

Jahresabschluss 2017



Gemeinde Kall

Bilanz zum 31.12.2017

	31.12.2016	31.12.2017		31.12.2016	31.12.2017
AKTIVA			PASSIVA		
1. Anlagevermögen	119.342.038,46	119.327.355,60	1. Eigenkapital	26.519.752,98	27.258.843,14
1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	25.674,00	18.277,00	1.1 Allgemeine Rücklage	25.723.164,42	25.482.427,43
1.2 Sachanlagen	113.713.778,84	113.306.258,21	davon zweckg. Deckungsrücklage (Vorjahr: 386.905,78) 386.219,36		
1.2.1 Unbebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	14.243.043,15	14.333.509,57	1.2 Sonderrücklagen	0,00	0,00
1.2.1.1 Grünflächen	4.653.364,42	4.698.794,20	1.3 Ausgleichsrücklage	302.566,41	796.588,56
1.2.1.2 Ackerland	1.260.766,52	1.290.759,68	1.4 Jahresüberschuss	494.022,15	979.827,15
1.2.1.3 Wald, Forsten	7.514.334,30	7.564.232,30	2. Sonderposten	52.606.085,06	52.198.092,28
1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	814.577,91	779.723,39	2.1 für Zuwendungen	35.318.838,66	34.983.736,66
1.2.2 Bebaute Grdstücke u. grdstücksgl. Rechte	19.688.361,56	19.892.531,56	2.2 für Beiträge	13.526.955,49	13.390.978,49
1.2.2.1 Kindertageseinrichtungen	2.504.710,50	2.399.758,50	2.3 für den Gebührenaussgleich	712.108,91	845.002,13
1.2.2.2 Schulen	10.408.911,00	10.735.844,00	2.4 Sonstige Sonderposten	3.048.182,00	2.978.375,00
1.2.2.3 Wohnbauten	1.321.479,19	1.269.413,19	3. Rückstellungen	11.980.810,57	12.081.779,15
1.2.2.4 Sonst.Dienst-, Geschäfts- u. a. Betriebsgebäude	5.453.260,87	5.487.515,87	3.1 Pensionsrückstellungen	9.964.237,00	10.094.614,00
1.2.3 Infrastrukturvermögen	74.019.388,48	73.296.314,19	3.2 Rückstellungen für Deponien und Altlasten	0,00	0,00
1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.845.842,46	5.871.822,71	3.3 Instandhaltungsrückstellungen	1.301.143,44	1.326.335,81
1.2.3.2 Brücken und Tunnel	675.935,00	632.036,00	3.4 Sonstige Rückstellungen	715.430,13	660.829,34
1.2.3.3 Gleisanl. mit Streckenausrüst.u. Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	4. Verbindlichkeiten	32.703.873,14	36.691.586,18
1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	32.466.629,00	32.079.441,46	4.1 Anleihen	0,00	0,00
1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen, Verkehrslenk.anl.	35.030.982,02	34.713.014,02	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investition	24.310.977,93	29.470.951,65
1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	4.2.1 von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	153.732,00	140.004,00	4.2.2 von Beteiligungen	0,00	0,00
1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	85,00	85,00	4.2.3 von Sondervermögen	0,00	0,00
1.2.6 Maschinen u. techn. Anlagen, Fahrzeuge	1.259.647,00	1.263.432,00	4.2.4 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	817.873,50	763.424,71	4.2.5 von Kreditinstituten	24.310.977,93	29.470.951,65
1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.531.648,15	3.616.957,18	4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	6.000.000,00	4.000.000,00
1.3 Finanzanlagen	5.602.585,62	6.002.820,39	4.4 Verbi. aus Vorgängen, die Kreditaufn. wirt. gleichkommen	0,00	0,00
1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	4.5 Verbindl. L und L	700.132,69	972.168,84
1.3.2 Beteiligungen	5.351.051,51	5.814.707,02	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	116.195,37	163.351,16
1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	202.032,17	141.504,69
1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens	245.084,11	180.663,37	4.8 Erhaltene Anzahlungen	1.374.534,98	1.943.609,84
1.3.5 Ausleihungen	6.450,00	7.450,00	5. Passive Rechnungsabgrenzung	1.944.321,41	2.044.672,50
1.3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00			
1.3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00			
1.3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00			
1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen	6.450,00	7.450,00			
2. Umlaufvermögen	6.236.344,48	10.709.957,26			
2.1 Bauland, Vorräte	85.108,94	89.113,49			
2.1.1 Roh-, Hilfs- u. Betriebsstoffe, Waren	85.108,94	89.113,49			
2.1.2 Geleistete Anzahlungen	0,00	0,00			
2.2 Forderungen u. sonst. Vermögensgegenstände	1.447.710,05	1.752.668,71			
2.2.1 Öff.-rechtl. Ford. und Ford. aus Transferleist.	1.098.828,75	1.283.873,72			
2.2.1.1 Gebühren	174.878,34	235.919,86			
2.2.1.2 Beiträge	23.559,05	11.092,90			
2.2.1.3 Steuern	117.443,60	258.093,36			
2.2.1.4 Forderungen aus Transferleistungen	1.342,22	16.731,41			
2.2.1.5 Sonstige öff.-rechtl. Forderungen	781.605,54	762.036,19			
2.2.2 Privatrechtl. Forderungen	335.709,49	455.649,16			
2.2.2.1 gegenüber dem privaten Bereich	325.885,18	394.950,82			
2.2.2.2 gegenüber dem öffentlichen Bereich	9.824,31	60.698,34			
2.2.2.3 gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00			
2.2.2.4 gegen Beteiligungen	0,00	0,00			
2.2.2.5 gegen Sondervermögen	0,00	0,00			
2.2.3 Sonstige Vermögensgegenstände	13.171,81	13.145,83			
2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00			
2.4 Liquide Mittel	4.703.525,49	8.868.175,06			
3. Aktive Rechnungsabgrenzung	176.460,22	237.660,39			
SUMME AKTIVA	125.754.843,16	130.274.973,25	SUMME PASSIVA	125.754.843,16	130.274.973,25

Gesamtergebnisrechnung

Jahresrechnungsergebnis 2017

Gesamtergebnishaushalt						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.706.349,29	13.610.167,00	13.610.167,00	14.907.112,91	1.296.945,91
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.355.049,19	5.079.202,00	5.079.202,00	4.771.864,96	-307.337,04
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.977.227,51	4.742.400,00	4.742.400,00	4.982.427,50	240.027,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	567.172,48	624.776,00	624.776,00	511.817,65	-112.958,35
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.877.238,55	1.702.910,00	1.702.910,00	1.189.579,16	-513.330,84
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	744.594,66	708.364,00	708.364,00	1.846.196,81	1.137.832,81
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	152.704,32	70.000,00	70.000,00	210.791,31	140.791,31
09	+/- Bestandsveränderungen				6.865,79	6.865,79
10	= Ordentliche Erträge	27.380.336,00	26.537.819,00	26.537.819,00	28.426.656,09	1.888.837,09
11	- Personalaufwendungen	-5.723.473,30	-6.002.400,00	-6.002.400,00	-5.955.772,40	46.627,60
12	- Versorgungsaufwendungen	-699.001,67	-745.000,00	-745.000,00	-1.635.556,83	-890.556,83
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.573.114,73	-4.418.247,00	-4.783.496,08	-3.514.310,63	1.269.185,45
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.911.488,83	-3.130.800,00	-3.130.800,00	-2.953.347,46	177.452,54
15	- Transferaufwendungen	-12.204.306,95	-12.001.158,00	-12.005.158,00	-11.717.376,18	287.781,82
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.229.792,23	-744.300,00	-761.270,28	-1.231.993,76	-470.723,48
17	= Ordentliche Aufwendungen	-26.341.177,71	-27.041.905,00	-27.428.124,36	-27.008.357,26	419.767,10
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	1.039.158,29	-504.086,00	-890.305,36	1.418.298,83	2.308.604,19
19	+ Finanzerträge	83.274,62	140.020,00	140.020,00	145.612,21	5.592,21
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-628.410,76	-654.200,00	-654.200,00	-584.083,89	70.116,11
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-545.136,14	-514.180,00	-514.180,00	-438.471,68	75.708,32
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	494.022,15	-1.018.266,00	-1.404.485,36	979.827,15	2.384.312,51
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	494.022,15	-1.018.266,00	-1.404.485,36	979.827,15	2.384.312,51
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen	86.803,15			17.681,00	17.681,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-179.662,47			-258.417,99	-258.417,99
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-92.859,32			-240.736,99	-240.736,99

Gesamtfinanzrechnung

Finanzrechnung 2017

Gesamtfinanzhaushalt						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.701.830,57	13.610.167,00	13.610.167,00	14.798.720,62	1.188.553,62
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.122.956,74	3.262.776,00	3.262.776,00	3.515.670,35	252.894,35
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.251.227,40	4.742.400,00	4.742.400,00	4.442.054,43	-300.345,57
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	561.970,86	624.776,00	624.776,00	477.635,05	-147.140,95
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.805.879,94	1.702.910,00	1.702.910,00	1.121.150,88	-581.759,12
07	+ Sonstige Einzahlungen	511.670,90	455.620,00	455.620,00	543.575,42	87.955,42
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.274,68	140.020,00	140.020,00	160.828,47	20.808,47
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.038.811,09	24.538.669,00	24.538.669,00	25.059.635,22	520.966,22
10	- Personalauszahlungen	-5.304.113,15	-5.684.491,00	-5.684.491,00	-5.480.593,82	203.897,18
11	- Versorgungsauszahlungen	-696.930,67	-745.000,00	-745.000,00	-705.729,83	39.270,17
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.179.578,00	-5.166.832,00	-5.532.081,08	-3.196.339,93	2.335.741,15
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-641.283,19	-654.200,00	-654.200,00	-588.131,36	66.068,64
14	- Transferausszahlungen	-12.434.699,92	-11.996.158,00	-12.000.158,00	-11.671.081,86	329.076,14
15	- Sonstige Auszahlungen	-631.886,52	-829.300,00	-846.270,28	-784.570,16	61.700,12
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-22.888.491,45	-25.075.981,00	-25.462.200,36	-22.426.446,96	3.035.753,40
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	2.150.319,64	-537.312,00	-923.531,36	2.633.188,26	3.556.719,62
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.146.270,87	4.115.630,00	4.115.630,00	1.503.040,70	-2.612.589,30
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	190.501,75	505.500,00	505.500,00	14.567,78	-490.932,22
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	122.307,77	1.654.000,00	1.654.000,00	245.502,33	-1.408.497,67
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.459.080,39	6.275.130,00	6.275.130,00	1.763.110,81	-4.512.019,19
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.433.574,41	-750.000,00	-750.000,00	-197.746,70	552.253,30
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-3.131.780,65	-11.222.800,00	-18.188.576,70	-2.198.064,72	15.990.511,98
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-288.287,37	-715.730,00	-863.761,69	-324.382,90	539.378,79
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen		-500.000,00	-500.000,00	-464.655,51	35.344,49
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.853.642,43	-13.188.530,00	-20.302.338,39	-3.184.849,83	17.117.488,56
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-3.394.562,04	-6.913.400,00	-14.027.208,39	-1.421.739,02	12.605.469,37
32	= Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (Z. 17, 31)	-1.244.242,40	-7.450.712,00	-14.950.739,75	1.211.449,24	16.162.188,99
33	+ Aufnahme und Rückflüsse von Darlehen	4.621.000,00	7.129.400,00	16.503.180,63	8.005.674,86	-8.497.505,77
34	- Tilgung und Gewährung von Darlehen	-5.177.651,31	-789.250,00	-789.250,00	-4.845.279,74	-4.056.029,74
35	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-556.651,31	6.340.150,00	15.713.930,63	3.160.395,12	-12.553.535,51
36	= Änderung Bestand eigene Finanzmittel (Z. 32, 35)	-1.800.893,71	-1.110.562,00	763.190,88	4.371.844,36	3.608.653,48
37	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	7.081.166,97	-2.941.837,76	-31.115.033,32	4.703.525,49	35.818.558,81

Finanzrechnung 2017

Gesamtfinanzhaushalt

Gemeinde Kall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
38	+ Bestand an fremden Finanzmitteln	-576.747,77			-207.194,79	-207.194,79
39	= Liquide Mittel (Z. 36, 37, 38)	4.703.525,49	-4.052.399,76	-30.351.842,44	8.868.175,06	39.220.017,50

Teilergebnisrechnung

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 010 Innere Verwaltung						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.289,08				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	161.994,20	188.750,00	188.750,00	183.626,00	-5.124,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	320.633,54	314.426,00	314.426,00	333.431,57	19.005,57
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.014,65	29.380,00	29.380,00	7.528,98	-21.851,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	264.112,07	294.344,00	294.344,00	1.249.721,03	955.377,03
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	6.382,26	10.000,00	10.000,00	81.556,83	71.556,83
09	+/- Bestandsveränderungen				6.865,79	6.865,79
10	= Ordentliche Erträge	768.425,80	836.900,00	836.900,00	1.862.730,20	1.025.830,20
11	- Personalaufwendungen	-1.683.487,03	-1.656.984,00	-1.656.984,00	-1.786.304,68	-129.320,68
12	- Versorgungsaufwendungen	-699.001,67	-745.000,00	-745.000,00	-1.635.556,83	-890.556,83
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-313.293,26	-366.380,00	-371.225,58	-296.442,19	74.783,39
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-281.798,35	-310.200,00	-310.200,00	-297.143,00	13.057,00
15	- Transferaufwendungen	-197.897,99	-222.250,00	-222.250,00	-216.413,34	5.836,66
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-473.868,23	-418.530,00	-432.568,88	-431.748,66	820,22
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.649.346,53	-3.719.344,00	-3.738.228,46	-4.663.608,70	-925.380,24
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.880.920,73	-2.882.444,00	-2.901.328,46	-2.800.878,50	100.449,96
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-2.880.920,73	-2.882.444,00	-2.901.328,46	-2.800.878,50	100.449,96
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-2.880.920,73	-2.882.444,00	-2.901.328,46	-2.800.878,50	100.449,96
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen	50.499,15			11.096,00	11.096,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-10.235,47			-203.369,28	-203.369,28
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	40.263,68			-192.273,28	-192.273,28

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111001 Gemeindeorgane Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111001 Gemeindeorgane						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		200,00	200,00		-200,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				20,00	20,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		200,00	200,00	20,00	-180,00
11	- Personalaufwendungen	-128.693,88	-132.072,00	-132.072,00	-105.821,83	26.250,17
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-11.576,39	-13.830,00	-13.830,00	-10.876,64	2.953,36
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-142.065,83	-152.040,00	-152.040,00	-148.644,82	3.395,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	-282.336,10	-297.942,00	-297.942,00	-265.343,29	32.598,71
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-282.336,10	-297.742,00	-297.742,00	-265.323,29	32.418,71
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-282.336,10	-297.742,00	-297.742,00	-265.323,29	32.418,71
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-282.336,10	-297.742,00	-297.742,00	-265.323,29	32.418,71
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111001 Gemeindeorgane Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111001 Gemeindeorgane						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111002 Fraktionen Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111002 Fraktionen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111002 Fraktionen Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111002 Fraktionen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111004 Gemeindepartnerschaften Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111004 Gemeindepartnerschaften						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		-500,00	-500,00		500,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen		-500,00	-500,00		500,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)		-500,00	-500,00		500,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)		-500,00	-500,00		500,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)		-500,00	-500,00		500,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111004 Gemeindepartnerschaften Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111004 Gemeindepartnerschaften						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111005 Prüfungsangelegenheiten Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111005 Prüfungsangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.727,22	-52.000,00	-52.000,00	-36.732,02	15.267,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-50.727,22	-52.000,00	-52.000,00	-36.732,02	15.267,98
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-50.727,22	-52.000,00	-52.000,00	-36.732,02	15.267,98
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-50.727,22	-52.000,00	-52.000,00	-36.732,02	15.267,98
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-50.727,22	-52.000,00	-52.000,00	-36.732,02	15.267,98
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111005 Prüfungsangelegenheiten Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111005 Prüfungsangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111006 Versicherungs- und Rechtsangelegenheiten Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111006 Versicherungs- und Rechtsangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		50,00	50,00		-50,00
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-49.915,54	-11.500,00	-20.384,46	-28.888,20	-8.503,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-49.915,54	-11.500,00	-20.384,46	-28.888,20	-8.503,74
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-49.915,54	-11.450,00	-20.334,46	-28.888,20	-8.553,74
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-49.915,54	-11.450,00	-20.334,46	-28.888,20	-8.553,74
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-49.915,54	-11.450,00	-20.334,46	-28.888,20	-8.553,74
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111006 Versicherungs- und Rechtsangelegenheiten Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111006 Versicherungs- und Rechtsangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung						
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service						
Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.929,20	1.350,00	1.350,00	4.031,00	2.681,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		150,00	150,00		-150,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	598,95	1.000,00	1.000,00	310,43	-689,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	3.528,15	2.500,00	2.500,00	4.341,43	1.841,43
11	- Personalaufwendungen	-264.637,32	-289.196,00	-289.196,00	-280.111,19	9.084,81
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.679,48	-10.770,00	-10.770,00	-3.812,57	6.957,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-30.232,92	-28.500,00	-28.500,00	-29.095,31	-595,31
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.364,31	-127.280,00	-127.280,00	-119.283,92	7.996,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-413.914,03	-455.746,00	-455.746,00	-432.302,99	23.443,01
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-410.385,88	-453.246,00	-453.246,00	-427.961,56	25.284,44
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-410.385,88	-453.246,00	-453.246,00	-427.961,56	25.284,44
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-410.385,88	-453.246,00	-453.246,00	-427.961,56	25.284,44
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-14,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-14,00				

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111008 Personalangelegenheiten						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111008 Personalangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		20.380,00	20.380,00		-20.380,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	141.964,00	252.744,00	252.744,00	811.834,76	559.090,76
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	141.964,00	273.124,00	273.124,00	811.834,76	538.710,76
11	- Personalaufwendungen	-581.202,02	-478.269,00	-478.269,00	-626.899,64	-148.630,64
12	- Versorgungsaufwendungen	-699.001,67	-745.000,00	-745.000,00	-1.635.556,83	-890.556,83
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-426,57	-580,00	-580,00	-367,30	212,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.224,73	-3.900,00	-3.900,00	-3.463,30	436,70
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.283.854,99	-1.227.749,00	-1.227.749,00	-2.266.287,07	-1.038.538,07
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.141.890,99	-954.625,00	-954.625,00	-1.454.452,31	-499.827,31
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-1.141.890,99	-954.625,00	-954.625,00	-1.454.452,31	-499.827,31
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-1.141.890,99	-954.625,00	-954.625,00	-1.454.452,31	-499.827,31
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111008 Personalangelegenheiten Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111008 Personalangelegenheiten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111009 Rathaus Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111009 Rathaus						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	40.296,00	40.300,00	40.300,00	45.131,00	4.831,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.051,79	4.776,00	4.776,00	7.812,01	3.036,01
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	3.402,00	5.000,00	5.000,00	619,00	-4.381,00
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	51.749,79	50.576,00	50.576,00	53.562,01	2.986,01
11	- Personalaufwendungen	-63.556,73	-59.137,00	-59.137,00	-72.583,32	-13.446,32
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-41.970,44	-51.420,00	-51.420,00	-52.439,65	-1.019,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-49.541,00	-53.200,00	-53.200,00	-52.162,49	1.037,51
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-155.068,17	-163.757,00	-163.757,00	-177.185,46	-13.428,46
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-103.318,38	-113.181,00	-113.181,00	-123.623,45	-10.442,45
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-103.318,38	-113.181,00	-113.181,00	-123.623,45	-10.442,45
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-103.318,38	-113.181,00	-113.181,00	-123.623,45	-10.442,45
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-3.570,00			-4,00	-4,00
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111009 Rathaus

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111009 Rathaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-3.570,00			-4,00	-4,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111010 Finanzmanagement						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung						
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service						
Produkt 010111010 Finanzmanagement						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				172,46	172,46
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.027,29	2.500,00	2.500,00	19.886,52	17.386,52
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.027,29	2.500,00	2.500,00	20.058,98	17.558,98
11	- Personalaufwendungen	-186.386,52	-191.454,00	-191.454,00	-190.737,31	716,69
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-703,84	-820,00	-820,00	-606,05	213,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5.857,06	-7.430,00	-7.430,00	-5.714,43	1.715,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-192.947,42	-199.704,00	-199.704,00	-197.057,79	2.646,21
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-191.920,13	-197.204,00	-197.204,00	-176.998,81	20.205,19
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-191.920,13	-197.204,00	-197.204,00	-176.998,81	20.205,19
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-191.920,13	-197.204,00	-197.204,00	-176.998,81	20.205,19
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen				-83.743,26	-83.743,26
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111010 Finanzmanagement

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111010 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)				-83.743,26	-83.743,26

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111011 Kasse Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111011 Kasse						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	98.415,25	39.050,00	39.050,00	344.248,37	305.198,37
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	98.415,25	39.050,00	39.050,00	344.248,37	305.198,37
11	- Personalaufwendungen	-140.107,93	-140.785,00	-140.785,00	-143.049,40	-2.264,40
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-917,13	-930,00	-930,00	-789,70	140,30
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-58.430,30	-14.000,00	-14.000,00	-60.436,18	-46.436,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	-199.455,36	-155.715,00	-155.715,00	-204.275,28	-48.560,28
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-101.040,11	-116.665,00	-116.665,00	139.973,09	256.638,09
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-101.040,11	-116.665,00	-116.665,00	139.973,09	256.638,09
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-101.040,11	-116.665,00	-116.665,00	139.973,09	256.638,09
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111011 Kasse Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111011 Kasse						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111012 Steuerverwaltung Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111012 Steuerverwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.289,08				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.631,50			-65,00	-65,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	4.920,58			-65,00	-65,00
11	- Personalaufwendungen	-93.664,74	-94.223,00	-94.223,00	-91.427,73	2.795,27
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-533,22	-430,00	-430,00	-459,13	-29,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.030,92	-3.900,00	-3.900,00	-4.329,13	-429,13
17	= Ordentliche Aufwendungen	-98.228,88	-98.553,00	-98.553,00	-96.215,99	2.337,01
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-93.308,30	-98.553,00	-98.553,00	-96.280,99	2.272,01
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-93.308,30	-98.553,00	-98.553,00	-96.280,99	2.272,01
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-93.308,30	-98.553,00	-98.553,00	-96.280,99	2.272,01
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111012 Steuerverwaltung Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111012 Steuerverwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111013 Liegenschaftsverwaltung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	010	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	010111	Verwaltungssteuerung- und Service				
Produkt	010111013	Liegenschaftsverwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	75.985,00	97.500,00	97.500,00	82.032,00	-15.468,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	308.171,00	309.500,00	309.500,00	324.436,85	14.936,85
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.784,07	6.800,00	6.800,00	6.512,02	-287,98
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	21.074,03			21.674,44	21.674,44
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		5.000,00	5.000,00	57.798,19	52.798,19
09	+/- Bestandsveränderungen				6.865,79	6.865,79
10	= Ordentliche Erträge	416.014,10	418.800,00	418.800,00	499.319,29	80.519,29
11	- Personalaufwendungen	-62.381,63	-71.822,00	-71.822,00	-76.010,01	-4.188,01
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-128.507,12	-135.030,00	-135.030,00	-97.106,82	37.923,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-122.732,86	-136.200,00	-136.200,00	-128.897,50	7.302,50
15	- Transferaufwendungen	-6.242,50	-7.250,00	-7.250,00	-6.230,77	1.019,23
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-16.082,17	-2.200,00	-2.200,00	-1.731,65	468,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-335.946,28	-352.502,00	-352.502,00	-309.976,75	42.525,25
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	80.067,82	66.298,00	66.298,00	189.342,54	123.044,54
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	80.067,82	66.298,00	66.298,00	189.342,54	123.044,54
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	80.067,82	66.298,00	66.298,00	189.342,54	123.044,54
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen	46.751,15			2.649,00	2.649,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-6.650,47			-119.622,02	-119.622,02
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111013 Liegenschaftsverwaltung Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111013 Liegenschaftsverwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	40.100,68			-116.973,02	-116.973,02

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111014 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111014 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen	-33.836,89	-34.267,00	-34.267,00	-32.600,53	1.666,47
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-213,29	-220,00	-220,00	-183,65	36,35
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.612,37	-1.950,00	-1.950,00	-1.731,65	218,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-35.662,55	-36.437,00	-36.437,00	-34.515,83	1.921,17
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-35.662,55	-36.437,00	-36.437,00	-34.515,83	1.921,17
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-35.662,55	-36.437,00	-36.437,00	-34.515,83	1.921,17
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-35.662,55	-36.437,00	-36.437,00	-34.515,83	1.921,17
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111014 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111014 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111015 IT-Management und Organisation Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111015 IT-Management und Organisation						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				32.040,14	32.040,14
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge				32.040,14	32.040,14
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-191.655,49	-215.000,00	-215.000,00	-210.182,57	4.817,43
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-191.655,49	-215.000,00	-215.000,00	-210.182,57	4.817,43
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-191.655,49	-215.000,00	-215.000,00	-178.142,43	36.857,57
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-191.655,49	-215.000,00	-215.000,00	-178.142,43	36.857,57
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-191.655,49	-215.000,00	-215.000,00	-178.142,43	36.857,57
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111015 IT-Management und Organisation Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111015 IT-Management und Organisation						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111016 Personalausgaben Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111016 Personalausgaben						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	3.300,50				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	3.300,50				
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	3.300,50				
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	3.300,50				
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	3.300,50				
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111016 Personalausgaben Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111016 Personalausgaben						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111017 Sachausgaben Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111017 Sachausgaben						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111017 Sachausgaben

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111017 Sachausgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111018 Einrichtungen für die Verwaltungsangehörigen Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111018 Einrichtungen für die Verwaltungsangehörigen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen	-13.154,69	-13.633,00	-13.633,00	-13.114,01	518,99
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-166,45	-370,00	-370,00	-176,95	193,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-846,70	-1.070,00	-1.070,00	-1.029,90	40,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	-14.167,84	-15.073,00	-15.073,00	-14.320,86	752,14
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-14.167,84	-15.073,00	-15.073,00	-14.320,86	752,14
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-14.167,84	-15.073,00	-15.073,00	-14.320,86	752,14
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-14.167,84	-15.073,00	-15.073,00	-14.320,86	752,14
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111018 Einrichtungen für die Verwaltungsangehörigen Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111018 Einrichtungen für die Verwaltungsangehörigen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111019 Bauhof Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111019 Bauhof						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.784,00	49.600,00	49.600,00	52.432,00	2.832,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110,25			1.010,25	1.010,25
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	631,63	450,00	450,00	706,53	256,53
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00	20.081,80	20.031,80
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	2.980,26			23.139,64	23.139,64
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	47.506,14	50.100,00	50.100,00	97.370,22	47.270,22
11	- Personalaufwendungen	-115.864,68	-152.126,00	-152.126,00	-153.949,71	-1.823,71
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-126.599,33	-151.480,00	-156.325,58	-129.623,73	26.701,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-79.291,57	-92.300,00	-92.300,00	-86.987,70	5.312,30
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.817,08	-37.360,00	-42.514,42	-15.869,46	26.644,96
17	= Ordentliche Aufwendungen	-341.572,66	-433.266,00	-443.266,00	-386.430,60	56.835,40
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-294.066,52	-383.166,00	-393.166,00	-289.060,38	104.105,62
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-294.066,52	-383.166,00	-393.166,00	-289.060,38	104.105,62
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-294.066,52	-383.166,00	-393.166,00	-289.060,38	104.105,62
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen	3.748,00			8.447,00	8.447,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-1,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111019 Bauhof Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111019 Bauhof						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	3.747,00			8.447,00	8.447,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111020 Haus der Begegnung Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111020 Haus der Begegnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 010111020 Haus der Begegnung Gemeinde Kall						
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111020 Haus der Begegnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.838,88	78.660,00	78.660,00	65.760,12	-12.899,88
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.557,68	78.600,00	78.600,00	88.865,02	10.265,02
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10,00	10,00		-10,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	87.224,48	82.930,00	82.930,00	94.503,21	11.573,21
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.188,54	18.170,00	18.170,00	18.847,09	677,09
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	254.809,58	263.370,00	263.370,00	267.975,44	4.605,44
11	- Personalaufwendungen	-387.968,15	-464.314,00	-464.314,00	-439.984,63	24.329,37
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-128.318,28	-178.170,00	-219.847,84	-175.458,98	44.388,86
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-139.353,87	-160.550,00	-160.550,00	-140.276,55	20.273,45
15	- Transferaufwendungen		-530,00	-530,00		530,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-112.960,38	-111.750,00	-111.750,00	-94.700,80	17.049,20
17	= Ordentliche Aufwendungen	-768.600,68	-915.314,00	-956.991,84	-850.420,96	106.570,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-513.791,10	-651.944,00	-693.621,84	-582.445,52	111.176,32
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-513.791,10	-651.944,00	-693.621,84	-582.445,52	111.176,32
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-513.791,10	-651.944,00	-693.621,84	-582.445,52	111.176,32
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen				249,00	249,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)				249,00	249,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020121000 Statistik und Wahlen Gemeinde Kall						
Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 020121 Statistik und Wahlen Produkt 020121000 Statistik und Wahlen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		17.000,00	17.000,00	12.455,98	-4.544,02
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00		-50,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		17.050,00	17.050,00	12.455,98	-4.594,02
11	- Personalaufwendungen	-19.992,79	-25.576,00	-25.576,00	-25.741,96	-165,96
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-354,99	-35.000,00	-35.000,00	-24.939,85	10.060,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-20.347,78	-60.576,00	-60.576,00	-50.681,81	9.894,19
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-20.347,78	-43.526,00	-43.526,00	-38.225,83	5.300,17
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-20.347,78	-43.526,00	-43.526,00	-38.225,83	5.300,17
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-20.347,78	-43.526,00	-43.526,00	-38.225,83	5.300,17
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020121000 Statistik und Wahlen Gemeinde Kall						
Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 020121 Statistik und Wahlen Produkt 020121000 Statistik und Wahlen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020122001 Öffentliche Ordnung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten Produkt 020122001 Öffentliche Ordnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	85.557,68	78.000,00	78.000,00	88.832,52	10.832,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10,00	10,00		-10,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.867,64	14.000,00	14.000,00	100,00	-13.900,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	13.110,50	18.000,00	18.000,00	18.041,60	41,60
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	100.535,82	110.010,00	110.010,00	106.974,12	-3.035,88
11	- Personalaufwendungen	-314.814,64	-382.795,00	-382.795,00	-366.132,88	16.662,12
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.520,97	-38.330,00	-38.330,00	-14.014,54	24.315,46
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-305,00	-650,00	-650,00	-347,00	303,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-50.290,10	-58.670,00	-58.670,00	-56.138,69	2.531,31
17	= Ordentliche Aufwendungen	-381.930,71	-480.445,00	-480.445,00	-436.633,11	43.811,89
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-281.394,89	-370.435,00	-370.435,00	-329.658,99	40.776,01
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-281.394,89	-370.435,00	-370.435,00	-329.658,99	40.776,01
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-281.394,89	-370.435,00	-370.435,00	-329.658,99	40.776,01
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020122001 Öffentliche Ordnung Gemeinde Kall						
Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten Produkt 020122001 Öffentliche Ordnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020122002 Schiedsamt Gemeinde Kall						
Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten Produkt 020122002 Schiedsamt						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		600,00	600,00	32,50	-567,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		600,00	600,00	32,50	-567,50
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-281,30	-1.000,00	-1.000,00	-930,80	69,20
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-305,00	-200,00	-200,00	-320,00	-120,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-586,30	-1.200,00	-1.200,00	-1.250,80	-50,80
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-586,30	-600,00	-600,00	-1.218,30	-618,30
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-586,30	-600,00	-600,00	-1.218,30	-618,30
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-586,30	-600,00	-600,00	-1.218,30	-618,30
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020122002 Schiedsamt

Gemeinde Kall

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020122002 Schiedsamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020126000 Brandschutz Gemeinde Kall						
Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 020126 Brandschutz Produkt 020126000 Brandschutz						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.838,88	78.660,00	78.660,00	65.760,12	-12.899,88
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85.356,84	51.930,00	51.930,00	81.947,23	30.017,23
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.078,04	120,00	120,00	805,49	685,49
08	+ Aktivierte Eigenleistungen		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	154.273,76	135.710,00	135.710,00	148.512,84	12.802,84
11	- Personalaufwendungen	-53.160,72	-55.943,00	-55.943,00	-48.109,79	7.833,21
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-111.161,02	-103.840,00	-145.517,84	-135.573,79	9.944,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-139.048,87	-159.900,00	-159.900,00	-139.929,55	19.970,45
15	- Transferaufwendungen		-530,00	-530,00		530,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-62.365,28	-52.880,00	-52.880,00	-38.242,11	14.637,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-365.735,89	-373.093,00	-414.770,84	-361.855,24	52.915,60
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-211.462,13	-237.383,00	-279.060,84	-213.342,40	65.718,44
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-211.462,13	-237.383,00	-279.060,84	-213.342,40	65.718,44
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-211.462,13	-237.383,00	-279.060,84	-213.342,40	65.718,44
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen				249,00	249,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 020126000 Brandschutz Gemeinde Kall						
Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung Produktgruppe 020126 Brandschutz Produkt 020126000 Brandschutz						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)				249,00	249,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	475.899,74	466.473,00	466.473,00	472.079,11	5.606,11
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	125.456,21	102.500,00	102.500,00	120.265,85	17.765,85
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	11.700,41	16.500,00	16.500,00	16.217,00	-283,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.255,00	68.250,00	68.250,00	61.090,10	-7.159,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	3.660,00			3.868,57	3.868,57
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	16.020,00			1.311,97	1.311,97
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	657.991,36	653.723,00	653.723,00	674.832,60	21.109,60
11	- Personalaufwendungen	-302.560,17	-296.336,00	-296.336,00	-304.421,00	-8.085,00
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-439.005,29	-494.440,00	-498.288,48	-405.707,94	92.580,54
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-391.134,13	-414.650,00	-414.650,00	-402.878,25	11.771,75
15	- Transferaufwendungen	-658.060,86	-590.000,00	-590.000,00	-603.369,05	-13.369,05
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-47.680,66	-41.670,00	-41.670,00	-44.036,18	-2.366,18
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.838.441,11	-1.837.096,00	-1.840.944,48	-1.760.412,42	80.532,06
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.180.449,75	-1.183.373,00	-1.187.221,48	-1.085.579,82	101.641,66
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-1.180.449,75	-1.183.373,00	-1.187.221,48	-1.085.579,82	101.641,66
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-1.180.449,75	-1.183.373,00	-1.187.221,48	-1.085.579,82	101.641,66
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-1.906,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-1.906,00				

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030211001 Grundschule Kall Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030211 Grundschulen Produkt 030211001 Grundschule Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	214.786,30	206.254,00	206.254,00	205.746,67	-507,33
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	61.845,50	61.500,00	61.500,00	70.664,25	9.164,25
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.200,00	1.200,00		-1.200,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.130,00	2.130,00		-2.130,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.440,00			1.220,00	1.220,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	279.071,80	271.084,00	271.084,00	277.630,92	6.546,92
11	- Personalaufwendungen	-110.880,69	-112.659,00	-112.659,00	-106.468,29	6.190,71
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-123.254,88	-140.260,00	-143.833,70	-125.038,47	18.795,23
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-82.631,33	-89.500,00	-89.500,00	-82.900,95	6.599,05
15	- Transferaufwendungen	-183.451,90	-186.000,00	-186.000,00	-194.769,38	-8.769,38
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.379,96	-5.540,00	-5.540,00	-6.551,73	-1.011,73
17	= Ordentliche Aufwendungen	-506.598,76	-533.959,00	-537.532,70	-515.728,82	21.803,88
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-227.526,96	-262.875,00	-266.448,70	-238.097,90	28.350,80
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-227.526,96	-262.875,00	-266.448,70	-238.097,90	28.350,80
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-227.526,96	-262.875,00	-266.448,70	-238.097,90	28.350,80
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030211001 Grundschule Kall Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030211 Grundschulen Produkt 030211001 Grundschule Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030211002 Grundschule Sistig Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030211 Grundschulen Produkt 030211002 Grundschule Sistig						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	105.932,44	113.500,00	113.500,00	120.859,44	7.359,44
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	43.375,90	41.000,00	41.000,00	47.380,60	6.380,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.141,46	11.600,00	11.600,00	15.138,94	3.538,94
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		2.120,00	2.120,00		-2.120,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.220,00			1.200,00	1.200,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	16.020,00			1.311,97	1.311,97
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	178.689,80	168.220,00	168.220,00	185.890,95	17.670,95
11	- Personalaufwendungen	-58.985,86	-61.041,00	-61.041,00	-64.258,89	-3.217,89
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-78.204,08	-64.540,00	-64.540,00	-49.052,02	15.487,98
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-58.899,80	-70.650,00	-70.650,00	-72.616,73	-1.966,73
15	- Transferaufwendungen	-98.132,45	-104.000,00	-104.000,00	-112.388,88	-8.388,88
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.934,32	-3.310,00	-3.310,00	-3.919,01	-609,01
17	= Ordentliche Aufwendungen	-298.156,51	-303.541,00	-303.541,00	-302.235,53	1.305,47
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-119.466,71	-135.321,00	-135.321,00	-116.344,58	18.976,42
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-119.466,71	-135.321,00	-135.321,00	-116.344,58	18.976,42
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-119.466,71	-135.321,00	-135.321,00	-116.344,58	18.976,42
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030211002 Grundschule Sistig Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030211 Grundschulen Produkt 030211002 Grundschule Sistig						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030212000 Hauptschule Kall Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030212 Hauptschulen Produkt 030212000 Hauptschule Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	150.405,00	146.719,00	146.719,00	140.696,00	-6.023,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20.234,81			2.221,00	2.221,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	-441,05	3.700,00	3.700,00	1.078,06	-2.621,94
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.255,00	64.000,00	64.000,00	61.090,10	-2.909,90
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				1.448,57	1.448,57
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	195.453,76	214.419,00	214.419,00	206.533,73	-7.885,27
11	- Personalaufwendungen	-132.693,62	-122.636,00	-122.636,00	-133.693,82	-11.057,82
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-108.204,19	-129.140,00	-129.414,78	-114.572,15	14.842,63
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-239.290,00	-254.500,00	-254.500,00	-237.367,57	17.132,43
15	- Transferaufwendungen	-40.703,06				
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.982,17	-4.320,00	-4.320,00	-6.138,42	-1.818,42
17	= Ordentliche Aufwendungen	-528.873,04	-510.596,00	-510.870,78	-491.771,96	19.098,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-333.419,28	-296.177,00	-296.451,78	-285.238,23	11.213,55
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-333.419,28	-296.177,00	-296.451,78	-285.238,23	11.213,55
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-333.419,28	-296.177,00	-296.451,78	-285.238,23	11.213,55
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030212000 Hauptschule Kall Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030212 Hauptschulen Produkt 030212000 Hauptschule Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030216000 Sekundarschule Mechernich-Kall Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030216 Sekundarschulen Produkt 030216000 Sekundarschule Mechernich-Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.776,00			4.777,00	4.777,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	4.776,00			4.777,00	4.777,00
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.313,00			-9.993,00	-9.993,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-629,00				
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.942,00			-9.993,00	-9.993,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-6.166,00			-5.216,00	-5.216,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-6.166,00			-5.216,00	-5.216,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-6.166,00			-5.216,00	-5.216,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-1.906,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030216000 Sekundarschule Mechernich-Kall Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030216 Sekundarschulen Produkt 030216000 Sekundarschule Mechernich-Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-1.906,00				

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030217000 Gymnasien Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030217 Gymnasien Produkt 030217000 Gymnasien						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-171.701,81	-130.000,00	-130.000,00	-120.000,00	10.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-171.701,81	-130.000,00	-130.000,00	-120.000,00	10.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-171.701,81	-130.000,00	-130.000,00	-120.000,00	10.000,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-171.701,81	-130.000,00	-130.000,00	-120.000,00	10.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-171.701,81	-130.000,00	-130.000,00	-120.000,00	10.000,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030217000 Gymnasien Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030217 Gymnasien Produkt 030217000 Gymnasien						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030221000 Förderschule für Lernbehinderte Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030221 Sonderschulen Produkt 030221000 Förderschule für Lernbehinderte						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-164.071,64	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-164.071,64	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-164.071,64	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-164.071,64	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-164.071,64	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030221000 Förderschule für Lernbehinderte Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030221 Sonderschulen Produkt 030221000 Förderschule für Lernbehinderte						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030241000 Schülerbeförderung Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030241 Schülerbeförderung Produkt 030241000 Schülerbeförderung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-129.342,14	-160.500,00	-160.500,00	-117.045,30	43.454,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129.342,14	-160.500,00	-160.500,00	-117.045,30	43.454,70
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-129.342,14	-160.500,00	-160.500,00	-117.045,30	43.454,70
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-129.342,14	-160.500,00	-160.500,00	-117.045,30	43.454,70
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-129.342,14	-160.500,00	-160.500,00	-117.045,30	43.454,70
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030241000 Schülerbeförderung Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030241 Schülerbeförderung Produkt 030241000 Schülerbeförderung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030243000 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben Produkt 030243000 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 030243000 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben Produkt 030243000 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50,00	50,00		-50,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.644,85	4.500,00	4.500,00	2.093,00	-2.407,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	5.010,00	5.010,00		-5.010,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	2.750,00	50,00	50,00	229,00	179,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	5.474,85	9.610,00	9.610,00	2.322,00	-7.288,00
11	- Personalaufwendungen	-54.714,54	-57.322,00	-57.322,00	-54.252,35	3.069,65
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.918,08	-17.600,00	-17.600,00	-15.715,06	1.884,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-892,00	-5.000,00	-5.000,00	-901,00	4.099,00
15	- Transferaufwendungen	-16.388,62	-18.000,00	-18.000,00	-17.479,01	520,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.386,10	-3.150,00	-3.150,00	-1.506,24	1.643,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-90.299,34	-101.072,00	-101.072,00	-89.853,66	11.218,34
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-84.824,49	-91.462,00	-91.462,00	-87.531,66	3.930,34
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-84.824,49	-91.462,00	-91.462,00	-87.531,66	3.930,34
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-84.824,49	-91.462,00	-91.462,00	-87.531,66	3.930,34
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040261000 Theater						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040261 Theater Produkt 040261000 Theater						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-551,83	-5.000,00	-5.000,00	-1.561,08	3.438,92
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-551,83	-5.000,00	-5.000,00	-1.561,08	3.438,92
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-551,83			-1.561,08	-1.561,08
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-551,83			-1.561,08	-1.561,08
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-551,83			-1.561,08	-1.561,08
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040261000 Theater Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040261 Theater Produkt 040261000 Theater						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040262000 Musikpflege (ohne Musikschulen)						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040262 Musikpflege (ohne Musikschulen) Produkt 040262000 Musikpflege (ohne Musikschulen)						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040262000 Musikpflege (ohne Musikschulen) Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040262 Musikpflege (ohne Musikschulen) Produkt 040262000 Musikpflege (ohne Musikschulen)						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040263000 Musikschulen Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040263 Musikschulen Produkt 040263000 Musikschulen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040263000 Musikschulen Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040263 Musikschulen Produkt 040263000 Musikschulen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040272000 Büchereien Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040272 Büchereien Produkt 040272000 Büchereien						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.644,85	4.500,00	4.500,00	2.093,00	-2.407,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.250,00	50,00	50,00	229,00	179,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	3.894,85	4.550,00	4.550,00	2.322,00	-2.228,00
11	- Personalaufwendungen	-47.697,51	-51.205,00	-51.205,00	-45.553,38	5.651,62
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-12.203,26	-7.500,00	-7.500,00	-9.264,04	-1.764,04
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-892,00	-5.000,00	-5.000,00	-901,00	4.099,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.386,10	-3.150,00	-3.150,00	-1.506,24	1.643,76
17	= Ordentliche Aufwendungen	-62.178,87	-66.855,00	-66.855,00	-57.224,66	9.630,34
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-58.284,02	-62.305,00	-62.305,00	-54.902,66	7.402,34
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-58.284,02	-62.305,00	-62.305,00	-54.902,66	7.402,34
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-58.284,02	-62.305,00	-62.305,00	-54.902,66	7.402,34
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040272000 Büchereien Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040272 Büchereien Produkt 040272000 Büchereien						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040281 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produkt 040281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50,00	50,00		-50,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	10,00	10,00		-10,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.580,00	60,00	60,00		-60,00
11	- Personalaufwendungen	-7.017,03	-6.117,00	-6.117,00	-8.698,97	-2.581,97
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.162,99	-4.100,00	-4.100,00	-3.889,94	210,06
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-7.688,00	-7.700,00	-7.700,00	-7.700,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-17.868,02	-17.917,00	-17.917,00	-20.288,91	-2.371,91
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-16.288,02	-17.857,00	-17.857,00	-20.288,91	-2.431,91
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-16.288,02	-17.857,00	-17.857,00	-20.288,91	-2.431,91
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-16.288,02	-17.857,00	-17.857,00	-20.288,91	-2.431,91
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 040281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege Gemeinde Kall						
Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft Produktgruppe 040281 Heimat- und sonstige Kulturpflege Produkt 040281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 050 Soziale Leistungen						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	40.000,00	40.000,00		-40.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	500,00		-500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.500,00	4.500,00		-4.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.642.703,75	1.416.100,00	1.416.100,00	900.110,11	-515.989,89
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				1.800,00	1.800,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.644.203,75	1.461.100,00	1.461.100,00	901.910,11	-559.189,89
11	- Personalaufwendungen	-290.055,46	-259.904,00	-259.904,00	-289.476,43	-29.572,43
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-129.609,85	-524.710,00	-524.710,00	-433.728,82	90.981,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.412,32	-6.850,00	-6.850,00	-12.337,27	-5.487,27
15	- Transferaufwendungen	-1.336.183,29	-1.035.000,00	-1.035.000,00	-537.584,49	497.415,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-8.448,37	-6.720,00	-6.720,00	-5.194,96	1.525,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.775.709,29	-1.833.184,00	-1.833.184,00	-1.278.321,97	554.862,03
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-131.505,54	-372.084,00	-372.084,00	-376.411,86	-4.327,86
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-131.505,54	-372.084,00	-372.084,00	-376.411,86	-4.327,86
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-131.505,54	-372.084,00	-372.084,00	-376.411,86	-4.327,86
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen				-765,00	-765,00
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)				-765,00	-765,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050311000 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt 050311000 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050311000 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII Produkt 050311000 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050312000 Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	050	Soziale Leistungen				
Produktgruppe	050312	Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB				
Produkt	050312000	Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050312000 Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050312 Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB Produkt 050312000 Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050313 Leistungen für Asylbewerber Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	40.000,00	40.000,00		-40.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.620.146,00	1.400.000,00	1.400.000,00	848.726,99	-551.273,01
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				1.800,00	1.800,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.621.646,00	1.440.000,00	1.440.000,00	850.526,99	-589.473,01
11	- Personalaufwendungen	-175.015,46	-133.475,00	-133.475,00	-162.230,61	-28.755,61
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-84.456,01	-461.140,00	-461.140,00	-344.977,33	116.162,67
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-11.412,32	-6.850,00	-6.850,00	-12.337,27	-5.487,27
15	- Transferaufwendungen	-1.336.183,29	-1.035.000,00	-1.035.000,00	-537.584,49	497.415,51
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.607.067,08	-1.636.465,00	-1.636.465,00	-1.057.129,70	579.335,30
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	14.578,92	-196.465,00	-196.465,00	-206.602,71	-10.137,71
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	14.578,92	-196.465,00	-196.465,00	-206.602,71	-10.137,71
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	14.578,92	-196.465,00	-196.465,00	-206.602,71	-10.137,71
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen				-765,00	-765,00
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050313 Leistungen für Asylbewerber Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)				-765,00	-765,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050315001 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050315 Soziale Einrichtungen Produkt 050315001 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	500,00		-500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.500,00	4.500,00		-4.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		5.500,00	5.500,00		-5.500,00
11	- Personalaufwendungen		-1.508,00	-1.508,00		1.508,00
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-568,39	-14.850,00	-14.850,00	219,94	15.069,94
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.266,96	-200,00	-200,00		200,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.835,35	-16.558,00	-16.558,00	219,94	16.777,94
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.835,35	-11.058,00	-11.058,00	219,94	11.277,94
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-3.835,35	-11.058,00	-11.058,00	219,94	11.277,94
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-3.835,35	-11.058,00	-11.058,00	219,94	11.277,94
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050315001 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050315 Soziale Einrichtungen Produkt 050315001 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050315006 Familienzentrum Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050315 Soziale Einrichtungen Produkt 050315006 Familienzentrum						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050315006 Familienzentrum Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050315 Soziale Einrichtungen Produkt 050315006 Familienzentrum						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050332000 Hilfe zum Lebensunterhalt Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050332 Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII) Produkt 050332000 Hilfe zum Lebensunterhalt						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050332000 Hilfe zum Lebensunterhalt Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050332 Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII) Produkt 050332000 Hilfe zum Lebensunterhalt						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050333000 Grundsicherung im Alter SGB XII Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Produkt 050333000 Grundsicherung im Alter SGB XII						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-37.304,84	-40.500,00	-40.500,00	-77.574,68	-37.074,68
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-37.304,84	-40.500,00	-40.500,00	-77.574,68	-37.074,68
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-37.304,84	-40.500,00	-40.500,00	-77.574,68	-37.074,68
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-37.304,84	-40.500,00	-40.500,00	-77.574,68	-37.074,68
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-37.304,84	-40.500,00	-40.500,00	-77.574,68	-37.074,68
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050333000 Grundsicherung im Alter SGB XII Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung Produkt 050333000 Grundsicherung im Alter SGB XII						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050351001 Wohngeld Gemeinde Kall						
Produktbereich 050 Soziale Leistungen Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen Produkt 050351001 Wohngeld						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.557,75	15.600,00	15.600,00	51.383,12	35.783,12
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	22.557,75	15.600,00	15.600,00	51.383,12	35.783,12
11	- Personalaufwendungen	-115.040,00	-124.921,00	-124.921,00	-127.245,82	-2.324,82
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-639,86	-720,00	-720,00	-550,95	169,05
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.837,10	-6.520,00	-6.520,00	-5.194,96	1.325,04
17	= Ordentliche Aufwendungen	-120.516,96	-132.161,00	-132.161,00	-132.991,73	-830,73
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-97.959,21	-116.561,00	-116.561,00	-81.608,61	34.952,39
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-97.959,21	-116.561,00	-116.561,00	-81.608,61	34.952,39
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-97.959,21	-116.561,00	-116.561,00	-81.608,61	34.952,39
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050351001 Wohngeld

