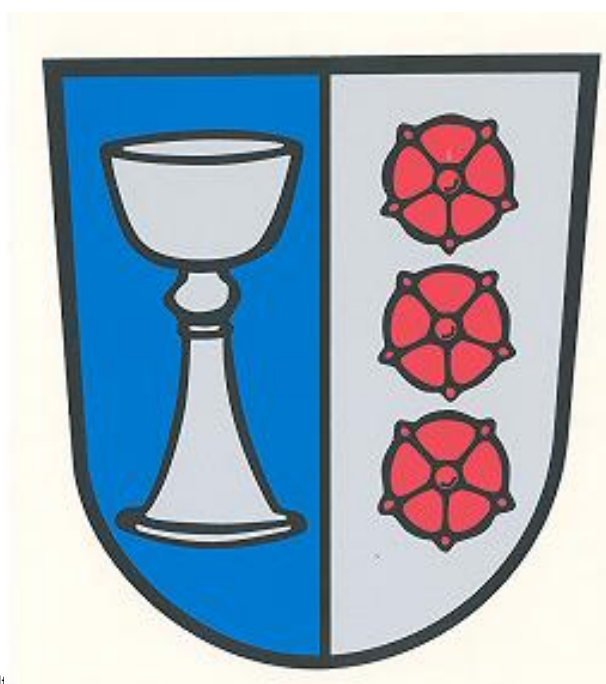


**Haushaltssatzung
und
Haushaltsplan
der
Gemeinde Adlkofen
für das
Haushaltsjahr 2025**



Haushaltssatzung der Gemeinde Adlkofen für das Haushaltsjahr 2025

Auf Grund der Art. 63 ff. der Gemeindeordnung für den Freistaat Bayern erlässt die Gemeinde Adlkofen folgende Haushaltssatzung:

§ 1

Der als Anlage beigefügte Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2025 wird

	im Verwaltungshaushalt	
	in den Einnahmen und Ausgaben auf	10.627.100 €
und	im Vermögenshaushalt	
	in den Einnahmen und Ausgaben auf	8.603.000 €

festgesetzt.

§ 2

Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen werden nicht festgesetzt.

§ 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen im Vermögenshaushalt wird auf 1.310.000 € festgesetzt.

§ 4

Für die Steuersätze (Hebesätze) gilt die Hebesatzsatzung der Gemeinde Adlkofen vom 27.02.2024, in der folgendes festgesetzt wurde:

1. Grundsteuer:

- | | |
|--|-----------|
| a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A): | 350 v. H. |
| b) für die Grundstücke (Grundsteuer B): | 350 v. H. |

- | | |
|-------------------|-----------|
| 2. Gewerbesteuer: | 350 v. H. |
|-------------------|-----------|

§ 5

Der Höchstbetrag der Kassenkredite zur rechtzeitigen Leistung von Ausgaben nach dem Haushaltsplan wird auf 1.500.000 € festgesetzt.

§ 6

Diese Haushaltssatzung tritt am 1. Januar 2025 in Kraft.

Gemeinde Adlkofen

Adlkofen,

Rosa-Maria Maurer
Erste Bürgermeisterin

Vorbericht zum Haushaltsplan 2025 der Gemeinde Adlkofen

1. Allgemeine Angaben

1.1 Einwohnerzahl

Laut Einwohnermeldeamt hat die Gemeinde Adlkofen zu Beginn des Jahres 2025 eine Einwohnerzahl von 4782 (+83 gegenüber Vorjahr).

Davon sind

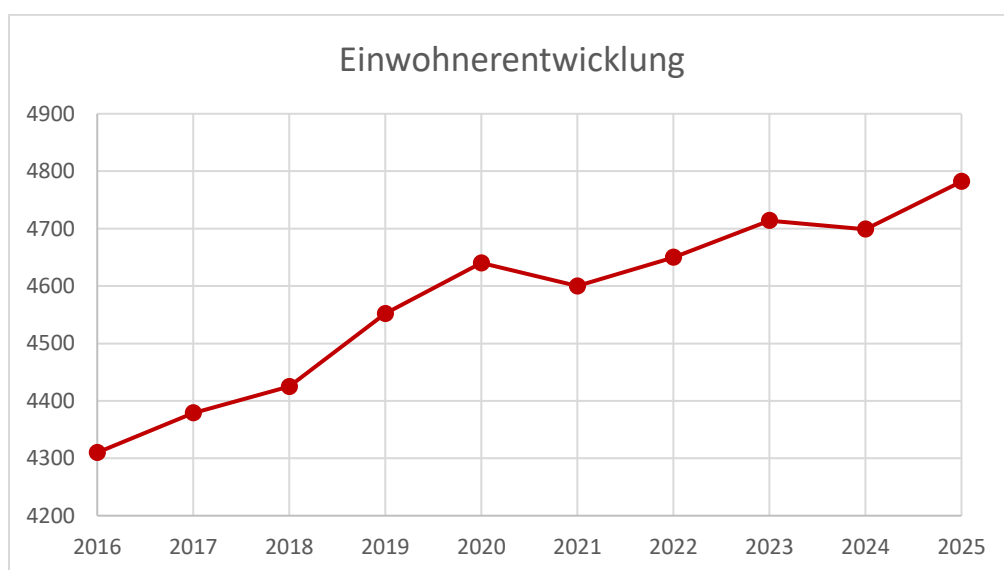
- männlich: 2.436
- weiblich: 2.346

Die Anzahl der ausländischen Gemeindemitglieder liegt bei 594.

Der amtliche Bevölkerungsstand (Hauptwohnsitze) zum 30.06.2024 laut Bayerischem Landesamt für Statistik und Datenverarbeitung beträgt 4.464 Einwohner.

Darstellung der Einwohnerentwicklung in den letzten 10 Jahren

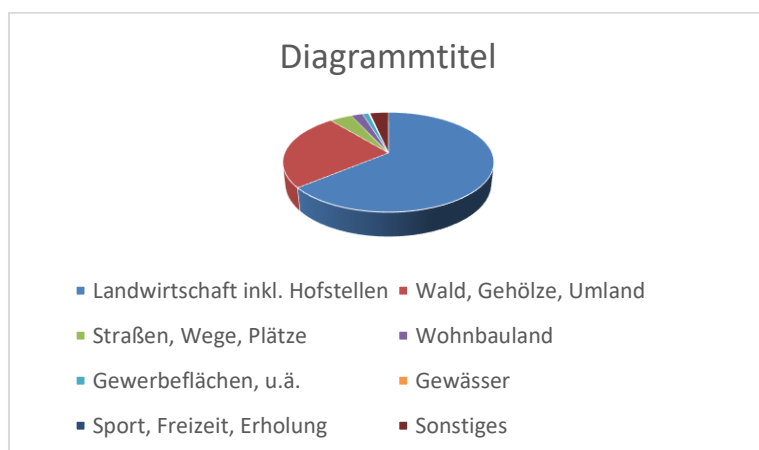
Jahr	Einwohner lt. Meldeamt
2016	4310
2017	4379
2018	4425
2019	4552
2020	4640
2021	4600
2022	4650
2023	4714
2024	4699
2025	4782



1.2 Das Gemeindegebiet

Die Fläche des Gemeindegebietes Adlkofen beträgt gesamt 47,837 km².

