PW) Agger	2.350			350	2.000				
015	Reinspeicherung									
	Hochbehälternachrüstung/Erneuerungen	3.818	618	600	600	500	500	500	500	
	sonstige Anlagegüter	595	95		100	100	100	100	100	
016	Reinwasserdruckverstärkung									
	Ersatzsinvestition	1.210	60	200	350	150	150	150	150	
017	Fernwirkanlage									
	Ersatzsinvestition	1.368	118	50	100	200	300	300	300	
	sonstige Anlagegüter	500		200	60	60	60	60	60	
019	Reinwasserfortleitung									
	Erneuerung von Rohrstrecken	2.761	61	500	500	500	600	300	300	
	Neubau RS43 (für 7a/b)	5.821	121	50	150	500	1.000	2.000	2.000	
025	Wasserleitstelle									
	Optimierung PDV-System	490	10	80	80	80	80	80	80	
	Summe	72.556	1.456	2.250	4.440	5.580	19.310	19.760	19.760	0

* Sperrvermerk, Vorhaben wird nicht umgesetzt

Finanzplan 2026

Auftragsstruktur	Bezeichnung des Vorhabens	Geschätzte Gesamtkosten TEUR	Ausgaben bis 2024 TEUR	2025 TEUR	2026 TEUR	2027 TEUR	2028 TEUR	2029 TEUR	2030 (ff) TEUR	Zuschuss TEUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Abteilung 6	Kanalbetrieb									
001	Ersatz HAU Wagen	641	641							
	Ersatz Sinkkastenwagen 2	194	194							
	Ersatz Sinkkastenwagen 1	206			206					
	Panosi TV-Technik	100		100						
	Ersatz Kanalreiniger IV (AV 1540)	625				625				
	Ersatz TV II (AV 1880)	500			500					
	Ersatz TV I (AV 1882)	500				500				
	Durchflussmengenmessung	20			20					
	sonstige Anlagegüter	212	82	55	15	15	15	15	15	
	Summe	2.998	917	155	741	1.140	15	15	15	0
Abteilung 8	Administration und Finanzen									
06	Zentrale Dienste									
	Brandmeldeanlage Anteil Verwaltung	70			70					
	Schließanlage Austausch Zylinder				12	12	12	12	12	
	sonstige Anlagegüter	150		25	25	25	25	25	25	
08	Geoinformatik									
	sonstige Anlagegüter	148	28	20	20	20	20	20	20	
09	IKT									
	Sicherheitsmonitoring "SIEM"	100			100					
	SAP S4 Hana	446	173	173	50	50				
	Software (ohne SAP)	42	12	5	5	5	5	5	5	
	Hardware	1.542	202	338	202	200	200	200	200	
08	Finanzen									
	sonstige Anlagegüter	35	5	5	5	5	5	5	5	
	Summe	2.533	420	566	489	317	267	267	267	0
Abteilung 9	Personal und Soziales									
	Managementsoftware Gefährdungsbeurteilungen	30			30					
	Kompletttausch Zeiterfassungssysteme	100			100					
001	sonstige Anlagegüter	35	5	5	5	5	5	5	5	
	Summe	165	5	5	135	5	5	5	5	0
	Summe Gesamtinvestitionen	306.960	17.646	50.611	42.390	49.825	60.553	53.202	32.792	42.393