

## Rechenschaftsbericht der Gemeinde Adlkofen gemäß § 77 KommHV für das Rechnungsjahr 2018

### 1. Allgemeiner Tätigkeitsbericht

Der amtliche Einwohnerstand der Gemeinde Adlkofen zum 30.06.2018 beträgt 4.261 Einwohner. Eine Bürgerversammlung erfolgte am 25.10.2018, im Jahr 2018 fanden 13 Sitzungen des Gemeinderats, zwei Bauausschusssitzungen und eine Energie- und Umweltausschusssitzung statt.

#### 1.0. Rathaus

Zahlen aus dem Rathaus im Jahr 2018:

Kinder an der Grundschule Adlkofen (1.10.2018): 134

Kinder in der Mittags- und Hausaufgabenbetreuung (12/2018): 71

Kinder in der Kindertagesstätte (12/2018):

- Kindergartenkinder: 100
- Krippenkinder: 27
- Hortkinder: 1

Standesamt:

- Eheschließungen: 17
- Lebenspartnerschaften: 0
- Geburten: 1
- Sterbefälle: 18

Bürgerbüro:

- Bundespersonalausweise: 371
- Vorläufige Personalausweise: 35
- Vorläufige Reisepässe: 5
- Reisepässe: 166
- Kinderreisepässe: 70
- Gewerbebeanmeldungen: 59
- Gewerbeabmeldungen: 32
- Führungszeugnisse: 254
- Anträge auf Auszug aus dem Gewerbezentralregister: 21

Personalstelle:

- Zahl der abzurechnenden Personalfälle (12/2018): 72  
(davon 14 männlich, 58 weiblich)

Kommunale Abgaben:

- Anzahl der abzurechnenden Gebührenzahler zur Abfallbeseitigung (12/2018): 1.340
- Anzahl der abzurechnenden Abwassergebührenzahler (12/2018): 991
- Anzahl der Hundesteuerfälle: 282

#### 1.0. Allgemeine Verwaltung

Für die Verwaltung wurde im Jahr 2018 ein Dienstwagen angeschafft. Nach der der bereits im Jahr 2017 abgeschlossenen Rathaussanierung wurden im vergangenen Jahr einige Möbel für das Rathaus beschafft. Außerdem schlugen einigen Schlussrechnungen der Handwerker erst im Jahr 2018 zu Buche.

Die Software im Rathaus wurde durch teilweise Erneuerungen auf dem Laufenden gehalten. Außerdem wurde für das Personal im Rathaus ein elektronisches Zeiterfassungssystem installiert.

#### 1.1. Öffentliche Sicherheit

Im Jahr 2018 erhielt die Gemeinde eine Zuweisung in Höhe von 10.154,90 € für den Digitalfunk der Feuerwehr. Für die Feuerwehr wurden Anschaffungen im Bereich Atemschutz vorgenommen. Außerdem konnte ein Rettungsspreizer, eine Hochwasserschutzpumpe, ein Druckschlauch und ein Hebekissensatz angeschafft werden. Das Feuerwehrzentrallager im Keller des Seniorenwohnheims hat sich weiter bewährt und wurde aufgestockt. Für die kostenpflichtige Abrechnung von Feuerwehreinsätzen wurden im Haushaltsjahr 2018 Einnahmen in Höhe von 18.113,39 € erzielt.

#### 1.2. Schulen / Grundschule Adlkofen

Im vergangenen Jahr wurden für die Schulturnhalle einige Sportgeräte angeschafft. Außerdem wurden mehrere Notebooks für die Grundschule erworben. Im Jahr 2018 konnte die Zaunanlage am Hartplatz erneuert werden, da diese einen erheblichen Reparaturstau aufwies.