Nutzung der Flächen im Gemeindegebiet:	in qm:
Landwirtschaft inkl. Hofstellen	30.613.056
Wald, Gehölze, Umland	11.979.639
Straßen, Wege, Plätze	1.951.808
Wohnbauland	1.015.463
Gewerbeflächen, etc.	530.900
Gewässer	57.996
Sport, Freizeit, Erholung	60.828
Sonstiges	1.628.084
Gesamtfläche Gemeindegebiet	47.837.774
(Stand 02/2025)	



2. Überblick über die Finanzwirtschaft im Vorjahr

Die vorläufige Jahresrechnung 2024 führt zu folgendem voraussichtlichem Ergebnis (ca.-Zahlen):

	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
Solleinnahmen/-ausgaben	10.394.119,12 €	5.253.754,54 €
davon Zuführung vom Verwaltungshaushalt zum Vermögenshaushalt	1.903.849,91 €	1.903.849,91 €
davon Zuführung zur Allgemeinen Rücklage		3.850.000,00 €
Rücklage f. Gebührenschwankungen Entwässerungseinrichtung		-10.000,00 €

Haushaltsreste

Folgende Haushaltsreste wurden im Rahmen der Jahresrechnung 2024 gebildet:

Haushaltseinnahmereste:

Haushaltseinnahmereste alt:			
1.9121.3776	genehmigte Kreditaufnahmeermächtigung 2023	1.101.040,00 €	1.101.040,00 €
Summe weiterübertragene alte Haushaltseinnahmereste:		1.101.040,00 €	1.101.040,00 €
nachrichtlich: alte Haushaltseinnahmereste gesetzlich nicht mehr übertragbar			
1.1300.3610	Zuschuss Digitalisierung Feuerwehren	36.000,00 €	
1.6303.3610	Zuschuss Geh- u. Radweg Blumberg-Ruhmannsd.	50.000,00 €	
1.8180.3610	Zuschuss interkommunaler Breitbandausbau	423.781,02 €	
Haushaltseinnahmereste neu:		HER aus 2024:	Übertragung 2024 nach 2025:
1.1300.3610	Zuschuss Digitalisierung Feuerwehren	30.000,00 €	30.000,00 €
1.6900.3610	Zuweisung Hochwasserschutz Birnkofen	656.000,00 €	656.000,00 €
1.8180.3610	Zuweisung Breitband	1.004.500,00 €	1.004.500,00 €
Summe neue Haushaltseinnahmereste:		1.690.500,00 €	1.690.500,00 €

Haushaltsausgaberrreste:

Haushaltsausgaberrreste alt:		verfügbarer Betrag:	Übertragung 2024 nach 2025:
1.1300.9401	Sirenen	69.500,00 €	69.500,00 €
1.1401.9350	Katastrophenschutz Notstromaggregate	8.751,93 €	8.751,93 €
1.2100.9400	Neubau Schulturnhalle	1.719.919,44 €	1.200.000,00 €
1.2100.9401	Umbau Turnhalle zur Ganztagsbetreuung	186.240,71 €	186.240,71 €
1.6303.9320	Grunderwerb Radweg Blumberg	19.521,75 €	19.521,75 €
1.6306.9500	Straßenbau Roßberg	100.000,00 €	100.000,00 €
1.6900.9510	Hochwasserschutz Birnkofen	579.065,61 €	579.065,61 €
1.8180.9400	Breitband	147.234,31 €	147.234,31 €
Summe weiterübertragene alte Haushaltsausgaberrreste:		2.830.233,75 €	2.310.314,31 €
Haushaltsausgaberrreste neu:		verfügbarer Betrag	Übertragung 2024 nach 2025:
1.1300.9350	Atemschutzausrüstung	8.250,46 €	8.250,46 €
1.1300.9357	Tragkraftspritze und Absauganlage	24.000,00 €	24.000,00 €
1.1401.9350	Katastrophenschutz Notstromaggregate	65.000,00 €	65.000,00 €
1.6304.9500	Deckensanierungen	245.218,26 €	245.218,26 €
1.6304.9503	Dorfplatz	316.117,67 €	316.117,67 €
1.6304.9515	Gehweg Deutronicstraße	40.000,00 €	40.000,00 €
1.6900.9510	Hochwasserschutz Birnkofen	330.000,00 €	330.000,00 €
1.7001.9501	Feuerwehrweiher	100.000,00 €	100.000,00 €
1.8180.9400	Breitband	1.116.100,00 €	1.116.100,00 €
Summe neue Haushaltsausgaberrreste:			2.244.686,39 €
Summe Haushaltsausgaberrreste alt + neu			4.555.000,70 €

3. Haushalt 2025

Im Haushaltsjahr 2025 sind im Verwaltungshaushalt Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 10.627.100 € und im Vermögenshaushalt Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 8.603.000 € veranschlagt. Die ordentliche Tilgung im Haushaltsjahr 2025 beträgt 370.000 €. Kreditneuaufnahmen sind für das Haushaltsjahr 2025 nicht vorgesehen. Für erforderliche Zwischenfinanzierungen wurde für das Jahr 2025 ein Betrag in Höhe von 1.500.000 € für Kassenkredite vorgesehen. Der Haushalt und die Finanzplanung sind geprägt durch mehrere geplante Großinvestitionen.

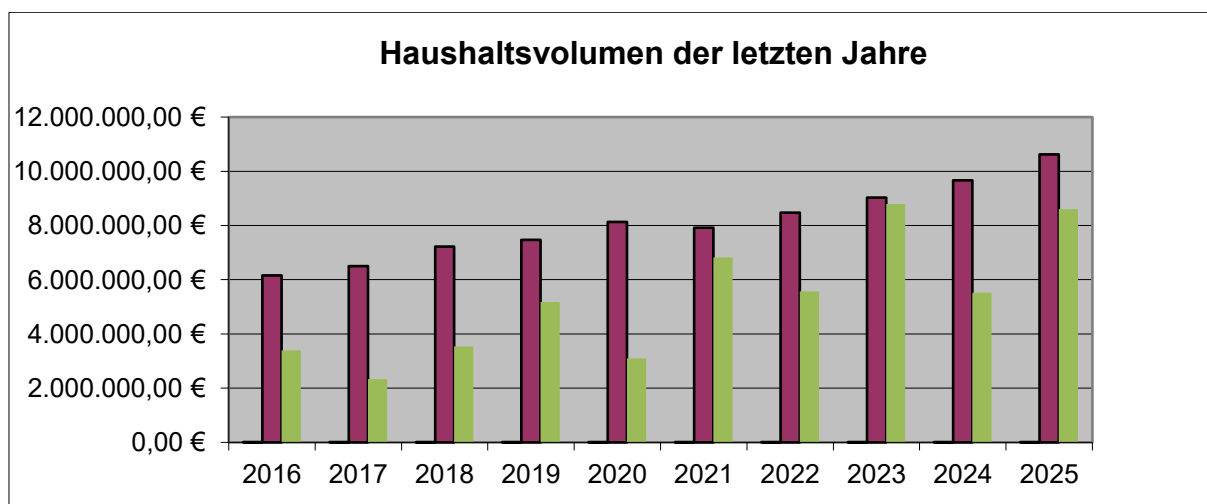
Als größere Investitionsmaßnahmen in 2025 und im Finanzplanungszeitraum sind vorgesehen:

- Rathaus: Erweiterung Büroräume und Dämmung
- Feuerwehren:
 - Atemschutzausrüstungen
 - Feuerwehrauto für Feuerwehr Günzkofen
 - Fertigstellung Feuerwehrhaus Adlkofen
 - PV-Anlage mit Speicher für Feuerwehrhaus Günzkofen
- Grundschule:
 - Umbau bestehende Turnhalle zur Ganztagsbetreuung incl. Ausstattung der Räume
 - Turngeräte für neue Turnhalle
- Büchereiweiterung: Beleuchtung und Mobiliar
- Bauwohnungswesen:
 - Grundstückserwerb Am Brünnl
- Straßensanierungen:
 - Gehweg Post-Bäckerei Betz
 - Riedenwies, Harskirchen, Deutenkofen, Gehweg Deutronicstraße
 - Schuhbauerstraße
 - Querstreifen Schule Sedlmayr
 - Hauptstraße Adlkofen-Brandmeierstraße-Einfahrt Grundschule
- Feinschicht Baugebiet Roßberg Bauabschnitt I
- Erschließung Baugebiet Am Brünnl
- Dorfplatz: Fertigstellung, Errichtung Funktionsgebäude und Sanierung Frauenberger Straße
- Hochwasserschutz Birnkofen
- PV-Anlagen mit Speicher für Pumpwerke Reichlkofen, Günzkofen, Pattendorf, Kläranlage Adlkofen
- Umbau Feuerwehrweiher Adlkofen mit Einzäunung
- Friedhof: Errichtung Gerätelager und Grundstücksankauf
- Bauhof:
 - Beschaffung Schneepflug Iseki und Streuer
 - Umbau Sozialräume
- Breitbandausbau: Abschluss der Maßnahme
- Allgemeines Grundvermögen
 - Anbau durch KLJB am alten Feuerwehrhaus
 - Verschiedene Grundstücksankäufe

Übersicht zum Haushaltsvolumen der vergangenen Jahre:

Jahr	Verwaltungshaushalt	Vermögenshaushalt
2016	6.158.420,00 €	3.401.190,00 €
2017	6.500.900,00 €	2.333.750,00 €
2018	7.223.800,00 €	3.541.550,00 €
2019	7.465.550,00 €	5.182.250,00 €
2020	8.130.450,00 €	3.103.700,00 €
2021	7.913.950,00 €	6.815.000,00 €
2022	8.471.800,00 €	5.569.300,00 €
2023	9.030.700,00 €	8.796.600,00 €
2024	9.662.400,00 €	5.526.600,00 €
2025	10.627.100,00 €	8.603.000,00 €

Finanzplanungswerte (bis 2028) im Verwaltungshaushalt wurden teils anhand konkreter örtlicher Gegebenheiten, teils auf Grundlage der Erfahrungswerte der Vergangenheit angesetzt. Die Finanzplanung im Vermögenshaushalt erfolgte auf Grundlage der beschlossenen und beabsichtigten Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen.

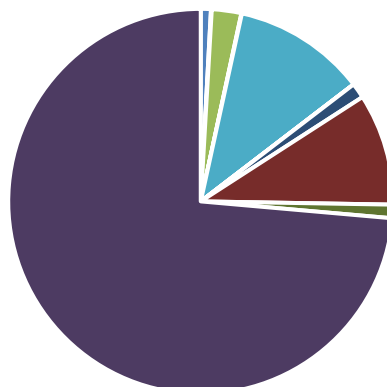


3.1. Verwaltungshaushalt 2025

Einnahmen des Verwaltungshaushalts 2025

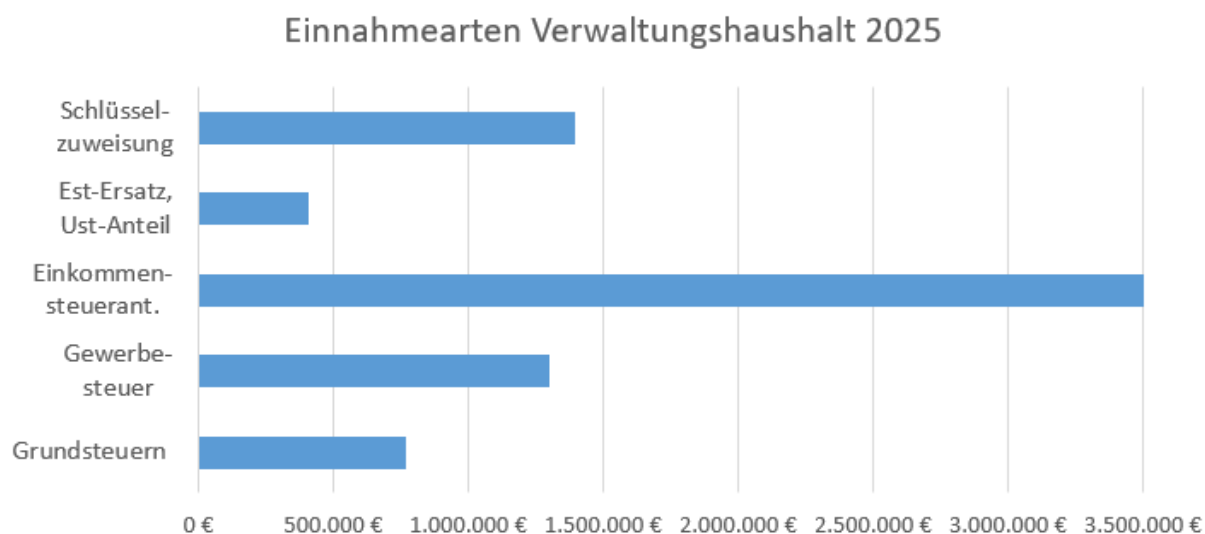
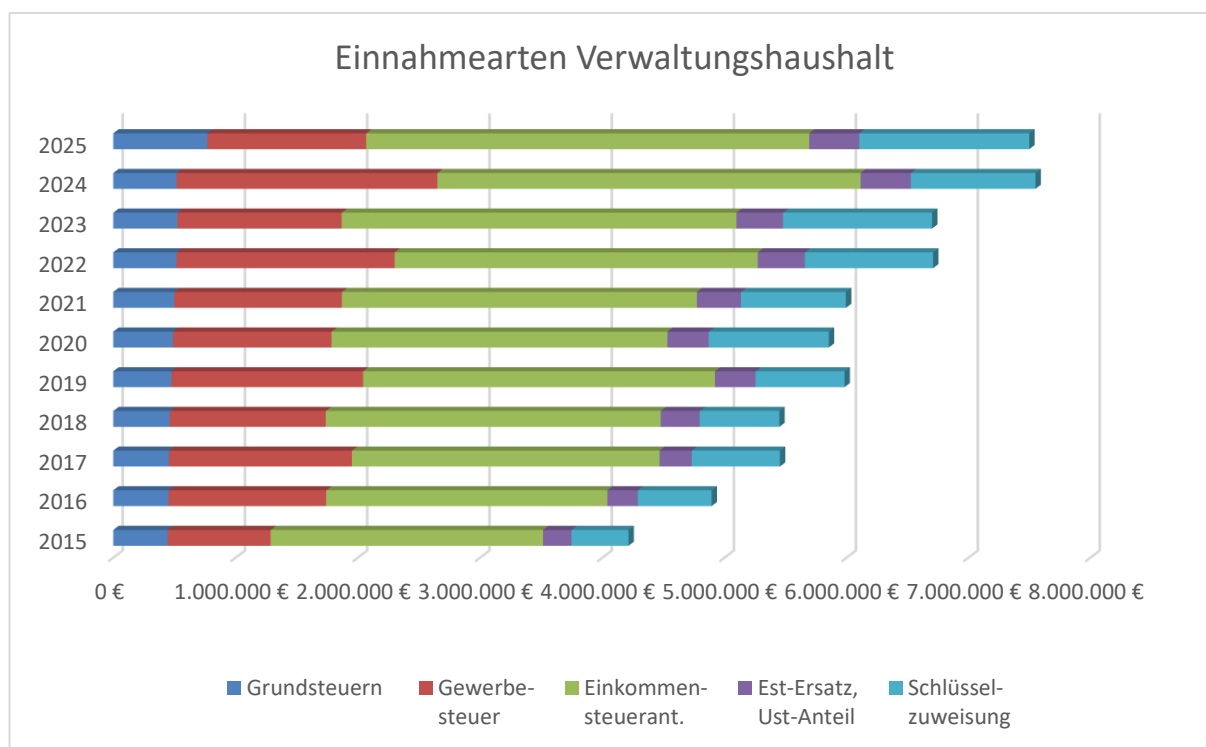
Einnahmen Verwaltungshaushalt nach Einzelplänen:	
Allgemeine Verwaltung	90.400,00 €
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	6.900,00 €
Schulen	263.000,00 €
Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	4.600,00 €
Soziale Sicherung	1.186.700,00 €
Gesundheit, Sport, Erholung	300,00 €
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	135.600,00 €
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	997.900,00 €
Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen	120.000,00 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	7.821.700,00 €