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 050351001 Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050351002 Unterstützende Beratung in Rentenangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 050351002 Unterstützende Beratung in Rentenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-6.640,75	-7.500,00	-7.500,00	-10.845,80	-3.345,80
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-6.640,75	-7.500,00	-7.500,00	-10.845,80	-3.345,80
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-6.640,75	-7.500,00	-7.500,00	-10.845,80	-3.345,80
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-6.640,75	-7.500,00	-7.500,00	-10.845,80	-3.345,80
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-6.640,75	-7.500,00	-7.500,00	-10.845,80	-3.345,80
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 050351002 Unterstützende Beratung in Rentenangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 050351002 Unterstützende Beratung in Rentenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.659.094,72	1.619.712,00	1.619.712,00	1.855.059,27	235.347,27
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250,00	250,00		-250,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500,00	1.500,00		-1.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	23.373,81	24.150,00	24.150,00	22.711,81	-1.438,19
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				18.685,53	18.685,53
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	479,00	5.000,00	5.000,00	7.021,75	2.021,75
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.682.947,53	1.650.612,00	1.650.612,00	1.903.478,36	252.866,36
11	- Personalaufwendungen	-1.923.497,72	-2.004.846,00	-2.004.846,00	-1.977.229,87	27.616,13
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-183.676,89	-230.797,00	-236.674,18	-201.505,89	35.168,29
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-120.786,13	-138.850,00	-138.850,00	-123.145,25	15.704,75
15	- Transferaufwendungen	-5.837,42	-10.000,00	-14.000,00	-11.148,25	2.851,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-34.403,23	-24.895,00	-27.826,40	-32.369,56	-4.543,16
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.268.201,39	-2.409.388,00	-2.422.196,58	-2.345.398,82	76.797,76
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-585.253,86	-758.776,00	-771.584,58	-441.920,46	329.664,12
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-585.253,86	-758.776,00	-771.584,58	-441.920,46	329.664,12
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-585.253,86	-758.776,00	-771.584,58	-441.920,46	329.664,12
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060362000 Jugendarbeit Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060362 Jugendarbeit Produkt 060362000 Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.342,22				
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.342,22				
11	- Personalaufwendungen	-3.775,06	-12.543,00	-12.543,00	-2.125,72	10.417,28
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.775,06	-12.543,00	-12.543,00	-2.125,72	10.417,28
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-2.432,84	-12.543,00	-12.543,00	-2.125,72	10.417,28
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-2.432,84	-12.543,00	-12.543,00	-2.125,72	10.417,28
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-2.432,84	-12.543,00	-12.543,00	-2.125,72	10.417,28
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060362000 Jugendarbeit Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060362 Jugendarbeit Produkt 060362000 Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060363000 Son. Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 060363000 Son. Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen	-3.591,42	-3.855,00	-3.855,00	-2.732,24	1.122,76
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-737,59	-800,00	-800,00	-649,01	150,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.329,01	-4.655,00	-4.655,00	-3.381,25	1.273,75
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-4.329,01	-4.655,00	-4.655,00	-3.381,25	1.273,75
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-4.329,01	-4.655,00	-4.655,00	-3.381,25	1.273,75
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-4.329,01	-4.655,00	-4.655,00	-3.381,25	1.273,75
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060363000 Son. Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien Produkt 060363000 Son. Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.191,33	233.510,00	233.510,00	267.452,73	33.942,73
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.036,57	5.500,00	5.500,00	6.519,60	1.019,60
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				18.685,53	18.685,53
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	269.227,90	239.010,00	239.010,00	292.657,86	53.647,86
11	- Personalaufwendungen	-250.137,35	-244.596,00	-244.596,00	-266.318,20	-21.722,20
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-25.057,42	-31.520,00	-31.520,00	-29.988,48	1.531,52
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-22.742,71	-25.000,00	-25.000,00	-22.741,53	2.258,47
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.758,50	-1.800,00	-1.800,00	-1.645,95	154,05
17	= Ordentliche Aufwendungen	-299.695,98	-302.916,00	-302.916,00	-320.694,16	-17.778,16
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-30.468,08	-63.906,00	-63.906,00	-28.036,30	35.869,70
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-30.468,08	-63.906,00	-63.906,00	-28.036,30	35.869,70
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-30.468,08	-63.906,00	-63.906,00	-28.036,30	35.869,70
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365003 Kindergarten Scheven Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365003 Kindergarten Scheven						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	114.761,52	118.440,00	118.440,00	153.736,22	35.296,22
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.728,29	3.500,00	3.500,00	2.985,96	-514,04
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	117.489,81	121.940,00	121.940,00	156.722,18	34.782,18
11	- Personalaufwendungen	-148.500,89	-151.205,00	-151.205,00	-156.833,94	-5.628,94
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-29.808,34	-27.535,00	-28.044,13	-25.352,20	2.691,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-10.285,83	-10.950,00	-10.950,00	-10.306,18	643,82
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.074,48	-1.020,00	-1.020,00	-1.155,38	-135,38
17	= Ordentliche Aufwendungen	-189.669,54	-190.710,00	-191.219,13	-193.647,70	-2.428,57
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-72.179,73	-68.770,00	-69.279,13	-36.925,52	32.353,61
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-72.179,73	-68.770,00	-69.279,13	-36.925,52	32.353,61
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-72.179,73	-68.770,00	-69.279,13	-36.925,52	32.353,61
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365003 Kindergarten Scheven Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365003 Kindergarten Scheven						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365004 Kindergarten Krekel Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365004 Kindergarten Krekel						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	123.884,72	114.020,00	114.020,00	128.768,14	14.748,14
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	123.884,72	114.270,00	114.270,00	128.768,14	14.498,14
11	- Personalaufwendungen	-138.020,72	-141.503,00	-141.503,00	-133.655,52	7.847,48
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.200,54	-36.275,00	-37.576,30	-26.669,15	10.907,15
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.145,76	-18.100,00	-18.100,00	-17.524,60	575,40
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.308,67	-1.035,00	-1.035,00	-1.247,74	-212,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-172.675,69	-196.913,00	-198.214,30	-179.097,01	19.117,29
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-48.790,97	-82.643,00	-83.944,30	-50.328,87	33.615,43
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-48.790,97	-82.643,00	-83.944,30	-50.328,87	33.615,43
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-48.790,97	-82.643,00	-83.944,30	-50.328,87	33.615,43
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365004 Kindergarten Krekel Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365004 Kindergarten Krekel						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365005 Kindergarten Sistig Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365005 Kindergarten Sistig						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	254.763,85	253.775,00	253.775,00	281.365,92	27.590,92
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.610,00	4.400,00	4.400,00	3.870,00	-530,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	39,00	5.000,00	5.000,00	7.021,75	2.021,75
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	258.412,85	263.175,00	263.175,00	292.257,67	29.082,67
11	- Personalaufwendungen	-306.035,99	-313.109,00	-313.109,00	-305.582,73	7.526,27
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-27.020,44	-30.100,00	-30.100,00	-29.886,30	213,70
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-23.919,00	-31.000,00	-31.000,00	-24.036,72	6.963,28
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-4.025,27	-5.895,00	-8.826,40	-6.464,06	2.362,34
17	= Ordentliche Aufwendungen	-361.000,70	-380.104,00	-383.035,40	-365.969,81	17.065,59
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-102.587,85	-116.929,00	-119.860,40	-73.712,14	46.148,26
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-102.587,85	-116.929,00	-119.860,40	-73.712,14	46.148,26
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-102.587,85	-116.929,00	-119.860,40	-73.712,14	46.148,26
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365005 Kindergarten Sistig

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365005 Kindergarten Sistig

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365006 Kindergarten Golbach Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365006 Kindergarten Golbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	124.898,61	120.546,00	120.546,00	151.395,62	30.849,62
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	124.898,61	120.796,00	120.796,00	151.395,62	30.599,62
11	- Personalaufwendungen	-135.384,57	-128.913,00	-128.913,00	-145.518,55	-16.605,55
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-6.469,76	-7.035,00	-8.467,54	-8.565,78	-98,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.778,00	-9.050,00	-9.050,00	-7.744,00	1.306,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.275,70	-1.020,00	-1.020,00	-1.572,90	-552,90
17	= Ordentliche Aufwendungen	-150.908,03	-146.018,00	-147.450,54	-163.401,23	-15.950,69
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-26.009,42	-25.222,00	-26.654,54	-12.005,61	14.648,93
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-26.009,42	-25.222,00	-26.654,54	-12.005,61	14.648,93
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-26.009,42	-25.222,00	-26.654,54	-12.005,61	14.648,93
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365006 Kindergarten Golbach Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365006 Kindergarten Golbach						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365007 Kindergarten Sötenich Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365007 Kindergarten Sötenich						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.359,02	138.484,00	138.484,00	141.886,67	3.402,67
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.230,00	250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	136.589,02	138.734,00	138.734,00	141.886,67	3.152,67
11	- Personalaufwendungen	-141.311,83	-148.623,00	-148.623,00	-149.342,34	-719,34
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-10.640,31	-8.115,00	-8.115,00	-11.119,93	-3.004,93
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-4.640,15	-5.300,00	-5.300,00	-5.403,00	-103,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-10.512,17	-1.020,00	-1.020,00	-4.089,57	-3.069,57
17	= Ordentliche Aufwendungen	-167.104,46	-163.058,00	-163.058,00	-169.954,84	-6.896,84
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-30.515,44	-24.324,00	-24.324,00	-28.068,17	-3.744,17
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-30.515,44	-24.324,00	-24.324,00	-28.068,17	-3.744,17
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-30.515,44	-24.324,00	-24.324,00	-28.068,17	-3.744,17
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365007 Kindergarten Sötenich Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365007 Kindergarten Sötenich						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.094,99	101.316,00	101.316,00	129.220,82	27.904,82
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	291,00				
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	107.385,99	101.566,00	101.566,00	129.220,82	27.654,82
11	- Personalaufwendungen	-133.147,45	-139.845,00	-139.845,00	-122.486,54	17.358,46
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-15.784,00	-7.920,00	-8.820,11	-10.911,54	-2.091,43
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-5.888,83	-6.750,00	-6.750,00	-5.882,22	867,78
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.312,25	-1.070,00	-1.070,00	-1.370,74	-300,74
17	= Ordentliche Aufwendungen	-156.132,53	-155.585,00	-156.485,11	-140.651,04	15.834,07
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-48.746,54	-54.019,00	-54.919,11	-11.430,22	43.488,89
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-48.746,54	-54.019,00	-54.919,11	-11.430,22	43.488,89
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-48.746,54	-54.019,00	-54.919,11	-11.430,22	43.488,89
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	483.676,68	485.660,00	485.660,00	546.229,96	60.569,96
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.768,95	9.700,00	9.700,00	9.336,25	-363,75
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	149,00				
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	493.594,63	495.360,00	495.360,00	555.566,21	60.206,21
11	- Personalaufwendungen	-517.809,02	-563.768,00	-563.768,00	-539.840,75	23.927,25
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-42.303,79	-63.327,00	-65.061,10	-44.552,97	20.508,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-27.485,38	-31.500,00	-31.500,00	-27.763,34	3.736,66
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.988,80	-7.245,00	-7.245,00	-9.187,63	-1.942,63
17	= Ordentliche Aufwendungen	-594.586,99	-665.840,00	-667.574,10	-621.344,69	46.229,41
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-100.992,36	-170.480,00	-172.214,10	-65.778,48	106.435,62
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-100.992,36	-170.480,00	-172.214,10	-65.778,48	106.435,62
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-100.992,36	-170.480,00	-172.214,10	-65.778,48	106.435,62
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen	-61.180,90	-62.824,00	-62.824,00	-61.562,16	1.261,84
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-319,93	-270,00	-270,00	-275,48	-5,48
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.418,55	-2.430,00	-2.430,00	-2.597,47	-167,47
17	= Ordentliche Aufwendungen	-63.919,38	-65.524,00	-65.524,00	-64.435,11	1.088,89
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-63.919,38	-65.524,00	-65.524,00	-64.435,11	1.088,89
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-63.919,38	-65.524,00	-65.524,00	-64.435,11	1.088,89
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-63.919,38	-65.524,00	-65.524,00	-64.435,11	1.088,89
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060366001 Öffentliche Spielplätze Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060366 Einrichtungen der Jugendarbeit Produkt 060366001 Öffentliche Spielplätze						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51,00	51,00	51,00	175,66	124,66
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	51,00	101,00	101,00	175,66	74,66
11	- Personalaufwendungen	-23.023,61	-25.677,00	-25.677,00	-24.480,53	1.196,47
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-6.763,73	-7.790,00	-7.790,00	-11.170,08	-3.380,08
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-849,47	-1.150,00	-1.150,00	-1.639,66	-489,66
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-50,00	-50,00		50,00
17	= Ordentliche Aufwendungen	-30.636,81	-34.667,00	-34.667,00	-37.290,27	-2.623,27
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-30.585,81	-34.566,00	-34.566,00	-37.114,61	-2.548,61
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-30.585,81	-34.566,00	-34.566,00	-37.114,61	-2.548,61
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-30.585,81	-34.566,00	-34.566,00	-37.114,61	-2.548,61
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060366001 Öffentliche Spielplätze Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060366 Einrichtungen der Jugendarbeit Produkt 060366001 Öffentliche Spielplätze						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060366002 Einrichtungen der Jugendarbeit						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060366 Einrichtungen der Jugendarbeit Produkt 060366002 Einrichtungen der Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	50.070,78	53.910,00	53.910,00	54.828,53	918,53
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250,00	250,00		-250,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500,00	1.500,00		-1.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	50.070,78	55.660,00	55.660,00	54.828,53	-831,47
11	- Personalaufwendungen	-61.578,91	-68.385,00	-68.385,00	-66.750,65	1.634,35
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.571,04	-10.110,00	-10.110,00	-2.364,97	7.745,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-51,00	-50,00	-50,00	-104,00	-54,00
15	- Transferaufwendungen	-5.837,42	-10.000,00	-14.000,00	-11.148,25	2.851,75
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.728,84	-2.310,00	-2.310,00	-3.038,12	-728,12
17	= Ordentliche Aufwendungen	-73.767,21	-90.855,00	-94.855,00	-83.405,99	11.449,01
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-23.696,43	-35.195,00	-39.195,00	-28.577,46	10.617,54
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-23.696,43	-35.195,00	-39.195,00	-28.577,46	10.617,54
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-23.696,43	-35.195,00	-39.195,00	-28.577,46	10.617,54
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 060366002 Einrichtungen der Jugendarbeit Gemeinde Kall						
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060366 Einrichtungen der Jugendarbeit Produkt 060366002 Einrichtungen der Jugendarbeit						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 070 Gesundheitsdienste						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 070411000 Krankenhäuser Gemeinde Kall						
Produktbereich 070 Gesundheitsdienste Produktgruppe 070411 Krankenhäuser Produkt 070411000 Krankenhäuser						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-196.529,00	-61.529,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 070411000 Krankenhäuser Gemeinde Kall						
Produktbereich 070 Gesundheitsdienste Produktgruppe 070411 Krankenhäuser Produkt 070411000 Krankenhäuser						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 080 Sportförderung						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	28.606,00	35.532,00	35.532,00	28.604,00	-6.928,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.437,88	93.000,00	93.000,00	84.626,60	-8.373,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146,65	1.600,00	1.600,00	81,17	-1.518,83
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,00	2.250,00	2.250,00		-2.250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.929,00			6.929,00	6.929,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	123.123,53	132.382,00	132.382,00	120.240,77	-12.141,23
11	- Personalaufwendungen	-158.045,10	-159.318,00	-159.318,00	-150.346,25	8.971,75
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-157.887,13	-122.310,00	-137.310,00	-117.354,29	19.955,71
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-55.452,11	-55.600,00	-55.600,00	-55.575,44	24,56
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-441,45	-760,00	-760,00	-556,09	203,91
17	= Ordentliche Aufwendungen	-371.825,79	-337.988,00	-352.988,00	-323.832,07	29.155,93
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-248.702,26	-205.606,00	-220.606,00	-203.591,30	17.014,70
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-248.702,26	-205.606,00	-220.606,00	-203.591,30	17.014,70
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-248.702,26	-205.606,00	-220.606,00	-203.591,30	17.014,70
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-10.113,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-10.113,00				

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080421000 Förderungs des Sports Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080421 Förderung des Sports Produkt 080421000 Förderungs des Sports						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080421000 Förderungs des Sports Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080421 Förderung des Sports Produkt 080421000 Förderungs des Sports						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080424001 Eigene Sportstätten Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder Produkt 080424001 Eigene Sportstätten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.352,00	16.281,00	16.281,00	9.352,00	-6.929,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	6.929,00			6.929,00	6.929,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	16.361,00	16.331,00	16.331,00	16.281,00	-50,00
11	- Personalaufwendungen	-31.733,31	-36.286,00	-36.286,00	-30.057,21	6.228,79
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-30.486,45	-14.050,00	-29.050,00	-9.457,18	19.592,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-17.029,00	-16.900,00	-16.900,00	-17.153,00	-253,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-5,11	-10,00	-10,00	-5,11	4,89
17	= Ordentliche Aufwendungen	-79.253,87	-67.246,00	-82.246,00	-56.672,50	25.573,50
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-62.892,87	-50.915,00	-65.915,00	-40.391,50	25.523,50
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-62.892,87	-50.915,00	-65.915,00	-40.391,50	25.523,50
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-62.892,87	-50.915,00	-65.915,00	-40.391,50	25.523,50
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080424001 Eigene Sportstätten Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder Produkt 080424001 Eigene Sportstätten						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080424002 Sport- und Jugendheime Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder Produkt 080424002 Sport- und Jugendheime						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.600,00	1.600,00		-1.600,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		150,00	150,00		-150,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		1.750,00	1.750,00		-1.750,00
11	- Personalaufwendungen	-616,36			-491,64	-491,64
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.805,78	-6.350,00	-6.350,00	-4.531,00	1.819,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.209,00	-2.200,00	-2.200,00	-2.208,00	-8,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-10.631,14	-8.550,00	-8.550,00	-7.230,64	1.319,36
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-10.631,14	-6.800,00	-6.800,00	-7.230,64	-430,64
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-10.631,14	-6.800,00	-6.800,00	-7.230,64	-430,64
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-10.631,14	-6.800,00	-6.800,00	-7.230,64	-430,64
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080424002 Sport- und Jugendheime Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder Produkt 080424002 Sport- und Jugendheime						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080424003 Öffentliche Bäder Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder Produkt 080424003 Öffentliche Bäder						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	19.254,00	19.251,00	19.251,00	19.252,00	1,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.357,88	93.000,00	93.000,00	84.626,60	-8.373,40
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	146,65			81,17	81,17
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4,00	2.050,00	2.050,00		-2.050,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	106.762,53	114.301,00	114.301,00	103.959,77	-10.341,23
11	- Personalaufwendungen	-125.695,43	-123.032,00	-123.032,00	-119.797,40	3.234,60
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-119.594,90	-101.910,00	-101.910,00	-103.366,11	-1.456,11
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-36.214,11	-36.500,00	-36.500,00	-36.214,44	285,56
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-436,34	-750,00	-750,00	-550,98	199,02
17	= Ordentliche Aufwendungen	-281.940,78	-262.192,00	-262.192,00	-259.928,93	2.263,07
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-175.178,25	-147.891,00	-147.891,00	-155.969,16	-8.078,16
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-175.178,25	-147.891,00	-147.891,00	-155.969,16	-8.078,16
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-175.178,25	-147.891,00	-147.891,00	-155.969,16	-8.078,16
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-10.113,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 080424003 Öffentliche Bäder Gemeinde Kall						
Produktbereich 080 Sportförderung Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder Produkt 080424003 Öffentliche Bäder						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-10.113,00				

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				3.464,29	3.464,29
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge				3.464,29	3.464,29
11	- Personalaufwendungen	-302.956,86	-408.056,00	-408.056,00	-363.234,64	44.821,36
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-23.615,95	-60.520,00	-250.520,00	-42.423,74	208.096,26
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen				-4.735,46	-4.735,46
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.279,58	-13.660,00	-13.660,00	-12.129,94	1.530,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-337.852,39	-482.236,00	-672.236,00	-422.523,78	249.712,22
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-337.852,39	-482.236,00	-672.236,00	-419.059,49	253.176,51
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-337.852,39	-482.236,00	-672.236,00	-419.059,49	253.176,51
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-337.852,39	-482.236,00	-672.236,00	-419.059,49	253.176,51
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 090511001 Allgemeine Bauverwaltung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation				
Produktgruppe	090511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation				
Produkt	090511001	Allgemeine Bauverwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				3.464,29	3.464,29
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge				3.464,29	3.464,29
11	- Personalaufwendungen	-302.956,86	-408.056,00	-408.056,00	-363.234,64	44.821,36
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.492,08	-1.520,00	-1.520,00	-1.284,76	235,24
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen				-4.735,46	-4.735,46
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-11.279,58	-13.660,00	-13.660,00	-12.129,94	1.530,06
17	= Ordentliche Aufwendungen	-315.728,52	-423.236,00	-423.236,00	-381.384,80	41.851,20
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-315.728,52	-423.236,00	-423.236,00	-377.920,51	45.315,49
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-315.728,52	-423.236,00	-423.236,00	-377.920,51	45.315,49
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-315.728,52	-423.236,00	-423.236,00	-377.920,51	45.315,49
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 090511001 Allgemeine Bauverwaltung Gemeinde Kall						
Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation Produkt 090511001 Allgemeine Bauverwaltung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 090511002 Orts- und Regionalplanung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation				
Produktgruppe	090511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation				
Produkt	090511002	Orts- und Regionalplanung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-22.123,87	-59.000,00	-249.000,00	-41.138,98	207.861,02
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-22.123,87	-59.000,00	-249.000,00	-41.138,98	207.861,02
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-22.123,87	-59.000,00	-249.000,00	-41.138,98	207.861,02
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-22.123,87	-59.000,00	-249.000,00	-41.138,98	207.861,02
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-22.123,87	-59.000,00	-249.000,00	-41.138,98	207.861,02
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 090511002 Orts- und Regionalplanung Gemeinde Kall						
Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation Produkt 090511002 Orts- und Regionalplanung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 090511003 Umlegung von Grundstücken Gemeinde Kall						
	Produktbereich	090	Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation			
	Produktgruppe	090511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation			
	Produkt	090511003	Umlegung von Grundstücken			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 090511003 Umlegung von Grundstücken Gemeinde Kall						
Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation Produkt 090511003 Umlegung von Grundstücken						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 100 Bauen und Wohnen						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.501,36	2.440,64
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				-150,00	-150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.218,12	-28.942,00	-28.942,00	-1.651,36	27.290,64
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.218,12	-28.942,00	-28.942,00	-1.651,36	27.290,64
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-3.218,12	-28.942,00	-28.942,00	-1.651,36	27.290,64
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-3.218,12	-28.942,00	-28.942,00	-1.651,36	27.290,64
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung Gemeinde Kall						
Produktbereich 100 Bauen und Wohnen Produktgruppe 100521 Bau- und Grundstücksordnung Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung Gemeinde Kall						
Produktbereich 100 Bauen und Wohnen Produktgruppe 100521 Bau- und Grundstücksordnung Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 100522000 Wohnungsbauförderung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	100	Bauen und Wohnen				
Produktgruppe	100522	Wohnungsbauförderung				
Produkt	100522000	Wohnungsbauförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 100522000 Wohnungsbauförderung Gemeinde Kall						
Produktbereich 100 Bauen und Wohnen Produktgruppe 100522 Wohnungsbauförderung Produkt 100522000 Wohnungsbauförderung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 100523000 Denkmalschutz und -pflege Gemeinde Kall						
Produktbereich 100 Bauen und Wohnen Produktgruppe 100523 Denkmalschutz und -pflege Produkt 100523000 Denkmalschutz und -pflege						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.501,36	2.440,64
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen				-150,00	-150,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.651,36	2.290,64
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.651,36	2.290,64
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.651,36	2.290,64
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.651,36	2.290,64
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 100523000 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Kall

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 100523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100523000 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.721,00	647.200,00	647.200,00	423.180,01	-224.019,99
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	4.109.290,67	4.134.450,00	4.134.450,00	4.109.174,91	-25.275,09
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.087,38	74.300,00	74.300,00	101.441,38	27.141,38
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	371.886,20	370.050,00	370.050,00	356.011,39	-14.038,61
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	88.606,06	25.000,00	25.000,00	116.062,28	91.062,28
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	5.054.591,31	5.251.000,00	5.251.000,00	5.105.869,97	-145.130,03
11	- Personalaufwendungen	-93.838,83	-101.386,00	-101.386,00	-99.884,77	1.501,23
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-988.215,82	-919.330,00	-919.330,00	-854.055,12	65.274,88
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-721.830,97	-766.000,00	-766.000,00	-724.185,60	41.814,40
15	- Transferaufwendungen	-1.812.674,00	-1.810.350,00	-1.810.350,00	-1.798.739,95	11.610,05
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-496.575,00	-111.660,00	-111.660,00	-423.790,37	-312.130,37
17	= Ordentliche Aufwendungen	-4.113.134,62	-3.708.726,00	-3.708.726,00	-3.900.655,81	-191.929,81
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	941.456,69	1.542.274,00	1.542.274,00	1.205.214,16	-337.059,84
19	+ Finanzerträge	83.260,94	140.000,00	140.000,00	145.600,00	5.600,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	83.260,94	140.000,00	140.000,00	145.600,00	5.600,00
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	1.024.717,63	1.682.274,00	1.682.274,00	1.350.814,16	-331.459,84
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	1.024.717,63	1.682.274,00	1.682.274,00	1.350.814,16	-331.459,84
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen	36.304,00				
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-71.220,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-34.916,00				

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110531000 Elektrizitätsversorgung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung						
Produktgruppe 110531 Elektrizitätsversorgung						
Produkt 110531000 Elektrizitätsversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	329.003,71	310.000,00	310.000,00	308.130,22	-1.869,78
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	329.003,71	310.000,00	310.000,00	308.130,22	-1.869,78
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.219,15	-50.000,00	-50.000,00	-79.308,49	-29.308,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	-67.219,15	-50.000,00	-50.000,00	-79.308,49	-29.308,49
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	261.784,56	260.000,00	260.000,00	228.821,73	-31.178,27
19	+ Finanzerträge	83.260,94	140.000,00	140.000,00	145.600,00	5.600,00
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	83.260,94	140.000,00	140.000,00	145.600,00	5.600,00
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	345.045,50	400.000,00	400.000,00	374.421,73	-25.578,27
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	345.045,50	400.000,00	400.000,00	374.421,73	-25.578,27
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110531000 Elektrizitätsversorgung Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110531 Elektrizitätsversorgung Produkt 110531000 Elektrizitätsversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110532000 Gasversorgung Gemeinde Kall						
Produktgruppe 110532 Gasversorgung Produkt 110532000 Gasversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	27.566,49	20.000,00	20.000,00	25.464,64	5.464,64
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	27.566,49	20.000,00	20.000,00	25.464,64	5.464,64
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	27.566,49	20.000,00	20.000,00	25.464,64	5.464,64
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	27.566,49	20.000,00	20.000,00	25.464,64	5.464,64
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	27.566,49	20.000,00	20.000,00	25.464,64	5.464,64
Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage						
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110532000 Gasversorgung						
Gemeinde Kall						
Produktgruppe		110532	Gasversorgung			
Produkt		110532000	Gasversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110533000 Wasserversorgung Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110533 Wasserversorgung Produkt 110533000 Wasserversorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110533000 Wasserversorgung

Gemeinde Kall

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110533 Wasserversorgung
Produkt 110533000 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110537000 Abfallentsorgung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft Produkt 110537000 Abfallentsorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	936.243,42	686.050,00	686.050,00	734.710,80	48.660,80
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	79.087,38	63.800,00	63.800,00	101.441,38	37.641,38
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				126,80	126,80
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.015.330,80	749.850,00	749.850,00	836.278,98	86.428,98
11	- Personalaufwendungen	-28.079,18	-26.396,00	-26.396,00	-23.003,74	3.392,26
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-688.248,49	-713.290,00	-713.290,00	-649.720,22	63.569,78
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-265,00			-264,00	-264,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-309.079,56	-2.500,00	-2.500,00	-170.635,29	-168.135,29
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.025.672,23	-742.186,00	-742.186,00	-843.623,25	-101.437,25
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-10.341,43	7.664,00	7.664,00	-7.344,27	-15.008,27
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-10.341,43	7.664,00	7.664,00	-7.344,27	-15.008,27
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-10.341,43	7.664,00	7.664,00	-7.344,27	-15.008,27
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110537000 Abfallentsorgung Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft Produkt 110537000 Abfallentsorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110538001 Abwasserbeseitigung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110538 Abwasserbeseitigung Produkt 110538001 Abwasserbeseitigung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	405.721,00	647.200,00	647.200,00	423.180,01	-224.019,99
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.163.591,84	3.438.780,00	3.438.780,00	3.363.851,53	-74.928,47
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		10.500,00	10.500,00		-10.500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	15.316,00	40.050,00	40.050,00	22.289,73	-17.760,27
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	88.606,06	25.000,00	25.000,00	116.062,28	91.062,28
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	3.673.234,90	4.161.530,00	4.161.530,00	3.925.383,55	-236.146,45
11	- Personalaufwendungen	-65.759,65	-74.990,00	-74.990,00	-76.881,03	-1.891,03
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-297.094,91	-199.070,00	-199.070,00	-199.712,03	-642,03
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-721.565,97	-766.000,00	-766.000,00	-723.921,60	42.078,40
15	- Transferaufwendungen	-1.811.579,00	-1.807.820,00	-1.807.820,00	-1.796.977,00	10.843,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-117.160,11	-59.160,00	-59.160,00	-172.342,10	-113.182,10
17	= Ordentliche Aufwendungen	-3.013.159,64	-2.907.040,00	-2.907.040,00	-2.969.833,76	-62.793,76
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	660.075,26	1.254.490,00	1.254.490,00	955.549,79	-298.940,21
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	660.075,26	1.254.490,00	1.254.490,00	955.549,79	-298.940,21
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	660.075,26	1.254.490,00	1.254.490,00	955.549,79	-298.940,21
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen	36.304,00				
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-71.220,00				
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110538001 Abwasserbeseitigung Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110538 Abwasserbeseitigung Produkt 110538001 Abwasserbeseitigung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-34.916,00				

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110538002 Klärgrubenentsorgung Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110538 Abwasserbeseitigung Produkt 110538002 Klärgrubenentsorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	9.455,41	9.620,00	9.620,00	10.612,58	992,58
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	9.455,41	9.620,00	9.620,00	10.612,58	992,58
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-2.872,42	-6.970,00	-6.970,00	-4.622,87	2.347,13
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-1.095,00	-2.530,00	-2.530,00	-1.762,95	767,05
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.116,18			-1.504,49	-1.504,49
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.083,60	-9.500,00	-9.500,00	-7.890,31	1.609,69
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	2.371,81	120,00	120,00	2.722,27	2.602,27
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	2.371,81	120,00	120,00	2.722,27	2.602,27
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	2.371,81	120,00	120,00	2.722,27	2.602,27
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 110538002 Klärgrubenentsorgung Gemeinde Kall						
Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung Produktgruppe 110538 Abwasserbeseitigung Produkt 110538002 Klärgrubenentsorgung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.717,00	599.200,00	599.200,00	286.378,41	-312.821,59
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	418.214,25	191.180,00	191.180,00	411.887,26	220.707,26
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.090,99	3.750,00	3.750,00	2.193,57	-1.556,43
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.596,65	550,00	550,00	56.599,29	56.049,29
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	41.086,00	25.000,00	25.000,00	1.678,88	-23.321,12
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	757.704,89	819.680,00	819.680,00	758.737,41	-60.942,59
11	- Personalaufwendungen	-230.315,46	-253.915,00	-253.915,00	-199.722,84	54.192,16
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-819.194,25	-959.310,00	-998.310,00	-668.241,15	330.068,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.151.328,69	-1.228.160,00	-1.228.160,00	-1.159.990,19	68.169,81
15	- Transferaufwendungen	-16.856,91	-18.500,00	-18.500,00	-23.846,99	-5.346,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.477,52			-9.666,50	-9.666,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.235.172,83	-2.459.885,00	-2.498.885,00	-2.061.467,67	437.417,33
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.477.467,94	-1.640.205,00	-1.679.205,00	-1.302.730,26	376.474,74
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-1.477.467,94	-1.640.205,00	-1.679.205,00	-1.302.730,26	376.474,74
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-1.477.467,94	-1.640.205,00	-1.679.205,00	-1.302.730,26	376.474,74
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen				6.336,00	6.336,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-86.188,00			-53.873,00	-53.873,00
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-86.188,00			-47.537,00	-47.537,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120541 Gemeindestraßen Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	265.585,00	572.050,00	572.050,00	267.515,00	-304.535,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	203.742,43			207.352,96	207.352,96
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.768,50	1.500,00	1.500,00	2.193,57	693,57
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	26.596,65	500,00	500,00	56.133,05	55.633,05
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	41.086,00	25.000,00	25.000,00	1.678,88	-23.321,12
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	540.778,58	599.050,00	599.050,00	534.873,46	-64.176,54
11	- Personalaufwendungen	-176.161,17	-193.997,00	-193.997,00	-151.214,00	42.783,00
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-404.380,91	-521.840,00	-560.840,00	-245.472,91	315.367,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.138.571,59	-1.224.370,00	-1.224.370,00	-1.146.473,19	77.896,81
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-1.719.113,67	-1.940.207,00	-1.979.207,00	-1.543.160,10	436.046,90
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.178.335,09	-1.341.157,00	-1.380.157,00	-1.008.286,64	371.870,36
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-1.178.335,09	-1.341.157,00	-1.380.157,00	-1.008.286,64	371.870,36
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-1.178.335,09	-1.341.157,00	-1.380.157,00	-1.008.286,64	371.870,36
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen				6.336,00	6.336,00
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen	-86.188,00			-53.873,00	-53.873,00
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120541 Gemeinestraßen Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)	-86.188,00			-47.537,00	-47.537,00

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120541002 Straßenbeleuchtung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe 120541 Gemeindestraßen						
Produkt 120541002 Straßenbeleuchtung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		25.000,00	25.000,00	16.731,41	-8.268,59
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	322,49	2.000,00	2.000,00		-2.000,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	322,49	27.000,00	27.000,00	16.731,41	-10.268,59
11	- Personalaufwendungen	-3.378,93	-1.508,00	-1.508,00	-379,52	1.128,48
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-236.950,00	-257.000,00	-257.000,00	-242.891,93	14.108,07
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.231,00			-1.234,00	-1.234,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-241.559,93	-258.508,00	-258.508,00	-244.505,45	14.002,55
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-241.237,44	-231.508,00	-231.508,00	-227.774,04	3.733,96
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-241.237,44	-231.508,00	-231.508,00	-227.774,04	3.733,96
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-241.237,44	-231.508,00	-231.508,00	-227.774,04	3.733,96
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120541002 Straßenbeleuchtung Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120541 Gemeinestraßen Produkt 120541002 Straßenbeleuchtung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120541003 Erschließungsmaßnahmen Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120541 Gemeindestraßen Produkt 120541003 Erschließungsmaßnahmen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.526,00			2.526,00	2.526,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	2.526,00			2.526,00	2.526,00
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-7.495,00			-7.495,00	-7.495,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-7.495,00			-7.495,00	-7.495,00
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-4.969,00			-4.969,00	-4.969,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-4.969,00			-4.969,00	-4.969,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-4.969,00			-4.969,00	-4.969,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120541003 Erschließungsmaßnahmen Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120541 Gemeindestraßen Produkt 120541003 Erschließungsmaßnahmen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120545000 Straßenreinigung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV						
Produktgruppe 120545 Straßenreinigung						
Produkt 120545000 Straßenreinigung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	211.945,82	191.180,00	191.180,00	202.008,30	10.828,30
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00	466,24	416,24
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	213.145,82	192.680,00	192.680,00	203.674,54	10.994,54
11	- Personalaufwendungen	-49.636,61	-48.267,00	-48.267,00	-48.129,32	137,68
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-177.863,34	-180.470,00	-180.470,00	-179.876,31	593,69
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-2.988,10	-2.590,00	-2.590,00	-3.744,00	-1.154,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.477,52			-9.666,50	-9.666,50
17	= Ordentliche Aufwendungen	-247.965,57	-231.327,00	-231.327,00	-241.416,13	-10.089,13
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-34.819,75	-38.647,00	-38.647,00	-37.741,59	905,41
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-34.819,75	-38.647,00	-38.647,00	-37.741,59	905,41
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-34.819,75	-38.647,00	-38.647,00	-37.741,59	905,41
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120545000 Straßenreinigung Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120545 Straßenreinigung Produkt 120545000 Straßenreinigung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120547000 ÖPNV Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120547 ÖPNV Produkt 120547000 ÖPNV						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	932,00	950,00	950,00	932,00	-18,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	932,00	950,00	950,00	932,00	-18,00
11	- Personalaufwendungen	-1.138,75	-10.143,00	-10.143,00		10.143,00
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.043,00	-1.200,00	-1.200,00	-1.044,00	156,00
15	- Transferaufwendungen	-16.856,91	-18.500,00	-18.500,00	-23.846,99	-5.346,99
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-19.038,66	-29.843,00	-29.843,00	-24.890,99	4.952,01
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-18.106,66	-28.893,00	-28.893,00	-23.958,99	4.934,01
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-18.106,66	-28.893,00	-28.893,00	-23.958,99	4.934,01
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-18.106,66	-28.893,00	-28.893,00	-23.958,99	4.934,01
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 120547000 ÖPNV Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120547 ÖPNV Produkt 120547000 ÖPNV						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	22.245,92	32.728,00	32.728,00	6.981,25	-25.746,75
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.625,97	137.370,00	137.370,00	165.514,86	28.144,86
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.306,83	250.080,00	250.080,00	158.210,73	-91.869,27
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		1.300,00	1.300,00		-1.300,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		150,00	150,00	45.311,18	45.161,18
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	131,00			1.565,00	1.565,00
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	403.309,72	421.628,00	421.628,00	377.583,02	-44.044,98
11	- Personalaufwendungen	-156.318,98	-189.023,00	-189.023,00	-176.449,42	12.573,58
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-313.043,59	-374.230,00	-419.230,00	-229.899,62	189.330,38
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-23.269,26	-24.500,00	-24.500,00	-22.671,91	1.828,09
15	- Transferaufwendungen	-33.439,00	-33.510,00	-33.510,00	-34.087,00	-577,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.166,72	-2.140,00	-2.140,00	-18.078,53	-15.938,53
17	= Ordentliche Aufwendungen	-528.237,55	-623.403,00	-668.403,00	-481.186,48	187.216,52
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-124.927,83	-201.775,00	-246.775,00	-103.603,46	143.171,54
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-124.927,83	-201.775,00	-246.775,00	-103.603,46	143.171,54
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-124.927,83	-201.775,00	-246.775,00	-103.603,46	143.171,54
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Produkt 130551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.092,77	4.800,00	4.800,00	1.523,64	-3.276,36
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	429,50	500,00	500,00	327,50	-172,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65,94				
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00		-50,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.588,21	5.600,00	5.600,00	1.851,14	-3.748,86
11	- Personalaufwendungen	-24.047,96	-37.124,00	-37.124,00	-31.490,89	5.633,11
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-18.012,22	-28.450,00	-28.450,00	-19.925,99	8.524,01
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.602,32	-2.500,00	-2.500,00	-2.091,00	409,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-518,93	-570,00	-570,00	-518,93	51,07
17	= Ordentliche Aufwendungen	-44.181,43	-68.644,00	-68.644,00	-54.026,81	14.617,19
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-42.593,22	-63.044,00	-63.044,00	-52.175,67	10.868,33
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-42.593,22	-63.044,00	-63.044,00	-52.175,67	10.868,33
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-42.593,22	-63.044,00	-63.044,00	-52.175,67	10.868,33
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Produkt 130551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130552000 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen Produkt 130552000 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				1.565,00	1.565,00
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge				1.565,00	1.565,00
11	- Personalaufwendungen	-32.650,69	-27.150,00	-27.150,00	-30.680,28	-3.530,28
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-18.452,15	-25.000,00	-50.000,00	-8.184,18	41.815,82
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-33.029,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.677,00	-577,00
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-84.131,84	-85.250,00	-110.250,00	-72.541,46	37.708,54
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-84.131,84	-85.250,00	-110.250,00	-70.976,46	39.273,54
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-84.131,84	-85.250,00	-110.250,00	-70.976,46	39.273,54
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-84.131,84	-85.250,00	-110.250,00	-70.976,46	39.273,54
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130552000 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen Produkt 130552000 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130553001 Bestattungswesen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen Produkt 130553001 Bestattungswesen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.148,40	6.500,00	6.500,00	1.197,00	-5.303,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	148.196,47	136.870,00	136.870,00	165.187,36	28.317,36
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00		-50,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	149.344,87	143.920,00	143.920,00	166.384,36	22.464,36
11	- Personalaufwendungen	-32.773,84	-45.797,00	-45.797,00	-51.792,49	-5.995,49
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-96.618,41	-108.980,00	-108.980,00	-108.421,05	558,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-21.666,94	-22.000,00	-22.000,00	-20.580,91	1.419,09
15	- Transferaufwendungen	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00	
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.363,95	-1.010,00	-1.010,00	-427,35	582,65
17	= Ordentliche Aufwendungen	-152.833,14	-178.197,00	-178.197,00	-181.631,80	-3.434,80
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-3.488,27	-34.277,00	-34.277,00	-15.247,44	19.029,56
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-3.488,27	-34.277,00	-34.277,00	-15.247,44	19.029,56
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-3.488,27	-34.277,00	-34.277,00	-15.247,44	19.029,56
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130553001 Bestattungswesen Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen Produkt 130553001 Bestattungswesen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130553002 Jüdischer Friedhof Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen Produkt 130553002 Jüdischer Friedhof						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.037,77	1.050,00	1.050,00	1.039,50	-10,50
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	1.037,77	1.050,00	1.050,00	1.039,50	-10,50
11	- Personalaufwendungen	-1.206,83	-1.508,00	-1.508,00	-638,27	869,73
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.034,33	-250,00	-250,00	-61,23	188,77
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.241,16	-1.758,00	-1.758,00	-699,50	1.058,50
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-1.203,39	-708,00	-708,00	340,00	1.048,00
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-1.203,39	-708,00	-708,00	340,00	1.048,00
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-1.203,39	-708,00	-708,00	340,00	1.048,00
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130553002 Jüdischer Friedhof Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen Produkt 130553002 Jüdischer Friedhof						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130553003 Ehrenfriedhöfe Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen Produkt 130553003 Ehrenfriedhöfe						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.602,90	4.550,00	4.550,00	2.623,00	-1.927,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	4.602,90	4.550,00	4.550,00	2.623,00	-1.927,00
11	- Personalaufwendungen	-1.368,83	-1.539,00	-1.539,00	-1.243,37	295,63
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.187,08	-1.000,00	-1.000,00	-1.394,85	-394,85
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-283,84	-310,00	-310,00	-287,06	22,94
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.839,75	-2.849,00	-2.849,00	-2.925,28	-76,28
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	1.763,15	1.701,00	1.701,00	-302,28	-2.003,28
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	1.763,15	1.701,00	1.701,00	-302,28	-2.003,28
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	1.763,15	1.701,00	1.701,00	-302,28	-2.003,28
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130553003 Ehrenfriedhöfe Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen Produkt 130553003 Ehrenfriedhöfe						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130555001 Förderung der Land- und Forstwirtschaft Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft Produkt 130555001 Förderung der Land- und Forstwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				660,46	660,46
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge				45.311,18	45.311,18
08	+ Aktivierte Eigenleistungen	131,00				
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	131,00	500,00	500,00	45.971,64	45.471,64
11	- Personalaufwendungen	-59.472,60	-64.857,00	-64.857,00	-52.545,55	12.311,45
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.935,73	-25.500,00	-45.500,00	-20.445,27	25.054,73
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-76.408,33	-90.357,00	-110.357,00	-72.990,82	37.366,18
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-76.277,33	-89.857,00	-109.857,00	-27.019,18	82.837,82
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-76.277,33	-89.857,00	-109.857,00	-27.019,18	82.837,82
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-76.277,33	-89.857,00	-109.857,00	-27.019,18	82.837,82
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130555001 Förderung der Land- und Forstwirtschaft Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft Produkt 130555001 Förderung der Land- und Forstwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130555002 Sonstige Förderung der Land- und Forstwirtschaft Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft Produkt 130555002 Sonstige Förderung der Land- und Forstwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		828,00	828,00	598,11	-229,89
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		828,00	828,00	598,11	-229,89
11	- Personalaufwendungen		-1.508,00	-1.508,00	-2.173,58	-665,58
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen		-6.000,00	-6.000,00		6.000,00
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen		-7.508,00	-7.508,00	-2.173,58	5.334,42
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)		-6.680,00	-6.680,00	-1.575,47	5.104,53
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)		-6.680,00	-6.680,00	-1.575,47	5.104,53
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)		-6.680,00	-6.680,00	-1.575,47	5.104,53
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130555002 Sonstige Förderung der Land- und Forstwirtschaft Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft Produkt 130555002 Sonstige Förderung der Land- und Forstwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130555003 Forstwirtschaftliche Unternehmen Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft Produkt 130555003 Forstwirtschaftliche Unternehmen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.364,08	15.000,00	15.000,00		-15.000,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.240,89	250.080,00	250.080,00	157.550,27	-92.529,73
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00		-50,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	246.604,97	265.180,00	265.180,00	157.550,27	-107.629,73
11	- Personalaufwendungen	-4.798,23	-9.540,00	-9.540,00	-5.884,99	3.655,01
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-160.803,67	-179.050,00	-179.050,00	-71.467,05	107.582,95
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen		-250,00	-250,00	-16.845,19	-16.595,19
17	= Ordentliche Aufwendungen	-165.601,90	-188.840,00	-188.840,00	-94.197,23	94.642,77
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	81.003,07	76.340,00	76.340,00	63.353,04	-12.986,96
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	81.003,07	76.340,00	76.340,00	63.353,04	-12.986,96
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	81.003,07	76.340,00	76.340,00	63.353,04	-12.986,96
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 130555003 Forstwirtschaftliche Unternehmen Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft Produkt 130555003 Forstwirtschaftliche Unternehmen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 140 Umweltschutz						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
11	- Personalaufwendungen	-61.215,48	-61.590,00	-61.590,00	-32.676,65	28.913,35
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.158,55	-28.950,00	-28.950,00	-12.869,82	16.080,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-754,03	-6.115,00	-6.115,00	-1.379,20	4.735,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.128,06	-96.655,00	-96.655,00	-46.925,67	49.729,33
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-44.242,06	-28.300,00	-28.300,00	5.923,38	34.223,38
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-44.242,06	-28.300,00	-28.300,00	5.923,38	34.223,38
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-44.242,06	-28.300,00	-28.300,00	5.923,38	34.223,38
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 140561000 Umweltschutzmaßnahmen Gemeinde Kall						
Produktbereich 140 Umweltschutz Produktgruppe 140561 Umweltschutzmaßnahmen Produkt 140561000 Umweltschutzmaßnahmen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
11	- Personalaufwendungen	-61.215,48	-61.590,00	-61.590,00	-32.676,65	28.913,35
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-7.158,55	-28.950,00	-28.950,00	-12.869,82	16.080,18
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-754,03	-6.115,00	-6.115,00	-1.379,20	4.735,80
17	= Ordentliche Aufwendungen	-69.128,06	-96.655,00	-96.655,00	-46.925,67	49.729,33
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-44.242,06	-28.300,00	-28.300,00	5.923,38	34.223,38
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-44.242,06	-28.300,00	-28.300,00	5.923,38	34.223,38
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-44.242,06	-28.300,00	-28.300,00	5.923,38	34.223,38
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 140561000 Umweltschutzmaßnahmen Gemeinde Kall						
Produktbereich 140 Umweltschutz Produktgruppe 140561 Umweltschutzmaßnahmen Produkt 140561000 Umweltschutzmaßnahmen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.155,00	10.150,00	10.150,00	10.156,00	6,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00		-50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.305,05	31.150,00	31.150,00	3.877,18	-27.272,82
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.484,49	500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00		-50,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				1.594,60	1.594,60
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	15.944,54	41.900,00	41.900,00	15.627,78	-26.272,22
11	- Personalaufwendungen	-75.281,40	-85.464,00	-85.464,00	-80.287,51	5.176,49
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-53.177,79	-141.500,00	-161.500,00	-60.758,01	100.741,99
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-14.231,00	-20.440,00	-20.440,00	-14.243,00	6.197,00
15	- Transferaufwendungen	-7.344,90	-7.750,00	-7.750,00	-7.749,90	0,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.041,65	-3.250,00	-3.250,00	-2.953,65	296,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-153.076,74	-258.404,00	-278.404,00	-165.992,07	112.411,93
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-137.132,20	-216.504,00	-236.504,00	-150.364,29	86.139,71
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-137.132,20	-216.504,00	-236.504,00	-150.364,29	86.139,71
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-137.132,20	-216.504,00	-236.504,00	-150.364,29	86.139,71
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150571000 Wirtschaftsförderung Gemeinde Kall						
Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 150571 Wirtschaftsförderung Produkt 150571000 Wirtschaftsförderung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	860,00	850,00	850,00	859,00	9,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen				1.594,60	1.594,60
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	860,00	850,00	850,00	2.453,60	1.603,60
11	- Personalaufwendungen	-23.342,24	-24.064,00	-24.064,00	-23.529,26	534,74
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-3.255,65	-47.200,00	-47.200,00	-6.979,09	40.220,91
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-1.832,00	-7.850,00	-7.850,00	-1.833,00	6.017,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-28.429,89	-79.114,00	-79.114,00	-32.341,35	46.772,65
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-27.569,89	-78.264,00	-78.264,00	-29.887,75	48.376,25
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-27.569,89	-78.264,00	-78.264,00	-29.887,75	48.376,25
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-27.569,89	-78.264,00	-78.264,00	-29.887,75	48.376,25
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150571000 Wirtschaftsförderung Gemeinde Kall						
Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 150571 Wirtschaftsförderung Produkt 150571000 Wirtschaftsförderung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150573001 Märkte Gemeinde Kall						
Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 150573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 150573001 Märkte						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.215,85	1.500,00	1.500,00	2.318,95	818,95
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	2.215,85	1.500,00	1.500,00	2.318,95	818,95
11	- Personalaufwendungen	-1.269,44	-755,00	-755,00	-690,02	64,98
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-1.237,19	-1.500,00	-1.500,00	-770,35	729,65
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-2.506,63	-2.255,00	-2.255,00	-1.460,37	794,63
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-290,78	-755,00	-755,00	858,58	1.613,58
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-290,78	-755,00	-755,00	858,58	1.613,58
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-290,78	-755,00	-755,00	858,58	1.613,58
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150573001 Märkte Gemeinde Kall						
Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 150573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 150573001 Märkte						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150573002 Sonstige öffentliche Einrichtungen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	150	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe	150573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen				
Produkt	150573002	Sonstige öffentliche Einrichtungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.500,00	29.500,00		-29.500,00
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige ordentliche Erträge		50,00	50,00		-50,00
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge		30.050,00	30.050,00		-30.050,00
11	- Personalaufwendungen	-9.270,99	-8.551,00	-8.551,00	-8.665,71	-114,71
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-16.068,58	-41.150,00	-61.150,00	-12.506,91	48.643,09
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-87,00	-90,00	-90,00	-90,00	
15	- Transferaufwendungen	-7.344,90	-7.750,00	-7.750,00	-7.749,90	0,10
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen	-32.771,47	-57.541,00	-77.541,00	-29.012,52	48.528,48
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-32.771,47	-27.491,00	-47.491,00	-29.012,52	18.478,48
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-32.771,47	-27.491,00	-47.491,00	-29.012,52	18.478,48
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-32.771,47	-27.491,00	-47.491,00	-29.012,52	18.478,48
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150573002 Sonstige öffentliche Einrichtungen Gemeinde Kall						
Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 150573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen Produkt 150573002 Sonstige öffentliche Einrichtungen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150575000 Tourismus Gemeinde Kall						
Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 150575 Tourismus Produkt 150575000 Tourismus						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.295,00	9.300,00	9.300,00	9.297,00	-3,00
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00		-50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89,20	150,00	150,00	1.558,23	1.408,23
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.484,49				
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	12.868,69	9.500,00	9.500,00	10.855,23	1.355,23
11	- Personalaufwendungen	-41.398,73	-52.094,00	-52.094,00	-47.402,52	4.691,48
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	-32.616,37	-51.650,00	-51.650,00	-40.501,66	11.148,34
14	- Bilanzielle Abschreibungen	-12.312,00	-12.500,00	-12.500,00	-12.320,00	180,00
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-3.041,65	-3.250,00	-3.250,00	-2.953,65	296,35
17	= Ordentliche Aufwendungen	-89.368,75	-119.494,00	-119.494,00	-103.177,83	16.316,17
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	-76.500,06	-109.994,00	-109.994,00	-92.322,60	17.671,40
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-76.500,06	-109.994,00	-109.994,00	-92.322,60	17.671,40
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-76.500,06	-109.994,00	-109.994,00	-92.322,60	17.671,40
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 150575000 Tourismus Gemeinde Kall						
Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus Produktgruppe 150575 Tourismus Produkt 150575000 Tourismus						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Gemeinde Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.703.060,21	13.610.167,00	13.610.167,00	14.907.112,91	1.296.945,91
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.230.390,73	1.292.392,00	1.292.392,00	1.383.727,45	91.335,45
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.472,20	25.000,00	25.000,00	88.194,73	63.194,73
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	15.986.923,14	14.927.559,00	14.927.559,00	16.379.035,09	1.451.476,09
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-7.989.772,96	-8.095.268,00	-8.095.268,00	-8.265.693,74	-170.425,74
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.309,31			-153.883,08	-153.883,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.009.082,27	-8.095.268,00	-8.095.268,00	-8.419.576,82	-324.308,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	7.977.840,87	6.832.291,00	6.832.291,00	7.959.458,27	1.127.167,27
19	+ Finanzerträge	13,68	20,00	20,00	12,21	-7,79
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-628.410,76	-654.200,00	-654.200,00	-584.083,89	70.116,11
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-628.397,08	-654.180,00	-654.180,00	-584.071,68	70.108,32
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	7.349.443,79	6.178.111,00	6.178.111,00	7.375.386,59	1.197.275,59
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	7.349.443,79	6.178.111,00	6.178.111,00	7.375.386,59	1.197.275,59
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	160611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen				
Produkt	160611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.703.060,21	13.610.167,00	13.610.167,00	14.907.112,91	1.296.945,91
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.230.390,73	1.292.392,00	1.292.392,00	1.383.727,45	91.335,45
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	53.462,00	25.000,00	25.000,00	88.194,73	63.194,73
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	15.986.912,94	14.927.559,00	14.927.559,00	16.379.035,09	1.451.476,09
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen	-7.989.772,96	-8.095.268,00	-8.095.268,00	-8.265.693,74	-170.425,74
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen	-19.309,31			-153.883,08	-153.883,08
17	= Ordentliche Aufwendungen	-8.009.082,27	-8.095.268,00	-8.095.268,00	-8.419.576,82	-324.308,82
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	7.977.830,67	6.832.291,00	6.832.291,00	7.959.458,27	1.127.167,27
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-19.087,00	-5.000,00	-5.000,00	-39.471,75	-34.471,75
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-19.087,00	-5.000,00	-5.000,00	-39.471,75	-34.471,75
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	7.958.743,67	6.827.291,00	6.827.291,00	7.919.986,52	1.092.695,52
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	7.958.743,67	6.827.291,00	6.827.291,00	7.919.986,52	1.092.695,52
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen Gemeinde Kall						
Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 160611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen Produkt 160611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Kall						
	Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	Produktgruppe	160612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
	Produkt	160612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Gemeinde Kall						
Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 160612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612001 Zinsen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 160612001 Zinsen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge	10,20				
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge	10,20				
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)	10,20				
19	+ Finanzerträge	13,68	20,00	20,00	12,21	-7,79
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	-609.323,76	-649.200,00	-649.200,00	-544.612,14	104.587,86
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)	-609.310,08	-649.180,00	-649.180,00	-544.599,93	104.580,07
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)	-609.299,88	-649.180,00	-649.180,00	-544.599,93	104.580,07
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)	-609.299,88	-649.180,00	-649.180,00	-544.599,93	104.580,07
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612001 Zinsen Gemeinde Kall						
Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 160612001 Zinsen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612002 Kredite für Investitionen Gemeinde Kall						
	Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft			
	Produktgruppe	160612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft			
	Produkt	160612002	Kredite für Investitionen			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612002 Kredite für Investitionen Gemeinde Kall						
Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 160612002 Kredite für Investitionen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen Gemeinde Kall						
Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfererträge					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
07	+ Sonstige ordentliche Erträge					
08	+ Aktivierte Eigenleistungen					
09	+/- Bestandsveränderungen					
10	= Ordentliche Erträge					
11	- Personalaufwendungen					
12	- Versorgungsaufwendungen					
13	- Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen					
14	- Bilanzielle Abschreibungen					
15	- Transferaufwendungen					
16	- Sonstige ordentliche Aufwendungen					
17	= Ordentliche Aufwendungen					
18	= Ordentliches Ergebnis (Z. 10, 17)					
19	+ Finanzerträge					
20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen					
21	= Finanzergebnis (Z. 19, 20)					
22	= Ergebnis lfd. Verwaltungstätigkeit (Z.18, 21)					
23	+ Außerordentliche Erträge					
24	- Außerordentliche Aufwendungen					
25	= Außerordentliches Ergebnis (Z. 23, 24)					
26	= Jahresergebnis (Z. 22, 25)					
	Nachr.: Verr. Ertr. u. Aufw. Allgemeine Rücklage					
27	Verrechnete Erträge					
	bei Vermögensgegenständen					
28	Verrechnete Erträge					
	bei Finanzanlagen					
29	Verrechnete Aufwendungen					
	bei Vermögensgegenständen					
30	Verrechnete Aufwendungen					

