

1. Nachtragshaushaltssatzung der Ortsgemeinde Schönecken für das Jahr 2026 vom _____

Der Ortsgemeinderat hat auf Grund des § 98 Gemeindeordnung Rheinland-Pfalz in der Fassung vom 31.01.1994 (GVBl.S.153) folgende 1. Nachtragshaushaltssatzung beschlossen:

§ 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden festgesetzt:

	gegenüber bisher €	verändert um €	nunmehr festgesetzt auf €
1. im Ergebnishaushalt			
der Gesamtbetrag der Erträge	2.515.770	0	2.515.770
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	2.642.130	0	2.642.130
der Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag (-)	-126.360	0	-126.360
2. im Finanzhaushalt			
der Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.660	0	-11.660
die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.900	0	15.900
die Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.900	85.000	100.900
der Saldo aus Investitionstätigkeit	0	-85.000	-85.000
der Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	11.660	85.000	96.660

§ 2 Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kredite, deren Aufnahme zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen erforderlich ist, wird neu festgesetzt für

	<u>von bisher</u>	<u>auf</u>
verzinsten Kredite	0 €	85.000 €

§§ 3 - 5 - werden nicht geändert -

§ 6 Eigenkapital

Der Stand des Eigenkapitals betrug zum	31.12.2024	4.058.037 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2025	4.090.437 €
voraussichtlicher Stand zum	31.12.2026	3.964.077 €

Schönecken, den _____

(Ortsbürgermeister)

V o r b e r i c h t

zum 1. Nachtragshaushaltsplan der Ortsgemeinde Schönecken für das Jahr 2026

Der 1. Nachtragshaushaltsplan 2026 berücksichtigt die diesjährige Entwicklung und die dadurch notwendige Anpassung von Einzelansätzen des Haushaltes.

Zu den Gesamtveränderungen werden folgende Erläuterungen gegeben:

A) Ergebnishaushalt

B) Finanzhaushalt

Der laufende Ergebnishaushalt und der laufende Finanzhaushalt bleiben unverändert.

Investitionstätigkeiten

Erläuterungen zu den neu veranschlagten Investitionen:

Produkt 5730 – Dorfgemeinschaftshäuser – Forum im Flecken „FiF“

Die Ortsgemeinde Schönecken hat zwei Varianten zur Errichtung einer PV-Anlage untersuchen lassen.

Hierbei handelt es sich um eine PV Aufdachanlage mit Batteriespeicher inkl. Überschusseinspeisung mit Investitionskosten von rd. 103.000 €, sowie eine PV Aufdachanlage in Volleinspeisung mit Investitionskosten von rd. 85.000 €

Die Anlage mit Volleinspeisung ist die wirtschaftlichere Lösung, bedingt durch die geringeren Investitionskosten und die Tatsache, dass die Investitionskosten Kredit finanziert werden müssen.

Die PV Aufdachanlage in Volleinspeisung hat eine Generatorleistung von 96,75 kWp und einer Generatorfläche von insgesamt 429,6 qm. Laut Ertragsprognose wird hiermit eine anfängliche jährliche Netzeinspeisung von 89.014 kWh erreicht.

Laut der Wirtschaftlichkeitsberechnung liegt der kumulierte Cashflow der PV-Anlage in Volleinspeisung über die Gesamtlaufzeit von 20 Jahren bei rd. 52.000 €.

Die Amortisationszeit der Anlage liegt somit bei rd. 13 ½ Jahren.

Der zu finanzierende Gesamtbetrag von rd. 85.000 € ist langfristig nur über eine Kreditaufnahme sicherzustellen. Die Laufzeit der Kreditaufnahme soll 20 Jahre betragen, die planmäßige Kredittilgungen betragen 4.250 € / Jahr. Im Haushalt 2026 war bisher keine Kreditaufnahme hierfür vorgesehen bzw. eingeplant.

Die Refinanzierung der Kreditaufnahme kann über die jährlichen Einnahmen (Einspeisevergütung) abzüglich der Betriebskosten über die Gesamtlaufzeit somit mehr als sichergestellt werden. Der anfängliche jährliche Cashflow von rd. 1.500 € verbessert die sog. „Freie Finanzspitze“ bereits ab dem 1. Jahr der Inbetriebnahme.

Zudem verbessern endfällige Kredite in den Jahren 2027, 2028 die „Freie Finanzspitze“ um weitere rd. 4.000 €

Die laufenden Kostenanteile (Einspeisevergütung und Kreditzinsen) werden – vorbehaltlich der Kreditgenehmigung durch die Aufsichtsbehörde – im Haushaltsplan 2027 veranschlagt.