Verwaltungshaushalt nach Aufgabenbereichen:



- Allgemeine Verwaltung
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Schulen
- Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege
- Soziale Sicherung
- Gesundheit, Sport, Erholung
- Bau- und Wohnungswesen, Verkehr
- Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
- Wirtschaftliche Unternehmen, Allgemeines Grundvermögen
- Allgemeine Finanzwirtschaft

Jahr	Grundsteuer A und B	Gewerbe- steuer	Einkommen- steuerant.	Est-Ersatz, Ust-Anteil	Schlüssel- zuweisung
2015	444.375,24 €	842.201,05 €	2.229.033,00 €	232.232,00 €	466.340,00 €
2016	451.739,70 €	1.290.296,39 €	2.299.902,00 €	249.661,00 €	602.824,00 €
2017	456.000,17 €	1.496.242,71 €	2.516.591,00 €	264.030,00 €	721.132,00 €
2018	461.853,47 €	1.275.705,47 €	2.740.539,00 €	319.613,00 €	651.220,00 €
2019	475.591,80 €	1.567.415,46 €	2.878.989,00 €	331.724,00 €	729.832,00 €
2020	488.970,43 €	1.296.025,64 €	2.747.878,00 €	338.194,00 €	983.712,00 €
2021	498.418,50 €	1.372.040,81 €	2.903.752,00 €	361.105,00 €	859.744,00 €
2022	517.266,69 €	1.784.146,17 €	2.971.740,00 €	385.229,00 €	1.051.576,00 €
2023	524.748,08 €	1.343.428,40 €	3.229.859,00 €	380.737,00 €	1.223.356,00 €
2024	517.434,60 €	2.133.728,04 €	3.464.734,00 €	411.652,00 €	1.022.520,00 €
2025	769.000,00 €	1.300.000,00 €	3.625.200,00 €	410.700,00 €	1.394.200,00 €



Der Hebesatz für Grund- und Gewerbesteuer bleibt unverändert bei 350 %.

Die Durchschnittshebesätze 2023 der bayerischen Gemeinden in der Größenklasse 3.000 bis 5.000 Einwohner betragen

- Grundsteuer A: 345,5 %
- Grundsteuer B: 340,1 %
- Gewerbesteuer: 331,6 %

Die Hebesätze der Gemeinde Adlkofen sind unverändert leicht über dem Durchschnitt vergleichbarer Gemeinden.

Messzahl für die Finanzkraft einer Gemeinde ist die Steuerkraftzahl. Sie gibt Auskunft über die Einnahmen der Gemeinde aus Grund- und Gewerbesteuer zu Nivellierungssätzen sowie aus dem Einkommenssteueranteil. Die Steuerkraftzahl ist auch ausschlaggebend für die Höhe der Schlüsselzuweisung.

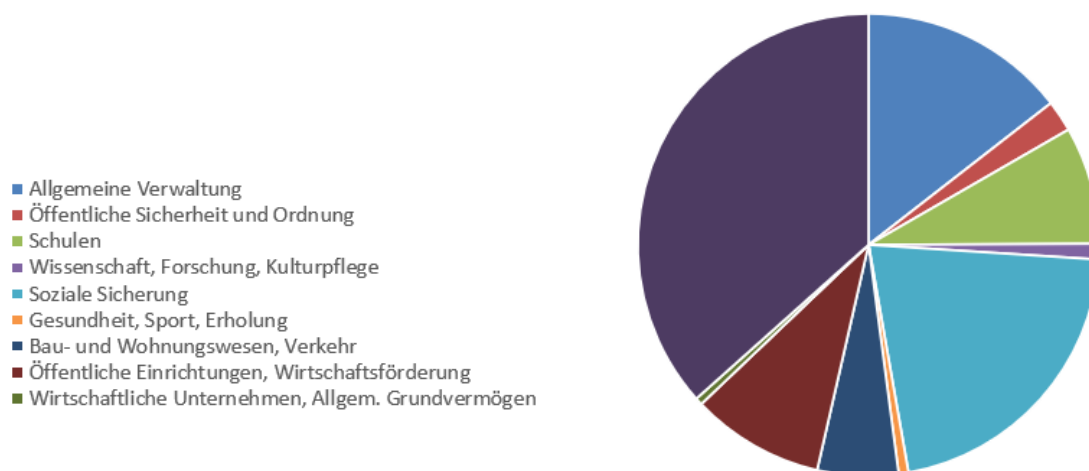
Die Steuerkraftzahl je Einwohner der Gemeinde Adlkofen entwickelte sich in den letzten Jahren wie folgt:

Steuerkraftzahl Gemeinde Adlkofen	
2016	752,96 €
2017	755,07 €
2018	865,91 €
2019	903,96 €
2020	894,25 €
2021	951,43 €
2022	939,06 €
2023	971,21 €
2024	1.090,27 €
2025	1.010,82 €

Ausgaben des Verwaltungshaushalts 2025

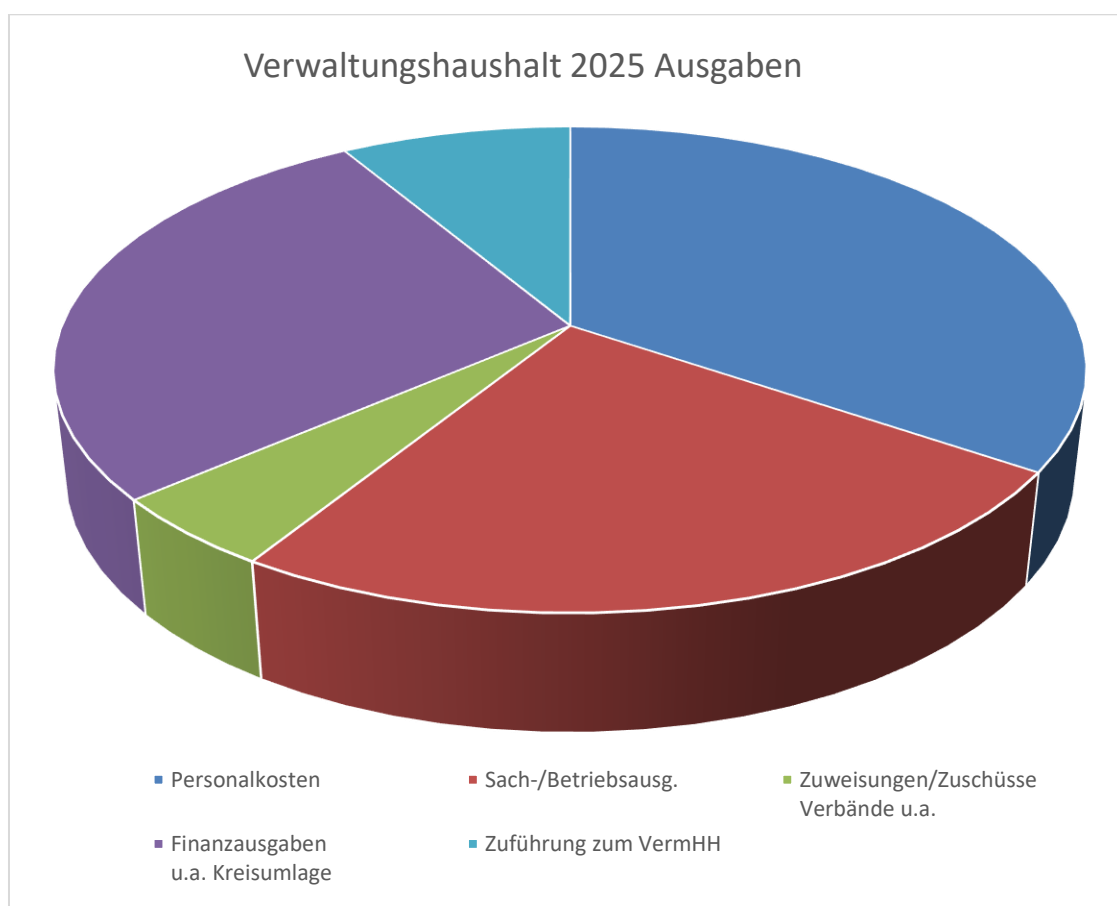
Ausgaben Verwaltungshaushalt 2025 nach Einzelplänen:	
Allgemeine Verwaltung	1.540.600,00 €
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	233.000,00 €
Schulen	874.700,00 €
Wissenschaft, Forschung, Kulturpflege	115.500,00 €
Soziale Sicherung	2.254.100,00 €
Gesundheit, Sport, Erholung	72.400,00 €
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	602.300,00 €
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	990.900,00 €
Wirtschaftliche Unternehmen, Allgem. Grundvermögen	53.500,00 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	3.887.000,00 €

Ausgaben Verwaltungshaushalt 2025 nach Aufgabenbereichen

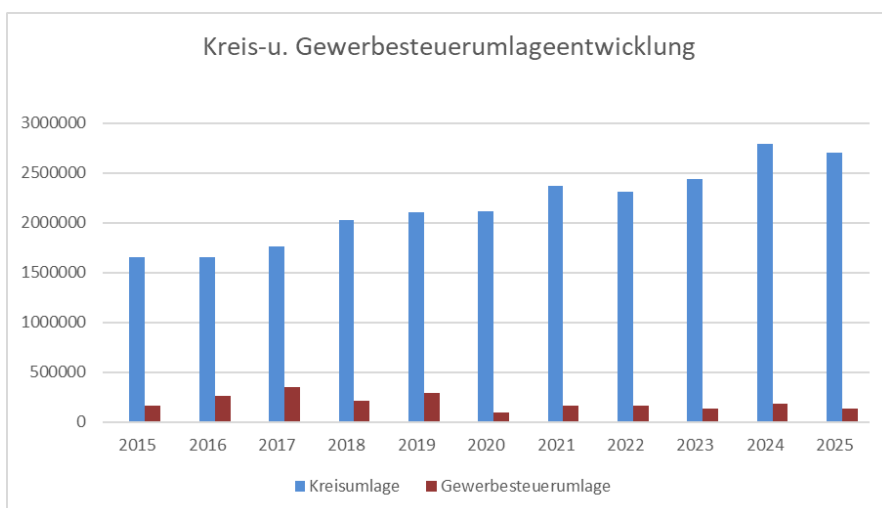


Ausgaben des Verwaltungshaushalts nach Arten:

Verwaltungshaushalt Ausgabeentwicklung					
(Ansätze)					
Jahr	Personalkosten	Sach-/Betriebsausg.	Zuweisungen/Zuschüsse Verbände u.a.	Finanzausgaben u.a. Kreisumlage	Zuführung zum VermHH
2016	1.796.822 €	1.046.466 €	519.300 €	1.963.902 €	1.423.178 €
2017	1.790.260 €	1.222.378 €	528.314 €	2.152.440 €	1.779.655 €
2018	1.902.294 €	1.476.085 €	525.862 €	2.269.863 €	1.508.627 €
2019	2.161.827 €	1.746.767 €	322.955 €	2.420.297 €	1.458.051 €
2020	2.329.866 €	1.288.364 €	365.205 €	2.412.246 €	1.909.580 €
2021	2.516.902 €	1.241.480 €	358.886 €	2.531.795 €	1.200.000 €
2022	2.822.980 €	1.568.697 €	361.897 €	2.504.159 €	1.900.000 €
2023	3.124.340 €	1.818.500 €	413.900 €	2.756.500 €	917.460 €
2024	3.396.800 €	2.108.900 €	445.400 €	3.132.700 €	578.600 €
2025	3.664.400 €	2.592.300 €	506.900 €	2.952.500 €	910.000 €