Jahresrechnungsergebnis 2017

Teilergebnishaushalt Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen Gemeinde Kall						
Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
	bei Finanzanlagen					
31	Verrechnungssaldo (Z. 27 bis 30)					

Teilfinanzrechnung

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 010 Innere Verwaltung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 010		Innere Verwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.289,08				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	313.521,07	314.426,00	314.426,00	339.387,35	24.961,35
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	8.721,32	29.380,00	29.380,00	10.822,31	-18.557,69
07	+ Sonstige Einzahlungen	54.588,70	41.600,00	41.600,00	66.741,07	25.141,07
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	380.120,17	385.406,00	385.406,00	416.950,73	31.544,73
10	- Personalauszahlungen	-1.265.138,20	-1.339.075,00	-1.339.075,00	-1.307.155,40	31.919,60
11	- Versorgungsauszahlungen	-696.930,67	-745.000,00	-745.000,00	-705.729,83	39.270,17
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-299.894,72	-428.283,00	-433.128,58	-306.146,23	126.982,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-199.523,60	-222.250,00	-222.250,00	-234.764,99	-12.514,99
15	- Sonstige Auszahlungen	-396.041,86	-503.530,00	-517.568,88	-402.554,47	115.014,41
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.857.529,05	-3.238.138,00	-3.257.022,46	-2.956.350,92	300.671,54
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.477.408,88	-2.852.732,00	-2.871.616,46	-2.539.400,19	332.216,27
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	23.275,91	1.722.250,00	1.722.250,00	140.446,00	-1.581.804,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	184.495,75	40.500,00	40.500,00	12.609,00	-27.891,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	207.771,66	1.762.750,00	1.762.750,00	153.055,00	-1.609.695,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-893.152,12	-750.000,00	-750.000,00	-183.895,25	566.104,75
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-200.816,61	-2.615.000,00	-2.624.475,84	-547.752,63	2.076.723,21
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-114.688,79	-179.980,00	-211.983,02	-107.008,37	104.974,65
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen				-1.000,00	-1.000,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.208.657,52	-3.544.980,00	-3.586.458,86	-839.656,25	2.746.802,61
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.000.885,86	-1.782.230,00	-1.823.708,86	-686.601,25	1.137.107,61

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111001 Gemeindeorgane						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 010		Innere Verwaltung				
Produktgruppe 010111		Verwaltungssteuerung- und Service				
Produkt 010111001		Gemeindeorgane				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		200,00	200,00		-200,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				20,00	20,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		200,00	200,00	20,00	-180,00
10	- Personalauszahlungen	-128.693,88	-132.072,00	-132.072,00	-105.821,83	26.250,17
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.668,16	-13.830,00	-13.830,00	-12.817,74	1.012,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-139.792,46	-152.040,00	-152.040,00	-150.302,80	1.737,20
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-279.154,50	-297.942,00	-297.942,00	-268.942,37	28.999,63
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-279.154,50	-297.742,00	-297.742,00	-268.922,37	28.819,63
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111002 Fraktionen

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111002 Fraktionen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.894,00	-3.900,00	-3.900,00	-3.894,00	6,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111004 Gemeindeparterschaften

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111004 Gemeindeparterschaften

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		-500,00	-500,00		500,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-500,00	-500,00		500,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		-500,00	-500,00		500,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111005 Prüfungsangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111005 Prüfungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-38.230,69	-137.000,00	-137.000,00	-50.914,47	86.085,53
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-38.230,69	-137.000,00	-137.000,00	-50.914,47	86.085,53
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-38.230,69	-137.000,00	-137.000,00	-50.914,47	86.085,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111006 Versicherungs- und Rechtsangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111006 Versicherungs- und Rechtsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		50,00	50,00		-50,00
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-46.069,92	-11.500,00	-20.384,46	-33.016,43	-12.631,97
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-46.069,92	-11.500,00	-20.384,46	-33.016,43	-12.631,97
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-46.069,92	-11.450,00	-20.334,46	-33.016,43	-12.681,97
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		150,00	150,00		-150,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	598,95	1.000,00	1.000,00	310,43	-689,57
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	598,95	1.150,00	1.150,00	310,43	-839,57
10	- Personalauszahlungen	-264.637,32	-289.196,00	-289.196,00	-281.551,19	7.644,81
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.484,48	-10.770,00	-10.770,00	-3.133,09	7.636,91
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-117.392,13	-127.280,00	-127.280,00	-118.985,47	8.294,53
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-383.513,93	-427.246,00	-427.246,00	-403.669,75	23.576,25
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-382.914,98	-426.096,00	-426.096,00	-403.359,32	22.736,68
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-15.853,22	-53.000,00	-85.003,02	-10.024,96	74.978,06
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-15.853,22	-53.000,00	-85.003,02	-10.024,96	74.978,06
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-15.853,22	-48.000,00	-80.003,02	-10.024,96	69.978,06

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111007 Allgemeine Verwaltungsangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
111.007.01	Anschaff. Inventar Verwaltung	-15.853,22	-60.003,02	-10.024,96	-49.978,06		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-15.853,22	-60.003,02	-10.024,96	-49.978,06		
	Gesamtsumme	-15.853,22	-60.003,02	-10.024,96	-49.978,06		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111008 Personalangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111008 Personalangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		20.380,00	20.380,00		-20.380,00
07	+ Sonstige Einzahlungen				795,76	795,76
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		20.380,00	20.380,00	795,76	-19.584,24
10	- Personalauszahlungen	-175.579,68	-160.360,00	-160.360,00	-149.631,02	10.728,98
11	- Versorgungsauszahlungen	-696.930,67	-745.000,00	-745.000,00	-705.729,83	39.270,17
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-426,57	-580,00	-580,00	-367,30	212,70
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.224,73	-3.900,00	-3.900,00	-3.463,30	436,70
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-876.161,65	-909.840,00	-909.840,00	-859.191,45	50.648,55
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-876.161,65	-889.460,00	-889.460,00	-858.395,69	31.064,31
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111009 Rathaus

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111009 Rathaus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	8.535,72	4.776,00	4.776,00	7.767,29	2.991,29
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.535,72	5.276,00	5.276,00	7.767,29	2.491,29
10	- Personalauszahlungen	-63.556,73	-59.137,00	-59.137,00	-72.583,32	-13.446,32
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-32.865,91	-51.420,00	-51.420,00	-56.897,32	-5.477,32
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-7,98			-7,98	-7,98
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-96.430,62	-110.557,00	-110.557,00	-129.488,62	-18.931,62
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-87.894,90	-105.281,00	-105.281,00	-121.721,33	-16.440,33
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		30.000,00	30.000,00		-30.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		30.000,00	30.000,00		-30.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-122.886,46	-50.000,00	-59.475,84	-30.574,58	28.901,26
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-122.886,46	-50.000,00	-59.475,84	-30.574,58	28.901,26
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-122.886,46	-20.000,00	-29.475,84	-30.574,58	-1.098,74

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 010111009 Rathaus							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 010 Innere Verwaltung Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service Produkt 010111009 Rathaus							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
111.009.08	Sanierungs Rathaus - Fenster und Fassade + Zuwendungen für		-50.000,00		-50.000,00		
18	Investitionsmaßnah men		30.000,00		30.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000,00		-50.000,00		
111.009.09	Herst. Verbindungsstrakt Rathaus		-39.676,78	-485,52	-39.191,26		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-39.676,78	-485,52	-39.191,26		
	Gesamtsumme		-89.676,78	-485,52	-89.191,26		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111010 Finanzmanagement

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111010 Finanzmanagement

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				172,46	172,46
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen		2.500,00	2.500,00	975,50	-1.524,50
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		2.500,00	2.500,00	1.147,96	-1.352,04
10	- Personalauszahlungen	-186.386,52	-191.454,00	-191.454,00	-190.737,31	716,69
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-703,84	-820,00	-820,00	-606,05	213,95
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.320,81	-7.430,00	-7.430,00	-5.714,43	1.715,57
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-192.411,17	-199.704,00	-199.704,00	-197.057,79	2.646,21
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-192.411,17	-197.204,00	-197.204,00	-195.909,83	1.294,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen				-1.000,00	-1.000,00
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit				-1.000,00	-1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)				-1.000,00	-1.000,00

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111011 Kasse

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111011 Kasse

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	38.782,06	39.050,00	39.050,00	44.909,49	5.859,49
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	38.782,06	39.050,00	39.050,00	44.909,49	5.859,49
10	- Personalauszahlungen	-140.107,93	-140.785,00	-140.785,00	-143.049,40	-2.264,40
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-917,13	-930,00	-930,00	-789,70	140,30
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-12.780,76	-14.000,00	-14.000,00	-13.602,82	397,18
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-153.805,82	-155.715,00	-155.715,00	-157.441,92	-1.726,92
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-115.023,76	-116.665,00	-116.665,00	-112.532,43	4.132,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111012 Steuerverwaltung

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111012 Steuerverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	3.289,08				
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	12.416,31			16.085,92	16.085,92
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.705,39			16.085,92	16.085,92
10	- Personalauszahlungen	-93.664,74	-94.223,00	-94.223,00	-91.427,73	2.795,27
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-533,22	-430,00	-430,00	-459,13	-29,13
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.030,92	-3.900,00	-3.900,00	-4.329,13	-429,13
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-98.228,88	-98.553,00	-98.553,00	-96.215,99	2.337,01
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-82.523,49	-98.553,00	-98.553,00	-80.130,07	18.422,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111013 Liegenschaftsverwaltung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	010	Innere Verwaltung				
Produktgruppe	010111	Verwaltungssteuerung- und Service				
Produkt	010111013	Liegenschaftsverwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	303.875,10	309.500,00	309.500,00	327.136,85	17.636,85
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	7.490,74	6.800,00	6.800,00	9.805,35	3.005,35
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.390,33			3.872,60	3.872,60
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	314.756,17	316.300,00	316.300,00	340.814,80	24.514,80
10	- Personalauszahlungen	-62.381,63	-71.822,00	-71.822,00	-76.010,01	-4.188,01
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-131.471,55	-196.933,00	-196.933,00	-113.169,11	83.763,89
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-6.242,50	-7.250,00	-7.250,00	-6.230,77	1.019,23
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.638,36	-2.200,00	-2.200,00	-1.731,65	468,35
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-201.734,04	-278.205,00	-278.205,00	-197.141,54	81.063,46
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	113.022,13	38.095,00	38.095,00	143.673,26	105.578,26
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	21.863,80	1.687.250,00	1.687.250,00	140.446,00	-1.546.804,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	172.463,75	40.000,00	40.000,00	4.159,00	-35.841,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	194.327,55	1.727.250,00	1.727.250,00	144.605,00	-1.582.645,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-887.770,12	-750.000,00	-750.000,00	-183.895,25	566.104,75
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-77.930,15	-2.515.000,00	-2.515.000,00	-517.178,05	1.997.821,95
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-965.700,27	-3.265.000,00	-3.265.000,00	-701.073,30	2.563.926,70
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-771.372,72	-1.537.750,00	-1.537.750,00	-556.468,30	981.281,70

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 010111013 Liegenschaftsverwaltung							
Gemeinde Kall							
Produktbereich	010	Innere Verwaltung					
Produktgruppe	010111	Verwaltungssteuerung- und Service					
Produkt	010111013	Liegenschaftsverwaltung					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
111.013.01	Grunderwerb unbeb. Grdst + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-193.136,80	-525.000,00	-137.913,30	-387.086,70		
18		6.473,46		68.050,00	-68.050,00		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-199.610,26	-525.000,00	-170.963,30	-354.036,70		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen			-35.000,00	35.000,00		
111.013.02	Erwerb bebauter Grundstücke + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	-744.049,20	-500.000,00	-5.664,45	-494.335,55		
18		15.390,34					
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-681.509,39	-500.000,00	-5.664,45	-494.335,55		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-77.930,15					
111.013.05	Grundstückserl. unbeb. Grdst. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	172.463,75	30.000,00	903,00	29.097,00		
19		172.463,75	30.000,00	903,00	29.097,00		
111.013.06	Grundstückserl. bebaute Grdst. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		10.000,00		10.000,00		
19			10.000,00		10.000,00		
111.013.14	San. Wohnhaus Kirchplatz 1 Sistig "Arnica-Haus" + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-125.000,00		-125.000,00		
18			75.000,00		75.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-200.000,00		-200.000,00		
111.013.16	Neubau Integrationshaus Kall + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-450.000,00	-396.507,69	-53.492,31		
18			1.050.000,00		1.050.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.500.000,00	-396.507,69	-1.103.492,31		
111.013.17	Neugestaltung Bahnhofsvorplatz + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-234.000,00	-69.640,27	-164.359,73		
18			546.000,00		546.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-780.000,00	-69.640,27	-710.359,73		
111.013.19	Neubau von 3 Garagen am Rathaus + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		-42.000,00	-16.030,09	-25.969,91		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-42.000,00	-16.030,09	-25.969,91		
111.013.21	Hof der Begegnung + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			3.672,00	-3.672,00		
18				3.672,00	-3.672,00		
	Gesamtsumme	-764.722,25	-1.836.000,00	-621.180,80	-1.214.819,20		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111014 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111014 Besondere Dienststellen der allgemeinen Verwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-33.836,89	-34.267,00	-34.267,00	-32.600,53	1.666,47
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-213,29	-220,00	-220,00	-183,65	36,35
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.612,37	-1.950,00	-1.950,00	-1.731,65	218,35
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-35.662,55	-36.437,00	-36.437,00	-34.515,83	1.921,17
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-35.662,55	-36.437,00	-36.437,00	-34.515,83	1.921,17
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111015 IT-Management und Organisation

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111015 IT-Management und Organisation

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-193.281,10	-215.000,00	-215.000,00	-228.534,22	-13.534,22
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-193.281,10	-215.000,00	-215.000,00	-228.534,22	-13.534,22
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-193.281,10	-215.000,00	-215.000,00	-228.534,22	-13.534,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111016 Personalausgaben

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111016 Personalausgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				3.300,50	3.300,50
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				3.300,50	3.300,50
10	- Personalauszahlungen	12.726,49			3.320,66	3.320,66
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.726,49			3.320,66	3.320,66
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	12.726,49			6.621,16	6.621,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111017 Sachausgaben

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111017 Sachausgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-907,89			239,97	239,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.186,09			456,44	456,44
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.093,98			696,41	696,41
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-2.093,98			696,41	696,41
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111018 Einrichtungen für die Verwaltungsangehörigen

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111018 Einrichtungen für die Verwaltungsangehörigen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-13.154,69	-13.633,00	-13.633,00	-13.114,01	518,99
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-166,45	-370,00	-370,00	-176,95	193,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-846,70	-1.070,00	-1.070,00	-1.029,90	40,10
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-14.167,84	-15.073,00	-15.073,00	-14.320,86	752,14
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-14.167,84	-15.073,00	-15.073,00	-14.320,86	752,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111019 Bauhof

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111019 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	1.110,25			1.010,25	1.010,25
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	631,63	450,00	450,00	706,53	256,53
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00	81,80	31,80
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.741,88	500,00	500,00	1.798,58	1.298,58
10	- Personalauszahlungen	-115.864,68	-152.126,00	-152.126,00	-153.949,71	-1.823,71
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-119.536,23	-151.480,00	-156.325,58	-117.786,16	38.539,42
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-20.013,94	-37.360,00	-42.514,42	-14.286,88	28.227,54
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-255.414,85	-340.966,00	-350.966,00	-286.022,75	64.943,25
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-253.672,97	-340.466,00	-350.466,00	-284.224,17	66.241,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.412,11				
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	12.032,00	500,00	500,00	8.450,00	7.950,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	13.444,11	500,00	500,00	8.450,00	7.950,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-5.382,00				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00		50.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-98.835,57	-126.980,00	-126.980,00	-96.983,41	29.996,59
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-104.217,57	-176.980,00	-176.980,00	-96.983,41	79.996,59
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-90.773,46	-176.480,00	-176.480,00	-88.533,41	87.946,59

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 010111019 Bauhof							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		010	Innere Verwaltung				
Produktgruppe		010111	Verwaltungssteuerung- und Service				
Produkt		010111019	Bauhof				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
111.019.01	Anschaffung Fahrz. Masch.u.Geräte Bauhof	-91.123,46	-126.480,00	-88.533,41	-37.946,59		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah men	1.412,11					
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen	11.682,00	500,00	8.450,00	-7.950,00		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-5.382,00					
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-98.835,57	-126.980,00	-96.983,41	-29.996,59		
111.019.02	Umsetzung Bauhof		-50.000,00		-50.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000,00		-50.000,00		
Gesamtsumme		-91.123,46	-176.480,00	-88.533,41	-87.946,59		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 010111020 Haus der Begegnung

Gemeinde Kall

Produktbereich 010 Innere Verwaltung
Produktgruppe 010111 Verwaltungssteuerung- und Service
Produkt 010111020 Haus der Begegnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung

Gemeinde Kall

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.824,88	10.810,00	10.810,00	2.277,12	-8.532,88
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.149,68	78.600,00	78.600,00	90.273,02	11.673,02
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10,00	10,00		-10,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	33.658,73	82.930,00	82.930,00	95.062,83	12.132,83
07	+ Sonstige Einzahlungen	15.630,93	18.170,00	18.170,00	18.368,47	198,47
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	136.264,22	190.520,00	190.520,00	205.981,44	15.461,44
10	- Personalauszahlungen	-387.968,15	-464.314,00	-464.314,00	-443.540,33	20.773,67
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-129.240,55	-198.170,00	-239.847,84	-152.302,61	87.545,23
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen		-530,00	-530,00		530,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-103.123,99	-111.750,00	-111.750,00	-101.493,20	10.256,80
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-620.332,69	-774.764,00	-816.441,84	-697.336,14	119.105,70
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-484.068,47	-584.244,00	-625.921,84	-491.354,70	134.567,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.685,63	42.000,00	42.000,00	53.216,62	11.216,62
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.685,63	42.000,00	42.000,00	53.216,62	11.216,62
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.236,29				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-130.000,00	-130.000,00		130.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-34.773,64	-289.000,00	-315.941,66	-34.450,49	281.491,17
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.009,93	-419.000,00	-445.941,66	-34.450,49	411.491,17
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	5.675,70	-377.000,00	-403.941,66	18.766,13	422.707,79

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 020121000 Statistik und Wahlen

Gemeinde Kall

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020121 Statistik und Wahlen
Produkt 020121000 Statistik und Wahlen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.710,07	17.000,00	17.000,00	9.053,77	-7.946,23
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.710,07	17.050,00	17.050,00	9.053,77	-7.996,23
10	- Personalauszahlungen	-19.992,79	-25.576,00	-25.576,00	-25.741,96	-165,96
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-354,99	-35.000,00	-35.000,00	-24.296,37	10.703,63
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.347,78	-60.576,00	-60.576,00	-50.038,33	10.537,67
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-16.637,71	-43.526,00	-43.526,00	-40.984,56	2.541,44
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 020122001 Öffentliche Ordnung

Gemeinde Kall

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020122001 Öffentliche Ordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	84.149,68	78.000,00	78.000,00	90.240,52	12.240,52
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		10,00	10,00		-10,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.045,28	14.000,00	14.000,00	1.025,00	-12.975,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	13.552,89	18.000,00	18.000,00	17.562,98	-437,02
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.747,85	110.010,00	110.010,00	108.828,50	-1.181,50
10	- Personalauszahlungen	-314.814,64	-382.795,00	-382.795,00	-368.016,44	14.778,56
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-16.517,69	-38.330,00	-38.330,00	-17.079,01	21.250,99
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-51.056,53	-58.670,00	-58.670,00	-53.185,96	5.484,04
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-382.388,86	-479.795,00	-479.795,00	-438.281,41	41.513,59
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-280.641,01	-369.785,00	-369.785,00	-329.452,91	40.332,09
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-2.000,00	-2.000,00	-1.999,00	1,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-2.000,00	-2.000,00	-1.999,00	1,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-2.000,00	-2.000,00	-1.999,00	1,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 020122001 Öffentliche Ordnung Gemeinde Kall							
Produktbereich		020	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe		020122	Ordnungsangelegenheiten				
Produkt		020122001	Öffentliche Ordnung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
122.001.01	Anschaffung Inventar öffentliche Ordnung		-2.000,00	-1.999,00	-1,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-2.000,00	-1.999,00	-1,00		
Gesamtsumme			-2.000,00	-1.999,00	-1,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 020122002 Schiedsamt

Gemeinde Kall

Produktbereich 020 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 020122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 020122002 Schiedsamt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		600,00	600,00	32,50	-567,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		600,00	600,00	32,50	-567,50
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-378,92	-1.000,00	-1.000,00	-830,80	169,20
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen		-200,00	-200,00	-337,50	-137,50
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-378,92	-1.200,00	-1.200,00	-1.168,30	31,70
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-378,92	-600,00	-600,00	-1.135,80	-535,80
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 020126000 Brandschutz						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	020	Sicherheit und Ordnung				
Produktgruppe	020126	Brandschutz				
Produkt	020126000	Brandschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.824,88	10.810,00	10.810,00	2.277,12	-8.532,88
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.903,38	51.930,00	51.930,00	84.984,06	33.054,06
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.078,04	120,00	120,00	805,49	685,49
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.806,30	62.860,00	62.860,00	88.066,67	25.206,67
10	- Personalauszahlungen	-53.160,72	-55.943,00	-55.943,00	-49.781,93	6.161,07
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-111.988,95	-123.840,00	-165.517,84	-110.096,43	55.421,41
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen		-530,00	-530,00		530,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-52.067,46	-52.880,00	-52.880,00	-47.969,74	4.910,26
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-217.217,13	-233.193,00	-274.870,84	-207.848,10	67.022,74
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-186.410,83	-170.333,00	-212.010,84	-119.781,43	92.229,41
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.685,63	42.000,00	42.000,00	53.216,62	11.216,62
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.685,63	42.000,00	42.000,00	53.216,62	11.216,62
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.236,29				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-130.000,00	-130.000,00		130.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-34.773,64	-287.000,00	-313.941,66	-32.451,49	281.490,17
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-36.009,93	-417.000,00	-443.941,66	-32.451,49	411.490,17
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	5.675,70	-375.000,00	-401.941,66	20.765,13	422.706,79

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 020126000 Brandschutz							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		020		Sicherheit und Ordnung			
Produktgruppe		020126		Brandschutz			
Produkt		020126000		Brandschutz			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
126.000.02	Feuerschutzpauschale + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	41.685,63	42.000,00	41.664,68	335,32		
18		41.685,63	42.000,00	41.664,68	335,32		
126.000.05	Digitalfunkgeräte Feuerwehr - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-20.000,00		-20.000,00		
26			-20.000,00		-20.000,00		
126.000.09	Aufbau kommunales Warnsystem Katastrophenfall - Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-12.000,00		-12.000,00		
26			-12.000,00		-12.000,00		
126.000.12	Erweiterung Feuerwehrgeräte aus Kall - Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst. u. Gebäuden	-1.071,00					
24		-1.071,00					
126.000.14	Umsetzung FWGH Kall - Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000,00		-50.000,00		
25			-50.000,00		-50.000,00		
Gesamtsumme		40.614,63	-40.000,00	41.664,68	-81.664,68		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben

Gemeinde Kall

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	222.280,72	211.850,00	211.850,00	212.981,98	1.131,98
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	131.626,34	102.500,00	102.500,00	118.532,97	16.032,97
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.369,97	16.500,00	16.500,00	14.304,73	-2.195,27
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.255,00	68.250,00	68.250,00	61.090,10	-7.159,90
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.383,00			2.420,00	2.420,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	398.915,03	399.100,00	399.100,00	409.329,78	10.229,78
10	- Personalauszahlungen	-302.560,17	-296.336,00	-296.336,00	-304.421,00	-8.085,00
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-462.703,87	-685.889,00	-689.737,48	-390.934,40	298.803,08
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-631.308,10	-590.000,00	-590.000,00	-674.244,86	-84.244,86
15	- Sonstige Auszahlungen	-49.402,69	-41.670,00	-41.670,00	-46.244,22	-4.574,22
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.445.974,83	-1.613.895,00	-1.617.743,48	-1.415.844,48	201.899,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.047.059,80	-1.214.795,00	-1.218.643,48	-1.006.514,70	212.128,78
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.244,02	202.000,00	202.000,00	146.561,13	-55.438,87
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.006,00				
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.250,02	202.000,00	202.000,00	146.561,13	-55.438,87
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.906,00				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-626.825,40	-150.000,00	-304.938,61	-74.577,42	230.361,19
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	10.089,67	-20.500,00	-43.462,64	-13.975,08	29.487,56
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-618.641,73	-170.500,00	-348.401,25	-88.552,50	259.848,75
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-603.391,71	31.500,00	-146.401,25	58.008,63	204.409,88

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030211001 Grundschule Kall						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	030211	Grundschulen				
Produkt	030211001	Grundschule Kall				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	142.222,28	139.000,00	139.000,00	134.642,67	-4.357,33
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	63.486,50	61.500,00	61.500,00	69.283,50	7.783,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.200,00	1.200,00		-1.200,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		2.130,00	2.130,00		-2.130,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.440,00			1.220,00	1.220,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	208.148,78	203.830,00	203.830,00	205.146,17	1.316,17
10	- Personalauszahlungen	-110.880,69	-112.659,00	-112.659,00	-106.468,29	6.190,71
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-125.517,71	-305.260,00	-308.833,70	-122.432,95	186.400,75
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-186.377,90	-186.000,00	-186.000,00	-190.743,38	-4.743,38
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.002,25	-5.540,00	-5.540,00	-6.958,56	-1.418,56
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-428.778,55	-609.459,00	-613.032,70	-426.603,18	186.429,52
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-220.629,77	-405.629,00	-409.202,70	-221.457,01	187.745,69
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	9.244,02				
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	9.244,02				
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.982,71	-100.000,00	-241.506,93		241.506,93
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.040,33	-8.000,00	-14.799,81	-12.054,87	2.744,94
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-9.023,04	-108.000,00	-256.306,74	-12.054,87	244.251,87
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	220,98	-108.000,00	-256.306,74	-12.054,87	244.251,87

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 030211001 Grundschule Kall							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		030	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		030211	Grundschulen				
Produkt		030211001	Grundschule Kall				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
211.001.01	Anschaffung Schulausstattung GS Kall	-3.040,33	-12.799,81	-10.421,53	-2.378,28		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.040,33	-12.799,81	-10.421,53	-2.378,28		
Gesamtsumme		-3.040,33	-12.799,81	-10.421,53	-2.378,28		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030211002 Grundschule Sistig						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	030	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe	030211	Grundschulen				
Produkt	030211002	Grundschule Sistig				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	70.500,44	72.800,00	72.800,00	78.339,31	5.539,31
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	44.097,90	41.000,00	41.000,00	46.505,60	5.505,60
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.369,97	11.600,00	11.600,00	13.238,78	1.638,78
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		2.120,00	2.120,00		-2.120,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	3.943,00			1.200,00	1.200,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	131.911,31	127.520,00	127.520,00	139.283,69	11.763,69
10	- Personalauszahlungen	-58.985,86	-61.041,00	-61.041,00	-64.258,89	-3.217,89
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-78.530,28	-89.540,00	-89.540,00	-48.479,72	41.060,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-98.132,45	-104.000,00	-104.000,00	-111.588,88	-7.588,88
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.690,41	-3.310,00	-3.310,00	-5.592,16	-2.282,16
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-244.339,00	-257.891,00	-257.891,00	-229.919,65	27.971,35
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-112.427,69	-130.371,00	-130.371,00	-90.635,96	39.735,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		202.000,00	202.000,00	146.561,13	-55.438,87
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		202.000,00	202.000,00	146.561,13	-55.438,87
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-620.842,69	-50.000,00	-63.431,68	-73.975,87	-10.544,19
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	13.130,00	-6.500,00	-22.662,83	-1.297,19	21.365,64
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-607.712,69	-56.500,00	-86.094,51	-75.273,06	10.821,45
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-607.712,69	145.500,00	115.905,49	71.288,07	-44.617,42

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 030211002 Grundschule Sistig							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		030	Schulträgeraufgaben				
Produktgruppe		030211	Grundschulen				
Produkt		030211002	Grundschule Sistig				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
211.002.01	Anschaffung Schulausstattung GS Sistig	-3.224,70	-11.579,89	-1.297,19	-10.282,70		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.224,70	-11.579,89	-1.297,19	-10.282,70		
211.002.07	Erweiterung Grundschule Sistig		-50.000,00		-50.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000,00		-50.000,00		
Gesamtsumme		-3.224,70	-61.579,89	-1.297,19	-60.282,70		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030212000 Hauptschule Kall						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben Produktgruppe 030212 Hauptschulen Produkt 030212000 Hauptschule Kall						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.558,00	50,00	50,00		-50,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	23.745,74			2.743,87	2.743,87
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		3.700,00	3.700,00	1.065,95	-2.634,05
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	25.255,00	64.000,00	64.000,00	61.090,10	-2.909,90
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.558,74	67.750,00	67.750,00	64.899,92	-2.850,08
10	- Personalauszahlungen	-132.693,62	-122.636,00	-122.636,00	-133.693,82	-11.057,82
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-118.287,38	-130.589,00	-130.863,78	-112.788,49	18.075,29
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-40.703,06				
15	- Sonstige Auszahlungen	-5.954,82	-4.320,00	-4.320,00	-6.266,48	-1.946,48
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-297.638,88	-257.545,00	-257.819,78	-252.748,79	5.070,99
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-239.080,14	-189.795,00	-190.069,78	-187.848,87	2.220,91
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen				-601,55	-601,55
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-6.000,00	-6.000,00	-623,02	5.376,98
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-6.000,00	-6.000,00	-1.224,57	4.775,43
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-6.000,00	-6.000,00	-1.224,57	4.775,43

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030216000 Sekundarschule Mechernich-Kall

Gemeinde Kall

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030216 Sekundarschulen
Produkt 030216000 Sekundarschule Mechernich-Kall

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	296,20				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	296,20				
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	296,20				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen	6.006,00				
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.006,00				
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-1.906,00				
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.906,00				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	4.100,00				

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030217000 Gymnasien

Gemeinde Kall

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030217 Gymnasien
Produkt 030217000 Gymnasien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-156.686,11	-130.000,00	-130.000,00	-195.701,81	-65.701,81
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-156.686,11	-130.000,00	-130.000,00	-195.701,81	-65.701,81
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-156.686,11	-130.000,00	-130.000,00	-195.701,81	-65.701,81
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030221000 Förderschule für Lernbehinderte

Gemeinde Kall

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030221 Sonderschulen
Produkt 030221000 Förderschule für Lernbehinderte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-149.408,58	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-149.408,58	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-149.408,58	-170.000,00	-170.000,00	-176.210,79	-6.210,79
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030241000 Schülerbeförderung

Gemeinde Kall

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030241 Schülerbeförderung
Produkt 030241000 Schülerbeförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-140.368,50	-160.500,00	-160.500,00	-107.233,24	53.266,76
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-140.368,50	-160.500,00	-160.500,00	-107.233,24	53.266,76
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-140.368,50	-160.500,00	-160.500,00	-107.233,24	53.266,76
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 030243000 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung

Gemeinde Kall

Produktbereich 030 Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 030243 Sonstige schulische Aufgaben
Produkt 030243000 Schülerunfall- und Haftpflichtversicherung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-28.755,21	-28.500,00	-28.500,00	-27.427,02	1.072,98
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 040		Kultur und Wissenschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50,00	50,00		-50,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.796,35	4.500,00	4.500,00	1.994,00	-2.506,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	5.010,00	5.010,00		-5.010,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	2.750,00	50,00	50,00	229,00	179,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.626,35	9.610,00	9.610,00	2.223,00	-7.387,00
10	- Personalauszahlungen	-56.388,54	-57.322,00	-57.322,00	-54.888,35	2.433,65
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.007,78	-17.600,00	-17.600,00	-12.988,78	4.611,22
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-11.388,62	-13.000,00	-13.000,00	-12.479,01	520,99
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.386,10	-3.150,00	-3.150,00	-1.506,24	1.643,76
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-86.171,04	-91.072,00	-91.072,00	-81.862,38	9.209,62
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-80.544,69	-81.462,00	-81.462,00	-79.639,38	1.822,62
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-451,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-451,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-451,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 040261000 Theater

Gemeinde Kall

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040261 Theater
Produkt 040261000 Theater

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-551,53	-5.000,00	-5.000,00		5.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-551,53	-5.000,00	-5.000,00		5.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-551,53				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 040262000 Musikpflege (ohne Musikschulen)

Gemeinde Kall

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040262 Musikpflege (ohne Musikschulen)
Produkt 040262000 Musikpflege (ohne Musikschulen)

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 040263000 Musikschulen

Gemeinde Kall

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040263 Musikschulen
Produkt 040263000 Musikschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-8.700,62	-10.300,00	-10.300,00	-9.779,01	520,99
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 040272000 Büchereien

Gemeinde Kall

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040272 Büchereien
Produkt 040272000 Büchereien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.796,35	4.500,00	4.500,00	1.994,00	-2.506,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.250,00	50,00	50,00	229,00	179,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.046,35	4.550,00	4.550,00	2.223,00	-2.327,00
10	- Personalauszahlungen	-49.371,51	-51.205,00	-51.205,00	-46.189,38	5.015,62
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-12.203,26	-7.500,00	-7.500,00	-9.264,04	-1.764,04
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.386,10	-3.150,00	-3.150,00	-1.506,24	1.643,76
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-62.960,87	-61.855,00	-61.855,00	-56.959,66	4.895,34
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-58.914,52	-57.305,00	-57.305,00	-54.736,66	2.568,34
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-451,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-451,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-451,00	-1.000,00	-1.000,00		1.000,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 040272000 Büchereien							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		040	Kultur und Wissenschaft				
Produktgruppe		040272	Büchereien				
Produkt		040272000	Büchereien				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
272.000.01	Anschaffungen Bücherei	-451,00	-1.000,00		-1.000,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-451,00	-1.000,00		-1.000,00		
Gesamtsumme		-451,00	-1.000,00		-1.000,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 040281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Gemeinde Kall

Produktbereich 040 Kultur und Wissenschaft
Produktgruppe 040281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 040281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		50,00	50,00		-50,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	80,00	10,00	10,00		-10,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	1.500,00				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.580,00	60,00	60,00		-60,00
10	- Personalauszahlungen	-7.017,03	-6.117,00	-6.117,00	-8.698,97	-2.581,97
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.252,99	-4.100,00	-4.100,00	-3.724,74	375,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-2.688,00	-2.700,00	-2.700,00	-2.700,00	
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-12.958,02	-12.917,00	-12.917,00	-15.123,71	-2.206,71
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-11.378,02	-12.857,00	-12.857,00	-15.123,71	-2.266,71
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 050 Soziale Leistungen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 050		Soziale Leistungen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	40.000,00	40.000,00		-40.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	500,00		-500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.500,00	4.500,00		-4.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.630.174,41	1.416.100,00	1.416.100,00	850.196,71	-565.903,29
07	+ Sonstige Einzahlungen				2.300,00	2.300,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.631.674,41	1.461.100,00	1.461.100,00	852.496,71	-608.603,29
10	- Personalauszahlungen	-290.709,25	-259.904,00	-259.904,00	-289.476,43	-29.572,43
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-118.677,88	-524.710,00	-524.710,00	-388.050,23	136.659,77
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-1.487.475,54	-1.035.000,00	-1.035.000,00	-555.117,19	479.882,81
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.837,10	-6.720,00	-6.720,00	-5.194,96	1.525,04
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.901.699,77	-1.826.334,00	-1.826.334,00	-1.237.838,81	588.495,19
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-270.025,36	-365.234,00	-365.234,00	-385.342,10	-20.108,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen				1.908,78	1.908,78
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				1.908,78	1.908,78
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden				-446,78	-446,78
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-52.410,32	-150.000,00	-150.000,00	-1.947,27	148.052,73
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.410,32	-150.000,00	-150.000,00	-2.394,05	147.605,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-52.410,32	-150.000,00	-150.000,00	-485,27	149.514,73

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050311000 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050311 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII
Produkt 050311000 Grundversorgung und Leistungen nach dem SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050312000 Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050312 Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB
Produkt 050312000 Grundsicherungsleistungen nach dem zweiten SGB

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.500,00	40.000,00	40.000,00		-40.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	1.620.146,00	1.400.000,00	1.400.000,00	827.638,96	-572.361,04
07	+ Sonstige Einzahlungen				2.300,00	2.300,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.621.646,00	1.440.000,00	1.440.000,00	829.938,96	-610.061,04
10	- Personalauszahlungen	-175.669,25	-133.475,00	-133.475,00	-162.230,61	-28.755,61
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-71.027,27	-461.140,00	-461.140,00	-342.676,53	118.463,47
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-1.487.475,54	-1.035.000,00	-1.035.000,00	-555.117,19	479.882,81
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-1.734.172,06	-1.629.615,00	-1.629.615,00	-1.060.024,33	569.590,67
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-112.526,06	-189.615,00	-189.615,00	-230.085,37	-40.470,37
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen				1.908,78	1.908,78
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				1.908,78	1.908,78
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden				-446,78	-446,78
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-52.410,32	-150.000,00	-150.000,00	-1.947,27	148.052,73
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-52.410,32	-150.000,00	-150.000,00	-2.394,05	147.605,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-52.410,32	-150.000,00	-150.000,00	-485,27	149.514,73

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050313 Leistungen für Asylbewerber
Produkt 050313000 Leistungen für Asylbewerber

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
313.000.02	Einricht.Flüchtlings unterkünfte	-52.410,32	-150.000,00	-485,27	-149.514,73		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen			1.908,78	-1.908,78		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden			-446,78	446,78		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-52.410,32	-150.000,00	-1.947,27	-148.052,73		
	Gesamtsumme	-52.410,32	-150.000,00	-485,27	-149.514,73		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050315001 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050315 Soziale Einrichtungen
Produkt 050315001 Soziale Einrichtungen für Wohnungslose

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		500,00	500,00		-500,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		4.500,00	4.500,00		-4.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		5.500,00	5.500,00		-5.500,00
10	- Personalauszahlungen		-1.508,00	-1.508,00		1.508,00
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-140,83	-14.850,00	-14.850,00	-877,16	13.972,84
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen		-200,00	-200,00		200,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-140,83	-16.558,00	-16.558,00	-877,16	15.680,84
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-140,83	-11.058,00	-11.058,00	-877,16	10.180,84
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050315006 Familienzentrum

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050315 Soziale Einrichtungen
Produkt 050315006 Familienzentrum

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050332000 Hilfe zum Lebensunterhalt

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050332 Hilfe zum Lebensunterhalt (§§ 27 bis 40 SGB XII)
Produkt 050332000 Hilfe zum Lebensunterhalt

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050333000 Grundsicherung im Alter SGB XII

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050333 Grundsicherung im Alter und bei Erwerbsminderung
Produkt 050333000 Grundsicherung im Alter SGB XII

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-39.425,81	-40.500,00	-40.500,00	-37.304,84	3.195,16
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-39.425,81	-40.500,00	-40.500,00	-37.304,84	3.195,16
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-39.425,81	-40.500,00	-40.500,00	-37.304,84	3.195,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050351001 Wohngeld

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 050351001 Wohngeld

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	10.028,41	15.600,00	15.600,00	22.557,75	6.957,75
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.028,41	15.600,00	15.600,00	22.557,75	6.957,75
10	- Personalauszahlungen	-115.040,00	-124.921,00	-124.921,00	-127.245,82	-2.324,82
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-639,86	-720,00	-720,00	-550,95	169,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.837,10	-6.520,00	-6.520,00	-5.194,96	1.325,04
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-120.516,96	-132.161,00	-132.161,00	-132.991,73	-830,73
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-110.488,55	-116.561,00	-116.561,00	-110.433,98	6.127,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 050351002 Unterstützende Beratung in Rentenangelegenheiten