#### 1.3. Kultur / Naturschutz und Landschaftspflege

Am Pfarrheim Adlkofen wurde im vergangenen Jahr eine Elektrosäule für diverse Veranstaltungen, unter anderem der alljährliche Adventsmarkt, installiert. Dadurch kann gewährleistet werden, dass eine ausreichende Stromversorgung zur Verfügung steht. Im Jahr 2018 konnte der geplante Naturlehrpfades (Naturerfahrungsraum am Pfarrwiesgraben) weitgehend realisiert werden.

#### 1.4. Jugend / Kinder / Soziales

Für die bereits erfolgte Generalsanierung der Kindertagesstätte wurde im Jahr 2018 der 3. Teil des Zuschusses in Höhe von 26.000,00 € überwiesen. Für die Kindertagesstätte wurde eine Waschmaschine und ein Trockner angeschafft. Außerdem wurde der Garten der Krippengruppe neu gestaltet. Für das Personal der Kindertagesstätte wurde ebenfalls ein elektronisches Zeiterfassungssystem eingerichtet.

#### 1.5. Sport / Erholung

Die Einrichtung des Jugendtreffs in Richtung Gewerbegebiet wurde fortgesetzt. Die Anschaffung von Mährobotern des Sportvereins für den Fußballplatz wurde mit 4.250,00 € bezuschusst.

#### 1.6. Bau- und Wohnungswesen, Verkehr

Im vergangenen Jahr wurde eine weitere Geschwindigkeitsmessanlage angeschafft. Für die Sanierung der Gemeindeverbindungsstraße Göttlkofen – Wollkofen ging ein Zuschuss in Höhe von 50.000,00 € ein. Der zweite Abschnitt der Sanierung dieser Gemeindeverbindungsstraße (Wollkofen bis zur Gemeindegrenze) wurde durchgeführt. Für den Gehwegbau in Jenkofen erhielt die Gemeinde Adlkofen einen Zuschuss in Höhe von 21.008,00 €.

Auch im Jahr 2018 wurden bei diversen Gemeindestraßen Deckensanierungen durchgeführt.

Außerdem erfolgte die Sanierung der Gemeindeverbindungsstraße Reuth – Engkofen. Die Straßenbeleuchtungsanlagen im gesamten Gemeindegebiet konnten im vergangenen Jahr auf LED umgerüstet werden.

#### 1.7. Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung

Im Jahr 2018 konnten Beiträge für die Entwässerung in Höhe von 115.860,07 € eingenommen werden.

Der Pumpleitungsbau zwischen Pattendorf und der Kläranlage Göttlkofen-Reichkofen und zur Kläranlage Adlkofen, sowie von den Kläranlagen Günzkofen und Deutenkofen zur Kläranlage Adlkofen wurde begonnen.

Der erste Ausbauschritt betreffend Breitband wurde gemäß des Kooperationsvertrages mit der Telekom abgeschlossen.

### 1.8. Grundvermögen

Im gemeindlichen Gebäude Reichkofen 15 wurden die Räume der ehemaligen Raiffeisenbank Geisenhausen in 2018 frei. Diese wird nun saniert und sollen künftig für Obdachlosenfälle vorgehalten werden.

## **2. Vorhergehende Jahresrechnungen, Prüfungswesen**

Der örtliche Prüfbericht zur Jahresrechnung 2016 wurde vom örtlichen Rechnungsprüfungsausschuss am 04.05.2018 in der Verwaltung vorgelegt. Die Feststellung der Jahresrechnung 2016 und die Entlastung erfolgten in der Gemeinderatssitzung vom 11.06.2018.

Der örtliche Prüfbericht zur Jahresrechnung 2017 wurde vom örtlichen Rechnungsprüfungsausschuss am 01.10.2018 in der Verwaltung vorgelegt. Die Feststellung der Jahresrechnung 2017 und die Entlastung erfolgten in der Gemeinderatssitzung vom 12.11.2018.

Die örtliche Kassenprüfung erfolgte am 27.02.2018, ferner erfolgte die örtliche Prüfung von Zahlstellen der Gemeindekasse.