Da es sich bei der geplanten Investitionsmaßnahme um eine sog. „rentierliche Investition“ handelt die zudem auch zur Erreichung der Klimaschutzziele beiträgt, wird der Aufsichtsbehörde der 1. Nachtragshaushalt 2026 zur Genehmigung vorgelegt.

Ifd. Nr.	Ergebnishaushalt	Ansatz des Haushaltsjahres bisher	Ansatz des Haushaltsjahres neu	Mehr/Weniger	Planungsdaten des Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des zweiten Haushaltsfolgejahres	Planungsdaten des dritten Haushaltsfolgejahres
		2026	2026	2026	2027	2028	2029
		in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.785.500	1.785.500	0	1.785.500	1.785.500	1.785.500
E 2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	347.180	347.180	0	365.280	365.280	365.280
E 3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	139.200	139.200	0	139.200	139.200	139.200
E 5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	180.190	180.190	0	180.190	180.190	180.190
E 6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.600	14.600	0	14.600	14.600	14.600
E 7	+ Sonstige laufende Erträge	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000
E 8	= Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 1 bis E 7)	2.515.670	2.515.670	0	2.533.770	2.533.770	2.533.770
E 9	- Personal- und Versorgungsaufwendungen	276.810	276.810	0	276.810	276.810	276.810
E 10	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.290	351.290	0	351.290	351.290	351.290
E 11	- Abschreibungen	310.410	310.410	0	310.410	310.410	310.410
E 12	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.583.100	1.583.100	0	1.520.000	1.520.000	1.520.000
E 13	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
E 14	- Sonstige laufende Aufwendungen	50.470	50.470	0	22.720	22.720	22.720
E 15	= Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe E 9 bis E 14)	2.572.080	2.572.080	0	2.481.230	2.481.230	2.481.230
E 16	= Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit (Saldo E 8 und E 15)	-56.410	-56.410	0	52.540	52.540	52.540
E 17	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	100	100	0	100	100	100
E 18	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	70.050	70.050	0	70.050	70.050	70.050
E 19	= Saldo der Zins- und sonstigen Finanzerträge und -aufwendungen (Saldo E 17 und E 18)	-69.950	-69.950	0	-69.950	-69.950	-69.950
E 20	= Ordentliches Ergebnis (Summe E 16 und E 19)	-126.360	-126.360	0	-17.410	-17.410	-17.410
E 21	Außerordentliches Ergebnis	0	0	0	0	0	0
E 22	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
E 23	= Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) (Summe E 20 bis E 22)	-126.360	-126.360	0	-17.410	-17.410	-17.410

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Ergebnishaushalt" ***

Ifd. Nr.	Finanzhaushalt		Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des zweiten Haushalts-	daten des dritten Haushalts-
			2026	2026		2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
F 1	+	Steuern und ähnliche Abgaben	1.785.500	1.785.500	0	1.785.500	1.785.500	1.785.500
F 2	+	Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	218.070	218.070	0	236.170	236.170	236.170
F 3	+	Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 4	+	Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	69.600	69.600	0	69.600	69.600	69.600
F 5	+	Privatrechtliche Leistungsentgelte	180.190	180.190	0	180.190	180.190	180.190
F 6	+	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	14.600	14.600	0	14.600	14.600	14.600
F 7	+	Sonstige laufende Einzahlungen	49.000	49.000	0	49.000	49.000	49.000
F 8	=	Summe der laufenden Einzahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 1 bis F 7)	2.316.960	2.316.960	0	2.335.060	2.335.060	2.335.060
F 9	-	Personal- und Versorgungsauszahlungen	273.810	273.810	0	273.810	273.810	273.810
F 10	-	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	351.290	351.290	0	351.290	351.290	351.290
F 12	-	Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.583.100	1.583.100	0	1.520.000	1.520.000	1.520.000
F 13	-	Auszahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0
F 14	-	Sonstige laufende Auszahlungen	50.470	50.470	0	22.720	22.720	22.720
F 15	=	Summe der laufenden Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Summe F 9 bis F 14)	2.258.670	2.258.670	0	2.167.820	2.167.820	2.167.820
F 16	=	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen aus Verwaltungstätigkeit (Saldo F 8 und F 15)	58.290	58.290	0	167.240	167.240	167.240
F 17	+	Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	100	100	0	100	100	100
F 18	-	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	70.050	70.050	0	70.050	70.050	70.050
F 19	=	Saldo der Zins- und der sonstigen Finanzein- und -auszahlungen (Saldo F 17 und F 18)	-69.950	-69.950	0	-69.950	-69.950	-69.950
F 20	=	Saldo der ordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 16 und F 19)	-11.660	-11.660	0	97.290	97.290	97.290
F 21		Saldo der außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 22		Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0
F 23	=	Saldo der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen (Summe F 20 bis F 22)	-11.660	-11.660	0	97.290	97.290	97.290
F 24	+	Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0
F 25	+	Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	15.900	15.900	0	15.900	15.900	15.900
F 26	+	Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 24 bis F 26)	15.900	15.900	0	15.900	15.900	15.900
F 28	-	Auszahlungen für immaterielle Vermögensgegenstände	0	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen	15.900	100.900	85.000	15.900	15.900	15.900
F 30	-	Auszahlungen für Finanzanlagen	0	0	0	0	0	0
F 31	-	Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0
F 32	=	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe F 28 bis F 31)	15.900	100.900	85.000	15.900	15.900	15.900
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo F 27 und F 32)	0	-85.000	-85.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summe F 23 und F 33)	-11.660	-96.660	-85.000	97.290	97.290	97.290
F 35	+	Aufnahme von Investitionskrediten	0	85.000	85.000	0	0	0
F 36	-	Tilgung von Investitionskrediten	127.640	127.640	0	127.640	127.640	127.640
F 37	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionskrediten (Saldo F 35 und F 36)	-127.640	-42.640	85.000	-127.640	-127.640	-127.640