Gemeinde Kall

Produktbereich 050 Soziale Leistungen
Produktgruppe 050351 Sonstige soziale Leistungen
Produkt 050351002 Unterstützende Beratung in Rentenangelegenheiten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.444,11	-7.500,00	-7.500,00	-6.640,75	859,25
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-7.444,11	-7.500,00	-7.500,00	-6.640,75	859,25
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-7.444,11	-7.500,00	-7.500,00	-6.640,75	859,25
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.575.324,66	1.530.391,00	1.530.391,00	1.747.946,34	217.555,34
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250,00	250,00		-250,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500,00	1.500,00		-1.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	23.454,37	24.150,00	24.150,00	22.294,58	-1.855,42
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.598.779,03	1.556.291,00	1.556.291,00	1.770.240,92	213.949,92
10	- Personalauszahlungen	-1.920.158,61	-2.004.846,00	-2.004.846,00	-1.977.008,87	27.837,13
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-172.407,73	-314.483,00	-320.360,18	-206.417,24	113.942,94
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-5.931,02	-10.000,00	-14.000,00	-10.560,21	3.439,79
15	- Sonstige Auszahlungen	-33.873,23	-24.895,00	-27.826,40	-32.858,43	-5.032,03
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.132.370,59	-2.354.224,00	-2.367.032,58	-2.226.844,75	140.187,83
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-533.591,56	-797.933,00	-810.741,58	-456.603,83	354.137,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		105.000,00	105.000,00	90.411,66	-14.588,34
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		105.000,00	105.000,00	90.411,66	-14.588,34
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-16.454,97	-440.000,00	-618.512,50	-266.517,08	351.995,42
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.080,51	-28.400,00	-52.524,37	-14.820,25	37.704,12
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.535,48	-468.400,00	-671.036,87	-281.337,33	389.699,54
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-27.535,48	-363.400,00	-566.036,87	-190.925,67	375.111,20

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060362000 Jugendarbeit

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060362 Jugendarbeit
Produkt 060362000 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				1.342,22	1.342,22
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				1.342,22	1.342,22
10	- Personalauszahlungen	-3.775,06	-12.543,00	-12.543,00	-2.125,72	10.417,28
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.775,06	-12.543,00	-12.543,00	-2.125,72	10.417,28
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.775,06	-12.543,00	-12.543,00	-783,50	11.759,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060363000 Son. Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060363 Sonstige Leistungen zur Förderung junger Menschen und Familien
Produkt 060363000 Son. Leistungen z. Förderung junger Menschen und Familien

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-3.591,42	-3.855,00	-3.855,00	-2.732,24	1.122,76
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-737,59	-800,00	-800,00	-374,01	425,99
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-4.329,01	-4.655,00	-4.655,00	-3.106,25	1.548,75
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-4.329,01	-4.655,00	-4.655,00	-3.106,25	1.548,75
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	242.505,33	214.950,00	214.950,00	247.765,95	32.815,95
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4.963,65	5.500,00	5.500,00	6.533,18	1.033,18
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	247.468,98	220.450,00	220.450,00	254.299,13	33.849,13
10	- Personalauszahlungen	-250.137,35	-244.596,00	-244.596,00	-266.318,20	-21.722,20
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-25.075,50	-50.206,00	-50.206,00	-29.583,43	20.622,57
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.608,50	-1.800,00	-1.800,00	-1.977,62	-177,62
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-276.821,35	-296.602,00	-296.602,00	-297.879,25	-1.277,25
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-29.352,37	-76.152,00	-76.152,00	-43.580,12	32.571,88
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.640,71	-2.050,00	-4.309,92	-1.411,53	2.898,39
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.640,71	-2.050,00	-4.309,92	-1.411,53	2.898,39
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.640,71	-2.050,00	-4.309,92	-1.411,53	2.898,39

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365001 Kindergarten Keldenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.001.01	Anschaffung Inventar Kiga Keldenich	-1.640,71	-4.309,92	-1.411,53	-2.898,39		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.640,71	-4.309,92	-1.411,53	-2.898,39		
	Gesamtsumme	-1.640,71	-4.309,92	-1.411,53	-2.898,39		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365003 Kindergarten Scheven

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365003 Kindergarten Scheven

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.923,52	110.840,00	110.840,00	144.452,80	33.612,80
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.758,47	3.500,00	3.500,00	2.984,70	-515,30
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	110.681,99	114.340,00	114.340,00	147.437,50	33.097,50
10	- Personalauszahlungen	-148.721,89	-151.205,00	-151.205,00	-156.612,94	-5.407,94
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-31.119,72	-27.535,00	-28.044,13	-25.380,74	2.663,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.074,48	-1.020,00	-1.020,00	-1.155,38	-135,38
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-180.916,09	-179.760,00	-180.269,13	-183.149,06	-2.879,93
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-70.234,10	-65.420,00	-65.929,13	-35.711,56	30.217,57
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.431,83	-1.300,00	-2.366,13	-434,18	1.931,95
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.431,83	-1.300,00	-2.366,13	-434,18	1.931,95
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.431,83	-1.300,00	-2.366,13	-434,18	1.931,95

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365003 Kindergarten Scheven							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		060365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		060365003	Kindergarten Scheven				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.003.01	Anschaffung Inventar Kiga Scheven	-2.431,83	-2.366,13	-434,18	-1.931,95		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.431,83	-2.366,13	-434,18	-1.931,95		
Gesamtsumme		-2.431,83	-2.366,13	-434,18	-1.931,95		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365004 Kindergarten Krekel

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365004 Kindergarten Krekel

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	108.535,72	99.970,00	99.970,00	113.237,16	13.267,16
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	108.535,72	100.220,00	100.220,00	113.237,16	13.017,16
10	- Personalauszahlungen	-134.676,88	-141.503,00	-141.503,00	-133.655,52	7.847,48
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-15.992,58	-36.275,00	-37.576,30	-27.488,33	10.087,97
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.158,67	-1.035,00	-1.035,00	-1.374,94	-339,94
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-151.828,13	-178.813,00	-180.114,30	-162.518,79	17.595,51
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-43.292,41	-78.593,00	-79.894,30	-49.281,63	30.612,67
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-3.323,76	-1.300,00	-2.066,24	-721,60	1.344,64
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.323,76	-1.300,00	-2.066,24	-721,60	1.344,64
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-3.323,76	-1.300,00	-2.066,24	-721,60	1.344,64

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365004 Kindergarten Krekel							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		060365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		060365004	Kindergarten Krekel				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.004.01	Anschaffung Inventar Kiga Krekel	-3.323,76	-2.066,24	-721,60	-1.344,64		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-3.323,76	-2.066,24	-721,60	-1.344,64		
Gesamtsumme		-3.323,76	-2.066,24	-721,60	-1.344,64		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365005 Kindergarten Sistig						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe	060365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt	060365005	Kindergarten Sistig				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	234.487,85	231.065,00	231.065,00	255.998,11	24.933,11
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.847,50	4.400,00	4.400,00	3.695,00	-705,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	238.335,35	235.465,00	235.465,00	259.693,11	24.228,11
10	- Personalauszahlungen	-306.035,99	-313.109,00	-313.109,00	-305.582,73	7.526,27
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-27.780,68	-30.100,00	-30.100,00	-31.489,14	-1.389,14
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.875,27	-5.895,00	-8.826,40	-6.614,06	2.212,34
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-337.691,94	-349.104,00	-352.035,40	-343.685,93	8.349,47
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-99.356,59	-113.639,00	-116.570,40	-83.992,82	32.577,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		100.000,00	100.000,00	79.152,00	-20.848,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		100.000,00	100.000,00	79.152,00	-20.848,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.487,50	-200.000,00	-378.512,50	-243.224,01	135.288,49
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-2.050,00	-5.201,00	-1.336,72	3.864,28
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.487,50	-202.050,00	-383.713,50	-244.560,73	139.152,77
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.487,50	-102.050,00	-283.713,50	-165.408,73	118.304,77

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365005 Kindergarten Sistig Gemeinde Kall							
Produktbereich		060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		060365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		060365005	Kindergarten Sistig				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.005.01	Anschaffung Inventar Kiga Sistig		-5.201,00	-1.336,72	-3.864,28		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-5.201,00	-1.336,72	-3.864,28		
365.005.04	Sanierung Kindergarten Sistig	-1.487,50	-323.512,50	-164.072,01	-159.440,49		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah men		100.000,00	79.152,00	20.848,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.487,50	-423.512,50	-243.224,01	-180.288,49		
Gesamtsumme		-1.487,50	-328.713,50	-165.408,73	-163.304,77		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365006 Kindergarten Golbach

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365006 Kindergarten Golbach

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.563,61	114.596,00	114.596,00	144.140,84	29.544,84
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	118.563,61	114.846,00	114.846,00	144.140,84	29.294,84
10	- Personalauszahlungen	-135.384,57	-128.913,00	-128.913,00	-145.518,55	-16.605,55
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-5.998,64	-7.035,00	-8.467,54	-9.085,33	-617,79
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.275,70	-1.020,00	-1.020,00	-1.572,90	-552,90
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-142.658,91	-136.968,00	-138.400,54	-156.176,78	-17.776,24
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-24.095,30	-22.122,00	-23.554,54	-12.035,94	11.518,60
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-1.300,00	-4.230,51	-189,00	4.041,51
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.300,00	-4.230,51	-189,00	4.041,51
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-1.300,00	-4.230,51	-189,00	4.041,51

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365006 Kindergarten Golbach Gemeinde Kall							
Produktbereich		060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		060365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		060365006	Kindergarten Golbach				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.006.01	Anschaffung Inventar Kiga Golbach		-4.230,51	-189,00	-4.041,51		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-4.230,51	-189,00	-4.041,51		
Gesamtsumme			-4.230,51	-189,00	-4.041,51		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365007 Kindergarten Sötenich

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365007 Kindergarten Sötenich

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	137.062,02	135.784,00	135.784,00	128.065,92	-7.718,08
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	2.230,00	250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	139.292,02	136.034,00	136.034,00	128.065,92	-7.968,08
10	- Personalauszahlungen	-141.311,83	-148.623,00	-148.623,00	-149.342,34	-719,34
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.532,39	-8.115,00	-8.115,00	-11.430,43	-3.315,43
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-10.512,17	-1.020,00	-1.020,00	-4.089,57	-3.069,57
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-162.356,39	-157.758,00	-157.758,00	-164.862,34	-7.104,34
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-23.064,37	-21.724,00	-21.724,00	-36.796,42	-15.072,42
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-50.000,00	-50.000,00		50.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-489,00	-1.300,00	-5.863,03		5.863,03
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-489,00	-51.300,00	-55.863,03		55.863,03
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-489,00	-46.300,00	-50.863,03		50.863,03

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365007 Kindergarten Sötenich Gemeinde Kall							
Produktbereich		060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		060365	Tageseinrichtungen für Kinder				
Produkt		060365007	Kindergarten Sötenich				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.007.01	Anschaffung Inventar Kiga Sötenich	-489,00	-5.863,03		-5.863,03		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-489,00	-5.863,03		-5.863,03		
Gesamtsumme		-489,00	-5.863,03		-5.863,03		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	101.717,99	97.016,00	97.016,00	131.805,42	34.789,42
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	101.717,99	97.266,00	97.266,00	131.805,42	34.539,42
10	- Personalauszahlungen	-133.147,45	-139.845,00	-139.845,00	-122.486,54	17.358,46
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-7.283,82	-7.920,00	-8.820,11	-8.549,94	270,17
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.292,25	-1.070,00	-1.070,00	-1.390,74	-320,74
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-141.723,52	-148.835,00	-149.735,11	-132.427,22	17.307,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-40.005,53	-51.569,00	-52.469,11	-621,80	51.847,31
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-620,00	-1.300,00	-4.912,09	-546,22	4.365,87
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-620,00	-1.300,00	-4.912,09	-546,22	4.365,87
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-620,00	-1.300,00	-4.912,09	-546,22	4.365,87

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365008 Kindergarten Kall, Kallbachstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.008.01	Anschaffung Inventar Kiga Kallbachstr.	-620,00	-4.912,09	-546,22	-4.365,87		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-620,00	-4.912,09	-546,22	-4.365,87		
	Gesamtsumme	-620,00	-4.912,09	-546,22	-4.365,87		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	473.448,68	472.260,00	472.260,00	526.020,85	53.760,85
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	9.654,75	9.700,00	9.700,00	9.081,70	-618,30
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	483.103,43	481.960,00	481.960,00	535.102,55	53.142,55
10	- Personalauszahlungen	-517.592,75	-563.768,00	-563.768,00	-539.840,75	23.927,25
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-38.724,50	-128.327,00	-130.061,10	-49.085,17	80.975,93
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-6.928,80	-7.245,00	-7.245,00	-9.047,63	-1.802,63
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-563.246,05	-699.340,00	-701.074,10	-597.973,55	103.100,55
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-80.142,62	-217.380,00	-219.114,10	-62.871,00	156.243,10
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-65.000,00	-65.000,00		65.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.389,74	-2.800,00	-4.760,92	-2.798,34	1.962,58
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.389,74	-67.800,00	-69.760,92	-2.798,34	66.962,58
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.389,74	-67.800,00	-69.760,92	-2.798,34	66.962,58

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365009 Kindergarten Kall, Hüttenstraße							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.009.01	Anschaffung Inventar Kiga Hüttenstr.	-1.389,74	-4.760,92	-2.798,34	-1.962,58		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.389,74	-4.760,92	-2.798,34	-1.962,58		
365.009.05	Sanierung Kindergarten Hüttenstr. - Fenster		-65.000,00		-65.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-65.000,00		-65.000,00		
	Gesamtsumme	-1.389,74	-69.760,92	-2.798,34	-66.962,58		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-61.180,90	-62.824,00	-62.824,00	-61.562,16	1.261,84
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-319,93	-270,00	-270,00	-275,48	-5,48
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-2.418,55	-2.430,00	-2.430,00	-2.597,47	-167,47
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-63.919,38	-65.524,00	-65.524,00	-64.435,11	1.088,89
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-63.919,38	-65.524,00	-65.524,00	-64.435,11	1.088,89
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-14.967,47	-50.000,00	-50.000,00		50.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-14.967,47	-50.000,00	-50.000,00		50.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-14.967,47	-50.000,00	-50.000,00		50.000,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe Produktgruppe 060365 Tageseinrichtungen für Kinder Produkt 060365010 Allgemeine Kindergartenverwaltung							
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
365.010.01	Baumaßnahmen im Bereich KiGa's	-14.967,47	-50.000,00		-50.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-14.967,47	-50.000,00		-50.000,00		
	Gesamtsumme	-14.967,47	-50.000,00		-50.000,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060366001 Öffentliche Spielplätze

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060366001 Öffentliche Spielplätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		50,00	50,00		-50,00
10	- Personalauszahlungen	-23.023,61	-25.677,00	-25.677,00	-24.480,53	1.196,47
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.724,03	-7.790,00	-7.790,00	-11.133,37	-3.343,37
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen		-50,00	-50,00		50,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.747,64	-33.517,00	-33.517,00	-35.613,90	-2.096,90
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-29.747,64	-33.467,00	-33.467,00	-35.613,90	-2.146,90
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen				11.259,66	11.259,66
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit				11.259,66	11.259,66
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-75.000,00	-75.000,00	-23.293,07	51.706,93
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.185,47	-5.000,00	-8.814,53	-6.884,66	1.929,87
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.185,47	-80.000,00	-83.814,53	-30.177,73	53.636,80
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.185,47	-80.000,00	-83.814,53	-18.918,07	64.896,46

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060366001 Öffentliche Spielplätze							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		060	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe		060366	Einrichtungen der Jugendarbeit				
Produkt		060366001	Öffentliche Spielplätze				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
366.001.01	Anschaff. Kinderspielgeräte + Zuwendungen	-1.185,47	-8.314,53		-8.314,53		
18	für Investitionsmaßnah men			6.884,66	-6.884,66		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-1.185,47	-8.314,53	-6.884,66	-1.429,87		
Gesamtsumme		-1.185,47	-8.314,53		-8.314,53		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 060366002 Einrichtungen der Jugendarbeit						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 060		Kinder-, Jugend- und Familienhilfe				
Produktgruppe 060366		Einrichtungen der Jugendarbeit				
Produkt 060366002		Einrichtungen der Jugendarbeit				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.079,94	53.910,00	53.910,00	55.117,07	1.207,07
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		250,00	250,00		-250,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.500,00	1.500,00		-1.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	51.079,94	55.660,00	55.660,00	55.117,07	-542,93
10	- Personalauszahlungen	-61.578,91	-68.385,00	-68.385,00	-66.750,65	1.634,35
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-2.118,35	-10.110,00	-10.110,00	-2.541,87	7.568,13
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-5.931,02	-10.000,00	-14.000,00	-10.560,21	3.439,79
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.728,84	-2.310,00	-2.310,00	-3.038,12	-728,12
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.357,12	-90.805,00	-94.805,00	-82.890,85	11.914,15
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-22.277,18	-35.145,00	-39.145,00	-27.773,78	11.371,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-10.000,00	-10.000,00	-498,00	9.502,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-10.000,00	-10.000,00	-498,00	9.502,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-10.000,00	-10.000,00	-498,00	9.502,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 060366002 Einrichtungen der Jugendarbeit

Gemeinde Kall

Produktbereich 060 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 060366 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 060366002 Einrichtungen der Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
366.002.02	Anschaffung Inventar Jugendeinrichtung		-500,00	-498,00	-2,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-500,00	-498,00	-2,00		
	Gesamtsumme		-500,00	-498,00	-2,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 070 Gesundheitsdienste						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 070		Gesundheitsdienste				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-133.676,00	1.324,00
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-133.676,00	1.324,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-133.676,00	1.324,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 070411000 Krankenhäuser

Gemeinde Kall

Produktbereich 070 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 070411 Krankenhäuser
Produkt 070411000 Krankenhäuser

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-133.676,00	1.324,00
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-133.676,00	1.324,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-129.851,00	-135.000,00	-135.000,00	-133.676,00	1.324,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 080 Sportförderung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 080		Sportförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.462,42	93.000,00	93.000,00	84.511,65	-8.488,35
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	230,97	1.600,00	1.600,00	25,35	-1.574,65
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4,00	2.250,00	2.250,00		-2.250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.116,65			5.942,93	5.942,93
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.814,04	96.850,00	96.850,00	90.479,93	-6.370,07
10	- Personalauszahlungen	-158.045,10	-159.318,00	-159.318,00	-150.346,25	8.971,75
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-108.182,73	-192.310,00	-207.310,00	-122.964,82	84.345,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.550,34	-760,00	-760,00	-22.699,08	-21.939,08
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-283.778,17	-352.388,00	-367.388,00	-296.010,15	71.377,85
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-189.964,13	-255.538,00	-270.538,00	-205.530,22	65.007,78
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-300.000,00	-326.500,00		326.500,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-11.005,57	-5.000,00	-5.000,00	-13.847,98	-8.847,98
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-11.005,57	-305.000,00	-331.500,00	-13.847,98	317.652,02
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-11.005,57	-305.000,00	-331.500,00	-13.847,98	317.652,02

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 080421000 Förderungs des Sports

Gemeinde Kall

Produktbereich 080 Sportförderung
Produktgruppe 080421 Förderung des Sports
Produkt 080421000 Förderungs des Sports

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 080424001 Eigene Sportstätten

Gemeinde Kall

Produktbereich 080 Sportförderung
Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder
Produkt 080424001 Eigene Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	80,00				
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	80,00	50,00	50,00		-50,00
10	- Personalauszahlungen	-31.733,31	-36.286,00	-36.286,00	-30.057,21	6.228,79
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-9.472,43	-14.050,00	-29.050,00	-12.361,88	16.688,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-5,11	-10,00	-10,00	-5,11	4,89
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.210,85	-50.346,00	-65.346,00	-42.424,20	22.921,80
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-41.130,85	-50.296,00	-65.296,00	-42.424,20	22.871,80
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-25.000,00		25.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-2.973,00	-3.000,00	-3.000,00		3.000,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-2.973,00	-3.000,00	-28.000,00		28.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-2.973,00	-3.000,00	-28.000,00		28.000,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 080424001 Eigene Sportstätten

Gemeinde Kall

Produktbereich 080 Sportförderung
Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder
Produkt 080424001 Eigene Sportstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
424.001.03	Inventar Sportstätten	-2.973,00	-3.000,00		-3.000,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-2.973,00	-3.000,00		-3.000,00		
	Gesamtsumme	-2.973,00	-3.000,00		-3.000,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 080424002 Sport- und Jugendheime

Gemeinde Kall

Produktbereich 080 Sportförderung
Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder
Produkt 080424002 Sport- und Jugendheime

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		1.600,00	1.600,00		-1.600,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		150,00	150,00		-150,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		1.750,00	1.750,00		-1.750,00
10	- Personalauszahlungen	-616,36			-491,64	-491,64
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-8.172,35	-6.350,00	-6.350,00	-5.084,88	1.265,12
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.788,71	-6.350,00	-6.350,00	-5.576,52	773,48
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-8.788,71	-4.600,00	-4.600,00	-5.576,52	-976,52
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 080424003 Öffentliche Bäder

Gemeinde Kall

Produktbereich 080 Sportförderung
Produktgruppe 080424 Sportstätten und Bäder
Produkt 080424003 Öffentliche Bäder

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	87.382,42	93.000,00	93.000,00	84.511,65	-8.488,35
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	230,97			25,35	25,35
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	4,00	2.050,00	2.050,00		-2.050,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	6.116,65			5.942,93	5.942,93
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	93.734,04	95.050,00	95.050,00	90.479,93	-4.570,07
10	- Personalauszahlungen	-125.695,43	-123.032,00	-123.032,00	-119.797,40	3.234,60
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-90.537,95	-171.910,00	-171.910,00	-105.518,06	66.391,94
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-17.545,23	-750,00	-750,00	-22.693,97	-21.943,97
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-233.778,61	-295.692,00	-295.692,00	-248.009,43	47.682,57
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-140.044,57	-200.642,00	-200.642,00	-157.529,50	43.112,50
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-300.000,00	-301.500,00		301.500,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-8.032,57	-2.000,00	-2.000,00	-13.847,98	-11.847,98
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-8.032,57	-302.000,00	-303.500,00	-13.847,98	289.652,02
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-8.032,57	-302.000,00	-303.500,00	-13.847,98	289.652,02

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 080424003 Öffentliche Bäder							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 080		Sportförderung					
Produktgruppe 080424		Sportstätten und Bäder					
Produkt 080424003		Öffentliche Bäder					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
424.003.01	Anschaffung Inventar Hallenbad	-9.558,76	-2.000,00	-1.479,10	-520,90		
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.526,19		-236,16	236,16		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-8.032,57	-2.000,00	-1.242,94	-757,06		
424.003.04	Sanierung Hallenbad Kall		-301.500,00	-15.000,00	-286.500,00		
15	- Sonstige Auszahlungen			-2.394,96	2.394,96		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-301.500,00		-301.500,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.			-12.605,04	12.605,04		
	Gesamtsumme	-9.558,76	-303.500,00	-16.479,10	-287.020,90		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 090		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				51.125,00	51.125,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				51.125,00	51.125,00
10	- Personalauszahlungen	-302.956,86	-408.056,00	-408.056,00	-363.234,64	44.821,36
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-47.300,75	-132.520,00	-322.520,00	-42.423,74	280.096,26
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen				-68.166,67	-68.166,67
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.279,58	-13.660,00	-13.660,00	-12.114,00	1.546,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-361.537,19	-554.236,00	-744.236,00	-485.939,05	258.296,95
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-361.537,19	-554.236,00	-744.236,00	-434.814,05	309.421,95
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		300.000,00	300.000,00		-300.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000,00	300.000,00		-300.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-22.313,76	-590.000,00	-590.000,00	-1.944,00	588.056,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.313,76	-590.000,00	-590.000,00	-1.944,00	588.056,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-22.313,76	-290.000,00	-290.000,00	-1.944,00	288.056,00

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 090511001 Allgemeine Bauverwaltung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 090		Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation				
Produktgruppe 090511		Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation				
Produkt 090511001		Allgemeine Bauverwaltung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen				51.125,00	51.125,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit				51.125,00	51.125,00
10	- Personalauszahlungen	-302.956,86	-408.056,00	-408.056,00	-363.234,64	44.821,36
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.492,08	-1.520,00	-1.520,00	-1.284,76	235,24
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen				-68.166,67	-68.166,67
15	- Sonstige Auszahlungen	-11.279,58	-13.660,00	-13.660,00	-12.114,00	1.546,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-315.728,52	-423.236,00	-423.236,00	-444.800,07	-21.564,07
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-315.728,52	-423.236,00	-423.236,00	-393.675,07	29.560,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 090511002 Orts- und Regionalplanung

Gemeinde Kall

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
Produkt 090511002 Orts- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-45.808,67	-131.000,00	-321.000,00	-41.138,98	279.861,02
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-45.808,67	-131.000,00	-321.000,00	-41.138,98	279.861,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-45.808,67	-131.000,00	-321.000,00	-41.138,98	279.861,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		300.000,00	300.000,00		-300.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		300.000,00	300.000,00		-300.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-22.313,76	-590.000,00	-590.000,00	-1.944,00	588.056,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-22.313,76	-590.000,00	-590.000,00	-1.944,00	588.056,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-22.313,76	-290.000,00	-290.000,00	-1.944,00	288.056,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 090511002 Orts- und Regionalplanung

Gemeinde Kall

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
Produkt 090511002 Orts- und Regionalplanung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
511.002.02	Städtebauprojekt		-200.000,00		-200.000,00		
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnah men		300.000,00		300.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-500.000,00		-500.000,00		
	Gesamtsumme		-200.000,00		-200.000,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 090511003 Umlegung von Grundstücken

Gemeinde Kall

Produktbereich 090 Räumliche Planung und Entwicklung, Geoinformation
Produktgruppe 090511 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, Geoinformation
Produkt 090511003 Umlegung von Grundstücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 100 Bauen und Wohnen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 100		Bauen und Wohnen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.501,36	2.440,64
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				-150,00	-150,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.218,12	-28.942,00	-28.942,00	-1.651,36	27.290,64
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.218,12	-28.942,00	-28.942,00	-1.651,36	27.290,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		350.000,00	350.000,00		-350.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		350.000,00	350.000,00		-350.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-500.000,00	-504.716,30		504.716,30
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-65.283,70			-130.846,46	-130.846,46
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-65.283,70	-500.000,00	-504.716,30	-130.846,46	373.869,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-65.283,70	-150.000,00	-154.716,30	-130.846,46	23.869,84

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Kall

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 100521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		350.000,00	350.000,00		-350.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		350.000,00	350.000,00		-350.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-500.000,00	-504.716,30		504.716,30
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-65.283,70			-130.846,46	-130.846,46
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-65.283,70	-500.000,00	-504.716,30	-130.846,46	373.869,84
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-65.283,70	-150.000,00	-154.716,30	-130.846,46	23.869,84

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung

Gemeinde Kall

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 100521 Bau- und Grundstücksordnung
Produkt 100521000 Bau- und Grundstücksordnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
521.000.01	Zentralortsentwick- lungskonzept + Zuwendungen	-65.283,70	-504.716,30	-130.846,46	-373.869,84		
18	für Investitionsmaßnah- men		350.000,00		350.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-504.716,30		-504.716,30		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-65.283,70		-130.846,46	130.846,46		
	Gesamtsumme	-65.283,70	-504.716,30	-130.846,46	-373.869,84		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 100522000 Wohnungsbauförderung

Gemeinde Kall

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 100522 Wohnungsbauförderung
Produkt 100522000 Wohnungsbauförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		-25.000,00	-25.000,00		25.000,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 100523000 Denkmalschutz und -pflege

Gemeinde Kall

Produktbereich 100 Bauen und Wohnen
Produktgruppe 100523 Denkmalschutz und -pflege
Produkt 100523000 Denkmalschutz und -pflege

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.501,36	2.440,64
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen				-150,00	-150,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.651,36	2.290,64
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.218,12	-3.942,00	-3.942,00	-1.651,36	2.290,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 110		Ver- und Entsorgung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.745,00	59.000,00	59.000,00	60.502,80	1.502,80
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.593.589,94	4.134.450,00	4.134.450,00	3.767.648,57	-366.801,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.600,68	74.300,00	74.300,00	79.178,82	4.878,82
07	+ Sonstige Einzahlungen	359.859,22	370.050,00	370.050,00	366.086,20	-3.963,80
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.260,94	140.000,00	140.000,00	145.600,00	5.600,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.159.055,78	4.777.800,00	4.777.800,00	4.419.016,39	-358.783,61
10	- Personalauszahlungen	-93.838,83	-101.386,00	-101.386,00	-99.884,77	1.501,23
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-965.229,60	-919.330,00	-919.330,00	-819.426,72	99.903,28
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-1.812.917,90	-1.810.350,00	-1.810.350,00	-1.806.911,25	3.438,75
15	- Sonstige Auszahlungen	-8.332,94	-111.660,00	-111.660,00	-154.684,69	-43.024,69
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.880.319,27	-2.942.726,00	-2.942.726,00	-2.880.907,43	61.818,57
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	1.278.736,51	1.835.074,00	1.835.074,00	1.538.108,96	-296.965,04
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.656,77				
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.619,47			1.819,40	1.819,40
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.276,24			1.819,40	1.819,40
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-985.031,45	-1.067.500,00	-4.786.132,04	-606.760,70	4.179.371,34
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-25.200,00	-67.200,00		67.200,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen		-500.000,00	-500.000,00	-463.655,51	36.344,49
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-985.031,45	-1.592.700,00	-5.353.332,04	-1.070.416,21	4.282.915,83
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-889.755,21	-1.592.700,00	-5.353.332,04	-1.068.596,81	4.284.735,23

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 110531000 Elektrizitätsversorgung

Gemeinde Kall

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110531 Elektrizitätsversorgung
Produkt 110531000 Elektrizitätsversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	333.921,63	310.000,00	310.000,00	335.319,71	25.319,71
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	83.260,94	140.000,00	140.000,00	145.600,00	5.600,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	417.182,57	450.000,00	450.000,00	480.919,71	30.919,71
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen		-50.000,00	-50.000,00	-146.527,64	-96.527,64
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-50.000,00	-50.000,00	-146.527,64	-96.527,64
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	417.182,57	400.000,00	400.000,00	334.392,07	-65.607,93
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-5.000,00	-5.000,00		5.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen		-500.000,00	-500.000,00	-463.655,51	36.344,49
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-505.000,00	-505.000,00	-463.655,51	41.344,49
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-505.000,00	-505.000,00	-463.655,51	41.344,49

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 110532000 Gasversorgung Gemeinde Kall						
	Produktgruppe	110532	Gasversorgung			
	Produkt	110532000	Gasversorgung			
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	25.750,78	20.000,00	20.000,00	30.766,49	10.766,49
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25.750,78	20.000,00	20.000,00	30.766,49	10.766,49
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	25.750,78	20.000,00	20.000,00	30.766,49	10.766,49
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 110533000 Wasserversorgung

Gemeinde Kall

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110533 Wasserversorgung
Produkt 110533000 Wasserversorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 110537000 Abfallentsorgung

Gemeinde Kall

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110537 Abfallwirtschaft
Produkt 110537000 Abfallentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	586.002,02	686.050,00	686.050,00	559.812,39	-126.237,61
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	76.600,68	63.800,00	63.800,00	79.178,82	15.378,82
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	662.602,70	749.850,00	749.850,00	638.991,21	-110.858,79
10	- Personalauszahlungen	-28.079,18	-26.396,00	-26.396,00	-23.003,74	3.392,26
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-726.744,11	-713.290,00	-713.290,00	-642.071,04	71.218,96
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.427,20	-2.500,00	-2.500,00	-3.427,20	-927,20
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-758.250,49	-742.186,00	-742.186,00	-668.501,98	73.684,02
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-95.647,79	7.664,00	7.664,00	-29.510,77	-37.174,77
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 110538001 Abwasserbeseitigung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	110	Ver- und Entsorgung				
Produktgruppe	110538	Abwasserbeseitigung				
Produkt	110538001	Abwasserbeseitigung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	45.745,00	59.000,00	59.000,00	60.502,80	1.502,80
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.007.145,52	3.438.780,00	3.438.780,00	3.196.310,36	-242.469,64
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		10.500,00	10.500,00		-10.500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen	186,81	40.050,00	40.050,00		-40.050,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.053.077,33	3.548.330,00	3.548.330,00	3.256.813,16	-291.516,84
10	- Personalauszahlungen	-65.759,65	-74.990,00	-74.990,00	-76.881,03	-1.891,03
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-235.324,86	-199.070,00	-199.070,00	-172.732,81	26.337,19
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-1.812.239,00	-1.807.820,00	-1.807.820,00	-1.805.287,00	2.533,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-4.905,74	-59.160,00	-59.160,00	-4.729,85	54.430,15
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.118.229,25	-2.141.040,00	-2.141.040,00	-2.059.630,69	81.409,31
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	934.848,08	1.407.290,00	1.407.290,00	1.197.182,47	-210.107,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	89.656,77				
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	5.619,47			1.819,40	1.819,40
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	95.276,24			1.819,40	1.819,40
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-985.031,45	-1.062.500,00	-4.781.132,04	-606.760,70	4.174.371,34
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-25.200,00	-67.200,00		67.200,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-985.031,45	-1.087.700,00	-4.848.332,04	-606.760,70	4.241.571,34
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-889.755,21	-1.087.700,00	-4.848.332,04	-604.941,30	4.243.390,74

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 110538001 Abwasserbeseitigung

Gemeinde Kall

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110538 Abwasserbeseitigung
Produkt 110538001 Abwasserbeseitigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
538.001.01	Anschaffung Inventar Abwasserbeseitigung		-25.200,00		-25.200,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-25.200,00		-25.200,00		
538.001.10	San.Einl.RKB a.Sportplatz Kall		-20.000,00		-20.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.000,00		
538.001.11	San.Einl.Regenklär b. Uferstr.		-506,95		-506,95		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-506,95		-506,95		
538.001.17	San. Kanal Ortslage Keldenich	-1.537,10	-145.323,22		-145.323,22		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-1.537,10	-145.323,22		-145.323,22		
538.001.19	Kanal Pfarrer-Reinartz-Str.		-1.355,63	-1.355,63			
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.355,63	-1.355,63			
538.001.24	Abwasserpumperwerk Dionysiusstr. (Pumpen)		-42.000,00		-42.000,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-42.000,00		-42.000,00		
538.001.27	Kanalbau Aachener Straße		-50.000,00		-50.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000,00		-50.000,00		
538.001.28	Kanalbau Straßenanbindung "Am Hallenbad"		-20.000,00		-20.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000,00		-20.000,00		
538.001.29	Kanalbau Hindenburgstraße		-20.000,00	-4.881,36	-15.118,64		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000,00	-4.881,36	-15.118,64		
538.001.33	Schmutzwasserkanal Heidegasse	-2.183,85					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.183,85					
	Gesamtsumme	-3.720,95	-324.385,80	-6.236,99	-318.148,81		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 110538002 Klärgrubenentsorgung

Gemeinde Kall

Produktbereich 110 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 110538 Abwasserbeseitigung
Produkt 110538002 Klärgrubenentsorgung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	442,40	9.620,00	9.620,00	11.525,82	1.905,82
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	442,40	9.620,00	9.620,00	11.525,82	1.905,82
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-3.160,63	-6.970,00	-6.970,00	-4.622,87	2.347,13
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-678,90	-2.530,00	-2.530,00	-1.624,25	905,75
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-3.839,53	-9.500,00	-9.500,00	-6.247,12	3.252,88
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-3.397,13	120,00	120,00	5.278,70	5.158,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Gemeinde Kall

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		25.000,00	25.000,00		-25.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.733,44	191.180,00	191.180,00	177.318,29	-13.861,71
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.726,94	3.750,00	3.750,00	1.705,53	-2.044,47
07	+ Sonstige Einzahlungen	133,40	550,00	550,00		-550,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-11.873,10	220.480,00	220.480,00	179.023,82	-41.456,18
10	- Personalauszahlungen	-230.315,46	-253.915,00	-253.915,00	-199.722,84	54.192,16
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-480.209,85	-1.128.957,00	-1.167.957,00	-458.072,54	709.884,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-18.894,00	-18.500,00	-18.500,00	-22.211,42	-3.711,42
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-729.419,31	-1.401.372,00	-1.440.372,00	-680.006,80	760.365,20
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-741.292,41	-1.180.892,00	-1.219.892,00	-500.982,98	718.909,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.499,46			60.000,00	60.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen				50,00	50,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	116.688,30	1.654.000,00	1.654.000,00	243.682,93	-1.410.317,07
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.187,76	1.654.000,00	1.654.000,00	303.732,93	-1.350.267,07
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden				-1.767,67	-1.767,67
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.223.839,94	-3.161.000,00	-5.464.795,63	-437.256,56	5.027.539,07
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.604,10	-14.000,00	-14.000,00	-7.487,00	6.513,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.231.444,04	-3.175.000,00	-5.478.795,63	-446.511,23	5.032.284,40
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.106.256,28	-1.521.000,00	-3.824.795,63	-142.778,30	3.682.017,33

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze

Gemeinde Kall

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 120541 Gemeindestraßen
Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.404,45	1.500,00	1.500,00	1.705,53	205,53
07	+ Sonstige Einzahlungen	107,65	500,00	500,00		-500,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.512,10	2.000,00	2.000,00	1.705,53	-294,47
10	- Personalauszahlungen	-176.161,17	-193.997,00	-193.997,00	-151.214,00	42.783,00
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-202.135,79	-691.487,00	-730.487,00	-92.873,27	637.613,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-378.296,96	-885.484,00	-924.484,00	-244.087,27	680.396,73
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-374.784,86	-883.484,00	-922.484,00	-242.381,74	680.102,26
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	8.499,46			60.000,00	60.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen				50,00	50,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	116.388,30	1.459.000,00	1.459.000,00	243.379,45	-1.215.620,55
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	124.887,76	1.459.000,00	1.459.000,00	303.429,45	-1.155.570,55
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden				-1.767,67	-1.767,67
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-1.223.839,94	-2.845.000,00	-5.113.795,63	-415.405,21	4.698.390,42
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-5.000,00	-5.000,00		5.000,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-1.223.839,94	-2.850.000,00	-5.118.795,63	-417.172,88	4.701.622,75
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.098.952,18	-1.391.000,00	-3.659.795,63	-113.743,43	3.546.052,20

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze							
Gemeinde Kall							
Produktbereich	120	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	120541	Gemeindestraßen					
Produkt	120541001	Straßen, Wege, Brücken, Plätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
541.001.01	Anschaffung Inventar Straßen		-5.000,00		-5.000,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-5.000,00		-5.000,00		
541.001.05	Nebenanl. Rinner Str. Sötenich	1.200,00		4.766,91	-4.766,91		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	1.200,00		4.766,91	-4.766,91		
541.001.16	Ausbau Nebenanl. Kölner Str.	-259.991,28	200.000,00	-5.550,01	205.550,01		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	6.992,49	350.000,00		350.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-266.983,77	-150.000,00	-5.550,01	-144.449,99		
541.001.17	Ausbau Nebenanl. Aachener Str.	-5.688,40					
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-5.688,40					
541.001.25	Ausb. Nebenanlagen Hindenburgstr. Kall		-340.000,00	-5.932,86	-334.067,14		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-340.000,00	-5.932,86	-334.067,14		
541.001.41	Straßenausb. Sötenich "In den Stöcken"	-273.191,10	352.569,25	-15.529,30	368.098,55		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		510.000,00		510.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-273.191,10	-157.430,75	-15.529,30	-141.901,45		
541.001.42	Straßenausb. Sötenich "Auf der Höll"	-56.833,75	83.331,39	-5.474,05	88.805,44		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		185.000,00		185.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-56.833,75	-101.668,61	-5.474,05	-96.194,56		
541.001.43	Straßenausbau "Im Acker" Rinnen		-330.000,00		-330.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-330.000,00		-330.000,00		
541.001.44	Straßenausbau "Bergstraße" Rinnen	-198.910,56	-178.017,25	-32.013,14	-146.004,11		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-198.910,56	-178.017,25	-32.013,14	-146.004,11		
541.001.45	Straßenausbau "Sistaler Straße" Rinnen	-42.712,91	-411.309,97	-207.182,73	-204.127,24		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-42.712,91	-411.309,97	-207.182,73	-204.127,24		
541.001.46	Straßenausbau "Blumenstraße" Rinnen	-8.804,69	-155.385,45	-50.839,18	-104.546,27		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-8.804,69	-155.385,45	-50.839,18	-104.546,27		
541.001.47	Straßenausbau "Zum Eichtal" Urft		-40.000,00	-6.840,44	-33.159,56		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-40.000,00	-6.840,44	-33.159,56		
541.001.50	Straßenausbau "Am Birnbaum" Urft		-15.000,00		-15.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-15.000,00		-15.000,00		
541.001.51	Straßenausbau "Waldstraße" Sötenich	-49.091,48	-30.000,00	-3.703,55	-26.296,45		

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 120541001 Straßen, Wege, Brücken, Plätze							
Gemeinde Kall							
Produktbereich	120	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe	120541	Gemeindestraßen					
Produkt	120541001	Straßen, Wege, Brücken, Plätze					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-49.091,48	-30.000,00	-3.703,55	-26.296,45		
541.001.53	Straßenausbau "Auf dem Kickberg" Sötenich + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten	-85.043,93	208.000,00	-12.200,53	220.200,53		
21			308.000,00		308.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-85.043,93	-100.000,00	-12.200,53	-87.799,47		
541.001.54	Brückensanierung Anstois, Mühlenweg		-30.000,00	-17.775,03	-12.224,97		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-30.000,00	-17.775,03	-12.224,97		
541.001.56	Anbindung Straße "Am Hallenbad" an Hindenburgstr.		-40.500,00	-15.373,52	-25.126,48		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-40.500,00	-15.373,52	-25.126,48		
541.001.63	Sanierung Oberstr. Golbach		-50.000,00		-50.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-50.000,00		-50.000,00		
Gesamtsumme		-979.068,10	-781.312,03	-373.647,43	-407.664,60		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 120541002 Straßenbeleuchtung						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV Produktgruppe 120541 Gemeindestraßen Produkt 120541002 Straßenbeleuchtung						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		25.000,00	25.000,00		-25.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	322,49	2.000,00	2.000,00		-2.000,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	322,49	27.000,00	27.000,00		-27.000,00
10	- Personalauszahlungen	-3.378,93	-1.508,00	-1.508,00	-379,52	1.128,48
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-116.373,24	-257.000,00	-257.000,00	-218.316,32	38.683,68
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-119.752,17	-258.508,00	-258.508,00	-218.695,84	39.812,16
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-119.429,68	-231.508,00	-231.508,00	-218.695,84	12.812,16
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		5.000,00	5.000,00		-5.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-16.000,00	-16.000,00		16.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-16.000,00	-16.000,00		16.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-11.000,00	-11.000,00		11.000,00

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 120541003 Erschließungsmaßnahmen

Gemeinde Kall

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 120541 Gemeindestraßen
Produkt 120541003 Erschließungsmaßnahmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	25,75				
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	25,75				
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	25,75				
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten	300,00	190.000,00	190.000,00	303,48	-189.696,52
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	190.000,00	190.000,00	303,48	-189.696,52
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen			-20.000,00	-19.822,40	177,60
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit			-20.000,00	-19.822,40	177,60
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	300,00	190.000,00	170.000,00	-19.518,92	-189.518,92

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 120541003 Erschließungsmaßnahmen							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 120		Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV					
Produktgruppe 120541		Gemeindestraßen					
Produkt 120541003		Erschließungsmaßnahmen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
541.003.01	Erschließung Quirinusborn		190.000,00		190.000,00		
21	+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten		190.000,00		190.000,00		
541.003.08	Anbindung/Erschl. Gewerbegebiet L204 Trierer Str.		-20.000,00	-19.822,40	-177,60		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-20.000,00	-19.822,40	-177,60		
Gesamtsumme			170.000,00	-19.822,40	189.822,40		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 120545000 Straßenreinigung

Gemeinde Kall

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 120545 Straßenreinigung
Produkt 120545000 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	-15.733,44	191.180,00	191.180,00	177.318,29	-13.861,71
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-15.733,44	191.480,00	191.480,00	177.318,29	-14.161,71
10	- Personalauszahlungen	-49.636,61	-48.267,00	-48.267,00	-48.129,32	137,68
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-161.700,82	-180.470,00	-180.470,00	-146.882,95	33.587,05
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-211.337,43	-228.737,00	-228.737,00	-195.012,27	33.724,73
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-227.070,87	-37.257,00	-37.257,00	-17.693,98	19.563,02
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-7.604,10	-9.000,00	-9.000,00	-7.487,00	1.513,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-7.604,10	-9.000,00	-9.000,00	-7.487,00	1.513,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-7.604,10	-9.000,00	-9.000,00	-7.487,00	1.513,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 120545000 Straßenreinigung

Gemeinde Kall

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 120545 Straßenreinigung
Produkt 120545000 Straßenreinigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
545.000.02	Anschaff. Fahrz., Maschinen f. Winterdienst	-7.604,10	-9.000,00	-7.487,00	-1.513,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-7.604,10	-9.000,00	-7.487,00	-1.513,00		
	Gesamtsumme	-7.604,10	-9.000,00	-7.487,00	-1.513,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 120547000 ÖPNV

Gemeinde Kall

Produktbereich 120 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 120547 ÖPNV
Produkt 120547000 ÖPNV

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-1.138,75	-10.143,00	-10.143,00		10.143,00
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-18.894,00	-18.500,00	-18.500,00	-22.211,42	-3.711,42
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-20.032,75	-28.643,00	-28.643,00	-22.211,42	6.431,58
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-20.032,75	-28.643,00	-28.643,00	-22.211,42	6.431,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-300.000,00	-315.000,00	-2.028,95	312.971,05
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-300.000,00	-315.000,00	-2.028,95	312.971,05
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-300.000,00	-315.000,00	-2.028,95	312.971,05

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 130		Natur- und Landschaftspflege				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	20.004,75	24.928,00	24.928,00	4.260,61	-20.667,39
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.995,89	137.370,00	137.370,00	199.573,50	62.203,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.477,30	250.080,00	250.080,00	119.991,94	-130.088,06
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	800,00	1.300,00	1.300,00	800,00	-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		150,00	150,00		-150,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	392.277,94	413.828,00	413.828,00	324.626,05	-89.201,95
10	- Personalauszahlungen	-156.318,98	-189.023,00	-189.023,00	-176.449,42	12.573,58
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-315.181,70	-409.230,00	-454.230,00	-223.703,76	230.526,24
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-33.439,00	-33.510,00	-33.510,00	-34.087,00	-577,00
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.256,87	-2.140,00	-2.140,00	-1.233,34	906,66
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-506.196,55	-633.903,00	-678.903,00	-435.473,52	243.429,48
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-113.918,61	-220.075,00	-265.075,00	-110.847,47	154.227,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.861,39	39.500,00	39.500,00	6.541,84	-32.958,16
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.861,39	39.500,00	39.500,00	6.541,84	-32.958,16
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-39.474,19	-1.269.300,00	-1.481.868,36	-121.219,48	1.360.648,88
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-1.079,41	-2.000,00	-2.000,00		2.000,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-40.553,60	-1.271.300,00	-1.483.868,36	-121.219,48	1.362.648,88
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-38.692,21	-1.231.800,00	-1.444.368,36	-114.677,64	1.329.690,72

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Gemeinde Kall						
Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege Produktgruppe 130551 Öffentliches Grün, Landschaftsbau Produkt 130551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		3.500,00	3.500,00		-3.500,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	429,50	500,00	500,00	327,50	-172,50
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	65,94				
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		250,00	250,00		-250,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	495,44	4.300,00	4.300,00	327,50	-3.972,50
10	- Personalauszahlungen	-24.047,96	-37.124,00	-37.124,00	-31.490,89	5.633,11
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.208,42	-28.450,00	-28.450,00	-20.531,20	7.918,80
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-518,93	-570,00	-570,00	-518,93	51,07
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-41.775,31	-66.144,00	-66.144,00	-52.541,02	13.602,98
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-41.279,87	-61.844,00	-61.844,00	-52.213,52	9.630,48
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	1.756,19	39.500,00	39.500,00	6.436,64	-33.063,36
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.756,19	39.500,00	39.500,00	6.436,64	-33.063,36
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-2.508,84	-65.000,00	-65.000,00	-8.170,88	56.829,12
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-834,90				
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-3.343,74	-65.000,00	-65.000,00	-8.170,88	56.829,12
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-1.587,55	-25.500,00	-25.500,00	-1.734,24	23.765,76

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 130551000 Öffentliches Grün, Landschaftsbau							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 130		Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe 130551		Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
Produkt 130551000		Öffentliches Grün, Landschaftsbau					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
551.000.02	Erweiterung u. Verbesserung Wanderwege + Zuwendungen für Investitionsmaßnah men		-24.000,00	-1.734,24	-22.265,76		
18			36.000,00	6.436,64	29.563,36		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-60.000,00	-8.170,88	-51.829,12		
551.000.03	Errichtung Infrastruktur an Wanderwegen + Zuwendungen für Investitionsmaßnah men	-1.587,55	-1.500,00		-1.500,00		
18		1.756,19	3.500,00		3.500,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-2.508,84	-5.000,00		-5.000,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-834,90					
Gesamtsumme		-1.587,55	-25.500,00	-1.734,24	-23.765,76		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130552000 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Gemeinde Kall