Entwicklung wichtiger Umlagen:		
(bis 2024 Rechnungsergebnisse, 2025: Ansatz)		
Jahr	Kreisumlage	Gewerbsteuerumlage
2015	1.655.608,00 €	164.872,00 €
2016	1.656.526,00 €	256.825,00 €
2017	1.762.908,00 €	351.233,00 €
2018	2.021.765,00 €	207.838,00 €
2019	2.102.815,00 €	287.772,00 €
2020	2.112.757,00 €	97.249,00 €
2021	2.365.455,00 €	166.340,00 €
2022	2.311.314,00 €	159.233,00 €
2023	2.441.425,00 €	132.681,00 €
2024	2.788.078,00 €	182.288,00 €
2025	2.700.000,00 €	136.000,00 €



Entwicklung der Zuführung zum Vermögenshaushalt in den letzten 10 Jahren und im Finanzplanungszeitraum

Jahr	Zuführung zum VermHH
(bis 2024 Rechnungsergebnis, ab 2025 Ansatz)	
2015	1.019.790,36 €
2016	1.471.257,43 €
2017	1.750.241,78 €
2018	1.433.302,27 €
2019	1.337.376,63 €
2020	1.909.580,00 €
2021	1.183.672,77 €
2022	ca. 1.900.000 €
2023	1.653.810,40 €
2024	1.903.849,91 €
2025	910.000,00 €
2026	405.000,00 €
2027	314.100,00 €
2028	351.600,00 €

Es ist zu erwarten, dass die im Vermögenshaushalt veranschlagten Tilgungen und Ersatzinvestitionen dauerhaft aus den Zuführungsbeträgen erwirtschaftet werden können. Darüber hinaus kann ein Teil der vorgesehenen Investitionen aus der Zuführung zum Vermögenshaushalt gegenfinanziert werden.

3.2 Vermögenshaushalt 2025

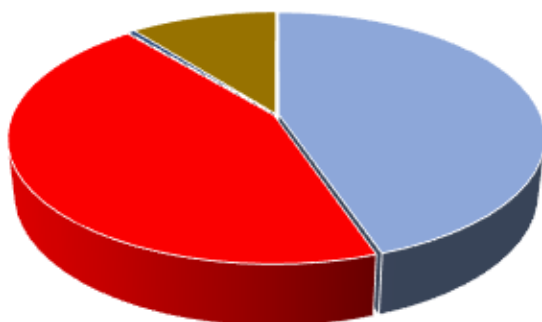
Der Vermögenshaushalt 2025 umfasst ein Gesamtvolumen in Höhe von 8.603.000 €.

Einnahmen

Für die in 2025 vorgesehenen Neuinvestitionen und Fortsetzungen von Baumaßnahmen werden keine Kreditaufnahmen getätigt.

Einnahmearten Vermögenshaushalt 2025	
Entnahme aus Rücklage	3.850.000 €
Investitionszuweisungen	3.802.000 €
Beiträge/Verkaufserlöse	41.000 €
Zuführung vom VerwHH	910.000,00 €

Einnahmearten Vermögenshaushalt 2025



- Entnahme aus Rücklage ■ Investitionszuweisungen
- Beiträge/Verkaufserlöse ■ Zuführung vom VerwHH

Ausgaben

Der Vermögenshaushalt 2025 wird im Wesentlichen von nachfolgenden Investitionen geprägt: (Beträge ohne gebildete Haushaltsausgeberreste 2024):

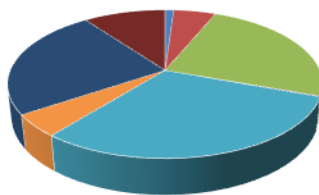
Ausgaben Vermögenshaushalt	
Trennwände für Büros im Rathaus, Dämmung, Hoftor	60.000,00 €
Atemschutzausrüstungen für Feuerwehren	32.000,00 €
Feuerwehrauto Günzkofen	326.000,00 €
Fertigstellung Feuerwehrhaus Adlkofen	30.000,00 €
PV-Anlage mit Speicher Feuerwehrhaus Günzkofen	25.000,00 €
Ausstattung Ganztagesbetreuung	200.000,00 €
Turngeräte neue Turnhalle	35.000,00 €
PV-Anlage Grundschule	50.000,00 €
Umbau bestehende Turnhalle zur Ganztagsbetreuung	1.800.000,00 €
Bücherei Beleuchtung	10.000,00 €
Baulandkauf Am Brünnl	80.000,00 €
Straßensanierungen	700.000,00 €
Gehweg Gewerbeverbindungsstraße	40.000,00 €
Baugebiet Roßberg Bauabschnitt I - Feinschicht	100.000,00 €
Dorfplatz mit Funktionsgebäude und Sanierung Frauenberger Str.	2.200.000,00 €
Hochwasserschutz Birnkofen	300.000,00 €
Photovoltaikanlagen Pumpwerke Reichlkofen, Günzkofen	100.000,00 €
Einzäunung Regenüberlaufbecken und Umbau Regenüberlaufbecken Feuerwehrweiher	30.000,00 €
Friedhof Gerätelager Abbruch und Neubau	15.000,00 €
Bauhof: Hochdruckreiniger, Schneepflug und Streuer, Umbau Sozialräume	35.000,00 €
Breitbanderschließung	337.000,00 €
Verschiedene Grundstücksankäufe	50.000,00 €
Anbau am alten Feuerwehrhaus durch KLJB	35.000,00 €
Kredittilgungen	370.000,00 €

Im Finanzplanungszeitraum und dem darauffolgenden Jahr sind weitere Großinvestitionen geplant:

- Fertigstellung Umbau bestehende Schulturnhalle zur Ganztagsbetreuung
- Büchereierweiterung
- PV-Anlagen mit Speicher für das Pumpwerk Pattendorf und die Kläranlage Adlkofen
- Grundstücksankauf Friedhof mit Bau Trauerhaus

Ausgaben Vermögenshaushalt nach Einzelplänen 2025	
Allgemeine Verwaltung	92.000 €
Öffentliche Sicherheit und Ordnung	444.000 €
Schulen	2.085.000 €
Soziale Sicherung	16.000 €
Bau- und Wohnungswesen, Verkehr	2.593.000 €
Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung	413.000 €
Allgemeine Finanzwirtschaft	2.094.500 €
Sonstige	865.500 €
Gesamt	8.603.000 €