## **3. Haushaltsplan**

Die Haushaltssatzung mit Anlagen für das Rechnungsjahr 2018 wurde in der Sitzung vom 15.01.2018 beschlossen. Die Einnahmen und Ausgaben wurden im Verwaltungshaushalt mit 7.223.800 € und im Vermögenshaushalt mit 3.541.550 € festgesetzt. Die vorgesehene Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt betrug 1.250.050 €. Die vorgesehene Zuführung vom Vermögenshaushalt zur Rücklage betrug 889.050 €. Kreditaufnahmen waren nicht vorgesehen.

## **4. Ergebnis der Jahresrechnung**

Die Jahresrechnung 2018 schließt in bereinigten Einnahmen und Ausgaben im Verwaltungshaushalt mit 7.678.557,56 € und im Vermögenshaushalt mit 4.121.942,27 €. Die Zuführung vom Verwaltungs- zum Vermögenshaushalt beträgt 1.508.627,93 €. Der Allgemeinen Rücklage konnte ein Sollüberschuss in Höhe von 1.834.356,73 € zugeführt werden.

Im Vermögenshaushalt werden Haushaltsreste in nachfolgender Gesamthöhe in das Jahr 2019 vorgetragen:

Alte Haushaltseinnahmereste:	0,00 €
Neue Haushaltseinnahmereste:	1.056.194,00 €
Alte Haushaltsausgabereste:	1.336.902,98 €
Neue Haushaltsausgabereste:	1.491.691,52 €

Im Verwaltungshaushalt ergaben sich höhere Einnahmen bzw. niedrigere Ausgaben als veranschlagt u.a. bei nachfolgenden Haushaltsstellen:

Haushaltsstellen mit größeren Mehreinnahmen:		Anordnungen > Ansatz:
1300.1146	Erstattungen Feuerwehreins.	15.946,21 €
2901.1716	Schülerbeförderung	13.933,00 €
8101.2200	Konzessionsabgabe	29.717,61 €
9000.0030	Gewerbsteuer	175.705,47 €
9000.0100	Einkommensteueranteil	30.589,00 €
9000.0616	Grunderwerbsteueranteil	29.285,59 €

Alle Überschreitungen von Haushaltsstellen können durch Mittelbereitstellung aus Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen abgedeckt werden. Den zugrunde gelegenen Vergabeentscheidungen lagen - soweit erforderlich – Gemeinderatsbeschlüsse zugrunde.

## 5. Kassenkredite, Schulden

Kassenkredite während des Jahres 2018 wurden nur in geringem Umfang bei Girokontoüberziehungen tatsächlich beansprucht. Die Finanzierung der im Vermögenshaushalt vorgesehenen Investitionen konnte durch Einnahmen und der gesamt guten Haushaltslage ohne Neuaufnahmen eines Kredites bewältigt werden.

Der Schuldenstand der Gemeinde zum 31.12.2018 betrug 1.057.572,70 €. Die Pro-Kopf-Verschuldung der Gemeinde zum 31.12.2018 beträgt 248,20 €. Der durchschnittliche Schuldenstand der bayerischen Gemeinden in der Größe 3.000 – 5.000 Einwohner zum 31.12.2017 betrug 582,00 € pro Einwohner. Die Schulden zum 31.12.2018 ergeben sich aus der Anlage 1.

## 6. Rücklagen

Der Sonderrücklage für Gebührenschwankungen der Entwässerungseinrichtung wurde ein Betrag von 75.931,55 € entnommen.

Der Allgemeinen Rücklage wurde ein Betrag in Höhe von 911.808,64 € entnommen und 1.834.356,73 € zugeführt. Der Stand der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2018 beträgt 1.879.213,24 €.

Die Entwicklung der Allgemeinen Rücklage und der Rücklage für Gebührenschwankungen der Entwässerungseinrichtung ergeben sich aus der Anlage 2.

## 7. Vermögen

Die Kontenstände der im Kassenbestand geführten Konten zum 31.12.2018 sind als Anlage 3 beigefügt.