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 130552 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen
Produkt 130552000 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-32.650,69	-27.150,00	-27.150,00	-30.680,28	-3.530,28
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-18.290,90	-60.000,00	-85.000,00	-8.333,89	76.666,11
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-33.029,00	-33.100,00	-33.100,00	-33.677,00	-577,00
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-83.970,59	-120.250,00	-145.250,00	-72.691,17	72.558,83
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-83.970,59	-120.250,00	-145.250,00	-72.691,17	72.558,83
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-27.431,64	-1.160.000,00	-1.372.568,36	-95.526,65	1.277.041,71
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-27.431,64	-1.160.000,00	-1.372.568,36	-95.526,65	1.277.041,71
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-27.431,64	-1.160.000,00	-1.372.568,36	-95.526,65	1.277.041,71

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 130552000 Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 130		Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe 130552		Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen					
Produkt 130552000		Öffentliche Gewässer, wasserbauliche Anlagen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
552.000.02	Umsetzung der Wasserrahmenrichtlinie	-4.286,14	-65.713,86	-3.713,89	-61.999,97		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-4.286,14	-65.713,86	-3.713,89	-61.999,97		
552.000.03	Hochwasserschutz Scheven Gewässer	-23.145,50	-346.854,50	-36.056,24	-310.798,26		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-23.145,50	-346.854,50	-36.056,24	-310.798,26		
552.000.04	Hochwasserschutz Scheven HRB Beestental		-100.000,00		-100.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-100.000,00		-100.000,00		
552.000.06	Hochwasserschutz Scheven HRB 1 Süd		-850.000,00	-55.756,52	-794.243,48		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-850.000,00	-55.756,52	-794.243,48		
Gesamtsumme		-27.431,64	-1.362.568,36	-95.526,65	-1.267.041,71		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130553001 Bestattungswesen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	130	Natur- und Landschaftspflege				
Produktgruppe	130553	Friedhofs- und Bestattungswesen				
Produkt	130553001	Bestattungswesen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	138.566,39	136.870,00	136.870,00	199.246,00	62.376,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	138.566,39	137.420,00	137.420,00	199.246,00	61.826,00
10	- Personalauszahlungen	-32.773,84	-45.797,00	-45.797,00	-51.792,49	-5.995,49
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-97.342,24	-108.980,00	-108.980,00	-105.662,93	3.317,07
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00	
15	- Sonstige Auszahlungen	-454,10	-1.010,00	-1.010,00	-427,35	582,65
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-130.980,18	-156.197,00	-156.197,00	-158.292,77	-2.095,77
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	7.586,21	-18.777,00	-18.777,00	40.953,23	59.730,23
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	105,20			105,20	105,20
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	105,20			105,20	105,20
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-5.081,14	-44.300,00	-44.300,00	-17.521,95	26.778,05
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen	-244,51	-2.000,00	-2.000,00		2.000,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-5.325,65	-46.300,00	-46.300,00	-17.521,95	28.778,05
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-5.220,45	-46.300,00	-46.300,00	-17.416,75	28.883,25

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 130553001 Bestattungswesen							
Gemeinde Kall							
Produktbereich 130		Natur- und Landschaftspflege					
Produktgruppe 130553		Friedhofs- und Bestattungswesen					
Produkt 130553001		Bestattungswesen					
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
553.001.01	Anschaffung Inventar Friedhöfe + Zuwendungen für Investitionsmaßnah men	-139,31	-2.000,00	105,20	-2.105,20		
18		105,20		105,20	-105,20		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.	-244,51	-2.000,00		-2.000,00		
553.001.05	Herricht.Wege FH Kall-Heistert		-2.000,00	-1.707,35	-292,65		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-2.000,00	-1.707,35	-292,65		
	Gesamtsumme	-139,31	-4.000,00	-1.602,15	-2.397,85		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130553002 Jüdischer Friedhof

Gemeinde Kall

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 130553002 Jüdischer Friedhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.037,77	1.050,00	1.050,00	1.039,50	-10,50
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.037,77	1.050,00	1.050,00	1.039,50	-10,50
10	- Personalauszahlungen	-1.206,83	-1.508,00	-1.508,00	-638,27	869,73
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-968,55	-250,00	-250,00	-127,01	122,99
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.175,38	-1.758,00	-1.758,00	-765,28	992,72
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-1.137,61	-708,00	-708,00	274,22	982,22
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130553003 Ehrenfriedhöfe

Gemeinde Kall

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 130553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 130553003 Ehrenfriedhöfe

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.602,90	4.550,00	4.550,00	2.623,00	-1.927,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.602,90	4.550,00	4.550,00	2.623,00	-1.927,00
10	- Personalauszahlungen	-1.368,83	-1.539,00	-1.539,00	-1.243,37	295,63
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.187,08	-1.000,00	-1.000,00	-1.394,85	-394,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-283,84	-310,00	-310,00	-287,06	22,94
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.839,75	-2.849,00	-2.849,00	-2.925,28	-76,28
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	1.763,15	1.701,00	1.701,00	-302,28	-2.003,28
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130555001 Förderung der Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Kall

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130555001 Förderung der Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte				660,46	660,46
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	800,00	500,00	500,00	800,00	300,00
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	800,00	500,00	500,00	1.460,46	960,46
10	- Personalauszahlungen	-59.472,60	-64.857,00	-64.857,00	-52.545,55	12.311,45
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-19.560,57	-25.500,00	-45.500,00	-28.445,27	17.054,73
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-79.033,17	-90.357,00	-110.357,00	-80.990,82	29.366,18
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-78.233,17	-89.857,00	-109.857,00	-79.530,36	30.326,64
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-4.452,57				
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-4.452,57				
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-4.452,57				

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130555002 Sonstige Förderung der Land- und Forstwirtschaft

Gemeinde Kall

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130555002 Sonstige Förderung der Land- und Forstwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen		828,00	828,00	598,11	-229,89
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		828,00	828,00	598,11	-229,89
10	- Personalauszahlungen		-1.508,00	-1.508,00	-2.173,58	-665,58
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen		-6.000,00	-6.000,00		6.000,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		-7.508,00	-7.508,00	-2.173,58	5.334,42
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)		-6.680,00	-6.680,00	-1.575,47	5.104,53
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 130555003 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Gemeinde Kall

Produktbereich 130 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 130555 Land- und Forstwirtschaft
Produkt 130555003 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.364,08	15.000,00	15.000,00		-15.000,00
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	232.411,36	250.080,00	250.080,00	119.331,48	-130.748,52
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		50,00	50,00		-50,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	246.775,44	265.180,00	265.180,00	119.331,48	-145.848,52
10	- Personalauszahlungen	-4.798,23	-9.540,00	-9.540,00	-5.884,99	3.655,01
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-160.623,94	-179.050,00	-179.050,00	-59.208,61	119.841,39
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen		-250,00	-250,00		250,00
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-165.422,17	-188.840,00	-188.840,00	-65.093,60	123.746,40
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	81.353,27	76.340,00	76.340,00	54.237,88	-22.102,12
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 140 Umweltschutz						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 140		Umweltschutz				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
10	- Personalauszahlungen	-61.215,48	-61.590,00	-61.590,00	-32.676,65	28.913,35
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.490,55	-28.950,00	-28.950,00	-5.704,82	23.245,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.760,17	-6.115,00	-6.115,00	-1.033,88	5.081,12
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.466,20	-96.655,00	-96.655,00	-39.415,35	57.239,65
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-48.580,20	-28.300,00	-28.300,00	13.433,70	41.733,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		600.000,00	600.000,00		-600.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		600.000,00	600.000,00		-600.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-1.000.000,00	-1.000.000,00		1.000.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000.000,00	-1.000.000,00		1.000.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-400.000,00	-400.000,00		400.000,00

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 140561000 Umweltschutzmaßnahmen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 140 Umweltschutz Produktgruppe 140561 Umweltschutzmaßnahmen Produkt 140561000 Umweltschutzmaßnahmen						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	24.886,00	68.355,00	68.355,00	52.849,05	-15.505,95
10	- Personalauszahlungen	-61.215,48	-61.590,00	-61.590,00	-32.676,65	28.913,35
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-10.490,55	-28.950,00	-28.950,00	-5.704,82	23.245,18
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-1.760,17	-6.115,00	-6.115,00	-1.033,88	5.081,12
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.466,20	-96.655,00	-96.655,00	-39.415,35	57.239,65
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-48.580,20	-28.300,00	-28.300,00	13.433,70	41.733,70
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen		600.000,00	600.000,00		-600.000,00
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		600.000,00	600.000,00		-600.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen		-1.000.000,00	-1.000.000,00		1.000.000,00
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-1.000.000,00	-1.000.000,00		1.000.000,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-400.000,00	-400.000,00		400.000,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 140561000 Umweltschutzmaßnahmen							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		140	Umweltschutz				
Produktgruppe		140561	Umweltschutzmaßnahmen				
Produkt		140561000	Umweltschutzmaßnahmen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
561.000.01	Modellprojekte Klimaschutz + Zuwendungen für		-400.000,00		-400.000,00		
18	Investitionsmaßnah men		600.000,00		600.000,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen		-1.000.000,00		-1.000.000,00		
Gesamtsumme			-400.000,00		-400.000,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 150		Wirtschaft und Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00		-50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.291,55	31.150,00	31.150,00	3.925,68	-27.224,32
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.484,49	500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.776,04	31.750,00	31.750,00	3.925,68	-27.824,32
10	- Personalauszahlungen	-75.281,40	-85.464,00	-85.464,00	-80.287,51	5.176,49
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-53.050,29	-186.400,00	-206.400,00	-67.054,04	139.345,96
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferauszahlungen	-7.344,90	-7.750,00	-7.750,00	-7.749,90	0,10
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.041,65	-3.250,00	-3.250,00	-2.953,65	296,35
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-138.718,24	-282.864,00	-302.864,00	-158.045,10	144.818,90
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-132.942,20	-251.114,00	-271.114,00	-154.119,42	116.994,58
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen		465.000,00	465.000,00		-465.000,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		465.000,00	465.000,00		-465.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-537.280,00			-11.637,00	-11.637,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-17.024,33		-356.637,42	-142.036,85	214.600,57
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-650,00	-650,00		650,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-554.304,33	-650,00	-357.287,42	-153.673,85	203.613,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-554.304,33	464.350,00	107.712,58	-153.673,85	-261.386,43

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 150571000 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Kall

Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 150571 Wirtschaftsförderung
Produkt 150571000 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen	-23.342,24	-24.064,00	-24.064,00	-23.529,26	534,74
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-6.128,40	-92.100,00	-92.100,00	-4.566,00	87.534,00
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-29.470,64	-116.164,00	-116.164,00	-28.095,26	88.068,74
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-29.470,64	-116.164,00	-116.164,00	-28.095,26	88.068,74
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen		465.000,00	465.000,00		-465.000,00
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit		465.000,00	465.000,00		-465.000,00
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-537.280,00			-11.637,00	-11.637,00
25	- Ausz. für Baumaßnahmen	-17.024,33		-356.637,42	-142.036,85	214.600,57
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	-554.304,33		-356.637,42	-153.673,85	202.963,57
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	-554.304,33	465.000,00	108.362,58	-153.673,85	-262.036,43

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 150571000 Wirtschaftsförderung							
Gemeinde Kall							
Produktbereich		150	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		150571	Wirtschaftsförderung				
Produkt		150571000	Wirtschaftsförderung				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
571.000.03	Erschl.Gewerbegebiet Kall III an L 206	-554.304,33	-356.637,42	-153.673,85	-202.963,57		
24	- Auszahlungen f. d. Erwerb v. Grundst u. Gebäuden	-537.280,00		-11.637,00	11.637,00		
25	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	-17.024,33	-356.637,42	-142.036,85	-214.600,57		
571.000.04	Grundstückserl.Gewerbegebiet II		65.000,00		65.000,00		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		65.000,00		65.000,00		
571.000.05	Grundstückserl.Neues Gewerbegebiet		400.000,00		400.000,00		
19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Sachanlagen		400.000,00		400.000,00		
Gesamtsumme		-554.304,33	108.362,58	-153.673,85	262.036,43		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 150573001 Märkte

Gemeinde Kall

Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 150573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 150573001 Märkte

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	2.202,35	1.500,00	1.500,00	2.367,45	867,45
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.202,35	1.500,00	1.500,00	2.367,45	867,45
10	- Personalauszahlungen	-1.269,44	-755,00	-755,00	-690,02	64,98
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-1.237,19	-1.500,00	-1.500,00	-770,35	729,65
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-2.506,63	-2.255,00	-2.255,00	-1.460,37	794,63
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-304,28	-755,00	-755,00	907,08	1.662,08
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 150573002 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Gemeinde Kall

Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 150573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 150573002 Sonstige öffentliche Einrichtungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte		29.500,00	29.500,00		-29.500,00
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen		500,00	500,00		-500,00
07	+ Sonstige Einzahlungen		50,00	50,00		-50,00
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit		30.050,00	30.050,00		-30.050,00
10	- Personalauszahlungen	-9.270,99	-8.551,00	-8.551,00	-8.665,71	-114,71
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-17.118,39	-41.150,00	-61.150,00	-13.732,54	47.417,46
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen	-7.344,90	-7.750,00	-7.750,00	-7.749,90	0,10
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-33.734,28	-57.451,00	-77.451,00	-30.148,15	47.302,85
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-33.734,28	-27.401,00	-47.401,00	-30.148,15	17.252,85
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 150575000 Tourismus

Gemeinde Kall

Produktbereich 150 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 150575 Tourismus
Produkt 150575000 Tourismus

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte		50,00	50,00		-50,00
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	89,20	150,00	150,00	1.558,23	1.408,23
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen	3.484,49				
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.573,69	200,00	200,00	1.558,23	1.358,23
10	- Personalauszahlungen	-41.398,73	-52.094,00	-52.094,00	-47.402,52	4.691,48
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen	-28.566,31	-51.650,00	-51.650,00	-47.985,15	3.664,85
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen	-3.041,65	-3.250,00	-3.250,00	-2.953,65	296,35
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-73.006,69	-106.994,00	-106.994,00	-98.341,32	8.652,68
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-69.433,00	-106.794,00	-106.794,00	-96.783,09	10.010,91
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen		-650,00	-650,00		650,00
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit		-650,00	-650,00		650,00
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)		-650,00	-650,00		650,00

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 150575000 Tourismus Gemeinde Kall							
Produktbereich		150	Wirtschaft und Tourismus				
Produktgruppe		150575	Tourismus				
Produkt		150575000	Tourismus				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
575.000.02	Anschaffung Inventar Infopunkt		-650,00		-650,00		
26	- Auszahlungen für den Erwerb von bew. Anlageverm.		-650,00		-650,00		
Gesamtsumme			-650,00		-650,00		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft						
Gemeinde Kall						
Produktbereich 160		Allgemeine Finanzwirtschaft				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.698.541,49	13.610.167,00	13.610.167,00	14.798.720,62	1.188.553,62
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.230.390,73	1.292.392,00	1.292.392,00	1.383.727,45	91.335,45
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.340,22			2.202,43	2.202,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	66.209,00	25.000,00	25.000,00	81.487,75	56.487,75
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13,74	20,00	20,00	15.228,47	15.208,47
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.223.495,18	14.927.579,00	14.927.579,00	16.281.366,72	1.353.787,72
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-641.283,19	-654.200,00	-654.200,00	-588.131,36	66.068,64
14	- Transferauszahlungen	-8.096.626,24	-8.095.268,00	-8.095.268,00	-8.111.113,36	-15.845,36
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.737.909,43	-8.749.468,00	-8.749.468,00	-8.699.244,72	50.223,28
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	7.485.585,75	6.178.111,00	6.178.111,00	7.582.122,00	1.404.011,00
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	972.047,69	754.880,00	754.880,00	1.005.863,45	250.983,45
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	972.047,69	754.880,00	754.880,00	1.005.863,45	250.983,45
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	972.047,69	754.880,00	754.880,00	1.005.863,45	250.983,45

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 160611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen						
Gemeinde Kall						
Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft				
Produktgruppe	160611	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen				
Produkt	160611000	Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen				
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben	13.698.541,49	13.610.167,00	13.610.167,00	14.798.720,62	1.188.553,62
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.230.390,73	1.292.392,00	1.292.392,00	1.383.727,45	91.335,45
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	228.340,22			2.202,43	2.202,43
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen	66.209,00	25.000,00	25.000,00	81.487,75	56.487,75
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen				15.219,00	15.219,00
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	16.223.481,44	14.927.559,00	14.927.559,00	16.281.357,25	1.353.798,25
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-20.605,00	-5.000,00	-5.000,00	-39.471,75	-34.471,75
14	- Transferausszahlungen	-8.096.626,24	-8.095.268,00	-8.095.268,00	-8.111.113,36	-15.845,36
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-8.117.231,24	-8.100.268,00	-8.100.268,00	-8.150.585,11	-50.317,11
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	8.106.250,20	6.827.291,00	6.827.291,00	8.130.772,14	1.303.481,14
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	972.047,69	754.880,00	754.880,00	1.005.863,45	250.983,45
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	972.047,69	754.880,00	754.880,00	1.005.863,45	250.983,45
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)	972.047,69	754.880,00	754.880,00	1.005.863,45	250.983,45

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 160611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen

Gemeinde Kall

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160611 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen
Produkt 160611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen und allg. Umlagen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
611.000.01	Investitionspauschale + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen	732.047,69	754.880,00	765.863,45	-10.983,45		
18		732.047,69	754.880,00	765.863,45	-10.983,45		
611.000.02	Sportpauschale + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			40.000,00	-40.000,00		
18				40.000,00	-40.000,00		
611.000.03	Schulpauschale/Bildungspauschale + Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen			200.000,00	-200.000,00		
18				200.000,00	-200.000,00		
	Gesamtsumme	732.047,69	754.880,00	1.005.863,45	-250.983,45		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 160612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Gemeinde Kall

Produktbereich	160	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	160612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	160612000	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 160612001 Zinsen

Gemeinde Kall

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160612001 Zinsen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	13,74	20,00	20,00	9,47	-10,53
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13,74	20,00	20,00	9,47	-10,53
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	-620.678,19	-649.200,00	-649.200,00	-548.659,61	100.540,39
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-620.678,19	-649.200,00	-649.200,00	-548.659,61	100.540,39
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)	-620.664,45	-649.180,00	-649.180,00	-548.650,14	100.529,86
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 160612002 Kredite für Investitionen

Gemeinde Kall

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160612002 Kredite für Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 160612002 Kredite für Investitionen

Gemeinde Kall

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160612002 Kredite für Investitionen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
612.002.01	Kredite für Investitionen	-521.734,89	12.515.386,00	2.660.395,12	9.854.990,88		
	Gesamtsumme	-521.734,89	12.515.386,00	2.660.395,12	9.854.990,88		

Finanzrechnung 2017

Teilfinanzhaushalt Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen

Gemeinde Kall

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres 2016	Ansatz 2017	Fortg. Ansatz des HH-Jahres 2017	Ist-Ergebnis des HH-Jahres 2017	Saldo 2017
01	Steuern und ähnliche Abgaben					
02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen					
03	+ Sonstige Transfereinzahlungen					
04	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte					
05	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte					
06	+ Kostenerstattungen, Kostenumlagen					
07	+ Sonstige Einzahlungen					
08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen					
09	= Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
10	- Personalauszahlungen					
11	- Versorgungsauszahlungen					
12	- Ausz. für Sach- und Dienstleistungen					
13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen					
14	- Transferausszahlungen					
15	- Sonstige Auszahlungen					
16	= Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit					
17	= Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (Z. 9, 16)					
18	+ Zuwendungen für Investitionsmaßnahmen					
19	+ Einz. aus der Veräußerung von Sachanlagen					
20	+ Einz. aus der Veräußerung von Finanzanlagen					
21	+ Einz. aus Beiträgen u.ä. Entgelten					
22	+ Sonstige Investitionseinzahlungen					
23	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
24	- Ausz. für d. Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden					
25	- Ausz. für Baumaßnahmen					
26	- Ausz. für d. Erwerb v. bew. Anlagevermögen					
27	- Ausz. für d. Erwerb v. Finanzanlagen					
28	- Ausz. von aktivierbaren Zuwendungen					
29	- Sonstige Investitionsauszahlungen					
30	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit					
31	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Z. 23, 30)					

Finanzrechnung 2017

Investitionen Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen

Gemeinde Kall

Produktbereich 160 Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe 160612 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt 160612003 Kredite für Umschuldungen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis des Vorjahres	Fortg. Ansatz des HH-Jahres	Ist-Ergebnis des HH-Jahres	Vergleich Ansatz / Ist		
612.003.01	Kredite für Umschuldungen	-34.916,42	3.198.544,63	2.500.000,00	698.544,63		
	Gesamtsumme	-34.916,42	3.198.544,63	2.500.000,00	698.544,63		

Anhang

Gemeinde Kall



L a g e b e r i c h t

**zur Schlussbilanz 31.12.2017
gemäß § 95 Gemeindeordnung NRW**

INHALTSVERZEICHNIS

A. ALLGEMEINER TEIL

B. WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DER GEMEINDE ZUM 31.12.2017

STRUKTUR DES VERMÖGENS UND DES KAPITALS

- 1. Übersicht über die Vermögens-, Kapital- und Schuldenstruktur**
- 2. Analyse der Vermögensstruktur**
- 3. Analyse der Kapitalstruktur**
- 4. Kennzahlen zur Liquidität**
- 5. Analyse der Ergebnisstruktur**
- 6. Erläuterungen zur Finanzrechnung**
- 7. Gesamtbeurteilung über die Lage der Gemeinde**
- 8. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2017**

C. CHANCEN UND RISIKEN FÜR DIE KÜNFTIGE ENTWICKLUNG DER GEMEINDE

- 1. Entwicklung der Gemeinde**
- 2. Prognosebericht**
- 3. Nachtragsbericht**
- 4. Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung**

Anlage: Mitgliedschaften und Funktionen des Verwaltungsvorstands und der Ratsmitglieder der Gemeinde Kall

GEMEINDE Kall - Lagebericht

Jahresabschluss zum 31.12.2017

A. Allgemeiner Teil

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NW) hat die Gemeinde den Jahresabschluss um einen Lagebericht zu ergänzen. Die Aufstellung des Lageberichts erfolgt unter Beachtung der maßgebenden Vorschriften der GemHVO NRW (§ 48 GemHVO NRW).

Struktur der Gemeinde Kall

Die Gemeinde Kall gehört mit ihren 66 qkm zu den Großflächengemeinden, die ihren jetzigen Zuschnitt der kommunalen Neugliederung verdankt und in dieser Form seitdem besteht.

Die Gewerbeansiedlungen in Kall umfassen ein branchenmäßig breit gestreutes Gewerbe mit einigen über die Gemeinde- und Kreisgrenzen hinaus bekannten Unternehmen. Eine der besonderen Stärken ist daneben auch die zentrale Lage als Mittelzentrum im Süden des Kreises Euskirchen. Auch die gute ÖPNV-Anbindung durch den Bahnhof und der nahe gelegene Autobahnanschluss bringen gute Voraussetzungen für die weitere Entwicklung in den verschiedensten Aufgabenbereichen der Gemeinde.

Hier zunächst einige statistische Strukturdaten der Gemeinde Kall im Überblick:

Statistische Angaben

1) Flächengröße des Gemeindebezirks	6.607 ha
2) Einwohnerzahlen	
a) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1939	8.372 EW
b) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1950	9.423 EW
c) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1961	9.926 EW
d) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1970	10.909 EW
e) Fortgeschriebene Bevölkerungszahl am 31.12.71	10.926 EW
f) Einwohnerzahl am 01.01.72 - nach Durchführung der kommunalen Neugliederung	9.524 EW
g) Fortgeschriebene Bevölkerungszahl am 31.12.17	11.183 EW
- männlich	5.522
- weiblich	5.661

Die Bevölkerungszahl verteilt sich auf die einzelnen Orte wie folgt:

Kall	5.041	Frohnrath	138
Sötenich	953	Benenberg	111
Keldenich	825	Steinfelderheistert	116
Sistig	722	Anstois	103
Golbach	565	Diefenbach	72
Scheven	506	Rüth	55
Wahlen	430	Roder	57
Rinnen	320	Gillenberg	55
Urft	346	Wallenthalerhöhe	21
Krekel	231	Straßbüsch	<u>19</u>
Steinfeld	152		
Wallenthal	179	insgesamt	11.183
Dottel	166		

Schulen in der Trägerschaft der Gemeinde

	am 15.10.2015		am 15.10.2016		am 15.10.2017		am 15.10.2018	
	Zahl der Schüler	Zahl der Schüler	Zahl der Klassen	Zahl der Schüler	Zahl der Klassen	Zahl der Schüler	Zahl der Klassen	
Hauptschule Kall*	99	222	4*	113*	0*	0*		
Grundschule Kall	273	261	12	255	12	258		
Grundschule Sistig	118	127	8	151	8	147		
Gesamt	490	610	24	519	20**	405**		

* Zum 1.8.2016 fusionierten die beiden Hauptschulen Kall und Mechnich und am Standort Kall wurde eine Hauptschule in der Trägerschaft der Stadt Mechnich geführt. Die seit 2016 ausgewiesenen Zahlen beinhalten Schüler/Schülerinnen beider Kommunen.
Zum 31.7.2018 stellte die Hauptschule in Kall ihren Betrieb dann endgültig ein.

**Schätzung, da Zahlen noch nicht vorliegen

Kindergärten in der Trägerschaft der Gemeinde

Ort	Größe
Kindergarten Kall, Hüttenstraße	4 Gruppen für insges. 75 Kinder
Kindergarten Keldenich	2 Gruppen für insges. 45 Kinder
Kindergarten Krekel	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Scheven	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Sistig	2 Gruppen für insges. 45 Kinder
Kindergarten Golbach	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Sötenich	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Kall, Kallbachstraße	1 Gruppe für insges. 40 Kinder
Gesamt:	13 Gruppen für insges. 269 Kinder

Nachrichtlich:

Caritas Lebenswelten

Integrative Kindertagesstätte

4 Gruppen für insges. 45 Kinder

B. Wirtschaftliche Situation der Gemeinde zum 31.12.2017

Struktur des Vermögens und des Kapitals

1. Übersicht über die Vermögens-, Kapital- und Schuldenstruktur

Das Vermögen, das Kapital und die Schulden zeigt vereinfacht die nachstehende Übersicht:

Stand:	01.01.2017		31.12.2017	
	€	%	€	%
AKTIVA = Vermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	25.674	0,02 %	18.277	0,01 %
Sachanlagevermögen	113.713.779	90,42 %	113.306.258	86,97 %
Finanzanlagevermögen	5.602.585	4,46 %	6.002.820	4,61 %
SUMME ANLAGEVERMÖGEN	119.342.038	94,90 %	119.327.355	91,59 %
Vorräte	85.109	0,07 %	89.114	0,07 %
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.447.710	1,15 %	1.752.669	1,35 %
Liquide Mittel	4.703.526	3,74 %	8.868.175	6,81 %
Aktive Rechnungsabgrenzung	176.460	0,14 %	237.660	0,18 %
SUMME UMLAUFVERMÖGEN	6.412.805	5,10 %	10.947.618	8,41 %
SUMME AKTIVA	125.754.843	100,00 %	130.274.973	100,00 %
PASSIVA = Kapital				
Eigenkapital	26.519.753	21,08 %	27.258.843	20,92 %
Sonderposten	52.606.085	41,83 %	52.198.092	40,07 %
Rückstellungen	11.980.811	9,53 %	12.081.779	9,27 %
Verbindlichkeiten	32.703.873	26,01 %	36.691.586	28,16 %
Passive Rechnungsabgrenzung	1.944.321	1,55 %	2.044.673	1,58 %
SUMME PASSIVA	125.754.843	100,00%	130.274.973	100,00%

2. Analyse der Vermögensstruktur

Das Gesamtvermögen, welches in der Bilanzsumme auf der Aktivseite zum Ausdruck kommt, hat sich im Ergebnis gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,59 % erhöht. Ursächlich hierfür war im Wesentlichen ein Anstieg der liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um T€ 4.164 (siehe auch Ziffer 3).

Der Anteil des Anlagevermögens bezogen auf die Schlussbilanzsumme zum 31.12.2017 beträgt 91,59 % und zum 31.12.2016 wurden 94,90 % ausgewiesen. Dies ergibt eine Minderung von 3,31 % - Punkten. (weitere Erläuterungen unter Kennzahlen „Anlagenintensität“).

Nach den allgemein geltenden Bilanzregeln soll das langfristige Vermögen auch langfristig finanziert werden. Die vorliegende Schlussbilanz zeigt, dass dieser Grundsatz nicht vollständig realisiert ist. Auf die Erläuterungen zum Anlagendeckungsgrad unter Punkt 3. in diesem Bericht wird verwiesen. Die Fremdkapitalquote (Anteil Fremdkapital (ohne Rückstellungen) am Gesamtkapital) lag zum 31.12.2016 bei 26,01 % und zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 bei 28,16 % was eine Erhöhung von 2,15 % - Punkten ausmacht. Auf die Darstellung der Vermögens- und Kapitalstruktur sowie auf die Bilanzkennzahlen wird im Weiteren verwiesen.

Bezogen auf die Schlussbilanz 31.12.2017 macht das Umlaufvermögen 8,41 % und bezogen auf die Schlussbilanzsumme zum 31.12.2016 5,10 % aus, was einer Erhöhung von 3,31 % - Punkten entspricht.

Details zur Vermögensstruktur sind im Anhang dargestellt. Dennoch werden einige besondere Maßnahmen und Anlagen im Bau nachfolgend kurz dargestellt.

Im Jahr 2017 wurden im Wesentlichen folgende Baumaßnahmen und Projekte fertiggestellt. (ab 10.000 Euro)

Bezeichnung	Fertigstellung / Inbetriebnahme	Betrag
Schutzhütte Sistiger Heide	30.09.2017	14.474,05 €
Fremdwasserkanal "Waldstraße" Sötenich	19.10.2017	27.017,09 €
Wasserleitung Friedhof Krekel	10.05.2017	28.789,55 €
Kanalsanierung "Auf der Höll" Sötenich	19.10.2017	32.679,14 €
Photovoltaikanlage Gymnastikhalle GS Sistig	14.03.2017	34.253,62 €
Neubau 3 Garagen am Rathaus	20.12.2017	39.688,00 €
Kanalsanierung "Auf dem Kickberg"	19.10.2017	56.513,94 €
Straßenausbau "Waldstraße" Sötenich	19.10.2017	65.984,65 €
Mobilbagger Terex 85 Bauhof	01.03.2017	72.025,25 €
Neuer OGS-Raum Grundschule Sistig	16.01.2017	96.107,54 €
Straßenausbau "Auf der Höll" Sötenich	19.10.2017	146.574,64 €
Fremdwasserkanal "In den Stöcken" Sötenich	19.10.2017	208.274,72 €
Sanierungspaket Rathaus 2. Bauabschnitt	14.02.2017	208.482,49 €
Straßenausbau "Auf dem Kickberg" Sötenich	19.10.2017	264.773,84 €
Straßenausbau "In den Stöcken" Sötenich	19.10.2017	364.866,26 €
Sanierung Gymnastikhalle Grundschule Sistig	16.01.2017	584.453,67 €
Gesamt		2.244.958,45 €

Bezüglich der Anlagen im Bau wird auf die Auflistung im Anhang zu der Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau verwiesen.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität gibt an, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Ein hoher Wert der Kennzahl „Anlagenintensität“ verlangt i. d. R. einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital. Eine zu geringe Anlagenintensität kann bedeuten, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschrieben Vermögen oder über Vermögensgegenstände verfügt, die nur noch mit geringen Werten in der Bilanz angesetzt sind.

Die Quote der Gemeinde Kall betrug zum 31.12.2016 94,90 % und zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 nunmehr 91,59 %. Dieser hohe Quotient ist für den kommunalen Bereich auf Grund der Aufgabenwahrnehmung zur Daseinsvorsorge mit dem dafür notwendigen Infrastrukturvermögen eher üblich.

Die Minderung der Anlageintensität i.H.v. 3,31 % ist auf die gestiegene Gesamtbilanzsumme bei einem fast gleichbleibenden Anlagevermögen zurückzuführen. Dies ist auf die Aufnahme von Investitionskrediten zum Ende des Bilanzzeitraumes zurückzuführen, welche zum Stichtag 31.12.2017 noch als Liquide Mittel ausgewiesen werden. Die Umgliederung in das Anlagevermögen erfolgt mit Fortschritt der laufenden Baumaßnahmen in den folgenden Bilanzperioden.

Infrastrukturquote

Die Kommunen verfügen in der Regel über ein umfangreiches, der Daseinsvorsorge dienendes Infrastrukturvermögen, welches in der Regel auch schwer veräusserbar ist. Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet deshalb als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ diesen Aspekt. Ein geringerer Wert der Kennzahl „Infrastrukturquote“ kann ein Hinweis dafür sein, dass die Kommune entweder kaum über derartige öffentlichen Einrichtungen verfügt, diese ggf. bereits veraltet und daher geringwertig sind, oder diese im Rahmen von Privatisierungsmaßnahmen veräußert wurden. Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Ggf. sind bei der Bewertung dieser Kennzahl in Einzelfällen auch die Gebietsgröße der Kommune oder andere örtliche Besonderheiten zu berücksichtigen.

Die Infrastrukturquote der Gemeinde Kall beträgt zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 bei 56,26 % und lag zum 31.12.2016 bei 58,86 %, was einer Minderung von 2,60 % - Punkten entspricht. Die Quote liegt damit über dem Mittelwert von 38,6 % des interkommunalen Vergleichs gemäß den aktualisierten Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018.

3. Analyse der Kapitalstruktur

Die Erhöhung des Gesamtkapitals (Bilanzsumme auf der Passivseite) um 3,59 % gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung im Bereich der Verbindlichkeiten aus Krediten um rd. T€ 5.160. Die Erhöhung der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus der Aufnahme von Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Kennzahlen zur Kapitalstruktur

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Sie wird zur Beurteilung der Kapitalkraft herangezogen. Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit. Die Eigenkapitalquote kann damit auch bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Die Eigenkapitalquote I der Gemeinde Kall (inkl. der Ausgleichsrücklage) beträgt 20,92 %, und ist gegenüber dem Vorjahr (21,08 %) minimal gesunken.

Die Quote liegt unterhalb des Mittelwertes von 34,4 % bei einem Wertebereich von -8 % bis 66,5 % gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018.

Die Fremdkapitalquote beträgt 28,16 % (Vorjahr 26,01%) und verdeutlicht den relativ geringen Verschuldungsgrad der Gemeinde Kall.

Eigenkapitalquote II (wirtschaftliche Eigenkapitalquote)

Die Kennzahl Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten (aus Zuwendungen und Beiträgen) erweitert.

Die in der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten machten insgesamt 40,07 % der Bilanzsumme aus. Insofern ergibt sich eine relativ hohe Eigenkapitalquote II zum 31.12.2017 von 60,34 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr (62,35 %) wegen der gestiegenen Bilanzsumme leicht vermindert.

Hier bewegt sich die Gemeinde Kall im interkommunalen Vergleich unterhalb des Mittelwertes von 67,2 % bei einem ermittelten Wertebereich zwischen 18,4 % und 90,7 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018)

Anlagendeckungsgrad I

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital gedeckt oder finanziert sind. Da Anlagegegenstände in der Regel langfristig gebundenes Vermögen darstellen, müssen sie auch durch entsprechend langfristiges Kapital finanziert werden. Damit wird sichergestellt, dass in wirtschaftlich schwierigen Zeiten keine Anlagegüter veräußert werden müssen, um den Tilgungsverpflichtungen termingerecht nachzukommen. Deshalb sollten Gegenstände des Anlagevermögens grundsätzlich nicht kurzfristig finanziert werden.

Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 22,84 % (Vorjahr: 22,22 %) bei der Gemeinde Kall. Das bedeutet, dass über 1/5 des Anlagevermögens durch Eigenkapital abgedeckt ist, und knapp 4/5 des Anlagevermögens über Fremdkapital² und Sonderposten finanziert werden.

² Fremdkapital = Verbindlichkeiten ohne Rückstellungen und Sonderposten

Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr ebenfalls nahezu unverändert geblieben.

Anlagendeckungsgrad II

Reicht das Eigenkapital zur Finanzierung des Anlagevermögens nicht aus, so sollte zusätzlich nur langfristiges Fremdkapital herangezogen werden. Der Deckungsgrad II zeigt daher an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert ist, oder anders ausgedrückt durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital⁴ gedeckt werden.

Da die Anlagendeckung zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 bei 91,53 % (Vorjahr: 89,97 %) liegt, zeigt sich, dass das Anlagevermögen nicht vollständig gedeckt ist mit langfristigem Fremdkapital, Sonderposten und Eigenkapital. Im interkommunalen Vergleich liegt die Bandbreite von 62,2 % bis 133,9 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

⁴ Langfristiges Fremdkapital = Pensionsrückstellungen + Verbindlichkeiten (Restlaufzeit über 5 Jahre)

4 Kennzahlen zur Liquidität

Liquidität 1. Grades

Die Liquidität 1. Grades gibt an, wie hoch der Anteil der flüssigen Mittel (Liquide Mittel) an dem kurzfristigen Fremdkapital (hier: Restlaufzeit bis zu einem Jahr) ist.

Zum Schlussbilanzstichtag beträgt die Liquidität 1. Grades 133,38 %, was einer Erhöhung zum Vorjahr um 82,13 %-Punkte entspricht.

Ursächlich für diese Veränderung ist im Wesentlichen ein höherer Bestand an liquiden Mitteln gegenüber dem Vorjahr um rd. 4 Mio € sowie mittelfristig aufgenommenener Liquiditätskredite.

Liquidität 2. Grades

Für die Kennzahl Liquidität 2. Grades, auch als „kurzfristige Liquidität“ bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzugerechnet.

Unter Einbeziehung der Forderungen kommt die Gemeinde Kall zum Schlussbilanzstichtag auf eine Quote von 159,59 % (Vorjahr 63,14 %) Auf die Erläuterung zur Liquidität 1. Grades wird verwiesen.

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 168,5 % bei einer Bandbreite von 7,5 % bis 193,3 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

² Forderungen bis zu 1 Jahr (siehe Forderungsspiegel)

³ Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr (siehe Verbindlichkeitspiegel)

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die von den Kommunen bis zur Umstellung auf das NKF aufgenommenen Kassenkredite werden in der kommunalen Bilanz als Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung angesetzt. Sie stellen kurzfristiges Fremdkapital dar, weil sie in ihrer Laufzeit auf höchstens ein Jahr beschränkt sind. Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Verbindlichkeitsquote = kurzfristige Verbindlichkeiten* x 100/ Bilanzsumme

In der Schlussbilanz der Gemeinde Kall zum 31.12.2017 beträgt die kurzfristige Verbindlichkeitsquote 5,10 %. Zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2016 lag die Quote bei 7,30 %. Die Verminderung der Quote ist mit einem im Vergleich zum Vorjahr geringeren Anteil kurzfristiger Verbindlichkeiten zu begründen.

Der interkommunale Vergleichswert schwankt zwischen 0,8 % und 25,9 %, der Mittelwert liegt hier bei 7,6 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

*Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr (siehe Verbindlichkeitspiegel)

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad berechnet sich aus dem gesamten Fremdkapital im Verhältnis zum Eigenkapital (inkl. Sonderposten Zuwendungen/Beiträge). Grundsätzlich gilt, je höher der Verschuldungsgrad ist, umso abhängiger ist die Kommune von externen Gläubigern.

Der Verschuldungsgrad der Gemeinde Kall zum Bilanzstichtag 31.12.2017 beträgt 62,04 % und ist gegenüber dem Vorjahr (56,99 %) leicht erhöht.

*Gesamtes Fremdkapital = Rückstellungen + Verbindlichkeiten

5. Analyse der Ergebnisstruktur

Das Haushaltsjahr 2017 verlief unerwartet positiv. Während im Haushaltsplan 2017 noch mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.018 T€ gerechnet wurde, konnte im Jahresabschluss 2017 ein positives Ergebnis von 979 T€ erzielt werden. Ursächlich hierfür waren im Wesentlichen um 1.416 T€ höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer aufgrund von Nachveranlagungen aus Vorjahren ortsansässiger Gewerbebetriebe i.H.v. 1.160 T€, sowie geringerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als ursprünglich geplant.

Die Erträge der Gemeinde setzen sich im Schnitt zu ca. 69,22 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zusammen. Hier die wichtigsten Einnahmen in der Entwicklung:

Ertragsart	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2017 Proz. Anteil ord. Erträge
Gewerbesteuer	4.220.171,24	6.044.652,43	5.994.436,80	6.766.194,04	23,80
Einkommensteueranteil	3.976.655,45	4.393.485,35	4.441.236,54	4.697.912,63	16,53
Grundsteuer B	1.656.390,99	2.053.074,53	2.102.335,91	2.112.743,95	7,43
Gesamt	9.853.217,68	12.491.212,31	12.538.009,25	13.576.850,62	47,76
Ordentliche Erträge insgesamt				28.426.656,09	

Die Hauptsteuererträge aus Gewerbesteuer (ohne Abzug), Einkommensteuer und Grundsteuer B machen demnach allein mehr als 47 % der gesamten ordentlichen Erträge aus.

Die gesamten Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen 4.771.864,96 € (Vorjahr 5.355.049,19 €). Die Minderung gegenüber dem Vorjahr um 583 T€ resultiert im Wesentlichen aus den Schlüsselzuweisungen, die in diesem Jahr um rd. 982 T€ niedriger ausgefallen sind als im Vorjahr.

Die Schlüsselzuweisungen 2017 betragen 1.051.737,00 € (Vorjahr 2.034.088,00 €) und betragen somit rd. 22,04 % der gesamten Zuwendungen und Umlagen.

Die Ergebnisrechnung 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von 979.827,15 € ab.

Die ordentlichen Aufwendungen der Gemeinde Kall belaufen sich im Jahr 2017 auf insgesamt 27.008.357,26 € (Vorjahr: 26.341.177,71 €)

Die Aufwendungen setzten sich im Schnitt zu 65 % aus Transferaufwendungen und Personalkosten zusammen.

Hier die wesentlichen Aufwendungen zusammengefasst:

Aufwendung	2017 EUR
Personalaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.903.859,79
Kreisumlage	7.381.195,00
Umlage an den Wasserverband	1.691.550,00
Gesamt	12.976.604,79

Allein die Kreisumlage und die Umlagen an die Versorger bilden hierbei ungefähr fast ein Drittel aller Aufwendungen und stellen somit eine der bedeutendsten Aufwandspositionen der Gemeinde dar. Die Kreisumlage ist im Vergleich zum Vorjahr um 199 T€ (von 7.182 T€ auf 7.381 T€) in 2017 gestiegen.

Die Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte sind im Vergleich zum Vorjahr um ca. 4 % gestiegen. Die gesamten Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr ebenfalls um 4 % gestiegen.

Die fortgeschriebenen Planansätze in der Gesamtergebnisrechnung sowie deren Teilrechnungen zum 31.12.2017 beinhalten neben den Haushaltsplanansätzen auch die in das Haushaltsjahr 2017 übertragenen Ermächtigungen.

Im Einzelnen ergeben sich die nachfolgend dargestellten wesentlichen Plan/Ist-Abweichungen im Saldo.

Steuern und ähnliche Abgaben: +1.297 T€

Die Mehrerträge sind insbesondere auf die höheren Gewerbesteuererträge i.H.v. rd. - 1.416 T€ aufgrund von Nachveranlagungen der Vorjahre zurück zu führen.

Kostenerstattung, Kostenumlagen: -513 T€

Die Mindererträge resultieren aus geplanten Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, die für Straßen NRW als Eigentümer der Straßen durchgeführt wurden. Da es sich hier lediglich um durchlaufende Posten handelt, werden die Zuwendungen nicht ertragswirksam dargestellt.

Sonstige ordentliche Erträge +1.138 T€

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe um 708 T€. Die Zuführungen und Auflösungen werden in der Ergebnisrechnung unsaldiert ausgewiesen. Auf die nachstehenden Ausführungen zu den Mehraufwendungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen wird verwiesen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen: -844 T€

Die Mehraufwendungen beruhen im Wesentlichen auf die Zuführungen zu den Pensions- und Versorgungsrückstellungen insbesondere aufgrund des Wechsels tariflich Beschäftigter zu den Versorgungsempfängern. Die Auflösung von Rückstellungen tariflich Beschäftigter wird in den sonstigen ordentlichen Erträgen dargestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: + 1.269 T€

Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus geplanten Aufwendungen für Straßenbaumaßnahmen, die für Straßen NRW als Eigentümer der Straßen durchgeführt werden. Da es sich hier lediglich um durchlaufende Posten handelt, werden die Aufwendungen nicht ertragswirksam dargestellt.

Darüber hinaus wurden bei der ursprünglichen Haushaltsplanung insgesamt 400.000,00 € für die Straßenentwässerungsgebühren der gemeindeeigenen Flächen eingeplant. Diese sind jedoch als interne Leistungsverrechnungen auszuweisen und berühren somit das Jahresergebnis nicht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen: -470 T€

Die Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus Zugängen für den Sonderposten für den Gebührenaussgleich in den Bereichen Straßenreinigung, Abfallentsorgung, Bestattungswesen und Klärgruben i.H.v. 281 T€ sowie den niedergeschlagenen Forderungen i.H.v. 226 T€.

Kennzahlen zur Ertragslage 2017 (gemäß dem Kennzahlenset des Innenministeriums):

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\begin{aligned} \text{Aufwandsdeckungsgrad} &= \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} && \frac{28.426.656,09 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} \\ &&& = 105,25 \% \\ &&& (\text{Vj.: } 103,94 \%) \end{aligned}$$

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 100,7 % bei einer Bandbreite von 88,9 % bis 134,7 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\begin{aligned} \text{Abschreibungsintensität} &= \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Sachanlagevermögen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{2.943.329,04 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} = 10,90\% \\ &\quad (\text{Vj.: } 11,05\%) \end{aligned}$$

Der Mittelwert liegt bei 10,3 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Den Abschreibungen i.H.v. 2.943.329,04 € stehen Auflösungen von Sonderposten i.H.v. **1.849.760,26 €** gegenüber.

Drittfinanzierungsquote (DFQ)

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\begin{aligned} \text{Drittfinanzierungsquote} &= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \\ &= \frac{1.849.760,26 \text{ €} \times 100}{2.943.329,04 \text{ €}} = 62,85\% \\ &\quad (\text{Vj.: } 62,09\%) \end{aligned}$$

Der Mittelwert liegt bei 59,8 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Zinslastquote (ZLQ)

Die Kennzahl "Zinslastquote" zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\begin{aligned} \text{Zinslastquote} &= \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{584.083,89 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} \\ &= 2,16\% \\ &\text{(Vj.: 2,39\%)} \end{aligned}$$

Der Mittelwert liegt bei 1,8 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Zuwendungsquote (ZwQ)

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\begin{aligned} \text{Zuwendungsquote} &= \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} \\ &= \frac{4.771.864,96 \text{ €} \times 100}{28.426.656,09 \text{ €}} \\ &= 16,79\% \\ &\text{(Vj.: 19,56\%)} \end{aligned}$$

Die Zuwendungsquote ist im Vergleich zum Vorjahr insbesondere aufgrund geringerer Schlüsselzuweisungen gesunken.

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 16,6 % bei einer Bandbreite von 5,0 % bis 16,6 % (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Personalintensität 1 (PI1)

Die "Personalintensität 1" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\begin{aligned} \text{Personalintensität} &= \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{5.955.772,40 \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} \\ &= 22,05\% \\ &\text{(Vj.: 21,73\%)} \end{aligned}$$

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 17,0 % bei einer Bandbreite von 10,6 % bis 23,5 % (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\begin{aligned} \text{Sach- u. Dienstleistungsintensität} &= \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{3.514.310,63 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} \\ &= 13,01\% \\ &\text{(Vj.: 13,56\%)} \end{aligned}$$

Die Kennzahl hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,55% - Punkte insbesondere aufgrund einer leichten Erhöhung der ordentlichen Aufwendungen geringfügig vermindert.

Der Mittelwert liegt bei 17 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Transferaufwandsquote (TAQ)

Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\begin{aligned} \text{Transferaufwandsquote} &= \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{11.717.376,18 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} = 43,38 \% \\ &\quad (\text{Vj.: } 46,33 \%) \end{aligned}$$

An dieser Kennzahl wird deutlich, dass die Gemeinde fast die Hälfte der gesamten ordentlichen Aufwendungen als Transferzahlungen an Zweckverbandsumlagen, Kreisumlagen, Gewerbesteuerumlagen und Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz leisten muss. Diese Aufwendungen sind nur bedingt oder gar nicht beeinflussbar.

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 48,5 % (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

6. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Gesamtfinzrechnung stellt die internen und externen Finanzierungsquellen und die Verwendung der Finanzmittel im Haushaltsjahr 2017 dar.

Die Finanzrechnung zum 31.12.2017 weist folgende Salden aus:

Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit :	+ 2.633 T€
Saldo aus der Investitionstätigkeit:	- 1.421 T€
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit:	+ 3.160 T€

Hinsichtlich der Zusammensetzung zu den Ein- und Auszahlungen des Verwaltungsbereichs verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang.