Ausgaben Vermögenshaushalt nach Einzelplänen



- Allgemeine Verwaltung
- Öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Schulen
- Soziale Sicherung
- Bau- und Wohnungswesen, Verkehr
- Öffentliche Einrichtungen, Wirtschaftsförderung
- Allgemeine Finanzwirtschaft
- Sonstige

4. Rücklagen

Rücklagenentwicklungen der Gemeinde Adlkofen:					Haushaltsjahr 2024	
Allgemeine Rücklage						
Jahr	Entnahmen HHSt. 1.9101.3100		Zuführungen HHSt. 1.9101.9100		Stand 31.12.	Stand 31.12.
	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist
2020	1.955.852,29 €	1.955.852,29 €	601.755,40 €	601.755,40 €	663.199,48 €	663.199,48 €
2021	663.199,48 €	663.199,48 €	388.043,37 €	388.043,37 €	388.043,37 €	388.043,37 €
2022	388.043,37 €	388.043,37 €	2.514.960,29 €	2.514.960,29 €	2.514.960,29 €	2.514.960,29 €
2023	2.514.960,29 €	2.514.960,29 €	3.067.824,19 €	3.067.824,19 €	3.067.824,19 €	3.067.824,19 €
2024	3.067.824,19 €	3.067.824,19 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €
2025	3.850.000,00 €	3.850.000,00 €	1.724.500,00 €	1.724.500,00 €	1.724.500,00 €	1.724.500,00 €
2026	1.724.500,00 €	1.724.500,00 €	4.939.000,00 €	4.939.000,00 €	4.939.000,00 €	4.939.000,00 €
2027	4.939.000,00 €	4.939.000,00 €	4.771.600,00 €	4.771.600,00 €	4.771.600,00 €	4.771.600,00 €
2028	4.771.600,00 €	4.771.600,00 €	3.674.200,00 €	3.674.200,00 €	3.674.200,00 €	3.674.200,00 €
rot = vorraussichtlich						
Rücklage für Gebührenschwankungen Entwässerungseinrichtung:						
Jahr	Entnahmen HHSt. 1.7001.3130		Zuführungen HHSt. 1.7001.9130		Stand 31.12.	Stand 31.12.
	Soll	Ist	Soll	Ist	Soll	Ist
Kalkulationszeitraum ab 2024:						
Anfangsbestand 1.1.2024:					-59.221,79 €	-59.221,79 €
2024			49.221,79 €	49.221,79 €	-10.000,00 €	-10.000,00 €

5. Schulden

Der allgemeine Schuldenstand der Gemeinde Adlkofen betrug am 31.12.2024:
4.659.773,63 €.

Übersicht über die zu Beginn des Haushaltsjahres 2025 bestehenden Darlehen:

Darlehen	Stand 31.12.2024	Kreditaufnahme	Zins 2025	Tilgung 2025	Stand 31.12.2025
VR-Bank Landshut 126410375	90.569,69 €		447,55 €	60.152,45 €	30.417,24 €
Sparkasse 6245321034	833.333,36 €		2.826,92 €	128.205,12 €	705.128,24 €
Sparkasse 6245321042	1.114.457,58 €		4.175,50 €	41.705,36 €	1.072.752,22 €
Sparkasse Landshut 6245362156	961.000,00 €		31.351,96 €	52.000,00 €	909.000,00 €
BayernLabo 100372432	1.437.500,00 €		49.514,38 €	50.000,00 €	1.387.500,00 €
Zwischensumme (andere)	4.436.860,63 €	0,00 €	88.316,31 €	332.062,93 €	4.104.797,70 €
KfW Darl.Kto 10406078	222.913,00 €		754,34 €	35.668,00 €	187.245,00 €
Gesamtsumme	4.659.773,63 €	0,00 €	89.070,65 €	367.730,93 €	4.292.042,70 €

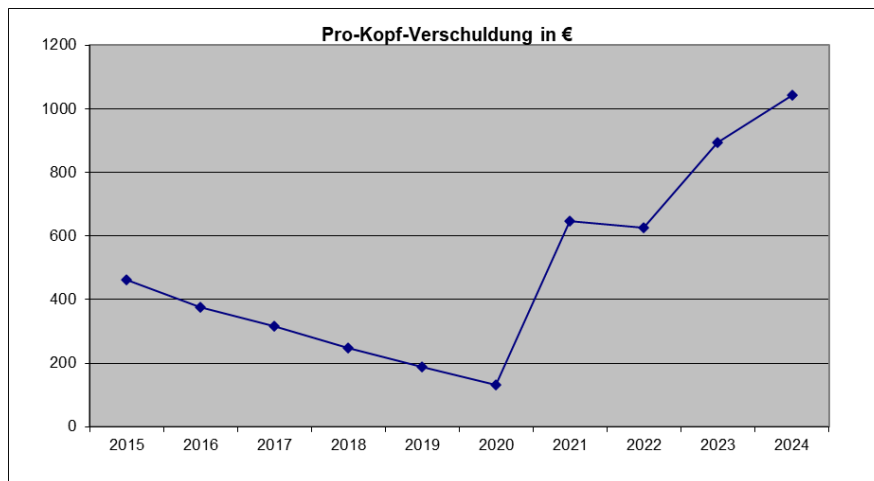
Nachrichtlich kreditähnliche Rechtsgeschäfte:

- * Bürgschaft für DJK SV Adlkofen aus dem Jahr 2015 - Darlehen VR-Bank 26412505
Restdarlehenssumme zum 31.12.2024: 7.830,56 €
- * Bürgschaft DJK SV Adlkofen Beschluss 20.07.2020 – Darlehen VR-Bank 126412505
Restdarlehenssumme zum 31.12.2024: 119.065,83 €

Entwicklung der Pro-Kopf-Verschuldung

Stichtag	Schuldenstand in Tausend €	Pro-Kopf- Verschuldung in €
31.12.2015	1800	461
31.12.2016	1529	375
31.12.2017	1289	316
31.12.2018	1057	248
31.12.2019	823	189
31.12.2020	575	132
31.12.2021	2832	647
31.12.2022	2791	625
31.12.2023	4014	893
31.12.2024	4659	1044

Die durchschnittliche Pro-Kopf-Verschuldung der bayerischen kreisangehörigen Gemeinden zwischen 3.000 bis 5.000 Einwohnern liegt zum 31.12.2022 bei 702 €.



6. Zusammenfassung und Ausblick

Die im Finanzplanungszeitraum vorgesehen laufenden Einnahmen überwiegen die vorgesehenen laufenden Ausgaben. Das Haushaltsjahr 2025 ist von der Durchführung großer Investitionsmaßnahmen geprägt (Umbau der bestehenden Turnhalle zur Ganztagesbetreuung, Anschaffung Feuerwehrauto, Breitbandausbau, Straßensanierungen, Dorfplatzgestaltung). Auch in den künftigen Jahren sind hohe Investitionen erforderlich, um den gesetzlichen Aufgaben (Rechtsanspruch auf Ganztagesbetreuung für Kinder im Grundschulalter) gerecht zu werden.