Inventarverzeichnisse der Feuerwehren liegen zum 31.12.2018 vor. Die vorhandenen Anlageverzeichnisse liegen der Jahresrechnung 2018 als Anlagen 4 bei, ebenso Kopien der vorhandenen Inventarverzeichnisse.

Die Gemeinde verfügt aktuell über kein verwertbares Grundvermögen. Für eine im Gebiet „Roßberg“ im Flächennutzungsplan als Wohnbaufläche vorgesehene Fläche mit ca.

20.000 qm Nettobauland wurde bereits im Jahr 2016 die Aufstellung eines Bebauungsplans beschlossen. Die Bauleitplanung wurde im Jahr 2019 fortgeführt. Im Rahmen des Aufstellungsverfahrens wurde ein Bodengutachten erstellt und die spezielle artenschutzrechtliche Prüfung (SAP) in Auftrag gegeben. Die Ergebnisse fielen positiv aus, sodass die Planung fortgeführt werden konnte. Das Bauleitplanverfahren zur Aufstellung des Bebauungsplans kann voraussichtlich in 2019 fertiggestellt werden, sodass ab 2020 wieder Wohnbauflächen zum Verkauf angeboten werden können.

## **8. Verwahrgelder / Vorschüsse:**

Folgende Verwahrgelder und Vorschüsse sind zum 31.12.2018 nicht mit 0,-- abgewickelt:

4.0501.\*001 – Gewährleistungseinbehalte Baumaßnahmen: 2.378,96 €

Auflistung hierzu siehe Auswertung unerledigte Verwahrgelder laut Jahresrechnung

4.0502.\*001.0: Sozialfonds

Der in der Vergangenheit aufgebaute Sozialfonds enthält noch 75,31 €.

4.0503.\*001.1 Spenden Asylbewerber

Zum Jahresende sind werden noch Spendengelder in Höhe von 6.838,70 € verwahrt.

4.0503.\*001.2 Altersjubilare Spende statt Geschenkkorb:

Zum Jahresende sind noch 60,-- € vorhanden.

4.0504.\*001.0 Klassenfahrten, Schullandheim u.ä.

Aus den Ausflügen 2018 ist ein Überschuss von 28,44 € entstanden, der bei künftigen Fahrten verwendet werden kann.

4.2695.\*001.0: Zusammengefasste Einbeholdungen Besoldungsintegration:

Aus Rückrechnung im Personalfall FAD 3428 ist ein unerledigtes Verwahrgeld mit 300,-- € entstanden. Dieses erledigt sich durch die Besoldungsintegration Januar 2019.

5.6651.\*001.0: Vorschüsse Zahlstellen

Ein Betrag von 900,-- € ist als Wechselgeldvorschuss an Zahlstellen ausbezahlt.

Gemeinde Adlkofen  
Adlkofen, 26.02.2019

Rosa Maria Maurer  
1. Bürgermeisterin

## Anlage 1 Darlehensliste

Darlehen	Stand 31.12.2017	Zinsbetrag 2018	Tilgungsbetrag 31.12.2018	Stand 31.12.2018	Zinssatz	Laufzeit von - bis	Sondertilgung
VR-Bank Landshut 26410375	154.904,36 €	4.725,35 €	36.534,65 €	118.369,71 €	3,24%	25.11.2011 - 30.12.2021	n
DG Hyp 3019932701	0,00 €			0,00 €	4,00%	10.05.2006 - 30.11.2016	n
Raiba Geisenhausen 120912212	0,00 €	- €	- €	0,00 €	3,37%	01.05.2005 - 30.03.2017	n
VR-Bank Landshut 126410375	495.173,62 €	3.360,00 €	57.250,00 €	437.923,62 €	0,71%	1.7.2016 30.6.2026	n
VR-Bank Landshut							
Zwischensumme (andere)	<b>650.077,98 €</b>	<b>8.085,35 €</b>	<b>93.784,65 €</b>	<b>556.293,33 €</b>			
Bayern LB 46/1191719	538.628,46 €	23.486,65 €	110.493,35 €	428.135,11 €	4,72%	05.07.2007 - 15.05.2022	n
Sparkasse 6243123561	100.838,79 €	2.960,03 €	27.694,53 €	73.144,26 €	3,15%	18.07.2011 - 30.06.2021	n
Zwischensumme (öffentlich-rechtliche)	<b>639.467,25 €</b>	<b>26.446,68 €</b>	<b>138.187,88 €</b>	<b>501.279,37 €</b>			
Gesamtsumme	<b>1.289.545,23 €</b>	<b>34.532,03 €</b>	<b>231.972,53 €</b>	<b>1.057.572,70 €</b>			