Der wesentliche Unterschied zwischen den ordentlichen Erträgen und den Einzahlungen aus der Verwaltungstätigkeit liegt in den nicht zahlungswirksamen Erträgen, deren größter Posten die Auflösungserträge aus den Sonderposten mit 1.849.760,26 € ausmachen.

Die **Auszahlungen** im investiven Bereich finden ihren Ursprung in den Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen und im Bereich der Auszahlungen für Grundstückserwerbe. Im Jahr 2017 lag der Schwerpunkt der Bautätigkeit im Wesentlichen bei den Tiefbaumaßnahmen im Bereich des Straßenausbaus und den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen. Insgesamt wurden für Baumaßnahmen 2.198.064,72 € investiert, sodass alleine diese Auszahlungen einen Anteil von rund 69 % an den gesamten Auszahlungen für Investitionstätigkeiten darstellen.

Ferner beinhalten die Investitionsauszahlungen mit 464 T€ den Erwerb zusätzlicher Anteile an der ERE GmbH & Co. KG sowie an der ERE GmbH.

Einen eher geringen Anteil an den gemeindlichen Auszahlungen für Investitionen stellen die Ausgaben für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen dar. Hier wurden in 2017 insgesamt 324.382,90 EUR verausgabt und stellen somit nur rund 10,8 % der Auszahlungen aus Investitionszahlungen dar.

Bei der Betrachtung der investiven **Einzahlungen** liegt vergleichbar zu den Auszahlungen das Hauptaugenmerk ebenfalls auf dem Bereich der Baumaßnahmen. Hier wurden hauptsächlich auf Grund von Bundes- und Landeszuweisungen **insgesamt 1.503.040,70 EUR** vereinnahmt. Dies stellt einen Anteil der Investitionszuwendungen an den gesamten Einzahlungen für Investitionstätigkeiten i.H.v. 85,25 % dar. Diese Zuwendungen setzten sich im Jahr 2017 im Wesentlichen aus den Investitionspauschalen des Landes NRW zusammen.

Die fortgeschriebenen Planansätze in der Gesamtfinanzrechnung sowie deren Teilrechnungen zum 31.12.2017 beinhalten neben den Haushaltsplanansätzen auch die in das Haushaltsjahr 2017 übertragenen Ermächtigungen.

Im Einzelnen ergeben sich die nachfolgend dargestellten wesentliche Plan/Ist-Abweichungen im Bereich der Investitionstätigkeiten im Saldo:

Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen: - 4.512 T€

Im Wesentlichen erfolgt bei folgenden Maßnahmen der Mittelabruf bzw. die Abrechnung der Beiträge erst in den Folgejahren, da auch die entsprechenden Auszahlungen erst später erfolgten:

Bezeichnung	Ansatz 2017	Einzahlungen	Saldo
Haus der Begegnung	1.050.000,00€	68.724,00 €	981.276,00 €
Modellprojekt Klimaschutz	600.000,00 €	0,00 €	600.000,00 €
Grundstückserlöse Gewerbegebiet GE III	400.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €
Straßenausbaubeiträge „In den Stöcken“	510.000,00 €	0,00 €	510.000,00 €
Straßenausbaubeiträge „Auf dem Kickberg“	308.000,00 €	0,00 €	308.000,00 €
Beiträge Nebenanlagen Kölner Straße	350.000,00 €	0,00 €	350.000,00 €
Zentralortsentwicklungskonzept	350.000,00 €	0,00 €	350.000,00 €
Städtebauprojekt	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €
Neugestaltung Bahnhofsvorplatz	546.000,00 €	0,00 €	546.000,00 €
		Summe	4.345.276,00 €

Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen: + 17.117 T€

Hier erfolgt die Ausführung bzw. Fortführung diverser Maßnahmen in großen Teilen erst in Folgejahren. Wesentliche Maßnahmen waren hierbei:

Beschreibung	Ansatz 2017	Ausgaben	Saldo
Schmutzwasserkanal Rinnen 2. BA	3.108.001,98 €	609.595,13 €	2.498.406,85 €
Neubau Brücke am Kreisel Hindenburgst. REWE	1.989.500,00 €	35.194,96 €	1.954.305,04 €
Neubau Haus der Begegnung Kall	1.500.000,00 €	456.521,74 €	1.043.478,26 €
Modellprojekte Klimaschutz	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
Hochwasserschutz Scheven HBR 1 Süd	850.000,00 €	53.989,52 €	796.010,48 €
Erweiterung P&R-Anlage Trierer Str. 4.BA	792.487,35 €	0,00 €	792.487,35 €
Neugestaltung Bahnhofsvorplatz	780.000,00 €	69.640,27 €	710.359,73 €
Kanalsanierungen verschiedene Ortslagen	597.385,90 €	0,00 €	597.385,90 €
Erwerb bebauter Grundstücke	500.000,00 €	5.664,45 €	494.335,55 €
Städtebauprojekt	500.000,00 €	7.404,00 €	492.596,00 €
Grunderwerb unbebaute Grundstücke	525.000,00 €	128.463,30 €	396.536,70 €
Zentralortsentwicklungskonzept	504.716,30 €	130.846,46 €	373.869,84 €
Ausbau Nebenanlagen Hindenburgstr. Kall	340.000,00 €	5.932,86 €	334.067,14 €
Straßenausbau "Im Acker" Rinnen	330.000,00 €	2.565,29 €	327.434,71 €
Hochwasserschutz Scheven Gewässer	346.854,50 €	37.953,91 €	308.900,59 €
Sanierung Hallenbad Kall	301.500,00 €	1.260,50 €	300.239,50 €
Erschließung Gewerbegebiet an L 206	356.637,42 €	66.210,20 €	290.427,22 €
Anschaffung TLF Löschzug Sistig	230.000,00 €	0,00 €	230.000,00 €
Kanalleitung Frohnrather Weg, Sistig	205.000,00 €	0,00 €	205.000,00 €
Straßenausbau "Sistaer Straße" Rinnen	411.309,97 €	208.869,48 €	202.440,49 €
San. Wohnhaus Kirchplatz 1 Sistig "Arnica-Haus"	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €
Sanierung Kindergarten Sistig	423.512,50 €	269.254,46 €	154.258,04 €
Einrichtung Flüchtlingsunterkünfte	150.000,00 €	1.947,27 €	148.052,73 €
Ausbau Nebenanlagen Kölner Str.	150.000,00 €	3.482,93 €	146.517,07 €
Sanierung Kanal Ortslage Keldenich	145.323,22 €	0,00 €	145.323,22 €
Sanierung Grundschule Kall	141.506,93 €	0,00 €	141.506,93 €
Straßenausbau "Bergstraße" Rinnen	178.017,25 €	37.174,23 €	140.843,02 €
Straßenausbau Sötenich "In den Stöcken"	157.430,75 €	31.681,25 €	125.749,50 €
Straßenausbau "Blumenstraße" Rinnen	155.385,45 €	53.944,64 €	101.440,81 €
Räumliche Erweiterung GS Kall	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Kanalisation Wallenthaler Höhe	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Hochwasserschutz Scheven HBR Beestental	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Straßenausbau Sötenich "Auf der Höll"	101.668,61 €	5.328,02 €	96.340,59 €
Straßenausbau "Auf dem Kickberg" Sötenich	100.000,00 €	8.815,42 €	91.184,58 €
Umlegungsverfahren Gewerbegebiet Kall III	90.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €
Sanierung Feuerwehrgerätehaus Kall	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €
Sanierung Kindergarten Hüttestr.	65.000,00 €	0,00 €	65.000,00 €
		Summe	15.374.497,84 €

7. Gesamtbeurteilung über die Lage der Gemeinde

Die Gesamtlage der Gemeinde Kall stellt sich gegenüber dem Vorjahr zwar positiv dar, was durch das positive Abschlussergebnis von 979.827,15 € (Vorjahr - 494.022,15 €) verdeutlicht wird. Jedoch ist zu beachten, dass das Jahresergebnis im Haushaltsjahr 2017 wie im Vorjahr maßgeblich von Sondereffekten im Bereich der Gewerbesteuer und geringerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als ursprünglich geplant, beeinflusst worden ist.

Den Abschreibungen von 2,95 Mio. € (Vorjahr rd. 2,91 Mio. €) stehen Auflösungsbeträge von Sonderposten i.H.v. rd. 1,85 Mio. € (Vorjahr 1,81 Mio. €) gegenüber, sodass im Saldo 1,1 Mio. € (Vorjahr rd. 1,1 Mio. €) zu erwirtschaften sind. Diese Beträge führen jedoch nicht zu echten Auszahlungen, was wiederum entscheidenden Einfluss auf das Ergebnis der Finanzrechnung und damit der Liquidität der Gemeinde zur Folge hat. Tendenziell wird der vorstehende Saldo aus Auflösungserträgen von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der künftigen Baumaßnahmen im Bereich des Infrastrukturvermögens steigen.

Nicht außer Acht gelassen werden darf dabei die Verschuldung aus Bankverbindlichkeiten von rd. 33,47 Mio. (Vorjahr rd. 30,31 Mio. €), wobei hierin aus vorübergehenden Liquiditätsgründen und aufgrund der günstigen Zinslage rd. 4 Mio. € Kassenkredite enthalten sind. Bei rd. 11.183 Einwohnern macht dies eine pro Kopf-Verschuldung von rd. 2.635 € (Vorjahr: 2.132 €) aus (ausgehend von einer Verschuldung ohne Kassenkredite von 29,47 Mio. €). Hiervon sind ca. 50 %, also ca. 14,73 Mio. € dem Abwasserbereich zuzurechnen. Diese Verbindlichkeiten werden über die Gebühreneinnahmen refinanziert. Die übrigen Gebührenhaushalte machen im Vergleich zum Bereich Abwasser einen relativ geringen bzw. unwesentlichen Anteil aus.

Die übrigen 50 % der noch verbleibenden Schulden (Verbindlichkeiten) beziehen sich auf den restlichen Haushalt, so dass diese Tilgungen aus dem allgemeinen Haushalt erwirtschaftet werden müssen.

Der Abbau der Schulden unter Beibehaltung einer maßvollen Investitionsquote und der Aufrechterhaltung der Qualität des Anlagevermögens ist eine dauerhafte Aufgabe. Hier die richtige Balance zu finden stellt weiterhin eine Herausforderung für die künftigen Jahre dar.

Zusammenfassend kann die Ertragsentwicklung grundsätzlich als positiv beurteilt werden. Im Hinblick auf die bisherige Schuldensituation und der künftig noch zu finanzierenden investiven Maßnahmen muss trotz planmäßig vorgenommener Tilgungsleistung die Finanzlage und Kapitalstruktur weiterhin als schwierig bezeichnet werden.

8. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2017

Bedingt durch das vorzeitige Ausscheiden des noch in 2016 amtierenden Bürgermeisters Radermacher, fanden im September 2017 Neuwahlen statt. Als neuer Bürgermeister wurde Herr Hermann-Josef Esser gewählt. Durch den vorzeitigen Rücktritt von Herrn Radermacher erstreckt sich die neue Amtszeit von Herrn Esser bis zum Ende der nächsten Wahlperiode des Rates im Jahr 2025. Der zusätzliche Aufwand für die Bürgermeisterwahl konnte durch die Zusammenlegung mit der ohnehin stattfindenden Bundestagswahl so gering wie möglich gehalten werden.

C. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde

1. Entwicklung der Gemeinde

Das Jahr 2016 schloss mit einem Überschuss von 494.022,15 € ab, sodass 2016 der Überschuss das Kapital der Gemeinde erhöht hat. Der Überschuss in 2016 ist jedoch maßgeblich von Einmal- und Sondereffekten beeinflusst, so dass nicht von einer strukturellen Trendwende gesprochen werden kann. Der fortgeschriebene Planansatz 2016 ging noch von einem Defizit von 834.230,78 € aus.

Das Jahr 2017 schließt mit einem Überschuss von 979.827,15 € ab, sodass 2017 der Überschuss das Kapital der Gemeinde erhöht hat. Der fortgeschriebene Planansatz 2017 ging noch von einem Defizit von 1.404.485,36 € aus.

Der nachstehenden Übersicht ist die voraussichtliche Entwicklung (fortgeschrieben) bis 2019 zu entnehmen:

Voraussichtliche Entwicklung des Haushalts											
		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	HH-Plan 2018 EUR	HH-Plan 2019 EUR	HH-Plan 2020 EUR
Jahresergebnis (nach Ergebnisplan) ab 2018 voraussichtlich		-532.454,76	-2.551.548,92	-1.725.557,79	-884.615,56	302.566,41	494.022,15	979.827,15	-825.818,00	-875.931,00	-148.237,00
Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	2.278.211,78	1.745.757,02	0,00	0,00	0,00	302.566,41	796.588,56	1.776.415,71	950.597,71	74.666,71
	Verringerung (-)	-532.454,76	-1.745.757,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-825.818,00	-875.931,00	-74.666,71
	Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	302.566,41	494.022,15	979.827,15	0,00	0,00	0,00
	Schlussbestand	1.745.757,02	0,00	0,00	0,00	302.566,41	796.588,56	1.776.415,71	950.597,71	74.666,71	0,00
Haushaltsausgleich (Ja/Nein)		ja, fiktiv	nein	nein	nein	Ja	Ja	Ja	ja, fiktiv	ja, fiktiv	nein
	Anfangsbestand	27.987.834,61	29.367.819,61	28.609.601,91	26.873.776,15	25.903.968,62	25.816.023,74	25.723.164,42	25.482.427,43	25.482.427,43	25.482.427,43
	Korrektur EB/ Verr. mit allg. R	1.379.985,00	0,00	-10.267,97	-85.191,97	-87.944,88	-92.859,32	-240.736,99	0,00	0,00	0,00
	Verringerung (-)	0,00	-758.217,70	-1.725.557,79	-884.615,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-73.570,29
	Allgemeine Rücklage										
	Verringerung (in %)	0,00%	-2,58%	-6,03%	-3,29%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,29%
	Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schlussbestand	29.367.819,61	28.609.601,91	26.873.776,15	25.903.968,62	25.816.023,74	25.723.164,42	25.482.427,43	25.482.427,43	25.482.427,43	25.408.857,14
Genehmigung für die Verringerung (Ja/Nein)		ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
HSK	Verringerung > 25 %	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Verringerung 2 x > 5 %	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	allgemeine Rücklagen < /= 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Genehmigung für die o.a. Verringerung und HSK (Ja/Nein)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(Die Daten der Jahre 2011 – 2017 resultieren aus den jeweiligen Jahresabschlüssen und die Plan-Ansätze 2018-2020 stammen aus den jeweiligen Haushaltsplänen)

2. Prognosebericht

Die Haushaltsjahre 2018 und 2019 weisen in der Planung jeweils nicht unerhebliche Defizite aus. In diesen Planjahren wurde vor allem bei den Erträgen aus Steuern und Abgaben eher konservativ und ohne etwaige Sondereffekte aus Nachveranlagungen bei der Gewerbesteuer geplant. In diesem Bereich wurden mit vergleichsweise geringen Steigerungsraten kalkuliert, da im Planungszeitpunkt nicht konkret absehbar war, ob sich die positive Entwicklung insbesondere im Bereich der Gewerbesteuererträge auch in Folgejahren fortsetzen wird. Zudem wurde in der Haushaltsplanung 2018 aufgrund der nur schwer kalkulierbaren Flüchtlingssituation bedeutsame Aufwandspositionen berücksichtigt.

Nach dem derzeitigen Kenntnisstand wird das Jahresergebnisses 2018 im Vergleich zur ursprünglichen Planung deutlich positiver abschließen können. Angesichts erster grober Prognosen wird mit einem Jahresüberschuss von rund 0,7 Mio € gerechnet. Ausgehend hiervon würde das Jahresergebnis 2018 im Vergleich zur ursprünglichen Planung (Defizit: -825.818 €) um rund 1,525 Mio. € positiver ausfallen als noch anfänglich geplant. Diese Entwicklung ist erneut zu großen Teilen auf die hohen Gewerbesteuereinnahmen sowie positiver Effekte bei den Umlagen zurückzuführen.

Der Haushaltsplan 2019 sieht in der Fortschreibung für das Folgejahr 2020 noch einen Fehlbetrag von 148.237 € und in 2021 sowie in 2022 einen leichten Überschuss i.H.v. rd. 200.000 € und 400.000 € vor. Die geplante positive Entwicklung in den Jahren 2020 – 2022 beruht auf folgenden Grundlagen und Prognosen:

Die Gemeinde Kall rechnet vor allem im Bereich der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben mit einer gleichbleibend positiven bzw. leicht ansteigender Ertragslage. Die ausschlaggebenden Faktoren hierbei sind die sich stabilisierenden Erträge aus der Gewerbesteuer und die finanzielle Beteiligung der Kommune an den Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer).

Angesichts der zurzeit noch positiven Konjunkturlage rechnet die Gemeinde Kall, als Standort vieler großer und renommierter Gewerbebetriebe, mit konstant hohen Gewerbesteuereinnahmen. Zudem befindet sich die Erschließung des Gewerbegebietes Kall III in der Endphase. Ein Großteil der Grundstücke ist bereits veräußert, sodass hierdurch wiederum höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer zu erwarten sind. Dieser positive Trend wird ebenfalls durch die Einschätzung des Landes Nordrhein-Westfalen in den Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2018 ff. unterstrichen.

Des Weiteren kann durch die Anpassung des Gemeindefinanzierungsgesetzes ab dem Jahr 2018 ff. mit einer spürbaren finanziellen Entlastung der Kommunen gerechnet werden. Unter anderem sind hier die zusätzlichen Mittel der neuen Aufwands -und Unterhaltungspauschale, die generelle Aufstockung der Schlüsselmasse, sowie die Anhebung der allgemeinen Investitionspauschalen zu nennen.

Zusätzlich zu den vorgenannten positiven Erwartungen bei den Erträgen wird nach dem Haushaltsplan 2019 indes mit keinem wesentlichen Anstieg der Aufwendungen in den Folgejahren 2020 - 2022 gerechnet.

Jedoch sind im Bereich der Aufwendungen einige wesentliche und nicht exakt kalkulierbare Besonderheiten hervorzuheben:

Bisher wurden die vergangenen Haushalte sehr stark durch die Aufwendungen im Bereich der Unterbringung von Flüchtlingen belastet. Auf Grund der mittlerweile verbesserten Anpassung der Kostenerstattung seitens des Bundes und Landes und dem stetigen Rückgang der Flüchtlingszahlen hat sich die finanzielle Belastung für die Kommune zum gegenwärtigen Zeitpunkt weitestgehend stabilisiert. Jedoch bleibt in diesem Bereich ein gewisses Kalkulationsrisiko bestehen, da die außen- und innenpolitische Situation hier immer noch unbeständig ist und nicht sicher davon ausgegangen werden kann, dass die Flüchtlingszahlen und Verteilungsschlüssel konstant auf dem jetzigen Stand verbleiben. Folglich bleibt in diesem Zusammenhang eine gewisse Vakanz im Bereich der Aufwendungen auch für die Folgejahre bestehen.

Insbesondere sei in diesem Zusammenhang auch die jährliche Festsetzung der Kreisumlage erwähnt. Als größte Aufwandsposition des gemeindlichen Haushalts können hier bereits geringfügige Änderungen zu weitreichenden Konsequenzen im Jahresergebnis führen. Insoweit ist die Gemeinde auch stark abhängig von der finanziellen Entwicklung des Kreises. Hier könnten sich vor allem die in den letzten Jahren deutlich gestiegenen Sozialaufwendungen des Kreises negativ auf die Belastung der jeweiligen Kommunen auswirken.

Zusammenfassend bleibt jedoch festzustellen, dass die derzeit prognostizierten Jahresergebnisse der Gemeinde Kall bis zum Jahr 2022 eine stetige Verbesserung aufweisen. Durch die positiven Ergebnisse der letzten drei Haushaltsjahre zeigt sich, dass die Gemeinde mit den bisherigen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung auf einem guten Weg ist. Dies spiegelt sich auch in der Entwicklung des Eigenkapitals bzw. der Allgemeinen Rücklage der Gemeinde Kall wieder. So konnte dem stetigen Abbau des Eigenkapitals aus den Jahren 2009 bis 2014 mit den positiven Jahresabschlüssen der vergangenen drei Jahren entgegengewirkt werden. Dies muss auch weiterhin primäres Ziel für die zukünftigen Haushaltsplanungen bleiben. Angesichts der mittelfristigen Planung kann zumindest vorerst davon ausgegangen werden, dass es in den nächsten Jahren nicht wieder zu einem größeren Verzehr des Eigenkapitals kommen sollte und sich eine gewisse Beständigkeit des Eigenkapitals abzeichnet.

Hierbei darf nicht außer Acht gelassen werden, dass die Gemeinde Kall im Bereich der von ihr beeinflussbaren Aufwendungen bereits heute weitgehend am Limit ihrer Einsparpotenziale angelangt ist und die Jahresergebnisse stark abhängig von den Steuereinnahmen sind.

Die Verwaltung muss und wird gemeinsam mit dem Rat neben den bereits vorgenommenen Konsolidierungsmaßnahmen weitere Möglichkeiten zur Sanierung des Haushalts als kontinuierliche Pflichtaufgabe prüfen. Hier sind aber auch Bund und Land in der besonderen Pflicht die Kommunen zu unterstützen und für ausreichende Finanzkraft zu sorgen. Erste Ansätze sind durch die Anpassung der Erstattungsbeträge im Bereich des Flüchtlingsaufnahmegesetzes in 2017 ff. erfolgt.

Zudem ist die Gemeinde Kall bestrebt, stetig neue Zuwendungs- und Fördermöglichkeiten zu generieren und die bisherigen Fördermöglichkeiten bestmöglich auszuschöpfen. Dies vor allem in den Bereichen, in denen ohnehin kurz- und/oder mittelfristiger Handlungsbedarf besteht. So konnten bereits im Bereich Städtebau, Haus der Begegnung und im Bereich kommunaler Klimaschutz nicht unerhebliche Fördermittel erfolgreich beantragt werden. Hinzukommend wurden vor allem im Zusammenhang mit dem Städtebauprojekt und dem kommunalen Klimaschutz weitere Förderbeträge für Folgejahre in Aussicht gestellt.

Andererseits ist aber auch, wie aus der Transferaufwandsquote entsprechend den Angaben im Rechnungsergebnis 2017 erkennbar, auf die enorme Belastung durch „Dritte“ hinzuweisen, welche auch künftig die Ausgabenstruktur der Gemeinde weiter wesentlich mitprägen wird.

In diesem Zusammenhang wird auch auf die Ausführungen im Chancen- und Risikobericht unter Gliederungspunkt 4. dieses Lageberichts verwiesen.

Künftige Investitionen

In den Folgejahren wird in der Gemeinde Kall mit einem konstanten hohen Investitionsvolumen gerechnet. Zwar werden die umfangreichen Kanal- und Straßenbaumaßnahmen in der Ortslage Rinnen und Sötenich in den Jahren 2017 und 2018 fertiggestellt, jedoch wird auf der anderen Seite ab dem Jahr 2018 mit weitreichenden Hoch –und Tiefbaumaßnahmen im Rahmen des beschlossenen integrierten Handlungskonzeptes begonnen. Alleine diese Maßnahmen umfassen in den Jahren 2019 – 2022 ein Investitionsvolumen i.H.v. rd. 15 Mio. Euro.

Im Haushaltsplan 2019 wurden insgesamt Auszahlungen für Investitionen i.H.v. rd. 16 Mio. Euro eingeplant. Dem gegenüber stehen geplante Einzahlungen für Investitionen i.H.v. rd. 9,4 Mio. Euro. Somit können rund 50 % der gesamten Investitionsvolumina der Gemeinde Kall durch Zuwendungen gedeckt werden. Die nicht durch Zuwendungen finanzierten Investitionen werden ggf. durch langfristige zinsgünstige Kredite abgewickelt. Ein ähnliches Verhältnis zwischen Investitionen und Zuwendungen zeichnet sich auch für die Planjahre 2020 ff. ab.

3. Nachtragsbericht

Der Hauptschulbetrieb im bisherigen Gebäude in der Auelstraße wurde zum 31.07.2018 eingestellt. Ab dem Jahr 2019 wird das alte Hauptschulgebäude saniert und soll anschließend als Grundschule genutzt werden. Der Umzug der bisherigen Grundschule in das alte Hauptschulgebäude ist für das Jahr 2020 geplant. Die Planungen für eine weitere Nutzung des ab 2020 leerstehenden Grundschulgebäudes werden in Folgejahren von großer Bedeutung sein.

4. Risiko und Chancen der künftigen Entwicklung

Risiken

Aufwandsrisiken

Der Spielraum für Kostensenkungspotentiale und die Eruierung von zusätzlichen Einnahmemöglichkeiten sind begrenzt, um künftige Jahresfehlbeträge auszugleichen. Externe Faktoren wie beispielsweise allgemeine Preiserhöhungen, Strompreiserhöhungen und Marktzinserhöhungen stellen zusätzliche Risiken dar, die die Gemeinde nicht beeinflussen kann.

Risiken ergeben sich zudem auch durch Aufgabenverlagerungen auf die Gemeinde und deren unzureichende Kostenerstattung durch die übergeordneten Behörden. Hier seien aktuell beispielhaft die Bereiche Inklusion, der Katastrophen- und der Hochwasserschutz genannt.

Im Bereich der Aufwendungen für die Unterbringung von Flüchtlingen bleibt, wie bereits vorstehend beschrieben, ein gewisses Kalkulationsrisiko bestehen, da die außen- und innenpolitische Situation hier immer noch unbeständig ist und nicht sicher davon ausgegangen werden kann, dass die Flüchtlingszahlen und Verteilungsschlüssel konstant auf dem jetzigen Stand verbleiben. Folglich bleibt in diesem Zusammenhang eine gewisse Vakanz im Bereich der Aufwendungen auch für die Folgejahre bestehen.

Bei der Kreisumlage als größte Aufwandsposition des gemeindlichen Haushalts können bereits geringfügige Änderungen zu weitreichenden Konsequenzen im Jahresergebnis führen. Insoweit ist die Gemeinde auch stark abhängig von der finanziellen Entwicklung des Kreises. Hier könnten sich vor allem die in den letzten Jahren deutlich gestiegenen Sozialaufwendungen des Kreises negativ auf die Belastung der jeweiligen Kommunen auswirken.

Ertragsrisiken (Steuereinnahmen)

Die positive Haushaltsentwicklung in den Jahresabschlüssen 2016 und 2017 ist in großen Teilen auf die erheblichen Erträge im Bereich der Steuern und Abgaben zurückzuführen. Die hierbei ausschlaggebende Gewerbesteuer und die Beteiligung an der Einkommensteuer sind stark abhängig von der Konjunktur und der Ertragslage der ansässigen Unternehmen in der Gemeinde Kall. Sollte hier in den nächsten Jahren ein Rückgang eintreten, dann wird sich dies auch nicht unerheblich in den Jahresabschlüssen der Gemeinde Kall niederschlagen. Um dieses Ertragsrisiko zu minimieren muss die Gemeinde Kall weiterhin bemüht sein, als Wirtschaftsstandort attraktiv zu bleiben und die kommunale Wirtschaftsförderung voranzutreiben. (weitere Erläuterungen hierzu unter dem Punkt Chancen)

Zudem besteht im Bereich der Gewerbesteuer eine gewisse Abhängigkeit von einigen wenigen „großen“ Gewerbesteuerzahlern, die alleine mindestens 50 % der Gewerbesteuererträge aufbringen.

Des Weiteren werden auch die Schlüsselzuweisungen nach den (Gewerbsteuer-) Einzahlungen bemessen. Sollten die Gewerbesteuerzahlungen im jeweiligen Referenzzeitraum (01.07.-31.12. des Vorjahres und 01.01.-30.06. des lfd. Jahres) stark steigen, dann könnte diese entsprechend geringere Zuweisungen bei der Schlüsselzuweisung zur Folge haben. Entscheidend ist hier auch der jeweilige örtliche Hebesatz, der durch den vom Land für die Berechnung festgelegten „fiktiven Hebesatz“ dividiert wird. Liegt der örtliche Hebesatz unter dem fiktiven Hebesatz des GFG (so z.B. in 2009 bei der Gemeinde Kall) wird die Gemeinde so gestellt, als ob sie die entsprechende Ertragskraft nach dem fiktiven Hebesatz hätte. Sie erhält damit dann geringere Schlüsselzuweisungen. Um einen in künftigen Jahren weiterhin einen Haushaltsausgleich erreichen zu können, kann eine Anhebung der Hebesätze und Beiträge in der Zukunft nicht ausgeschlossen werden. Ob und inwieweit sich diese Erhöhungen vertreten und realisieren lassen, kann zum heutigen Zeitpunkt noch nicht beurteilt werden.

Schulen und Kindergärten

In Hinblick auf die zum 31.07.2018 auslaufende Hauptschule ergibt sich momentan das Risiko eines vorübergehenden Lehrstandes eines nicht mehr genutzten Schulgebäudes. Die Verwaltung entwickelt gegenwärtig ein Nutzungskonzept für alle Schul- und Kindergartengebäude, um auch zukünftig weiterhin eine optimale Nutzung und Belegung der Gebäude zu gewährleisten.

Chancen

Mit der Überprüfung aller gemeindeeigenen Objekte und deren energetischen Sanierung im Rahmen des zwischenzeitlich von der Gemeinde Kall erstellten Energieleitbildes und Klimaschutzkonzeptes ist zu erwarten, dass eine spürbare Optimierung und zumindest damit keine wesentliche Kostensteigerung im Bereich der Bewirtschaftungs- und Energiekosten einhergehen. Weitere Chancen bieten sich im Rahmen der Anpassung der Steuersätze, die zuletzt in 2015 erhöht wurden (Gewerbsteuer von 455 v.H. auf 515 v.H., Grundsteuer B von 455 v.H. auf 515 v.H. und Grundsteuer A von 295 v.H. auf 350 v.H.).

Schulen und Kindergärten

Positiv stellt sich die Lage im Bereich der Grundschulen in der Gemeinde Kall dar. Die Grundschulstandorte in Kall und Sisting sind bereits seit 2006 bzw. 2007 zur offenen Ganztagsgrundschule erweitert worden. Damit hat die Gemeinde die Voraussetzungen für eine dauerhafte Sicherung der Grundschulstandorte geschaffen. Aktuell sind die Grundschulen gut ausgelastet und die Schülerzahlen stabil. Hier ergeben sich vor allem durch die Stärkung des offenen Ganztags weitere Chancen, die Grundschulen voranzubringen. Gerade in diesem Bereich besteht eine hohe Nachfrage und auch Entwicklungspotenzial.

In diesem Zusammenhang sei auch auf die ab 2017 bis 2020 bewilligten Mittel für die Maßnahmen „Gute Schule 2020“ (i.H.v. insgesamt rd. 500.000 € (jährlich rd. 125.000 €) und die Mittel aus dem Kommunalinvestitionsgesetz 2. Kapitel (ca. 300.000 €) hingewiesen. Durch diese Fördermöglichkeiten bietet sich der Gemeinde Kall die Chance, notwendige Sanierungs- sowie Um- und Neubaumaßnahmen an den Schulgebäuden durchführen zu können und insbesondere die Digitalisierung in den Schulen voranzutreiben.

Zusätzlich zu den bereits genannten Schulen stehen in Kall auch das Berufskolleg des Kreises Euskirchen mit Wirtschaftsgymnasium und das in Trägerschaft der Salvatorianer befindliche Gymnasium Hermann-Josef-Kolleg Steinfeld zur Verfügung. Weiterhin befindet sich in Kall die St. Nikolausschule für behinderte Schüler.

Die acht gemeindlichen Kindergärten sind auf die gesetzlich geforderten Angebote an U-3 Kindergartenplätzen vorbereitet. Zudem sind die Kindergärten in Kall und Sistig bereits zu Familienzentren ausgebaut und zertifiziert. In den Jahren 2017 bis 2018 wird der Kindergarten Sistig einer umfangreichen Sanierung unterzogen und der Kindergarten Kallbachstr., Kall mit einem Anbau um eine Gruppe erweitert. Hinzukommend sollen in den Folgejahren die Kindergärten Scheven (Baubeginn: Mai 2019) und Sötenich (Machbarkeitsstudie) erweitert werden.

Derzeit weisen die Kindergärten der Gemeinde Kall bereits sehr flexible Öffnungszeiten auf und haben sich somit den geänderten Bedürfnissen der Eltern weitestgehend angepasst. Da die Nachfrage vor allem auch im Bereich der Nachmittagsbetreuung gestiegen ist, prüft die Gemeinde weiterhin die Möglichkeiten, um zusätzlich zum bisherigen Angebot noch eine Tagespflege anbieten zu können (ggf. auch durch private Träger).

Interkommunale Zusammenarbeit und Aufgabenverteilung

Durch die interkommunale Zusammenarbeit, die im Bereich Ordnungswesen und anschließend im Bereich Soziales in 2012/2013 konkret umgesetzt und auf weitere Teilbereiche ausgeweitet werden soll, ist eine Optimierung der Serviceleistungen für die Bürger erfolgt. Mittelfristig wird auch eine Personalkostensenkung erwartet. Durch neue organisatorische Maßnahmen – hier Umstellung der Verwaltung auf 6 Teams zum 01.10.2015 -, sowie durch Einführung neuer EDV-Systeme darf auch hierdurch eine weitere Verbesserung der Personalressourcen erwartet werden. Zudem wird derzeit geprüft, ob kosten –und personalintensive Aufgabenfelder ausgelagert und/oder kostengünstiger gestaltet werden können.

Infrastrukturmaßnahmen und -projekte

Bezüglich der Infrastruktur in der Gemeinde Kall wurden ebenfalls Verbesserungsmaßnahmen eingeleitet.

Der Ortskern Kall mit den Hauptverkehrsadern Bahnhofstraße, Hüttenstraße und Kölner Straße ist im Bereich des Einzelhandels gut aufgestellt und gewährleistet durch eine hohe Anzahl an Kreisverkehren bis auf die sog. „Stoßzeiten“ eine recht zügige Abwicklung des starken Verkehrsaufkommens. Zudem wurde mit dem Ausbau der oberen Hüttenstraße, der Kölner Straße, Stürzerhof und in der Laach

sowie der Pf.-Reinartz-Straße Straßenbaumaßnahmen vollzogen, die eine wesentliche Verbesserung des Straßen- und Kanalbaus mit sich bringen. Das Einzelhandelsangebot im Ortskern mit einem großen Vollsortimenter, sowie einigen Einzelgeschäften stellt neben dem starken Gewerbegebiet einen wichtigen Standortfaktor dar.

Die unmittelbare Nähe des zentralen Bahnhofes mit Bushalteplatz und des Rathauses hat zum Bau einer weiteren Einrichtung für betreutes Wohnen geführt. Auf Grund der hohen Taktung der An- und Abfahrtszeiten ist der Bahnhof Kall einer der Hauptanlaufstellen für Pendler im südlichen Kreisgebiet. Hierdurch profitieren nicht nur die Geschäfte in unmittelbarer Bahnhofsnähe, sondern der gesamte Einzelhandel im Bereich des Kernortes bzw. Industriegebietes. Angesichts der enormen Bedeutung des zentralen Bahnhofes sind auch alle weiteren Überlegungen und Ideen zur Fortentwicklung des Kernortes eng mit der weiteren Entwicklung des Bahnhofes verbunden.

Zur Weiterentwicklung und Förderung des Ortskerns von Kall wurden begleitet durch die Verwaltung und unter Einbindung von Bürgern Ideen und Bausteine für die Entwicklung des Ortskerns von Kall erarbeitet. In einem gemeinsamen Projekt wurde in Zusammenarbeit mit der RWTH Aachen ein integriertes Handlungskonzept (InHK) für den Kernort Kall erstellt, welches die Grundlage für die städtebauliche Entwicklung mit den dazugehörigen Förderanträgen (ca. 60 % Zuschuss) darstellt.

Im InHK werden alle wichtigen Aspekte und städtebaulichen Planungen zusammengefasst und dargestellt. Es dient als Grundlage für zukünftige Investitionen und Förderanträge. Hieraus ergibt sich ein vorläufiges städtebauliches Investitionsvolumen von rund 15 Mio. Euro bis 2021/2022.

Die ersten Förderanträge wurden zwischenzeitlich gestellt und bewilligt. Hierzu zählen unter anderem die Erneuerung des Bahnhofsvorplatzes, die Sanierung der Bahnhofstraße inkl. des Rathausplatzes, sowie die städtebauliche Einbindung und Neubau des Kreisverkehrs in Richtung Hallenbad. Durch das insgesamt hohe Investitionsvolumen wird die Wichtigkeit dieses Projektes für die Gemeinde Kall noch einmal verdeutlicht und soll auch als sog. „Initialzündung“ für weitere bauliche Projekte und die allgemeine Entwicklung im Ortskern aber auch insgesamt dienen. Vor allem auch private Investoren sollen hierdurch animiert werden, Investitionen im Bereich des Kernortes vorzunehmen und so positive Synergien geschaffen werden.

Das finanzielle Risiko für die Gemeinde bei dem hohen Investitionsvolumen ist durch die 60%-ige Förderung, den strategischen Einsatz der Investitionspauschale und auf Grund von günstigen Kreditkonditionen vertretbar.

Zudem sollen auch weitere Förderprojekte über das InHK und das Städtebauprojekt generiert werden wie z.B. Zuschüsse aus dem Bereich Klimaschutz und Energie.

Eng im Zusammenhang mit den städtebaulichen Projekten steht zudem auch der Neubau eines Kreisverkehrs im Bereich der Bahnhofstr./Hindenburgstr. und der damit verbundenen Idee einer neuen Ortsanbindung aus südlicher Richtung. Hierzu wurden bereits erste Vorschläge zur Umsetzung entwickelt und diese auch in das integrierte Handlungskonzept aufgenommen. Als positive Effekte der neuen Verkehrsanbindung und des Kreisels verspricht man sich eine Verbesserung der Verkehrssituation und Erreichbarkeit des Kernortes und hieraus resultierend auch eine weitere Belebung des Einzelhandels.

Hierzu gehört auch der Erwerb des „Alten Sägewerkes“ auf der gegenüberliegenden Seite der Bahnlinie Richtung Sötenich u.a. für gewerbliche Ansiedlung.

Im Zusammenhang mit der geplanten Anbindung am Hallenbad durch die neue Brücke und den Kreisel soll auch dieses Gebiet für weitere Wohnbauprojekte noch attraktiver gestaltet werden. In diesem Bereich konnten in 2018/2019 bereits einige Grundstücke erworben werden.

Das Hauptaugenmerk liegt jedoch nicht nur auf der Entwicklung des Kernortes in Kall. Auch die Weiterentwicklung der Außenorte soll in den nächsten Jahren durch verschiedene Projekte vorangetrieben werden. Hier ist vor allem das zurzeit laufende Projekt „Quartiersmanagement in Sistig“ zu nennen.

Gewerbestandort Kall

Die Ansiedlung von Gewerbebetrieben im Gewerbegebiet Kall genießt nicht zuletzt zur Schaffung neuer Arbeitsplätze, hohe Priorität. Der Gewerbestandort im Gemeindegebiet konzentriert sich in erster Linie auf den Bereich des Kernortes Kall. In den Außenorten haben sich daneben einzelne Gewerbebetriebe (Baugewerbe, Automobilbranche) etabliert.

Günstige Rahmenbedingungen für die Schaffung von Arbeitsplätzen im Gemeindegebiet zu schaffen ist wesentliche Ausrichtung der Kaller Politik. In der Bereitstellung von Flächen ist die Chance zu sehen, dies in Kall zu verwirklichen. Weitere Perspektiven ergeben sich durch die Erschließung des neuen Gewerbegebietes Kall III jenseits der L 206 Richtung Scheven. Mit der Erschließung schafft die Gemeinde Kall die Grundlage, um auch weiterhin ein kontinuierliches Wachstum am Wirtschaftsstandort Kall in den nächsten Jahren zu ermöglichen. Das verkehrsgünstig gelegene Gewerbegebiet III soll zudem einen sinnvollen räumlichen Zusammenhang zwischen den zurzeit bestehenden Gewerbegebieten schaffen. Hierbei möchte die Gemeinde Kall den bereits vorhandenen überaus ausgewogenen Branchenmix in den Gewerbegebieten weiterhin ergänzen. Bei planmäßiger Erschließung können die ersten Investoren im Sommer 2019 mit den Bauarbeiten beginnen.

Um die Ansiedlung von Gewerbe und Dienstleistungen im Kaller Ortskern voranzutreiben, ist geplant, das Grundstück um den Bahnhof Kall privaten Investoren anzubieten. Hierzu wurde dieser Bereich auch in den städtebaulichen Planungen berücksichtigt.

Außerdem wird auch in den Außenorten – hier sei aktuell das Dorfprojekt in Sistig erwähnt - eine Stärkung der Infrastruktur entwickelt.

Durch Erschließung neuer Baugebiete und die Einbringung im Flächennutzungsplan wurden in erster Linie im Kernort, aber auch in den Außenorten (z.B. in Sistig, Golbach, Keldenich Scheven) attraktive Baumöglichkeiten vorgesehen. Mit entsprechender Erschließung können auch einzelne Grundstücke zu günstigen Preisen angeboten werden. Aktuell sei hier auf die Entwicklung in den Projekten Region Plus, Wohnraumförderprojekte, Bauland an der Schiene und die Regionalplanung hingewiesen.

Abwasserbeseitigungskonzept und Hochwasserschutz

Mit der zentralen Ausrichtung der Entwässerung der Gemeinde nach dem Abwasserbeseitigungskonzept, sind bis auf die Ortsteile Wallenthaler Höhe und den Frohnrather Weg in Sistig alle Orte an die Klärwerke angeschlossen. Zudem entstehen mit den sehr großen Fremdwasserprojekten in Rinnen und in Sötenich auch Möglichkeiten zeitgleich notwendige Straßensanierungen zur Verbesserung der Infrastruktur in den jeweiligen Orten umzusetzen.

Auch die bereits erwähnten Hochwasserschutzmaßnahmen insbesondere im Ort Scheven, aber auch im Kernort Kall, Sötenich und Rinnen werden zu einer größeren Sicherheit, aber auch zu einer Steigerung der Attraktivität insgesamt beitragen.

Kultur und Soziales

Die Gemeinde Kall hat die Interessen von Alt und Jung im Blick und ist darum bemüht, ein möglichst attraktives Freizeit-, aber auch Arbeits- und familienfreundliches Angebot vorzuhalten.

Mit dem Projekt „MOSIM“ (Mobilitätssicherung im Alter) wird parallel zum ÖPNV-Konzept eine Attraktivitätssteigerung der Gemeinde angestrebt. Im Rahmen dieses Projektes wurde z.B. der Mehrgenerationenplatz und in Einzelfällen die Absenkung von Bordsteinen bereits umgesetzt.

Als weiteres Projekt in diesem Zusammenhang ist das Projekt „Haus der Begegnung“ als Begegnungsstätte für Flüchtlinge, junge und ältere Bürger und Bürgerinnen unter Einbindung der Bücherei als Veranstaltungsort und Platz für Kultur, Bildung und soziale Partner zu nennen. Die Baukosten beliefen sich auf ca. 1,5 Mio. bei einer Bezuschussung i.H.v. 70 %.

Klimaschutz und regenerative Energieträger

Als weiteren Schwerpunkt des Verwaltungshandels widmet sich die Gemeinde Kall dem kommunalen Klimaschutz und der Energieeinsparung. Mit der Beschäftigung eines Klimaschutzmanagers (auch für die Bereiche Schule und Kindergärten) und der Auszeichnung mit dem European Energy Award Ende November 2015 bestehen auch hierdurch positive Aussichten auf eine Förderung von Projekten und positive Entwicklung.

Mit dem Beteiligungsengagement an der ERE GmbH & Co. KG setzt die Gemeinde Kall ein wichtiges Zeichen in Hinblick auf die Mitwirkung bei der regionalen Energieversorgung und dem kommunalen Klimaschutz. Auch sollte hierdurch die Verbundenheit zum ortsansässigen Energieversorger als Arbeitgeber für viele Menschen aus der Region signalisiert werden. Finanziell rechnet die Gemeinde Kall mit einer jährlichen Gewinnbeteiligung an der ERE GmbH & Co. KG in Höhe von rund 170.000 €. Auf Grundlage des Prognoseberichtes und der bisherigen Geschäftsergebnisse ist auch zukünftig eine Rendite i.H.v. 5 % zu erwarten und infolgedessen kann die Finanzierung auch als hinreichend gut abgesichert betrachtet werden. Ein finanzielles Restrisiko bleibt auf Grund von unvorhersehbaren Risiken im Bereich der zukünftigen Entwicklung des Strommarktes allerdings bestehen. Durch die in 2019 geplante Fusion der Energieversorger ENE Kall mit der E-Regio Euskirchen wird der Standort Kall neben dem Standort in Euskirchen für das neue Fusionsunternehmen langfristig gesichert.

Kall, den 23.05.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Kämmerer

Bürgermeister

Anhang zur Schlussbilanz der Gemeinde Kall zum 31.12.2017

Allgemeine Angaben

Die Schlussbilanz und der Anhang haben zum Abschlussstichtag unter Beachtung der Grundsätze ordnungsmäßiger Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu vermitteln (§ 92 Abs. 2 GO NRW). Die Gliederung der Schlussbilanz erfolgt nach dem in § 41 GemHVO NRW vorgeschriebenen Gliederungsschema.

Es gelten dabei die allgemeinen Grundsätze zum Anhang des Jahresabschlusses gemäß § 44 Abs. 1 und 2 GemHVO NRW. Entsprechend sind dem Anhang der Schlussbilanz ein Forderungsspiegel nach § 46 GemHVO NRW sowie ein Verbindlichkeitspiegel nach § 47 GemHVO NRW beizufügen.

Im Anhang werden gemäß § 44 GemHVO NRW zu den einzelnen Posten der Bilanz die verwendeten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden angegeben und erläutert. Die Bilanzansätze enthalten sämtliche bilanziell auszuweisenden Vermögensgegenstände und Schulden der Gemeinde Kall.

Allgemeine Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Bei der Erfassung und Bewertung von Vermögensgegenständen, Schulden und Rechnungsabgrenzungsposten finden die gültigen Vorschriften zum NKF NRW (§§ 32 – 36 GemHVO NRW und die §§ 41 - 43 GemHVO NRW Anwendung. Soweit das NKF keine eigenständigen Rechtsvorschriften beinhaltet, wurden die einschlägigen handelsrechtlichen Bilanzierungsgrundsätze zu Grunde gelegt.

Die nach §§ 53 bis 57 GemHVO NRW ermittelten Wertansätze für Vermögensgegenstände, Schulden, und Rechnungsabgrenzungsposten der Eröffnungsbilanz gelten für die künftigen Haushaltsjahre als Anschaffungs- und Herstellungskosten (§92 Abs. 3 GO NRW).

Zugänge im Bereich des Anlage- und Umlaufvermögens wurden grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten berücksichtigt.

Vermögensgegenstände, die der Abnutzung unterliegen, werden über die ihr zugrunde gelegte Nutzungsdauer abgeschrieben. Die Abschreibung erfolgte grundsätzlich linear. Zur Bestimmung der örtlichen festgelegten wirtschaftlichen Restnutzungsdauer wurde die vom Innenministerium bekannt gegebene Abschreibungstabelle für Kommunen zu Grunde gelegt.

Die Gemeinde hat für bestimmte Vermögensgegenstände des Anlagevermögens, für Aufwuchs sowie für bestimmte Vermögensgegenstände des Vorratsvermögens die Bewertungsvereinfachungsverfahren nach § 34 GemHVO angewendet.

Auf weitere Einzelheiten zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wird auf die nachstehenden ergänzenden Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen verwiesen.

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen und den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden zum Stand 31.12.2017

AKTIVA

1 Anlagevermögen

1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände

Die Gemeinde Kall bilanziert unter der Bilanzposition immaterielle Vermögensgegenstände ausschließlich Softwarelizenzen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	25.674,00 €	18.277,00 €	- 7.397,00 €

Die Minderung bei dieser Bilanzposition ergibt sich im Wesentlichen aus der planmäßigen Abschreibung von 10.018,42 € sowie dem Zugang von Softwarelizenzen in Höhe von 2.621,42 €

1.2 Sachanlagen

1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	14.243.043,15 €	14.333.509,57 €	90.466,42 €

1.2.1.1 Grünflächen

Zu dem Bilanzposten „Grünflächen“ gehören die gemeindlichen Grünflächen in ihren unterschiedlichen Nutzungsformen, z.B. Friedhöfe, Parkanlagen, Kleingartenanlagen, Sportflächen, Kinderspielplätze, Naturschutzflächen, Wasserflächen von stehenden Gewässern,

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	4.653.364,42 €	4.698.794,20 €	45.429,78 €

Bei dieser Bilanzposition wurde Grund und Boden in Höhe von 50.198,27 € und Aufbauten i.H.v. 24.921,92 € aktiviert. Dagegen vermindert sich der Bilanzwert um die planmäßige Abschreibung in Höhe von 29.690,41 €

1.2.1.2 Ackerland

Unter dem Bilanzposten „Ackerland“ sind die entsprechend landwirtschaftlich genutzten oder nutzbaren Flächen sowie die sonstigen landwirtschaftlich genutzten Flächen der Gemeinde ausgewiesen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	1.260.766,52 €	1.290.759,68 €	29.993,16 €

Die Erhöhung der Bilanzposition in Höhe von 29.993,16 € ergibt sich ausschließlich aus dem Erwerb von unbebauten Grundstücksflächen.