Im Finanzplanzeitraum ist zur teilweisen Gegenfinanzierung der Ausgaben der Verkauf der Grundstücke Roßberg – Bauabschnitt II vorgesehen.

Insgesamt kann die Haushaltslage der Gemeinde Adlkofen trotz der stark gestiegenen Kosten (v.a. Personalkosten, Kreisumlage, Sachkosten) im Kontext zu den stagnierenden, bzw. sinkenden Einnahmen als stabil und solide betrachtet werden. Um die finanzielle Leistungsfähigkeit der Gemeinde Adlkofen sicherzustellen, sollte aufgrund sinkender Steuereinnahmen und Zuweisungen die Einnahmeseite konsequent geprüft und ggf. Gebühren oder Entgelte für gemeindliche Leistungen angepasst sowie die Ausgabenseite auf das Notwendigste beschränkt werden.

Gemeinde Adlkofen
Adlkofen, 26.02.2025

Rosa Maria Maurer
Erste Bürgermeisterin

I. Stellenplan Beamte					
Laufbahngruppen	Besoldungs- gruppe	Zahl der Stellen im Haushaltsplan 2025	Zahl der Stellen im Vorjahr 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Vermerke Erläuterung
1. Bürgermeister	A 15	1	1	1	berufsmäßig
Höherer Dienst	B A A14 A13				
Gehobener Dienst	A 13 A 12 A 11 A 9	1	1	1	
Mittlerer Dienst	A 9 A 9 A 8 A 7 A 6 A 5				
Einfacher Dienst	A 5 A 4 A 3 A 2				
	A 1				
Insgesamt		2	2	2	

II. Stellenplan für tariflich Beschäftigte nach TVöD							
Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Anzahl	Wochenstunden	Stellen	Anmerkung
13							
12							
11							
10	1,5	1,4	1,4	1	20,00	0,51	
				1	36,00	0,92	
9c	1,0	1,0	0,0	1	39,00	1,00	
9b	0,8	0,8	0,8	1	30,00	0,77	
9a	0,0	1,0	1,0				
8	4,5	3,5	3,4	1	25,00	0,64	
				1	30,00	0,77	
				2	39,00	2,00	1x Elternzeit
7	1,7	1,7	1,7	1	39,00	1,00	
				1	27,00	0,69	
6	7,0	6,0	6,0	4	39,00	4,00	
				2	30,00	1,54	
				1	18,00	0,46	
				1	39,00	1,00	Puffer
5	2,4	1,5	2,0	2	39,00	2,00	1x Elternzeit
				1	14,00	0,36	
4	0,5	0,9	0,5	1	17,50	0,45	
3	0,2	0,2	0,2	1	5,77	0,15	
2	12,0	12,0	10,0	1	30,00	0,77	
				1	28,00	0,72	
				1	25,00	0,64	
				5	20,00	2,56	
				2	18,00	0,92	
				1	17,00	0,44	
				2	15,00	0,77	
				3	12,00	0,92	
				1	10,00	0,26	
				1	9,00	0,23	
				1	5,31	0,14	
				3	5,00	0,38	
				1	4,00	0,10	
				1	3,50	0,09	
				1	3,00	0,08	
				1	2,00	0,05	
				1	39,00	1,00	Puffer
1							
Pauschal	1,0	1,0	0,0	1	39,00	1,00	Azubi
Insgesamt	32,4	31,0	26,8				

Entgelt- gruppe	Zahl der Stellen 2025	Zahl der Stellen 2024	Zahl der tatsächlich besetzten Stellen am 30.06.2024	Anzahl	Stunden	Stellen	Anmerkung
S18							
S17	1,0	1,0	1,0	1	39,00	1,00	
S16	0,9	0,9	0,9	1	35,00	0,90	
S15							
S14							
S13							
S12							
S11b							
S11a							
S10							
S9	0,7	0,7	0,7	1	27,00	0,69	
S8b							
S8a	13,8	13,5	9,6	6	39,00	6,00	
				1	37,00	0,95	
				2	30,00	1,54	
				1	28,00	0,72	
				1	24,00	0,62	
				1	22,00	0,56	
				1	15,00	0,38	
				1	14,00	0,36	
				1	12,00	0,31	
				1	9,00	0,23	
				1	4,00	0,10	
				2	39,00	2,00	Puffer
S7							
S4	1,0	1,0	1,0	1	38,00	0,97	
S3	10,8	9,5	7,3	5	39,00	5,00	1x Elternzeit
				2	30,00	1,54	
				1	25,00	0,64	
				1	23,00	0,59	
				1	21,00	0,54	
				1	17,00	0,44	
				2	39,00	2,00	Puffer
S2	3,3	2,3	2,3	1	30,00	0,77	
				1	18,50	0,47	
				1	11,00	0,28	
				2	10,00	0,51	
				1	6,00	0,15	
Pauschal	3,3	3,0	1,3	2	39,00	2,00	SEJ
				1	39,00	1,00	Berufspraktikantin
				1	10,00	0,26	ATZ-Fall
Insgesamt	34,7	31,9	23,9				

Übersicht
über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (2024)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2025)
1. Allgemeine Rücklage	3.067.824,19 €	3.850.000 €
2. Sonderrücklagen Entwässerungseinrichtung	- 59.221,79 €	- 10.000 €

Nachrichtlich

Ausgaben des Verwaltungshaushalts
der letzten 3 Jahre

2022	8.471.800,00 €
2023	9.030.700,00 €
2024	9.662.400,00 €

Durchschnitt der letzten
3 Jahre 9.054.966,67 €
hiervon 1 % 90.549,67 €

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Schulden

(in 1.000 Euro)

Art ²⁾	Stand zu Beginn des Vorjahres (2024)	Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (2025)	Zugang	Voraus- sichtlicher Abgang	Stand nach Ablauf des Haushalts- jahres
1	2	3	4	5	6
1. Schulden aus Krediten von/vom					
1.1 Bund, LAF, ERP-Sondervermögen	0	0	0	0	0
1.2 Land	0	0	0	0	0
1.3 Gemeinden und Gemeindeverbände	0	0	0	0	0
1.4 Zweckverbänden u. dgl.	0	0	0	0	0
1.5 sonstigen öffentlichen Bereichen	0	0	0	0	0
1.6 Kreditmarkt einschließlich Anleihen (Bereiche 5 bis 8, siehe Nr. 1.1 AllgZVKommGrPI)	4014	4659	0	367	4292
Summe 1	4014	4659	0	367	4292
davon entfallen auf Maßnahmen, die überwiegend aus Entgelten Dritter finanziert werden (Anlage 4 zu § 5 KommHV-Kameralistik – AllgZVKommGrPI- Nr. 3.3)	0	0	0	0	0
2. Innere Darlehen aus Sonderrücklagen	0	0	0	0	0
3. Äußere Kassenkredite	0	0	0	0	0
	Zahlungen im Vorjahr	Voraussichtl. Zahlungen im Haushaltsjahr			
4. Belastungen aus Rechtsgeschäften, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	139	127	0	12	115