## Anlage 2 Rücklagen

Rücklagenentwicklungen der Gemeinde Adlkofen:						
<b>Allgemeine Rücklage</b>						
Jahr	Entnahmen HHSt. 1.9101.3100		Zuführungen HHSt. 1.9101.9100		Stand 31.12.	Stand 31.12.
	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist
2013				1.734.854,35 €	1.734.854,35 €	1.734.854,35 €
2014	1.694.988,84 €	1.694.988,84 €	586.643,99 €	586.643,99 €	626.509,50 €	626.509,50 €
2015	584.143,99 €	584.143,99 €	993.350,12 €	993.350,12 €	1.035.715,63 €	1.035.715,63 €
2016	990.850,12 €	990.850,12 €	886.689,75 €	886.689,75 €	931.555,26 €	931.555,26 €
2017	886.698,75 €	886.698,75 €	911.808,64 €	911.808,64 €	956.665,15 €	956.665,15 €
2018	911.808,64 €	911.808,64 €	1.834.356,73 €	1.834.356,73 €	<b>1.879.213,24 €</b>	<b>1.879.213,24 €</b>
<b>Rücklage für Gebührenschwankungen Entwässerungseinrichtung:</b>						
Jahr	Entnahmen HHSt. 1.7001.3130		Zuführungen HHSt. 1.7001.9130		Stand 31.12.	Stand 31.12.
	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist
2015					- €	- €
2016	- €	- €	42.561,82 €	42.561,82 €	42.561,82 €	42.561,82 €
2017	29.413,97 €	29.413,97 €	- €	- €	13.147,85 €	13.147,85 €
2018	75.931,55 €	75.931,55 €	- €	- €	- 62.783,70 €	- 62.783,70 €

### Anlage 3 Zahlwegstände

<b>Zahlwegbestände am Jahresende:</b>		<b>(Tagesabschluss 21.12.2018)</b>	
200	Barkasse		1.172,95 €
506	VR Bank Landshut		555.574,35 €
507	Sparkasse Adlkofen		1.518.019,26 €
508	Raiffeisenbank Geisenhausen		- €
510	Festgeldkonten		- €
515	Geldmarktkonto Sparkasse Adlkofen		1.560.446,87 €
	Summe Kontoguthaben / Barkasse		<b>3.635.213,43 €</b>
<b>nachrichtlich: Sonstige verwahrte Vermögensanlagen / Beteiligungen:</b>		<b>Kontoauszugsdatum:</b>	
	Genossenschaftsanteile bei VR-Bank Landshut – Anteilssumme	900,00 €	
	Genossenschaftsanteile bei Gemeinnütziger Wohnungsbaugenossen-		
	schaft für den Landkreis Landshut - Anteilssumme	600,00 €	
	Sparbuch Sparkasse Landshut Nr.3420434111 (Mietkaution Ott)	1.500,42 €	31.12.2018
	Sparbuch VR-Bank, Nr. 014512 (Schlüsselkaution DJK)	- €	
	LBS, Bausparvertrag-Nr. 4451068/003, Stand zum 31.12.2014	11.502,01 €	31.12.2018
	Allgemeine Rücklage, Sparkasse Landshut, Tagegeld Kto.Nr. 1270184	61.444,08 €	31.12.2018