1.2.1.3 Wald, Forsten

Dazu gehören der im gemeindlichen Besitz befindliche Wald sowie sonstige forstwirtschaftlich genutzte Flächen der Gemeinde. Zu den Anlagen und Aufbauten auf forstwirtschaftlich genutzten Flächen können das stehende Holzvermögen, sonstige besondere Pflanzen sowie Einfriedungen und Umzäunungen u.a. gehören.

Für den Aufwuchs auf den forstwirtschaftlichen Flächen wurde ein pauschaliertes Festwertverfahren nach § 34 Abs. 2 GemHVO NRW gewählt. Die Bewertung erfolgte durch den Landesbetrieb Forst auf Basis der Daten des Forsteinrichtungswerkes.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	7.514.334,30 €	7.564.232,30 €	49.898,00 €

Die Erhöhung bei dieser Bilanzposition ergibt sich aus dem Erwerb einer Fläche sowie dem Verkauf einer Teilfläche.

1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke

Unter dem Bilanzposten „Unbebaute Grundstücke“ ist der Grund und Boden der Gemeinde angesetzt, der im Sinne des Baurechts und des Bewertungsrechts als unbebautes Grundstück anzusehen ist. Ferner werden unter dieser Bilanzposition alle Grundstücke erfasst, die nicht speziell den Bilanzpositionen 1.2.1.1 – 1.2.1.3 zugeordnet werden können.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	814.577,91 €	779.723,39 €	- 34.854,52 €

Die Veränderung des Bilanzwertes ist auf den Teilverkauf einer Fläche zurückzuführen.

1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	19.688.361,56 €	19.892.531,56 €	204.170,00 €

1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen

Unter den Bilanzposten „Kinder- und Jugendeinrichtungen“ sind alle gemeindlichen Tageseinrichtungen für Kinder in Form von Krippen, Kindergärten und Horten erfasst. Aber auch Einrichtungen mit altersgemischten Gruppen sowie Kindergärten in Förderschulen mit einem bestimmten Förderschwerpunkt gehören dazu.

Es sind 8 gemeindliche Kindergärten bilanziert:

Kall (Hüttenstraße), Kall (Kallbachstraße), Keldenich, Krekel, Scheven, Sistig, Golbach, Sötenich

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	2.504.710,50 €	2.399.798,50 €	- 104.912,00 €

Die Veränderung bei dieser Bilanzposition ergibt sich aus den planmäßigen Abschreibungen.

1.2.2.2 Schulen

Unter dem Bilanzposten „Schulen“ werden Grundschulen einschließlich Schulkindergärten, Hauptschulen, Realschulen und Abendrealschulen als Weiterbildungskolleg, Gymnasien usw. bilanziert.

In der Gemeinde Kall wurden folgende Schulen bilanziert:
Hauptschule Kall, Grundschule Kall, Grundschule Sistig

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	10.408.911,00 €	10.735.844,00€	326.933,00 €

Die Erhöhung bei dieser Bilanzposition ergibt sich aus der Erweiterung der Hauptschule zur Ganztagschule, der Sanierung der Gymnastikhalle Sistig sowie, des neuen OGS- Raums Sistig in Höhe von insgesamt 681.162,76 € sowie den planmäßigen Abschreibungen in Höhe von 354.229,76 €

1.2.2.3 Wohnbauten

Unter dem Bilanzposten „Wohnbauten“ sind folgende Objekte bilanziert:
Bahnhofstraße 9, Kall, (ehemalige Gemeindedirektorenwohnung); Schulstraße 9, Sötenich, (Alte Schule Sötenich); Oberstraße 13/15, Golbach, (Alte Schule Golbach); Kirchplatz 1, Sistig; Hüttenstraße 7, Kall, Bahnhofstraße 42, Kall.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	1.321.479,19 €	1.269.413,19 €	- 52.066,00 €

Die Minderung bei dieser Bilanzposition ergibt sich aus den Anschaffungs- und Herstellungskosten (Heizung) für das Asylheim Aachener Straße 53 in Höhe von 5.664,45 € abzüglich planmäßiger Abschreibungen i.H.v. 57.730,45 €

1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude

Unter den Bilanzposten „Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude“ fallen die Verwaltungsgebäude der Gemeinde sowie die gemeindlichen Betriebsgebäude. Dazu gehören z.B. Feuerwehrgerätekäuser, Rettungswachen, Werkstätten, Lagerhallen, Parkhäuser, Tiefgaragen, sonstige Garagen, Bestattungseinrichtungen, Sportstätten, soziale Einrichtungen u.a. Die übrigen öffentlichen Einrichtungen, insbesondere Einrichtungen, die der Bildung und Kultur, der Gesundheit, dem Sozialen, dem Sport, der Erholung und Freizeit dienen, und oft als Infrastrukturvermögen im weiteren Sinne bezeichnet werden, sind ebenfalls unter diesem Sammelposten anzusetzen.

Für Leichenhallen wurden die für die Eröffnungsbilanz ermittelten Wertansätze aus der Gebührenkalkulation Friedhofswesen übernommen (§ 56 Abs. 4 GemHVO NRW).

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	5.453.260,87 €	5.487.515,87 €	34.255,00 €

Die Erhöhung bei dieser Bilanzposition ergibt sich aus den Aktivierungen im Zusammenhang mit dem Sanierungspaket Rathaus Kall und dem Bau von Garagen am Rathaus Kall in Höhe von insgesamt 248.170,49 € abzüglich planmäßiger Abschreibungen i.H.v. rd. 213.915,49 €

1.2.3 Infrastrukturvermögen

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	74.019.388,48 €	73.296.314,19 €	- 723.074,29 €

1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens

Unter dem Bilanzposten „Grund und Boden des Infrastrukturvermögens“ ist gemeindlicher Grund und Boden unabhängig von den darauf befindlichen Gebäuden oder sonstigen Aufbauten angesetzt.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	5.845.842,46 €	5.871.822,71 €	25.980,25 €

Die Erhöhung dieser Bilanzposition ergibt sich aus kleineren Grundstückserwerben.

1.2.3.2 Brücken und Tunnel

Unter dem Bilanzposten „Brücken und Tunnel“ sind alle oberirdischen ingenieurtechnischen Bauwerke der Gemeinde, unabhängig von ihrer tatsächlichen Nutzung für Fußgänger, Straße oder Schienenverkehr, zu bilanzieren.

Insgesamt sind 14 Brücken bilanziert und zusätzlich 8 Brücken (Krekeler Bach), die durch die Biologische Station im Kreis Euskirchen errichtet wurden und an die Gemeinde Kall übereignet wurden.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	675.935,00 €	632.036,00 €	- 43.899,00 €

Die Reduzierung bei dieser Bilanzposition ergibt sich ausschließlich durch die planmäßigen Abschreibungen.

1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen

Unter dem Bilanzposten „Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen“ sind die ausgebauten Abwasserbeseitigungsanlagen der Gemeinde angesetzt.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	32.466.629,00 €	32.079.441,46 €	- 387.187,54 €

Die maßgeblichen Aktivierungen bei dieser Bilanzposition stellen die Erneuerung des Fremdwasserkanals „In den Stöcken“ und der Kanal „Auf dem Kickberg“ dar. Die sich in Summe ergebende Bilanzminderung ist auf die Höhe der planmäßigen Abschreibung zurückzuführen.

1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen

Bei der Bilanzierung des Straßennetzes mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen ist zu berücksichtigen, dass zur öffentlichen Straße der Straßenkörper, das Zubehör und die Nebenanlagen gehören (vgl. § 2 StrWG NRW). Zum Zubehör der Straße zählen dabei sämtliche zur Verkehrsführung und Verkehrssteuerung eingesetzten Einrichtungen und Anlagen, z.B. die Verkehrsschilder, die Ampeln u.a.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	35.030.982,02 €	34.713.014,02 €	- 317.968,00 €

Im Jahr 2017 wurden insgesamt 846.105,19 € im Bereich der Straßen aktiviert.

Die bedeutsamsten Baumaßnahmen in der Übersicht:

- Sanierung der Straße „In den Stöcken“	364.866,26 €
- Sanierung der Straße „Auf dem Kickberg“	264.773,84 €
- Sanierung der Straße „Auf der Höll“	146.085,77 €
- Sanierung der Straße „Waldstraße“	65.984,65 €

Die sich letztlich ergebende Minderung dieser Bilanzposition zum 31.12.2017 ergibt sich aus den Abgängen der Straße „Auf der Höll“ (12.655 €), „Auf dem Kickberg“ (25.419 €) und dem Abgang der Straße „In den Stöcken“ (53.826 €), sowie den planmäßigen Abschreibungen i.H.v. 1.110.200,19 €

Festwerte:

- Verkehrsschilder:

Für Verkehrsschilder wurde der Festwert nach § 34 Abs. 1 GemHVO NRW für 1.539 Verkehrsschilder gebildet. Der ermittelte Festwert pro Verkehrsschild beläuft sich im Durchschnitt auf 150 € je Verkehrsschild.

1.539 Verkehrsschilder * 150 € Sachzeitwert je Verkehrsschild = 230.850 €

- Festwert Straßenbeleuchtung

Der durchschnittliche Anschaffungswert für diese Anlagen wurde anhand der tatsächlichen Rechnungen aus den jeweiligen Jahren ermittelt. Zudem wurde ein Bewertungsabschlag berücksichtigt, um dem Alter der Anlagen Rechnung zu tragen. Aus dieser Bewertung heraus ergibt sich folgender Wert für den Festwert Straßenbeleuchtung:

767.224,02 € / 1.839 Straßenbeleuchtungsanlagen = 417,20 € Sachzeitwert je Leuchte

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Festwert Straßenbeleuchtung in EUR:	767.224,02 €	767.224,02 €	0,00 €

1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Unter dieser Bilanzposition werden durch die Gemeinde Kall finanzierte Bauten auf fremdem Grund und Boden ausgewiesen. (z.B. Infopunkt Nationalpark, Kindergarten Sötenich)

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	153.732,00 €	140.004,00 €	-13.728,00 €

Die Minderung zum 31.12.2017 ergibt sich aus den planmäßigen Abschreibungen i.H.v. 13.728,00 €.

1.2.5 Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler

Die Gemeinde Kall hat hierunter die Bau- und Bodendenkmäler (Wegekreuze und Pingen), die in der Denkmalliste der Gemeinde Kall erfasst sind, bilanziert. Außerdem wurden Kunstgegenstände in Form von Gemälden erfasst.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	85,00 €	85,00 €	0,00 €

Bei dieser Position erfolgte lediglich die Erfassung und Bewertung zum Erinnerungswert von je 1 €.

1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dem Bilanzposten „Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge“ sind die Maschinen, Fahrzeuge und technischen Gegenstände der Gemeinde angesetzt, die der gemeindlichen Leistungserstellung bzw. der Aufgabenerfüllung dienen.

Als technische Anlagen und Maschinen sind sämtliche vom unbeweglichen Vermögen abgegrenzte Betriebsvorrichtungen der Gemeinde Kall (z.B. Notstromaggregate der Feuerwehr, Druckmaschinen, Kompressoren des Bauhofes) bilanziert. Ferner wurden hier auch Betriebsvorrichtungen im technischen Sinne angesetzt.

Ferner sind auch sämtliche Fahrzeuge der Gemeinde, die von ihr als Transport- und Verkehrsmittel genutzt werden, bilanziert. Hier sind sowohl die marktgängigen Fahrzeuge (z.B. Personenkraftwagen, Lastkraftwagen, Busse, Anhänger) als auch die kommunalen Spezialfahrzeuge (Einsatzfahrzeuge der Feuerwehr, Spezialfahrzeuge des Bauhofes und die Kehrmaschine) bilanziert. Eine besondere Gruppenbildung nach Fahrzeugarten oder Fahrzeugtypen ist nicht erfolgt.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	1.259.647,00 €	1.263.432,00 €	3.785,00 €

Folgende wesentliche Veränderungen dieser Bilanzposition ergaben sich im laufenden Jahr 2017:

Zugänge:

Mobil Bagger Terex TW 85	72.025,25 €
Hako Kehrmaschine Jonas 1250	5.712,00 €
LKW Iveco geschl. Kasten	2.800,00 €
Photovoltaikanlage Gym.-Halle GS Sistig	34.253,62 €
Formatkreissäge Bauhof	<u>8.526,83 €</u>

123.317,70 €

Abgänge	
Abgang Mannschaftstransportwagen M	9.053,00 €
Abgang Mobilbagger	<u>1,00 €</u>
	9.054,00 €
Planmäßige Abschreibungen:	155.745,96 €

1.2.7 Betriebs –und Geschäftsausstattung

Unter dem Bilanzposten „Betriebs- und Geschäftsausstattung“, sind alle gemeindlichen Vermögensgegenstände, die dem allgemeinen Geschäftsbetrieb der Gemeinde dienen bilanziert. Zum allgemeinen Geschäftsbetrieb zählen auch die Gegenstände, die der üblichen allgemeinen Verwaltungstätigkeit der Gemeinde dienen. So wurden unter diesem Bilanzposten Einrichtungsgegenstände von Büros und Werkstätten der Gemeinde, einschließlich der erforderlichen Werkzeuge angesetzt.

Die Bewertung der geringwertigen Wirtschaftsgüter (GWG) erfolgt entsprechend § 56 Abs. 1 GemHVO NRW in vereinfachter Form. Inventargüter werden bilanziert, wenn deren Anschaffungs- und Herstellungskosten einen Preis von 150,- € (netto) übersteigen.

Für den Bestand der Gemeindebücherei Kall wurden Gruppenwerte nach § 34 Abs.3 GemHVO NRW gebildet. Hierbei wurde eine Unterteilung in die Bereiche Bücher, Kassetten, DVD's, CD's (digitale Medien) vorgenommen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	817.873,50 €	763.424,71 €	- 54.448,79 €

1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Zur Wertermittlung der geleisteten Anzahlungen und Anlagen im Bau dienen die bisher geleisteten Auszahlungen für die jeweiligen Anlagen im Bau, die nachfolgender Übersicht zu entnehmen sind:

Stand:	01.01.2011	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	3.531.648,15 €	3.616.957,18 €	85.309,03 €

Übersicht Anlagen im Bau zum Stichtag 31.12.2017

Bezeichnung	
Verbindungstrakt Haus der Begegnung	485,52 €
Haus der Begegnung Kall	456.521,74 €
Neugestaltung Bahnhofsvorplatz	69.640,27 €
Sanierung Kindergarten Sistig	270.780,96 €
Sanierungspaket Kindergarten Hüttenstr.	10.447,97 €
Zugang Obergeschoss Kiga Sötenich	1.495,65 €
Spielplatz Urft	23.293,07 €
Umlegungsverfahren Gewerbegebiet Kall III	24.257,76 €
Städtebauprojekt	7.404,00 €
Zentralortsentwicklungskonzept	196.130,16 €
AiB Kanal Frohnrather Weg Sist	19.749,00 €
Sanierung Kanal Ortslage Keldenich	4.452,66 €
Kanalisation Rinnen 2. BA	1.315.714,21 €
Kanalbau Hindenburgstr.	4.881,36 €
Ausbau Nebenanl. Aachener Str.	12.111,01 €
Neugestaltung Dorfplatz Wahlen	12.954,44 €
Ausbau Nebenanl. Hindenbrugstr. Kall	11.723,98 €
Straßenausbau Rinnen "Im Acker"	2.565,29 €
Straßenausbau Rinnen "Bergstraße"	253.444,98 €
Straßenausbau Rinnen "Sistaler Str."	270.074,51 €
Straßenausbau Rinnen "Blumenstraße"	69.185,19 €
Straßenausbau "Zum Eichtal" Urft	6.840,44 €
Sanierung Urftbrücke Anstois	17.775,03 €
Kreisel Am Rewe	36.229,55 €
Anbindung Straße "Am Hallenbad" an Hindenburgstr.	17.019,10 €
Umbau /Neubau Kreisel Hindenburgstr.	2.742,64 €
Erschließung Gewerbegebiet Trierer Str.	19.822,40 €
Umbau Bahnsteig Kall	95.439,59 €
Umsetzung Wasserrahmenrichtlinien	38.229,44 €
Hochwasserschutz Scheven	61.099,41 €
Hochwasserschutz Scheven HBR Beestental	2.731,83 €
Hochwasserschutz Scheven HBR Ost	988,14 €
Hochwasserschutz Scheven HBR Süd	62.949,28 €
Erschließung Gewerbegebiet an der L206	217.776,60 €
	3.616.957,18 €

1.3 Finanzanlagen

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	5.602.585,62 €	6.002.820,39 €	400.234,77 €

1.3.2 Beteiligungen

Unter dem Bilanzposten „Beteiligungen“ sind alle Anteile der Gemeinde, d.h. die mitgliedschaftlichen Vermögens- und Verwaltungsrechte an gemeindlichen Betrieben bzw. Unternehmen bilanziert, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Betrieb herzustellen. (vgl. § 271 Abs. 1 HGB).

Die bilanzierten Beteiligungen sind der nachstehenden Übersicht zu entnehmen.
Die Bewertung im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 der jeweiligen Zweckverbände erfolgte auf Basis der Eigenkapitalspiegelmethode (Anteilsbetrag bezogen auf das Grundkapital zuzüglich der Rücklagen und Ergebnisvorträge)

Übersicht der Beteiligungen zum 31.12.2017

Bezeichnung	Bemerkung	Anteil	Ausgewiesenes EK zum 31.12.17	Jahresergebnis	Buchwert
Musikschulzweckverband	Eigenkapitalspiegelmethode	12,94 %	22.634,77 €	0,00 €	5.891,01 €
Sonderschulzweckverband	Eigenkapitalspiegelmethode	38,77 %	31.12.15: 216.179,95 €	0,00 €	83.276,86 €
Wasserverband Oleftal	Eigenkapitalspiegelmethode	24,40 %	12.947.672,35 €	120.987,29 €	3.100.069,60 €
KDVZ Rhein-Erft-Rur	Erinnerungswert				1,00 €
Energie Rur-Erft GmbH & Co. KG	Anschaffungskosten	17,00 %	1.226.856,59 €	1.147.088,35	2.621.196,71 €
Energie Rur-Erft GmbH	Anschaffungskosten	17,00 %	30.245,26 €	1.263,00 €	4.271,84 €
Gesamt					5.814.707,02 €

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	5.351.051,51 €	5.814.707,02 €	463.655,51 €

Die Erhöhung bei dieser Bilanzposition ergibt sich aus dem Erwerb zusätzlicher Anteile an der ERE KG und ERE GmbH. Mit Kaufvertrag vom 13.07.2017 wurde die Beteiligung an der ERE KG und ERE GmbH von 14% auf 17% erhöht.

1.3.4 Wertpapiere des Anlagevermögens

Bilanziert wurde der wertmäßige Anteilbestand des Kommunalen Versorgungsrücklagen-Fonds (KVR-Fonds) zum Bilanzstichtag zu Anschaffungskosten.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	245.084,11 €	180.663,37 €	- 64.420,74 €

Die Differenz ergibt sich aus einer Minderung im Anteilsbestand aufgrund einer Abfindungszahlung in Höhe von 83.743,26 €. Anteile wurden in Höhe von 19.322,52 € erworben.

1.3.5.4 Sonstige Ausleihungen

Unter den sonstigen Ausleihungen wird der Nennwert des Geschäftsanteils an der VR Bank Nordeifel eG und der Anteil an der Net-GmbH sowie die Beteiligung an der Frischegenossenschaft Sistig ausgewiesen. Im Jahr 2017 ist die Beteiligung an der d-NRW AöR hinzugekommen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	6.450,00 €	7.450,00 €	1.000,00 €

2. Umlaufvermögen

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	6.236.344,48 €	10.709.957,26 €	4.473.612,78 €

2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, Waren, Vorräte

Als Vorräte sind Lagerbestände an verwertbaren Materialien angesetzt.

Der Salzbestand und das Heizöl werden zum Bilanzstichtag mit einem Durchschnittswert bewertet. Im Übrigen werden für die übrigen Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe, deren Gesamtwert von nachrangiger Bedeutung ist, jeweils ein Festwert nach § 34 Abs. 1 GemHVO gebildet.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	85.108,94 €	89.113,49 €	4.004,55 €
Davon:			
Bestände f. Streusalz u. Heizöl:			
Bauhof (Streusalzbestand)	6.697,52 €	3.836,28 €	-2.861,24 €
Ölbestände	23.663,66 €	30.529,45 €	6.865,79 €

2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände

Zu den Restlaufzeiten verweisen wir auf den Forderungsspiegel in der Anlage zu diesem Anhang.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	1.447.710,05 €	1.752.668,71 €	304.958,66 €

Die Forderungen sind grundsätzlich mit Nennwert bewertet. Möglichen Ausfallrisiken wird durch Einzel- und Pauschalwertberichtigungen angemessen Rechnung getragen.

2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Unter „Forderungen“ sind in der gemeindlichen Bilanz die Ansprüche der Gemeinde ausgewiesen. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind einerseits aus der Erhebung von Gebühren durch die Gemeinde entstanden, die Leistungsentgelte für ein Handeln der gemeindlichen Verwaltung darstellen (z.B. Verwaltungsgebühren aus der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen und Amtshandlungen in Form von Passgebühren, Genehmigungsgebühren usw.). Auch Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte sowie zweckgebundene Abgaben für die Benutzung von öffentlichen Einrichtungen und Anlagen zählen zu den öffentlich-rechtlichen Forderungen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	1.098.828,75 €	1.283.873,72 €	185.044,97 €

2.2.2 Privatrechtlichen Forderungen

Privatrechtliche Forderungen stellen Forderungen (z.B. aus einem Vertragsverhältnis) für von der Gemeinde erbrachte Leistungen dar.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	335.709,49 €	455.649,16 €	119.939,67 €

2.4 Liquide Mittel

Unter dem Bilanzposten „Liquide Mittel“ sind die Finanzmittel der Gemeinde angesetzt, über die die Gemeinde als Kassenbestand oder auf Bankkonten frei verfügen kann.

Die Liquiden Mittel wurden zum Nennwert bewertet. Die Bestände wurden mit entsprechenden Bestätigungen der Banken abgestimmt.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	4.703.525,49 €	8.868.175,06 €	4.164.649,57 €
davon Guthaben			
Postbank:	92.891,60 €	210.162,54 €	117.270,94 €
Kreissparkasse Euskirchen:	3.285.777,36 €	3.178.159,72 €	-107.617,64 €
Barkasse:	247,00 €	1.054,01 €	807,01 €
VR BankTagesgeld	1.146.142,25 €	5.178.467,28 €	4.032.325,03 €
VR-Bank	178.467,28 €	300.331,51 €	121.864,23 €
Festgeld	0,00 €	0,00 €	0,00 €

PASSIVA

1 Eigenkapital

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	26.519.752,98 €	27.258.843,14 €	739.090,16 €

1.1 Allgemeine Rücklage

Unter dem Bilanzposten „Allgemeine Rücklage“ ist in der gemeindlichen Bilanz der Betrag angesetzt, der sich aus der Differenz zwischen den Aktivposten und den übrigen Passivposten der Bilanz ergibt, jedoch ohne die Wertansätze für die Sonderrücklagen und die Ausgleichsrücklage.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	25.723.164,42 €	25.482.427,43 €	- 240.736,99 €

Der Jahresüberschuss aus dem Jahr 2016 i.H.v. 494.022,15 € wurde auf Grundlage eines Ratsbeschlusses der Ausgleichsrücklage zugeführt. Folglich ergeben sich aus der Verwendung des Jahresergebnisses 2016 keine Veränderungen bei der Allgemeinen Rücklage.

Die Veränderungen der Allgemeinen Rücklage zum 31.12.2017 sind auf folgende Geschäftsvorfälle zurückzuführen:

Nach § 43 Abs. 3 GemHVO NRW muss die Gemeinde entstehende Erträge und Aufwendungen aus dem Abgang und der Veräußerung von Vermögensgegenständen und aus Wertminderungen von Finanzanlagen unmittelbar mit der allgemeinen Rücklage verrechnen. Im Jahr 2017 vermindert sich hierdurch die Allgemeine Rücklage im Saldo um 240.736,99 €. (siehe auch folgende Übersichten)

Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage (§43 III GemHVO)			
Hier: Verkäufe aus dem Anlagevermögen			
Verkaufsgegenstand	Buchwert	Verkaufspreis	Differenz
Grundstücke "Wald und Forsten"	495,00 €	2.145,00 €	1.650,00 €
Grundstücke "Grund und Boden Infrastrukturvermögen"	1.015,00 €	2.014,00 €	999,00 €
Grundstücke „Sonstige unbebaute Grundstücke“	180.912,02 €	61.290,00 €	- 119.622,02 €
Fahrzeuge Fuhrpark Bauhof / Feuerwehr	2,00 €	7.750,00 €	7.748,00 €
Inventar Betriebs -und Geschäftsausstattung	2.629,00 €	2.812,00 €	183,00 €
			-109.042,02 €

Verrechnungen mit der allgemeinen Rücklage (§43 III GemHVO)			
Hier: Anlagenabgänge durch Neuanschaffung/Neubau/Verschrottung			
Beschreibung	Ertrag	Aufwand	Differenz
Abgang Straße "Auf dem Kickberg" in Sötenich wegen Neubau		- 14.202,00 €	- 14.202,00 €
Abgang Straße "In den Stöcken" in Sötenich wegen Neubau		- 32.896,00 €	- 32.896,00 €
Abgang Straße "Auf der Höll" in Sötenich wegen Neubau	6.336,00 €	- 6.775,00 €	- 439,00 €
Minderung Anteile KVR-Fonds		- 83.743,26 €	- 83.743,26 €
Abgang bewegliches Anlagevermögen BGA		- 414,71 €	- 414,71 €
			-131.694,97 €

Veränderung der allgemeinen Rücklage durch Verrechnungen gem. § 43 III GemHVO insgesamt:	- 240.736,99 €
---	-----------------------

Das positive Jahresergebnis 2017 soll vorbehaltlich der Entscheidung des Rates der Ausgleichsrücklage zugeführt werden, um mögliche Fehlbeträge in Folgejahren decken zu können. Folglich ergibt sich durch das Jahresergebnis 2017 ebenfalls keine Veränderung der Allgemeinen Rücklage. (siehe hierzu auch Erläuterungen unter Punkt 1.3 Ausgleichsrücklage)

In Folgejahren wird sich die Allgemeine Rücklage aufgrund der im **Haushaltsplan 2019** angesetzten Planwerte voraussichtlich wie folgt verändern:

Entwicklung der Allgemeinen Rücklage	
Stand 01.01.2017	25.723.164,42 €
Veränderungen der allgemeinen Rücklage 2017	- 240.736,99 €
Stand 01.01.2018	25.482.427,43 €
Jahresfehlbetrag 2018 (- 825.818 EUR) (komplette Verrechnung mit der Ausgleichsrücklage Bestand: 1.776.415,71€)	0,00 €
Stand 01.01.2019	25.482.427,43 €
Jahresfehlbetrag 2019 (- 875.931 EUR) (komplette Verrechnung mit geplanter Ausgleichsrücklage)	0,00 €
Stand 01.01.2020	25.482.427,43 €
Jahresfehlbetrag 2020 (- 148.237 EUR)	- 73.570,29 €*
Stand 01.01.2021	25.408.857,14 €

* anteiliger Jahresfehlbetrag 2020 nach Verrechnung mit geplanter Ausgleichsrücklage

1.1 Zweckgebundene Deckungsrücklage als Davon-Vermerk

Unter dieser nachrichtlichen Bilanzposition erfolgt die bilanztechnische Abbildung der nach § 22 GemHVO NRW vorgenommenen Ermächtigungsübertragungen. Die konsumtiven Ermächtigungsreste sind als Anlage dem Anhang beigefügt.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	386.905,78 €	386.219,36 €	- 686,42 €

1.3 Ausgleichsrücklage

Die Ausgleichsrücklage dient dazu, einen im Haushaltsjahr erwirtschafteten Überschuss aufzunehmen und im Bedarfsfall den Fehlbetrag aus der Ergebnisrechnung mit dem gemeindlichen Eigenkapital zu verrechnen. Sie wirkt im Zusammenspiel mit der Allgemeinen Rücklage wie eine „Gewinnrücklage“, die bei einem Jahresfehlbetrag zur Verrechnung genutzt werden soll.

Die Ausgleichsrücklage wurde im Rahmen der Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 auf Grundlage eines Drittels der jährlichen Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen ermittelt. Dabei haben sich die Höhe der Steuereinnahmen und allgemeinen Zuweisungen nach dem Durchschnitt der drei dem Eröffnungsbilanzstichtag vorangegangenen Jahresrechnungen (vgl. Erläuterungen zu § 75 Abs. 2 und 3 GO NRW) bemessen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	302.566,41 €	796.588,56 €	494.022,15 €

In den Haushaltsjahr 2015 und 2016 wurde erstmals seit 2010 wieder ein positives Jahresergebnis i.H.v 302.566,41€ (2015) und 494.022,15 € (2016) erwirtschaftet. Dieser Überschuss wurde gemäß der Entscheidung des Gemeinderates zur Auffüllung der Ausgleichsrücklage verwendet.(vgl. § 75 Abs. 3 S. 2 GO NRW).

Im Haushaltsjahr 2017 wurde wieder ein positives Jahresergebnis i.H.v. 979.827,15 € erwirtschaftet. Dieser Überschuss soll vorbehaltlich der Entscheidung des Gemeinderates wie im Vorjahr zur Auffüllung der Ausgleichsrücklage verwendet werden.

Die haushaltsrechtliche Bestimmung lässt zu, dass die Gemeinde die aus der Haushaltswirtschaft erzielten Jahresüberschüsse der Ausgleichsrücklage zuführen kann, soweit ihr Bestand nicht den Höchstbetrag von einem Drittel des Eigenkapitals erreicht hat.

Durch die Zuführung des Jahresüberschusses 2017 in Höhe von 979.827,15 € würde der Höchstbetrag der Ausgleichsrücklage nicht erreicht werden.

2 Sonderposten

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	52.606.085,06 €	52.198.092,28 €	- 407.992,78 €

2.1 Sonderposten für Zuwendungen

Unter dem Bilanzposten „Sonderposten für Zuwendungen“ sind die erhaltenen Zuwendungen als Sonderposten zu passivieren, die ihr für investive Maßnahmen gewährt werden und dafür verwendet werden müssen (vgl. § 43 Abs. 5 GemHVO NRW).

Für die Passivierung der erhaltenen investiven Zuwendungen stellt der vom Zuwendungsgeber festgelegte „investive“ Verwendungszweck die Verbindung zu den damit finanzierten Vermögensgegenständen her.

Pauschale Zuwendungen der Gemeinde Kall, die verwendet worden sind, wurden wie folgt berücksichtigt:

Allgemeine Investitionspauschale, Abwasserinvestitionspauschale, Feuerschutzpauschale, Schulpauschale, Sportpauschale

Die Sonderposten werden gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW entsprechend den festgelegten Restnutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	35.318.838,66 €	34.983.736,66 €	-335.102,00 €

Die Differenz im Bereich Sonderposten für Zuwendungen ergibt sich im Wesentlichen aus dem Saldo der jährlichen Auflösung des Sonderpostens und der Passivierung von Investitionspauschalen aus dem GfG.

2.2 Sonderposten für Beiträge

Im Rahmen der gemeindlichen Investitionen, z.B. Herstellung, Anschaffung oder Erweiterung von öffentlichen Einrichtungen oder Anlagen oder für Erschließungsanlagen, werden von der Gemeinde regelmäßig Beiträge nach den §§ 8, 9 und 11 des Kommunalabgabengesetzes oder nach § 127 des Baugesetzbuches von den Betroffenen erhoben. Diese Beiträge stellen Finanzierungszahlungen Dritter für Investitionsmaßnahmen der Gemeinde dar, z.B. Beiträge der Anlieger für den Bau einer Wohnstraße.

Die Sonderposten für Beiträge werden gemäß § 43 Abs. 5 GemHVO NRW entsprechend den festgelegten Restnutzungsdauern der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	13.526.955,49 €	13.390.978,49 €	- 135.977,00 €

Die Differenz im Bereich Sonderposten für Beiträge ergibt sich im Wesentlichen aus der jährlichen Auflösung des Sonderpostens. Dem gegenüber stehen nur geringfügige Zugänge aus Beiträgen von kleineren Einzelmaßnahmen.

2.3. Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Unter dem Bilanzposten „Sonderposten für den Gebührenaussgleich“ ist die haushaltsmäßige Überdeckung aus Aufgabenbereichen mit Gebührenkalkulation anzusetzen. Die Gemeinde ist nach § 6 Abs. 3 KAG verpflichtet, eine bei einer kostenrechnenden Einrichtung am Ende eines Kalkulationszeitraumes bestehende Kostenüberdeckung innerhalb der nächsten vier Jahre wieder auszugleichen. Sonderposten für den Gebührenaussgleich werden in dem Jahr aufgelöst, in dem Sie in der Gebührenkalkulation berücksichtigt werden.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	712.108,91 €	845.002,13 €	132.893,22 €

Kostenunterdeckungen bestehen zum Bilanzstichtag in folgender Höhe:

Gebührenhaushalt	Unterdeckungen zum 31.12.2017
Straßenreinigung	27.062,02 €
Abwasserbeseitigung:	
- Schmutzwasser	387.232,76 €
- Niederschlagswasser	76.046,03 €
Klärgrubenentsorgung	0,00 €
Abfallbeseitigung	0,00 €
Bestattungswesen	42.360,77 €
Gesamt:	532.701,58 €

2.4 Sonstige Sonderposten

Unter dem Bilanzposten „Sonstige Sonderposten“ sind alle sonstigen vermögenswirksamen Leistungen, die der Gemeinde von Dritten gewährt worden sind, anzusetzen, soweit dabei die Voraussetzungen für die Bildung eines Sonderpostens vorliegen. Dazu sind z.B. Schenkungen in Form von Geld- oder Sachleistungen und rechtlich unselbstständige Stiftungen zu zählen, weil die Gemeinde rechtlicher und wirtschaftlicher Eigentümer der übergebenen Vermögenswerte wird. Die Eigenleistungen der Vereine und die Zahlungen spezieller Zuweisungen wurden unter der selbigen Position bilanziert.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	3.048.182,00 €	2.978.375,00 €	-69.807,00 €

Rückstellungen

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	11.980.810,57 €	12.081.779,15 €	100.968,58 €

Zur Entwicklung und Zusammensetzung der Rückstellungen wird auf den Rückstellungsspiegel verwiesen, der als Anlage diesem Anhang beigefügt ist.

3.1 Pensionsrückstellungen

Unter dem Bilanzposten „Pensionsrückstellungen“ sind die unmittelbaren Versorgungsverpflichtungen der Gemeinde angesetzt. Die Pensionsverpflichtungen der Gemeinde entstehen aus der gesetzlichen Versorgungsverpflichtung der Gemeinde gegenüber ihren Beamtinnen und Beamten, aus der sich die Gemeinde nicht entlassen kann. Basierend auf den relevanten Datengrundlagen zu den Zusagen der Gemeinde hat ihre bestehende zukünftige Verpflichtung für Versorgungsleistungen aus bestehenden Pensionen oder Pensionsanwartschaften auf einer versicherungsmathematischen Grundlage zu ermitteln. Ein Rückgriff auf statistische Größen, wie Erhebungen über die Sterbe- und Invaliditätshäufigkeit, ist dabei erforderlich, damit eine fundierte Ermittlung nach mathematischen Regeln möglich wird.

Zu den Pensionsrückstellungen gehören bestehende Versorgungsansprüche sowie sämtliche Anwartschaften und andere fortgeltende Ansprüche nach dem Ausscheiden aus dem Dienst.(vgl. § 36 I GemHVO NRW)

Die Bewertung der Pensions- und Beihilfeverpflichtungen der Gemeinde Kall ist durch die Rheinische Versorgungskasse (RVK) entsprechend den Vorgaben des § 36 (1) GemHVO NRW erfolgt. Hierbei wurden die nach dem Gutachten der Heubeck AG festgelegten Berechnungsparameter (Gutachten vom 31.12.2016) im Rahmen eines versicherungsmathematischen Gutachtens nach dem Teilwertverfahren berücksichtigt. Es wurde ein Rechnungszinsfuß von 5% berücksichtigt. Das rechnungsmäßige Pensionsalter wurde für Beamtinnen und Beamte mit der auf volle Jahre gerundeten Regelaltersgrenze gemäß § 31 Landesbeamtengesetz NRW bzw. § 51 Bundesbeamtengesetz angesetzt. Für Feuerwehrbeamtinnen und Feuerwehrbeamte wurde das rechnungsmäßige Pensionsalter mit 60 Jahren angesetzt. Als Biometrische Rechnungsgrundlagen wurde die Richttafel 2005 von Klaus Heubeck verwendet. Bis zum Bilanzstichtag erfolgte Besoldungsanpassungen sind berücksichtigt. Bei der Bewertung wird ein planmäßiger Aufbau der Rückstellung durch konstante Beiträge ab Beginn des Dienstverhältnisses unterstellt. Weitere Einzelheiten sind der versicherungsmathematischen Bewertung der Rheinischen Versorgungskasse zu entnehmen. Eine Überprüfung und ein Abgleich der Bewertung mit den Basisdaten der Gemeinde Kall ist erfolgt.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	9.964.237,00 €	10.094.614,00 €	130.377,00 €

3.3 Instandhaltungsrückstellungen

Unter dem Bilanzposten „Instandhaltungsrückstellungen“ sind Verpflichtungen der Gemeinde anzusetzen, die aus dem Unterlassen von geplanter Instandhaltung entstehen.

Gem. § 36 Abs. 3 GemHVO NRW wurde für unterlassene Instandhaltung von Sachanlagen Rückstellungen angesetzt, wenn die Nachholung der Instandhaltung hinreichend konkret beabsichtigt ist und als bisher unterlassen bewertet werden muss. Die vorgesehenen Maßnahmen wurden am Abschlussstichtag einzeln bestimmt und wertmäßig beziffert.

Bezüglich der einzelnen Instandhaltungsrückstellungen wird auf die Anlage zum Anhang verwiesen.

Die Instandhaltungsrückstellungen berücksichtigen die voraussichtlich anfallenden Aufwendungen, die für jede Rückstellung gesondert nachgewiesen und dokumentiert sind.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	1.301.143,44 €	1.326.335,81 €	25.192,37 €

3.4 Sonstige Rückstellungen

Die Regelungen für den Ansatz sonstiger Rückstellungen sind insbesondere in § 36 Abs. 4 bis 6 GemHVO NRW festgehalten. Unter den sonstigen Rückstellungen sind für Verpflichtungen, die dem Grunde oder der Höhe nach noch nicht genau bekannt sind, Rückstellungen angesetzt, sofern der zu leistende Betrag nicht geringfügig ist.

Ein Ansatz erfolgt, sofern wahrscheinlich ist, dass eine Verpflichtung zukünftig entsteht, die wirtschaftliche Ursache vor dem Abschlussstichtag liegt und die zukünftige Inanspruchnahme erfolgen wird. Zu diesen Rückstellungen zählen sowohl öffentlich-rechtliche als auch privatrechtliche Verpflichtungen, wie z.B. Rückstellungen für Altersteilzeit, für nicht beanspruchten Urlaub, für Arbeitszeitguthaben, für Verpflichtungen gegenüber andere Dienstherren, aber auch Rückstellungen für ausstehende Rechnungen sowie für drohende Verluste aus schwebenden Geschäften.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	715.430,13 €	660.829,34 €	- 54.600,79 €

4. Verbindlichkeiten

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	32.703.873,14 €	36.691.586,18 €	3.987.713,04 €

Die Verbindlichkeiten sind mit dem Rückzahlungsbetrag angesetzt. Hinsichtlich der Restlaufzeit wird auf den beiliegenden Verbindlichkeitspiegel verwiesen.

4.2.5 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von Kreditinstituten

Unter dem Bilanzposten „Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen“ wurden die gemeindlichen Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen angesetzt, die auf Grundlage des § 86 GO NRW gewährt worden sind.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	24.310.977,93 €	29.470.951,65 €	5.159.973,72 €

4.3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung

Bei den Verbindlichkeiten aus Liquiditätssicherung werden die Kredite bei der NRW-Bank und der ISB mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	6.000.000,00 €	4.000.000,00 €	- 2.000.000,00 €

4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Unter dem Bilanzposten Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind gemeindliche Verpflichtungen auf Grund von Kauf- und Werkverträgen, Dienstleistungsverträgen, Miet- und Pachtverträgen und ähnlichen Verträgen, bei denen die Erbringung der eigenen (Gegen-)Leistung (z. B. die Zahlung für eine empfangene Leistung) noch aussteht, angesetzt. Die Bewertung erfolgt mit dem Rückzahlungs- bzw. Erfüllungsbetrag.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	700.132,69 €	972.168,84 €	272.036,15 €

Bei dieser Bilanzposition handelt es sich um offene Rechnungen aus dem abgelaufenen Jahr 2017, die zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen und in 2018 zu zahlen sind.

4.7 Sonstige Verbindlichkeiten

Die sonstigen Verbindlichkeiten sind mit ihrem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

In dieser Position wurden kreditorische Debitoren mit einer Gesamtsumme von 44.094,43 € im Rahmen des Jahresabschlusses in die sonstigen Verbindlichkeiten umgebucht. Darüber hinaus bestehen zum Stichtag Verbindlichkeiten aus Zinsverpflichtungen in Höhe von 69.674,01 sowie weitere sonstige Verbindlichkeiten in Höhe von 27.736,25 €.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	202.032,17 €	141.504,69 €	- 60.527,48 €

4.8 Erhaltene Anzahlungen

Unter den erhaltenen Anzahlungen wurden insbesondere erhaltene, aber noch nicht verwendete Zuwendungen bilanziert. Bei diesen Zuwendungen handelt es sich noch bis zur jeweiligen Verwendung um erhaltene Anzahlungen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert in EUR:	1.374.534,98	1.943.609,84 €	569.074,86 €

Im Einzelnen wurden folgende Werte bilanziert:

Allgemeine Investitionspauschale	952.025,88 €
Feuerschutzpauschale	83.929,14 €
Schulpauschale	633.000,00 €
Zuwendung Kommunales Frühwarnsystem	23.403,73 €
Zuwendung Beleuchtung Kiga Hüttenstraße	4.071,32 €
Zuwendung Kanalisation Rinnen (2. BA)	89.656,77 €
Zuwendung Hof der Begegnung	3.672,00 €
Zuwendung Sanierung Kiga Sistig	79.152,00 €
Zuwendung Haus der Begegnung	68.724,00 €
Spenden Spielplatz Ostlandkreuz	4.375,00 €
<u>Wirtschaftsweg Biogasanlage</u>	<u>1.600,00 €</u>
	1.943.609,84 €

5. Passive Rechnungsabgrenzung

In der Bilanzposition „Passive Rechnungsabgrenzung“ werden die Einnahmen vor dem Abschlussstichtag ausgewiesen, die aber Erträge für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Die Gemeinde Kall hat hier die aus dem Bereich Friedhöfe bereits geleisteten Zahlungen für spätere Jahre angesetzt. Die Berechnung erfolgte aufgrund der tatsächlich in der Vergangenheit bis zum Bilanzstichtag 31.12.2017 geleisteten Zahlungen.

Stand:	01.01.2017	31.12.2017	Differenz
Bilanzwert:	1.944.321,41 €	2.044.672,50 €	100.351,09 €

6. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung wurde unter Beachtung des § 38 GemHVO NRW aufgestellt.

Insgesamt wurden ordentliche Erträge i.H.v. 28.426.656,09 € im Jahr 2017 (Vorjahr: 27.380.336,00 €) erzielt.

Der Bereich Steuern und ähnliche Abgaben trug hierzu Erträge in Höhe von 14.907.112,91 € (Vorjahr: 13.706.349,29 €) bei, und dies insbesondere durch Gewerbesteuererträge i.H.v. 6.766.194,04 € und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit 4.697.912,63 €

Die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen beinhalten Schlüsselzuweisungen i.H.v. 1.051.737,00 € sowie Zuwendungen für lfd. Zwecke (Betriebskostenzuschüsse/ Kindpauschalen) i.H.v. 1.673.245,17 €

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte umfassen im Wesentlichen die Kanalbenutzungsgebühren mit 3.202.495,56 € und die Abfallgebühren mit 613.396,55 €

Zudem weist die Ergebnisrechnung ordentliche Aufwendungen i.H.v. 27.008.357,26 € (Vorjahr: 26.341.177,71 €) auf.

Die Transferaufwendungen mit 11.717.376,18 € setzen sich vor allem aus allgemeinen Umlagen an den Kreis und die Versorger zusammen.

Für den Bereich der Sach- und Dienstleistungen entstanden Aufwendungen i.H.v. 3.514.310,63 € und umfassen im Wesentlichen Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung.

Die Personalaufwendungen im Jahr 2017 lagen bei 5.955.772,40 € (Vorjahr: 5.723.473,30 €).

7. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Aufstellung der Finanzrechnung erfolgte unter Beachtung des § 39 GemHVO.

Hinsichtlich der Zusammensetzung zu den Ein- und Auszahlungen des Verwaltungsbereichs verweisen wir auf die Ausführungen zur Ergebnisrechnung.

Die Einzahlungen und Auszahlungen im Investitionsbereich umfassen im Wesentlichen Tiefbaumaßnahmen im Bereich Kanal- und Straßenbau. Die gesamten investiven Auszahlungen für das Jahr 2017 belaufen sich auf 3.184.849,83 €. Darin enthalten sind Auszahlungen aus dem in 2017 getätigten Erwerb weiterer Anteile an der ERE GmbH & Co. KG sowie an der ERE GmbH in Höhe von insgesamt 463.655,51 €

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit betragen insgesamt 1.763.110,81 € und betreffen im Wesentlichen Landes- und Bundeszuweisungen wie z.B. die Investitions- und Schul-/Bildungspauschale und Zuweisungen für Baumaßnahmen.

8. Teilrechnungen

Die jeweiligen Teilrechnungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung wurden entsprechend den gemäß § 4 GemHVO NRW aufgestellten Teilplänen erstellt (§ 40 GemHVO NRW).

9. Sonstige Angaben

Sonstige finanzielle Verpflichtungen von Bedeutung

In 2017 beliefen sich im Bereich Asyl die kumulierten Verpflichtungen aus Mietverträgen mit unterschiedlicher Fristigkeit auf rd. 161 T€ (28 Verträge ohne Nebenkosten).

10. Anzahl der im Haushaltsjahr 2017 im Durchschnitt tätigen Mitarbeiter

Im Jahr 2017 waren durchschnittlich 162 (Vorjahr: 155) tariflich beschäftigte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter bei der Gemeinde Kall tätig. Zudem beschäftigte die Gemeindeverwaltung im Durchschnitt Acht (Vorjahr: 8) Beamtinnen und Beamte.