lfd. Nr.	Finanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
		jahres bisher	jahres neu		daten des Haushalts-	daten des Haushalts-	daten des Haushalts-
		2026	2026		daten des Haushalts-	daten des Haushalts-	daten des Haushalts-
		in €	in €	in €	2027	2028	2029
		in €					
F 38	Veränderung der Forderungen gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse (ohne durchlaufende Gelder)	0	0	0	0	0	0
F 39	Veränderung der Verbindlichkeiten gegenüber der Verbandsgemeinde im Rahmen der Einheitskasse	139.300	139.300	0	30.350	30.350	30.350
F 40	= Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Summe F 37 bis F 39)	11.660	96.660	85.000	-97.290	-97.290	-97.290
F 41	Saldo der durchlaufenden Gelder	0	0	0	0	0	0
F 42	= Verwendung Finanzmittelüberschuss / Deckung Finanzmittelfehlbetrag (Summe F 40 und F 41)	11.660	96.660	85.000	-97.290	-97.290	-97.290
F 43	= Veränderung der liquiden Mittel (einschl. durchlaufende Gelder) (Saldo F 41 und F 38)	0	0	0	0	0	0
nachrichtlich:							
F 44	Ausgleich Finanzhaushalt (Saldo F 23, F 36 und F 45)	-139.300	-139.300	0	-30.350	-30.350	-30.350
F 45	Mindest-Rückführungsbetrag gemäß Tilgungsplan	0	0	0	0	0	0

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Finanzhaushalt" ***

Gemeinde: 36 Ortsgemeinde Schönecken

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	5730	Dorfgemeinschaftshäuser, Haus des Gastes

Ifd. Nr.		Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt	Ansatz des Haushalts-	Ansatz des Haushalts-	Mehr/Weniger	Planungs-	Planungs-	Planungs-
			jahres-	jahres-		daten des	daten des	daten des
			bisher	neu		Haushalts-	zweiten	dritten
			2026	2026	2026	2027	2028	2029
			in €	in €	in €	in €	in €	in €
E 8	=	Summe der laufenden Erträge aus Verwaltungstätigkeit	75.050	75.050	0	75.050	75.050	75.050
E 15	=	Summe der laufenden Aufwendungen aus Verwaltungstätigkeit	107.420	107.420	0	107.420	107.420	107.420
E 16	=	Laufendes Ergebnis aus Verwaltungstätigkeit	-32.370	-32.370	0	-32.370	-32.370	-32.370
E 20	=	Ordentliches Ergebnis	-32.370	-32.370	0	-32.370	-32.370	-32.370
E 23	=	Jahresergebnis (Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag) des Teilhaushalts	-32.370	-32.370	0	-32.370	-32.370	-32.370
<hr/>								
F 23		Summe der ordentlichen und außerordentlichen Ein- und Auszahlungen	-11.650	-11.650	0	-11.650	-11.650	-11.650
F 27	=	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0	0	0	0	0	0
F 29	-	Auszahlungen für Sachanlagen <i>78520000 Auszahlungen für bebaute Grundstücke</i>	0 <i>0</i>	85.000 <i>85.000</i>	85.000 <i>85.000</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>	0 <i>0</i>
F 32	-	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	85.000	85.000	0	0	0
F 33	=	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0	-85.000	-85.000	0	0	0
F 34	=	Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag des Teilhaushalts	-11.650	-96.650	-85.000	-11.650	-11.650	-11.650

*** Ende der Liste "1. Nachtrag zum Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalt" ***