Kall, den 23.05.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Kämmerer

Bürgermeister

Anlagen zum Anhang

Anlagevermögen	Anschaffungs -und Herstellungskosten					Abschreibungen					Buchwert	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Kumulierte Abschreibungen (aus Vorjahren)	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Abgänge Abschreibungen im lfd. Haushaltsjahr	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	+	-	+/-	=	-	-	+	+		=		
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	65.339,11	2.621,42	0,00	0,00	67.960,53	39.665,11	10.018,42	0,00	0,00	49.683,53	18.277,00	25.674,00
2. Sachanlagen												
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	14.583.003,93	155.506,35	35.349,52	0,00	14.703.160,76	339.960,78	29.690,41	0,00	0,00	369.651,19	14.333.509,57	14.243.043,15
2.1.1 Grünflächen	4.993.324,76	75.120,19	0,00	0,00	5.068.444,95	339.960,34	29.690,41	0,00	0,00	369.650,75	4.698.794,20	4.653.364,42
2.1.2 Ackerland	1.260.766,52	29.993,16	0,00	0,00	1.290.759,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.290.759,68	1.260.766,52
2.1.3 Wald, Forsten	7.514.334,74	50.393,00	495,00	0,00	7.564.232,74	0,44	0,00	0,00	0,00	0,44	7.564.232,30	7.514.334,30
2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	814.577,91	0,00	34.854,52	0,00	779.723,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	779.723,39	814.577,91
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.838.642,55	45.954,00	0,00	889.043,70	25.773.640,25	5.150.280,99	730.827,70	0,00	0,00	5.881.108,69	19.892.531,56	19.688.361,56
2.2.1 Kindertageseinrichtungen	3.320.284,34	0,00	0,00	0,00	3.320.284,34	815.573,84	104.952,00	0,00	0,00	920.525,84	2.399.758,50	2.504.710,50
2.2.2 Schulen	12.847.134,21	601,55	0,00	680.561,21	13.528.296,97	2.438.223,21	354.229,76	0,00	0,00	2.792.452,97	10.735.844,00	10.408.911,00
2.2.3 Wohnbauten	1.664.863,60	5.664,45	0,00	0,00	1.670.528,05	343.384,41	57.730,45	0,00	0,00	401.114,86	1.269.413,19	1.321.479,19
2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	7.006.360,40	39.688,00	0,00	208.482,49	7.254.530,89	1.553.099,53	213.915,49	0,00	0,00	1.767.015,02	5.487.515,87	5.453.260,87
2.3 Infrastrukturvermögen	87.994.420,25	43.516,09	92.965,00	1.166.195,41	89.111.166,75	13.975.031,77	1.877.847,79	38.027,00	0,00	15.814.852,56	73.296.314,19	74.019.388,48
2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.845.842,46	27.045,25	1.065,00	0,00	5.871.822,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.871.822,71	5.845.842,46
2.3.2 Brücken und Tunnel	1.028.044,00	0,00	0,00	0,00	1.028.044,00	352.109,00	43.899,00	0,00	0,00	396.008,00	632.036,00	675.935,00
2.3.3 Gleisanlagen mit Steckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	37.625.984,88	12.076,17	0,00	324.484,89	37.962.545,94	5.159.355,88	723.748,60	0,00	0,00	5.883.104,48	32.079.441,46	32.466.629,00
2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	43.494.548,91	4.394,67	91.900,00	841.710,52	44.248.754,10	8.463.566,89	1.110.200,19	38.027,00	0,00	9.535.740,08	34.713.014,02	35.030.982,02
2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	244.360,63	0,00	0,00	0,00	244.360,63	90.628,63	13.728,00	0,00	0,00	104.356,63	140.004,00	153.732,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	85,00	0,00	0,00	0,00	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	85,00	85,00
2.6 Fahrzeuge	1.646.077,15	80.537,25	9.054,00	0,00	1.717.560,40	707.515,15	125.746,25	9.052,00	0,00	824.209,40	893.351,00	938.562,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen	463.569,02	15.952,54	0,00	63.043,17	542.564,73	142.484,02	29.999,71	0,00	0,00	172.483,73	370.081,00	321.085,00
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.722.718,54	83.673,39	3.516,99	0,00	1.802.874,94	904.845,04	135.489,18	883,99	0,00	1.039.450,23	763.424,71	817.873,50
2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	3.531.648,28	2.320.901,51	117.310,20	-2.118.282,28	3.616.957,31	0,13	0,00	0,00	0,00	0,13	3.616.957,18	3.531.648,15
	135.024.525,35	2.746.041,13	258.195,71	0,00	137.512.370,77	21.310.746,51	2.943.329,04	47.962,99	0,00	24.206.112,56	113.306.258,21	113.713.778,84
3. Finanzanlagen												
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	5.351.051,51	463.655,51	0,00	0,00	5.814.707,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.814.707,02	5.351.051,51
3.3 Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Wertpapiere des Anlagevermögen	245.084,11	19.322,52	83.743,26	0,00	180.663,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	180.663,37	245.084,11
3.5 Ausleihungen	6.450,00	1.000,00	0,00	0,00	7.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.450,00	6.450,00
3.5.1 an verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.2 an Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.3 an Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5.4 Sonstige Ausleihungen	6.450,00	1.000,00	0,00	0,00	7.450,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.450,00	6.450,00
	5.602.585,62	483.978,03	83.743,26	0,00	6.002.820,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.002.820,39	5.602.585,62
Gesamt:	140.692.450,08	3.232.640,58	341.938,97	0,00	143.583.151,69	21.350.411,62	2.953.347,46	47.962,99	0,00	24.255.796,09	119.327.355,60	119.342.038,46

Forderungsspiegel

Arten der Forderungen		Gesamtbetrag am	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016
			bis zu 1 Jahr	1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	Öffentlich-rechtliche Forderungen					
	Gebühren	235.919,86	231.886,01	4.033,85	0,00	174.878,34
	Beiträge	11.092,90	6.211,94	4.752,45	128,51	23.559,05
	Steuern	258.093,36	258.093,36	0,00	0,00	117.443,60
	Forderungen mit Transferleistungen	16.731,41	16.731,41	0,00	0,00	1.342,22
	Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	762.036,19	761.314,04	722,15	0,00	781.605,54
2	Privatrechtliche Forderungen					
	gegenüber dem privaten Bereich	394.950,82	394.950,82	0,00	0,00	325.885,18
	gegenüber dem öffentlichen Bereich	60.698,34	60.698,34	0,00	0,00	9.824,31
	gegen verbundene Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	gegen Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	gegen Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3	Sonstige Vermögensgegenstände	13.145,83	13.145,83	0,00	0,00	13.171,81
	Gesamtsumme Forderungen	1.752.668,71	1.743.031,75	9.508,45	128,51	1.447.710,05

Gemeinde Kall

Entwicklung des Sonderpostens im Haushaltsjahr 2017

	<u>01.01.2017</u>	<u>Zugänge</u>	<u>Auflösung</u>	<u>Abgang</u>	<u>31.12.2017</u>
	EUR	EUR	EUR		EUR
Sonderposten					
1. für Zuwendungen	35.318.838,66	935.460,64	1.264.226,64	6.336,00	34.983.736,66
2. für Beiträge	13.526.955,49	231.710,36	367.687,36	0,00	13.390.978,49
3. für den Gebührenaussgleich	712.108,91	280.932,48	148.039,26	0,00	845.002,13
4. sonstige Sonderposten	3.048.182,00		69.807,00		2.978.375,00
	<u>52.606.085,06</u>	<u>1.448.103,48</u>	<u>1.849.760,26</u>	<u>6.336,00</u>	<u>52.198.092,28</u>

Gemeinde Kall

Rückstellungsspiegel für das Haushaltsjahr 2017

Bezeichnung	Stand 01.01.2017	Verbrauch	Auflösung	Zuführung	Stand 31.12.2017
1. Rückstellungen für Pensionen und ähnliche Verpflichtungen	9.964.237,00 €	- €	707.659,00 €	838.036,00 €	10.094.614,00 €
Pens.rückst. für Beschäftigte	2.757.252,00 €		623.247,00 €		2.134.005,00 €
Pens.rückst. für Versorg.empf.	4.845.294,00 €			803.751,00 €	5.649.045,00 €
Beihilfe für Beschäftigte	672.373,00 €		84.412,00 €		587.961,00 €
Beihilfe für Versorgungsempfä.	1.689.318,00 €			34.285,00 €	1.723.603,00 €
2. Sonstige Rückstellungen	715.430,13 €	172.286,79 €	103.380,00 €	221.066,00 €	660.829,34 €
<u>Personalrückstellungen</u>					
Inanspruchnahme Altersteilz.	26.423,00 €	- €	13.183,00 €	27.703,00 €	40.943,00 €
Nicht gen. Urlaub	39.160,00 €	- €	3.142,00 €		36.018,00 €
Geleistete Überstunden	84.037,00 €	- €		10.193,00 €	94.230,00 €
Leistungsprämie	85.572,00 €	- €	85.572,00 €	88.170,00 €	88.170,00 €
Jubiläumsprämie	29.619,67 €	- €	1.483,00 €		28.136,67 €
	<u>264.811,67 €</u>	<u>- €</u>	<u>103.380,00 €</u>	<u>126.066,00 €</u>	<u>287.497,67 €</u>
<u>übrige sonstige Rückstellungen</u>					
Rückstellung Kanalisation	50.071,91 €	46.711,96 €		50.000,00 €	53.359,95 €
Archivierungsrückstellung	160.000,00 €				160.000,00 €
Prüfung GPA kameral / Prüfung Eröffnungsbilanz /	144.873,02 €	49.873,02 €		35.000,00 €	130.000,00 €
Rückstellung f. ungew. Verbindlichkeiten	85.673,53 €	75.701,81 €			9.971,72 €
Sanierungskonzept Heizungen	10.000,00 €				10.000,00 €
Standsicherheitsprüfung Flutlichtmasten	- €	- €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
	<u>450.618,46 €</u>	<u>172.286,79 €</u>	<u>- €</u>	<u>95.000,00 €</u>	<u>373.331,67 €</u>
3. Instandhaltungsrückstellungen	1.301.143,44 €	38.641,74 €	127.737,29 €	191.571,40 €	1.326.335,81 €
Heizung FWGH Kall	19.503,12 €	- €	- €	- €	19.503,12 €
Brandschutzmaßn. HS Kall	1.448,57 €	- €	1.448,57 €	- €	0,00 €
San. Obdach Wahlen	23.903,10 €	- €	- €	- €	23.903,10 €
Instandh. Kiga Keldenich	18.685,53 €	- €	18.685,53 €	- €	- €
San. Treppe Aachener Str.	22.463,73 €	- €	22.463,73 €	- €	0,00 €
Heizung Bauhof	25.000,00 €	- €	- €	- €	25.000,00 €
Brandschutz Grundschule Kall	15.000,00 €	- €	- €	- €	15.000,00 €
Instandhaltung Brücken	182.183,32 €	- €	7.183,32 €	- €	175.000,00 €
Instandhaltung Forstwege	20.000,00 €	- €	- €	- €	20.000,00 €
Instandhaltung Straßen	376.156,07 €	22.871,86 €	- €	160.000,00 €	513.284,21 €
Instandhaltung Wasserläufe	35.000,00 €	- €	- €	- €	35.000,00 €
Instand. Wirtschaftswege	145.800,00 €	- €	46.111,18 €	- €	99.688,82 €
Notstromanschlüsse versch. Gebäude	23.000,00 €	15.769,88 €	- €	- €	7.230,12 €
Instandhaltung Grundschule Kall	70.000,00 €	- €	- €	- €	70.000,00 €
Instandhaltung Hauptschule Kall	80.000,00 €	- €	- €	- €	80.000,00 €
Instandhaltung Kiga Hüttenstr.	65.000,00 €	- €	- €	- €	65.000,00 €
Instandhaltung Hallenbad Kall	95.000,00 €	- €	- €	- €	95.000,00 €
Instandhaltung FWGH Kall	20.000,00 €	- €	- €	25.000,00 €	45.000,00 €
Instandhaltung Bauhof Kall	34.000,00 €	- €	20.000,00 €	- €	14.000,00 €
Instandhaltung Sportplatz Rinnen	10.000,00 €	- €	1.844,96 €	- €	8.155,04 €
Standsicherheitsprüfung Flutlichtmasten	10.000,00 €	- €	10.000,00 €	- €	- €
Sanierung Mauer Kirchplatz Sistig	- €	- €	- €	5.000,00 €	5.000,00 €
Dämmung Kindergarten Krekel	- €	- €	- €	1.571,40 €	1.571,40 €
Instandhaltung Kiga Kallbachstr (Heizung)	9.000,00 €	- €	- €	- €	9.000,00 €
Rückstellungen gesamt	11.980.810,57 €	210.928,53 €	938.776,29 €	1.250.673,40 €	12.081.779,15 €

Verbindlichkeitspiegel

Arten der Verbindlichkeiten	Gesamtbetrag am 31.12.2017 EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016 EUR
		bis zu 1 Jahr EUR	1 bis 5 Jahre EUR	mehr als 5 Jahre EUR	
1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	29.470.951,65	3.428.202,09	5.526.432,58	20.516.316,98	24.310.977,93
2.1. von verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.2. von Beteiligungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3. von Sondervermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4. vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.1. vom Bund	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.2. vom Land	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.3. von Gemeinden (GV)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.4. von Zweckverbänden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.5. von sonstigen öffentlichen Bereichen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.6. von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.5. von Kreditinstituten	29.470.951,65	3.428.202,09	5.526.432,58	20.516.316,98	24.310.977,93
2.5.1. von Banken und Kreditinstituten	29.470.951,65	3.428.202,09	5.526.432,58	20.516.316,98	24.310.977,93
2.5.2. von übrigen Kreditgebern	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3 Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	6.000.000,00
3.1. vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2. vom privaten Bereich	4.000.000,00	0,00	4.000.000,00	0,00	6.000.000,00
4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung	972.168,84	972.168,84	0,00	0,00	700.132,69
6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	163.351,16	163.351,16	0,00	0,00	116.195,37
7 Sonstige Verbindlichkeiten	141.504,69	141.504,69	0,00	0,00	202.032,17
8 Erhaltene Anzahlungen	1.943.609,84	1.943.609,84	0,00	0,00	1.374.534,98
9 Summe Verbindlichkeiten	36.691.586,18	6.648.836,62	9.526.432,58	20.516.316,98	32.703.873,14

Lagebericht

Gemeinde Kall



L a g e b e r i c h t

**zur Schlussbilanz 31.12.2017
gemäß § 95 Gemeindeordnung NRW**

INHALTSVERZEICHNIS

A. ALLGEMEINER TEIL

B. WIRTSCHAFTLICHE SITUATION DER GEMEINDE ZUM 31.12.2017

STRUKTUR DES VERMÖGENS UND DES KAPITALS

- 1. Übersicht über die Vermögens-, Kapital- und Schuldenstruktur**
- 2. Analyse der Vermögensstruktur**
- 3. Analyse der Kapitalstruktur**
- 4. Kennzahlen zur Liquidität**
- 5. Analyse der Ergebnisstruktur**
- 6. Erläuterungen zur Finanzrechnung**
- 7. Gesamtbeurteilung über die Lage der Gemeinde**
- 8. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2017**

C. CHANCEN UND RISIKEN FÜR DIE KÜNFTIGE ENTWICKLUNG DER GEMEINDE

- 1. Entwicklung der Gemeinde**
- 2. Prognosebericht**
- 3. Nachtragsbericht**
- 4. Risiken und Chancen der künftigen Entwicklung**

Anlage: Mitgliedschaften und Funktionen des Verwaltungsvorstands und der Ratsmitglieder der Gemeinde Kall

GEMEINDE Kall - Lagebericht

Jahresabschluss zum 31.12.2017

A. Allgemeiner Teil

Gemäß § 95 Abs. 1 der Gemeindeordnung Nordrhein-Westfalen (GO NW) hat die Gemeinde den Jahresabschluss um einen Lagebericht zu ergänzen. Die Aufstellung des Lageberichts erfolgt unter Beachtung der maßgebenden Vorschriften der GemHVO NRW (§ 48 GemHVO NRW).

Struktur der Gemeinde Kall

Die Gemeinde Kall gehört mit ihren 66 qkm zu den Großflächengemeinden, die ihren jetzigen Zuschnitt der kommunalen Neugliederung verdankt und in dieser Form seitdem besteht.

Die Gewerbeansiedlungen in Kall umfassen ein branchenmäßig breit gestreutes Gewerbe mit einigen über die Gemeinde- und Kreisgrenzen hinaus bekannten Unternehmen. Eine der besonderen Stärken ist daneben auch die zentrale Lage als Mittelzentrum im Süden des Kreises Euskirchen. Auch die gute ÖPNV-Anbindung durch den Bahnhof und der nahe gelegene Autobahnanschluss bringen gute Voraussetzungen für die weitere Entwicklung in den verschiedensten Aufgabenbereichen der Gemeinde.

Hier zunächst einige statistische Strukturdaten der Gemeinde Kall im Überblick:

Statistische Angaben

1) Flächengröße des Gemeindebezirks	6.607 ha
2) Einwohnerzahlen	
a) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1939	8.372 EW
b) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1950	9.423 EW
c) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1961	9.926 EW
d) Wohnbevölkerung nach der Volkszählung 1970	10.909 EW
e) Fortgeschriebene Bevölkerungszahl am 31.12.71	10.926 EW
f) Einwohnerzahl am 01.01.72 - nach Durchführung der kommunalen Neugliederung	9.524 EW
g) Fortgeschriebene Bevölkerungszahl am 31.12.17	11.183 EW
- männlich	5.522
- weiblich	5.661

Die Bevölkerungszahl verteilt sich auf die einzelnen Orte wie folgt:

Kall	5.041	Frohnrath	138
Sötenich	953	Benenberg	111
Keldenich	825	Steinfelderheistert	116
Sistig	722	Anstois	103
Golbach	565	Diefenbach	72
Scheven	506	Rüth	55
Wahlen	430	Roder	57
Rinnen	320	Gillenberg	55
Urft	346	Wallenthalerhöhe	21
Krekel	231	Straßbüsch	<u>19</u>
Steinfeld	152		
Wallenthal	179	insgesamt	11.183
Dottel	166		

Schulen in der Trägerschaft der Gemeinde

	am 15.10.2015		am 15.10.2016		am 15.10.2017		am 15.10.2018	
	Zahl der Schüler	Zahl der Schüler	Zahl der Klassen	Zahl der Schüler	Zahl der Klassen	Zahl der Schüler	Zahl der Klassen	
Hauptschule Kall*	99	222	4*	113*	0*	0*		
Grundschule Kall	273	261	12	255	12	258		
Grundschule Sistig	118	127	8	151	8	147		
Gesamt	490	610	24	519	20**	405**		

* Zum 1.8.2016 fusionierten die beiden Hauptschulen Kall und Mechernich und am Standort Kall wurde eine Hauptschule in der Trägerschaft der Stadt Mechernich geführt. Die seit 2016 ausgewiesenen Zahlen beinhalten Schüler/Schülerinnen beider Kommunen.
Zum 31.7.2018 stellte die Hauptschule in Kall ihren Betrieb dann endgültig ein.

**Schätzung, da Zahlen noch nicht vorliegen

Kindergärten in der Trägerschaft der Gemeinde

Ort	Größe
Kindergarten Kall, Hüttenstraße	4 Gruppen für insges. 75 Kinder
Kindergarten Keldenich	2 Gruppen für insges. 45 Kinder
Kindergarten Krekel	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Scheven	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Sistig	2 Gruppen für insges. 45 Kinder
Kindergarten Golbach	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Sötenich	1 Gruppe für insges. 20 Kinder
Kindergarten Kall, Kallbachstraße	1 Gruppe für insges. 40 Kinder
Gesamt:	13 Gruppen für insges. 269 Kinder

Nachrichtlich:

Caritas Lebenswelten

Integrative Kindertagesstätte

4 Gruppen für insges. 45 Kinder

B. Wirtschaftliche Situation der Gemeinde zum 31.12.2017

Struktur des Vermögens und des Kapitals

1. Übersicht über die Vermögens-, Kapital- und Schuldenstruktur

Das Vermögen, das Kapital und die Schulden zeigt vereinfacht die nachstehende Übersicht:

Stand:	01.01.2017		31.12.2017	
	€	%	€	%
AKTIVA = Vermögen				
Immaterielle Vermögensgegenstände	25.674	0,02 %	18.277	0,01 %
Sachanlagevermögen	113.713.779	90,42 %	113.306.258	86,97 %
Finanzanlagevermögen	5.602.585	4,46 %	6.002.820	4,61 %
SUMME ANLAGEVERMÖGEN	119.342.038	94,90 %	119.327.355	91,59 %
Vorräte	85.109	0,07 %	89.114	0,07 %
Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.447.710	1,15 %	1.752.669	1,35 %
Liquide Mittel	4.703.526	3,74 %	8.868.175	6,81 %
Aktive Rechnungsabgrenzung	176.460	0,14 %	237.660	0,18 %
SUMME UMLAUFVERMÖGEN	6.412.805	5,10 %	10.947.618	8,41 %
SUMME AKTIVA	125.754.843	100,00 %	130.274.973	100,00 %
PASSIVA = Kapital				
Eigenkapital	26.519.753	21,08 %	27.258.843	20,92 %
Sonderposten	52.606.085	41,83 %	52.198.092	40,07 %
Rückstellungen	11.980.811	9,53 %	12.081.779	9,27 %
Verbindlichkeiten	32.703.873	26,01 %	36.691.586	28,16 %
Passive Rechnungsabgrenzung	1.944.321	1,55 %	2.044.673	1,58 %
SUMME PASSIVA	125.754.843	100,00%	130.274.973	100,00%

2. Analyse der Vermögensstruktur

Das Gesamtvermögen, welches in der Bilanzsumme auf der Aktivseite zum Ausdruck kommt, hat sich im Ergebnis gegenüber dem Vorjahr um rd. 3,59 % erhöht. Ursächlich hierfür war im Wesentlichen ein Anstieg der liquiden Mittel gegenüber dem Vorjahr um T€ 4.164 (siehe auch Ziffer 3).

Der Anteil des Anlagevermögens bezogen auf die Schlussbilanzsumme zum 31.12.2017 beträgt 91,59 % und zum 31.12.2016 wurden 94,90 % ausgewiesen. Dies ergibt eine Minderung von 3,31 % - Punkten. (weitere Erläuterungen unter Kennzahlen „Anlagenintensität“).

Nach den allgemein geltenden Bilanzregeln soll das langfristige Vermögen auch langfristig finanziert werden. Die vorliegende Schlussbilanz zeigt, dass dieser Grundsatz nicht vollständig realisiert ist. Auf die Erläuterungen zum Anlagendeckungsgrad unter Punkt 3. in diesem Bericht wird verwiesen. Die Fremdkapitalquote (Anteil Fremdkapital (ohne Rückstellungen) am Gesamtkapital) lag zum 31.12.2016 bei 26,01 % und zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 bei 28,16 % was eine Erhöhung von 2,15 % - Punkten ausmacht. Auf die Darstellung der Vermögens- und Kapitalstruktur sowie auf die Bilanzkennzahlen wird im Weiteren verwiesen.

Bezogen auf die Schlussbilanz 31.12.2017 macht das Umlaufvermögen 8,41 % und bezogen auf die Schlussbilanzsumme zum 31.12.2016 5,10 % aus, was einer Erhöhung von 3,31 % - Punkten entspricht.

Details zur Vermögensstruktur sind im Anhang dargestellt. Dennoch werden einige besondere Maßnahmen und Anlagen im Bau nachfolgend kurz dargestellt.

Im Jahr 2017 wurden im Wesentlichen folgende Baumaßnahmen und Projekte fertiggestellt. (ab 10.000 Euro)

Bezeichnung	Fertigstellung / Inbetriebnahme	Betrag
Schutzhütte Sistiger Heide	30.09.2017	14.474,05 €
Fremdwasserkanal "Waldstraße" Sötenich	19.10.2017	27.017,09 €
Wasserleitung Friedhof Krekel	10.05.2017	28.789,55 €
Kanalsanierung "Auf der Höll" Sötenich	19.10.2017	32.679,14 €
Photovoltaikanlage Gymnastikhalle GS Sistig	14.03.2017	34.253,62 €
Neubau 3 Garagen am Rathaus	20.12.2017	39.688,00 €
Kanalsanierung "Auf dem Kickberg"	19.10.2017	56.513,94 €
Straßenausbau "Waldstraße" Sötenich	19.10.2017	65.984,65 €
Mobilbagger Terex 85 Bauhof	01.03.2017	72.025,25 €
Neuer OGS-Raum Grundschule Sistig	16.01.2017	96.107,54 €
Straßenausbau "Auf der Höll" Sötenich	19.10.2017	146.574,64 €
Fremdwasserkanal "In den Stöcken" Sötenich	19.10.2017	208.274,72 €
Sanierungspaket Rathaus 2. Bauabschnitt	14.02.2017	208.482,49 €
Straßenausbau "Auf dem Kickberg" Sötenich	19.10.2017	264.773,84 €
Straßenausbau "In den Stöcken" Sötenich	19.10.2017	364.866,26 €
Sanierung Gymnastikhalle Grundschule Sistig	16.01.2017	584.453,67 €
Gesamt		2.244.958,45 €

Bezüglich der Anlagen im Bau wird auf die Auflistung im Anhang zu der Bilanzposition 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau verwiesen.

Kennzahlen zur Vermögenslage

Anlagenintensität

Die Anlagenintensität gibt an, wie hoch der Anteil des Anlagevermögens am Gesamtvermögen ist. Sie gibt Aufschluss darüber, ob die Höhe des Anlagevermögens den wirtschaftlichen Rahmenbedingungen der Kommune entspricht. Ein hoher Wert der Kennzahl „Anlagenintensität“ verlangt i. d. R. einen hohen Anteil von Eigenkapital bzw. von langfristigem Fremdkapital am Gesamtkapital. Eine zu geringe Anlagenintensität kann bedeuten, dass die Kommune überwiegend über bereits abgeschriebenes Vermögen oder über Vermögensgegenstände verfügt, die nur noch mit geringen Werten in der Bilanz angesetzt sind.

Die Quote der Gemeinde Kall betrug zum 31.12.2016 94,90 % und zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 nunmehr 91,59 %. Dieser hohe Quotient ist für den kommunalen Bereich auf Grund der Aufgabenwahrnehmung zur Daseinsvorsorge mit dem dafür notwendigen Infrastrukturvermögen eher üblich.

Die Minderung der Anlageintensität i.H.v. 3,31 % ist auf die gestiegene Gesamtbilanzsumme bei einem fast gleichbleibenden Anlagevermögen zurückzuführen. Dies ist auf die Aufnahme von Investitionskrediten zum Ende des Bilanzzeitraumes zurückzuführen, welche zum Stichtag 31.12.2017 noch als Liquide Mittel ausgewiesen werden. Die Umgliederung in das Anlagevermögen erfolgt mit Fortschritt der laufenden Baumaßnahmen in den folgenden Bilanzperioden.

Infrastrukturquote

Die Kommunen verfügen in der Regel über ein umfangreiches, der Daseinsvorsorge dienendes Infrastrukturvermögen, welches in der Regel auch schwer veräusserbar ist. Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet deshalb als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ diesen Aspekt. Ein geringerer Wert der Kennzahl „Infrastrukturquote“ kann ein Hinweis dafür sein, dass die Kommune entweder kaum über derartige öffentlichen Einrichtungen verfügt, diese ggf. bereits veraltet und daher geringwertig sind, oder diese im Rahmen von Privatisierungsmaßnahmen veräußert wurden. Ein hoher Wert dürfte ein Hinweis darauf sein, dass wegen dieser Vermögenslage die Kommune in jedem Haushaltsjahr voraussichtlich hohe Unterhaltungsaufwendungen und hohe Abschreibungen zu erwirtschaften hat. Ggf. sind bei der Bewertung dieser Kennzahl in Einzelfällen auch die Gebietsgröße der Kommune oder andere örtliche Besonderheiten zu berücksichtigen.

Die Infrastrukturquote der Gemeinde Kall beträgt zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 bei 56,26 % und lag zum 31.12.2016 bei 58,86 %, was einer Minderung von 2,60 % - Punkten entspricht. Die Quote liegt damit über dem Mittelwert von 38,6 % des interkommunalen Vergleichs gemäß den aktualisierten Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018.

3. Analyse der Kapitalstruktur

Die Erhöhung des Gesamtkapitals (Bilanzsumme auf der Passivseite) um 3,59 % gegenüber dem Vorjahr resultiert im Wesentlichen aus der Erhöhung im Bereich der Verbindlichkeiten aus Krediten um rd. T€ 5.160. Die Erhöhung der Verbindlichkeiten resultiert im Wesentlichen aus der Aufnahme von Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Kennzahlen zur Kapitalstruktur

Eigenkapitalquote I

Die Eigenkapitalquote gibt an, wie hoch der Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital ist. Sie wird zur Beurteilung der Kapitalkraft herangezogen. Je höher die Eigenkapitalquote, desto geringer das Finanzierungsrisiko und desto höher die finanzielle Stabilität und die wirtschaftliche Sicherheit. Die Eigenkapitalquote kann damit auch bei einer Kommune ein wichtiger Bonitätsindikator sein.

Die Eigenkapitalquote I der Gemeinde Kall (inkl. der Ausgleichsrücklage) beträgt 20,92 %, und ist gegenüber dem Vorjahr (21,08 %) minimal gesunken.

Die Quote liegt unterhalb des Mittelwertes von 34,4 % bei einem Wertebereich von -8 % bis 66,5 % gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018.

Die Fremdkapitalquote beträgt 28,16 % (Vorjahr 26,01%) und verdeutlicht den relativ geringen Verschuldungsgrad der Gemeinde Kall.

Eigenkapitalquote II (wirtschaftliche Eigenkapitalquote)

Die Kennzahl Eigenkapitalquote II misst den Anteil des „wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) auf der Passivseite der kommunalen Bilanz. Weil bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße „Eigenkapital“ um die „langfristigen“ Sonderposten (aus Zuwendungen und Beiträgen) erweitert.

Die in der Bilanz ausgewiesenen Sonderposten machten insgesamt 40,07 % der Bilanzsumme aus. Insofern ergibt sich eine relativ hohe Eigenkapitalquote II zum 31.12.2017 von 60,34 %. Die Quote hat sich gegenüber dem Vorjahr (62,35 %) wegen der gestiegenen Bilanzsumme leicht vermindert.

Hier bewegt sich die Gemeinde Kall im interkommunalen Vergleich unterhalb des Mittelwertes von 67,2 % bei einem ermittelten Wertebereich zwischen 18,4 % und 90,7 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018)

Anlagendeckungsgrad I

Der Anlagendeckungsgrad I zeigt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital gedeckt oder finanziert sind. Da Anlagegegenstände in der Regel langfristig gebundenes Vermögen darstellen, müssen sie auch durch entsprechend langfristiges Kapital finanziert werden. Damit wird sichergestellt, dass in wirtschaftlich schwierigen Zeiten keine Anlagegüter veräußert werden müssen, um den Tilgungsverpflichtungen termingerecht nachzukommen. Deshalb sollten Gegenstände des Anlagevermögens grundsätzlich nicht kurzfristig finanziert werden.

Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 22,84 % (Vorjahr: 22,22 %) bei der Gemeinde Kall. Das bedeutet, dass über 1/5 des Anlagevermögens durch Eigenkapital abgedeckt ist, und knapp 4/5 des Anlagevermögens über Fremdkapital² und Sonderposten finanziert werden.

² Fremdkapital = Verbindlichkeiten ohne Rückstellungen und Sonderposten

Die Quote ist gegenüber dem Vorjahr ebenfalls nahezu unverändert geblieben.

Anlagendeckungsgrad II

Reicht das Eigenkapital zur Finanzierung des Anlagevermögens nicht aus, so sollte zusätzlich nur langfristiges Fremdkapital herangezogen werden. Der Deckungsgrad II zeigt daher an, wie viel Prozent des Anlagevermögens langfristig finanziert ist, oder anders ausgedrückt durch Eigenkapital und langfristiges Fremdkapital⁴ gedeckt werden.

Da die Anlagendeckung zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2017 bei 91,53 % (Vorjahr: 89,97 %) liegt, zeigt sich, dass das Anlagevermögen nicht vollständig gedeckt ist mit langfristigem Fremdkapital, Sonderposten und Eigenkapital. Im interkommunalen Vergleich liegt die Bandbreite von 62,2 % bis 133,9 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

⁴ Langfristiges Fremdkapital = Pensionsrückstellungen + Verbindlichkeiten (Restlaufzeit über 5 Jahre)

4 Kennzahlen zur Liquidität

Liquidität 1. Grades

Die Liquidität 1. Grades gibt an, wie hoch der Anteil der flüssigen Mittel (Liquide Mittel) an dem kurzfristigen Fremdkapital (hier: Restlaufzeit bis zu einem Jahr) ist.

Zum Schlussbilanzstichtag beträgt die Liquidität 1. Grades 133,38 %, was einer Erhöhung zum Vorjahr um 82,13 %-Punkte entspricht.

Ursächlich für diese Veränderung ist im Wesentlichen ein höherer Bestand an liquiden Mitteln gegenüber dem Vorjahr um rd. 4 Mio € sowie mittelfristig aufgenommenener Liquiditätskredite.

Liquidität 2. Grades

Für die Kennzahl Liquidität 2. Grades, auch als „kurzfristige Liquidität“ bezeichnet, werden den liquiden Mitteln die kurzfristigen Forderungen hinzugerechnet.

Unter Einbeziehung der Forderungen kommt die Gemeinde Kall zum Schlussbilanzstichtag auf eine Quote von 159,59 % (Vorjahr 63,14 %) Auf die Erläuterung zur Liquidität 1. Grades wird verwiesen.

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 168,5 % bei einer Bandbreite von 7,5 % bis 193,3 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

² Forderungen bis zu 1 Jahr (siehe Forderungsspiegel)

³ Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr (siehe Verbindlichkeitspiegel)

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

Die von den Kommunen bis zur Umstellung auf das NKF aufgenommenen Kassenkredite werden in der kommunalen Bilanz als Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung angesetzt. Sie stellen kurzfristiges Fremdkapital dar, weil sie in ihrer Laufzeit auf höchstens ein Jahr beschränkt sind. Wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird, kann mit Hilfe der Kennzahl „kurzfristige Verbindlichkeitsquote“ beurteilt werden.

Verbindlichkeitsquote = kurzfristige Verbindlichkeiten* x 100/ Bilanzsumme

In der Schlussbilanz der Gemeinde Kall zum 31.12.2017 beträgt die kurzfristige Verbindlichkeitsquote 5,10 %. Zum Schlussbilanzstichtag 31.12.2016 lag die Quote bei 7,30 %. Die Verminderung der Quote ist mit einem im Vergleich zum Vorjahr geringeren Anteil kurzfristiger Verbindlichkeiten zu begründen.

Der interkommunale Vergleichswert schwankt zwischen 0,8 % und 25,9 %, der Mittelwert liegt hier bei 7,6 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

*Verbindlichkeiten bis zu 1 Jahr (siehe Verbindlichkeitspiegel)

Verschuldungsgrad

Der Verschuldungsgrad berechnet sich aus dem gesamten Fremdkapital im Verhältnis zum Eigenkapital (inkl. Sonderposten Zuwendungen/Beiträge). Grundsätzlich gilt, je höher der Verschuldungsgrad ist, umso abhängiger ist die Kommune von externen Gläubigern.

Der Verschuldungsgrad der Gemeinde Kall zum Bilanzstichtag 31.12.2017 beträgt 62,04 % und ist gegenüber dem Vorjahr (56,99 %) leicht erhöht.

*Gesamtes Fremdkapital = Rückstellungen + Verbindlichkeiten

5. Analyse der Ergebnisstruktur

Das Haushaltsjahr 2017 verlief unerwartet positiv. Während im Haushaltsplan 2017 noch mit einem Fehlbetrag in Höhe von 1.018 T€ gerechnet wurde, konnte im Jahresabschluss 2017 ein positives Ergebnis von 979 T€ erzielt werden. Ursächlich hierfür waren im Wesentlichen um 1.416 T€ höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer aufgrund von Nachveranlagungen aus Vorjahren ortsansässiger Gewerbebetriebe i.H.v. 1.160 T€, sowie geringerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als ursprünglich geplant.

Die Erträge der Gemeinde setzen sich im Schnitt zu ca. 69,22 % aus Steuern und ähnlichen Abgaben sowie Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zusammen. Hier die wichtigsten Einnahmen in der Entwicklung:

Ertragsart	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	2017 Proz. Anteil ord. Erträge
Gewerbesteuer	4.220.171,24	6.044.652,43	5.994.436,80	6.766.194,04	23,80
Einkommensteueranteil	3.976.655,45	4.393.485,35	4.441.236,54	4.697.912,63	16,53
Grundsteuer B	1.656.390,99	2.053.074,53	2.102.335,91	2.112.743,95	7,43
Gesamt	9.853.217,68	12.491.212,31	12.538.009,25	13.576.850,62	47,76
Ordentliche Erträge insgesamt				28.426.656,09	

Die Hauptsteuererträge aus Gewerbesteuer (ohne Abzug), Einkommensteuer und Grundsteuer B machen demnach allein mehr als 47 % der gesamten ordentlichen Erträge aus.

Die gesamten Zuwendungen und allgemeinen Umlagen betragen 4.771.864,96 € (Vorjahr 5.355.049,19 €). Die Minderung gegenüber dem Vorjahr um 583 T€ resultiert im Wesentlichen aus den Schlüsselzuweisungen, die in diesem Jahr um rd. 982 T€ niedriger ausgefallen sind als im Vorjahr.

Die Schlüsselzuweisungen 2017 betragen 1.051.737,00 € (Vorjahr 2.034.088,00 €) und betragen somit rd. 22,04 % der gesamten Zuwendungen und Umlagen.

Die Ergebnisrechnung 2017 schließt mit einem Jahresüberschuss von 979.827,15 € ab.

Die ordentlichen Aufwendungen der Gemeinde Kall belaufen sich im Jahr 2017 auf insgesamt 27.008.357,26 € (Vorjahr: 26.341.177,71 €)

Die Aufwendungen setzten sich im Schnitt zu 65 % aus Transferaufwendungen und Personalkosten zusammen.

Hier die wesentlichen Aufwendungen zusammengefasst:

Aufwendung	2017 EUR
Personalaufwendungen tariflich Beschäftigte	3.903.859,79
Kreisumlage	7.381.195,00
Umlage an den Wasserverband	1.691.550,00
Gesamt	12.976.604,79

Allein die Kreisumlage und die Umlagen an die Versorger bilden hierbei ungefähr fast ein Drittel aller Aufwendungen und stellen somit eine der bedeutendsten Aufwandspositionen der Gemeinde dar. Die Kreisumlage ist im Vergleich zum Vorjahr um 199 T€ (von 7.182 T€ auf 7.381 T€) in 2017 gestiegen.

Die Personalaufwendungen für tariflich Beschäftigte sind im Vergleich zum Vorjahr um ca. 4 % gestiegen. Die gesamten Personalaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr ebenfalls um 4 % gestiegen.

Die fortgeschriebenen Planansätze in der Gesamtergebnisrechnung sowie deren Teilrechnungen zum 31.12.2017 beinhalten neben den Haushaltsplanansätzen auch die in das Haushaltsjahr 2017 übertragenen Ermächtigungen.

Im Einzelnen ergeben sich die nachfolgend dargestellten wesentlichen Plan/Ist-Abweichungen im Saldo.

Steuern und ähnliche Abgaben: +1.297 T€

Die Mehrerträge sind insbesondere auf die höheren Gewerbesteuererträge i.H.v. rd. - 1.416 T€ aufgrund von Nachveranlagungen der Vorjahre zurück zu führen.

Kostenerstattung, Kostenumlagen: -513 T€

Die Mindererträge resultieren aus geplanten Zuwendungen für Straßenbaumaßnahmen, die für Straßen NRW als Eigentümer der Straßen durchgeführt wurden. Da es sich hier lediglich um durchlaufende Posten handelt, werden die Zuwendungen nicht ertragswirksam dargestellt.

Sonstige ordentliche Erträge +1.138 T€

Die Abweichung resultiert im Wesentlichen aus der Auflösung von Rückstellungen für Pensionen und Beihilfe um 708 T€. Die Zuführungen und Auflösungen werden in der Ergebnisrechnung unsaldiert ausgewiesen. Auf die nachstehenden Ausführungen zu den Mehraufwendungen der Personal- und Versorgungsaufwendungen wird verwiesen.

Personal- und Versorgungsaufwendungen: -844 T€

Die Mehraufwendungen beruhen im Wesentlichen auf die Zuführungen zu den Pensions- und Versorgungsrückstellungen insbesondere aufgrund des Wechsels tariflich Beschäftigter zu den Versorgungsempfängern. Die Auflösung von Rückstellungen tariflich Beschäftigter wird in den sonstigen ordentlichen Erträgen dargestellt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen: + 1.269 T€

Die Minderaufwendungen resultieren im Wesentlichen aus geplanten Aufwendungen für Straßenbaumaßnahmen, die für Straßen NRW als Eigentümer der Straßen durchgeführt werden. Da es sich hier lediglich um durchlaufende Posten handelt, werden die Aufwendungen nicht ertragswirksam dargestellt.

Darüber hinaus wurden bei der ursprünglichen Haushaltsplanung insgesamt 400.000,00 € für die Straßenentwässerungsgebühren der gemeindeeigenen Flächen eingeplant. Diese sind jedoch als interne Leistungsverrechnungen auszuweisen und berühren somit das Jahresergebnis nicht.

Sonstige ordentliche Aufwendungen: -470 T€

Die Mehraufwendungen ergeben sich im Wesentlichen aus Zugängen für den Sonderposten für den Gebührenaussgleich in den Bereichen Straßenreinigung, Abfallentsorgung, Bestattungswesen und Klärgruben i.H.v. 281 T€ sowie den niedergeschlagenen Forderungen i.H.v. 226 T€.

Kennzahlen zur Ertragslage 2017 (gemäß dem Kennzahlenset des Innenministeriums):

Aufwandsdeckungsgrad (ADG)

Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die ordentlichen Aufwendungen durch ordentliche Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung erreicht werden.

$$\begin{aligned} \text{Aufwandsdeckungsgrad} &= \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} && \frac{28.426.656,09 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} \\ &&& = 105,25 \% \\ &&& (\text{Vj.: } 103,94 \%) \end{aligned}$$

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 100,7 % bei einer Bandbreite von 88,9 % bis 134,7 %. (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl Abschreibungsintensität zeigt an, in welchem Umfang die Gemeinde durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird.

$$\begin{aligned} \text{Abschreibungsintensität} &= \frac{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Sachanlagevermögen} \times 100}{\text{ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{2.943.329,04 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} = 10,90\% \\ &\quad (\text{Vj.: } 11,05\%) \end{aligned}$$

Der Mittelwert liegt bei 10,3 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Den Abschreibungen i.H.v. 2.943.329,04 € stehen Auflösungen von Sonderposten i.H.v. **1.849.760,26 €** gegenüber.

Drittfinanzierungsquote (DFQ)

Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den bilanziellen Abschreibungen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung durch Abschreibungen abmildern. Damit wird die Beeinflussung des Werteverzehrs durch die Drittfinanzierung deutlich.

$$\begin{aligned} \text{Drittfinanzierungsquote} &= \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \\ &= \frac{1.849.760,26 \text{ €} \times 100}{2.943.329,04 \text{ €}} = 62,85\% \\ &\quad (\text{Vj.: } 62,09\%) \end{aligned}$$

Der Mittelwert liegt bei 59,8 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Zinslastquote (ZLQ)

Die Kennzahl "Zinslastquote" zeigt auf, welche Belastung aus Finanzaufwendungen zusätzlich zu den (ordentlichen) Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit besteht.

$$\begin{aligned} \text{Zinslastquote} &= \frac{\text{Finanzaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \\ &= \frac{584.083,89 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} \\ &= 2,16\% \\ &\text{(Vj.: 2,39\%)} \end{aligned}$$

Der Mittelwert liegt bei 1,8 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Zuwendungsquote (ZwQ)

Die Zuwendungsquote gibt einen Hinweis darauf, inwieweit die Gemeinde von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter abhängig ist.

$$\begin{aligned} \text{Zuwendungsquote} &= \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}} \\ &= \frac{4.771.864,96 \text{ €} \times 100}{28.426.656,09 \text{ €}} \\ &= 16,79\% \\ &\text{(Vj.: 19,56\%)} \end{aligned}$$

Die Zuwendungsquote ist im Vergleich zum Vorjahr insbesondere aufgrund geringerer Schlüsselzuweisungen gesunken.

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 16,6 % bei einer Bandbreite von 5,0 % bis 16,6 % (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Personalintensität 1 (PI1)

Die "Personalintensität 1" gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Im Hinblick auf den interkommunalen Vergleich dient diese Kennzahl dazu, die Frage zu beantworten, welcher Teil der Aufwendungen üblicherweise für Personal aufgewendet wird.

$$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

$$\frac{5.955.772,40 \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} = 22,05\%$$

(Vj.: 21,73%)

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 17,0 % bei einer Bandbreite von 10,6 % bis 23,5 % (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Sach- und Dienstleistungsintensität

Die Kennzahl "Sach- und Dienstleistungsintensität" lässt erkennen, in welchem Ausmaß sich eine Gemeinde für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

$$\text{Sach- u. Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

$$\frac{3.514.310,63 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} = 13,01\%$$

(Vj.: 13,56%)

Die Kennzahl hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 0,55% - Punkte insbesondere aufgrund einer leichten Erhöhung der ordentlichen Aufwendungen geringfügig vermindert.

Der Mittelwert liegt bei 17 % im interkommunalen Vergleich (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

Transferaufwandsquote (TAQ)

Die Kennzahl "Transferaufwandsquote" stellt einen Bezug zwischen den Transferaufwendungen und den ordentlichen Aufwendungen her.

$$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

$$\frac{11.717.376,18 \text{ €} \times 100}{27.008.357,26 \text{ €}} = 43,38 \%$$

(Vj.: 46,33 %)

An dieser Kennzahl wird deutlich, dass die Gemeinde fast die Hälfte der gesamten ordentlichen Aufwendungen als Transferzahlungen an Zweckverbandsumlagen, Kreisumlagen, Gewerbesteuerumlagen und Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz leisten muss. Diese Aufwendungen sind nur bedingt oder gar nicht beeinflussbar.

Im interkommunalen Vergleich liegt der Mittelwert bei 48,5 % (gem. den Vergleichszahlen aus der überörtlichen Prüfung der Gemeindeprüfungsanstalt für kleine kreisangehörige Kommunen aus dem Jahr 2018).

6. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Die Gesamtfinzrechnung stellt die internen und externen Finanzierungsquellen und die Verwendung der Finanzmittel im Haushaltsjahr 2017 dar.

Die Finanzrechnung zum 31.12.2017 weist folgende Salden aus:

Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit :	+ 2.633 T€
Saldo aus der Investitionstätigkeit:	- 1.421 T€
Saldo aus der Finanzierungstätigkeit:	+ 3.160 T€

Hinsichtlich der Zusammensetzung zu den Ein- und Auszahlungen des Verwaltungsbereichs verweisen wir auf die Ausführungen im Anhang.

Der wesentliche Unterschied zwischen den ordentlichen Erträgen und den Einzahlungen aus der Verwaltungstätigkeit liegt in den nicht zahlungswirksamen Erträgen, deren größter Posten die Auflösungserträge aus den Sonderposten mit 1.849.760,26 € ausmachen.

Die **Auszahlungen** im investiven Bereich finden ihren Ursprung in den Auszahlungen für Hoch- und Tiefbaumaßnahmen und im Bereich der Auszahlungen für Grundstückserwerbe. Im Jahr 2017 lag der Schwerpunkt der Bautätigkeit im Wesentlichen bei den Tiefbaumaßnahmen im Bereich des Straßenausbaus und den Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen. Insgesamt wurden für Baumaßnahmen 2.198.064,72 € investiert, sodass alleine diese Auszahlungen einen Anteil von rund 69 % an den gesamten Auszahlungen für Investitionstätigkeiten darstellen.

Ferner beinhalten die Investitionsauszahlungen mit 464 T€ den Erwerb zusätzlicher Anteile an der ERE GmbH & Co. KG sowie an der ERE GmbH.

Einen eher geringen Anteil an den gemeindlichen Auszahlungen für Investitionen stellen die Ausgaben für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen dar. Hier wurden in 2017 insgesamt 324.382,90 EUR verausgabt und stellen somit nur rund 10,8 % der Auszahlungen aus Investitionszahlungen dar.

Bei der Betrachtung der investiven **Einzahlungen** liegt vergleichbar zu den Auszahlungen das Hauptaugenmerk ebenfalls auf dem Bereich der Baumaßnahmen. Hier wurden hauptsächlich auf Grund von Bundes- und Landeszuweisungen **insgesamt 1.503.040,70 EUR** vereinnahmt. Dies stellt einen Anteil der Investitionszuwendungen an den gesamten Einzahlungen für Investitionstätigkeiten i.H.v. 85,25 % dar. Diese Zuwendungen setzten sich im Jahr 2017 im Wesentlichen aus den Investitionspauschalen des Landes NRW zusammen.

Die fortgeschriebenen Planansätze in der Gesamtfinanzrechnung sowie deren Teilrechnungen zum 31.12.2017 beinhalten neben den Haushaltsplanansätzen auch die in das Haushaltsjahr 2017 übertragenen Ermächtigungen.

Im Einzelnen ergeben sich die nachfolgend dargestellten wesentliche Plan/Ist-Abweichungen im Bereich der Investitionstätigkeiten im Saldo:

Einzahlungen für Investitionsmaßnahmen: - 4.512 T€

Im Wesentlichen erfolgt bei folgenden Maßnahmen der Mittelabruf bzw. die Abrechnung der Beiträge erst in den Folgejahren, da auch die entsprechenden Auszahlungen erst später erfolgten:

Bezeichnung	Ansatz 2017	Einzahlungen	Saldo
Haus der Begegnung	1.050.000,00€	68.724,00 €	981.276,00 €
Modellprojekt Klimaschutz	600.000,00 €	0,00 €	600.000,00 €
Grundstückserlöse Gewerbegebiet GE III	400.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €
Straßenausbaubeiträge „In den Stöcken“	510.000,00 €	0,00 €	510.000,00 €
Straßenausbaubeiträge „Auf dem Kickberg“	308.000,00 €	0,00 €	308.000,00 €
Beiträge Nebenanlagen Kölner Straße	350.000,00 €	0,00 €	350.000,00 €
Zentralortsentwicklungskonzept	350.000,00 €	0,00 €	350.000,00 €
Städtebauprojekt	300.000,00 €	0,00 €	300.000,00 €
Neugestaltung Bahnhofsvorplatz	546.000,00 €	0,00 €	546.000,00 €
		Summe	4.345.276,00 €

Auszahlungen für Investitionsmaßnahmen: + 17.117 T€

Hier erfolgt die Ausführung bzw. Fortführung diverser Maßnahmen in großen Teilen erst in Folgejahren. Wesentliche Maßnahmen waren hierbei:

Beschreibung	Ansatz 2017	Ausgaben	Saldo
Schmutzwasserkanal Rinnen 2. BA	3.108.001,98 €	609.595,13 €	2.498.406,85 €
Neubau Brücke am Kreisel Hindenburgst. REWE	1.989.500,00 €	35.194,96 €	1.954.305,04 €
Neubau Haus der Begegnung Kall	1.500.000,00 €	456.521,74 €	1.043.478,26 €
Modellprojekte Klimaschutz	1.000.000,00 €	0,00 €	1.000.000,00 €
Hochwasserschutz Scheven HBR 1 Süd	850.000,00 €	53.989,52 €	796.010,48 €
Erweiterung P&R-Anlage Trierer Str. 4.BA	792.487,35 €	0,00 €	792.487,35 €
Neugestaltung Bahnhofsvorplatz	780.000,00 €	69.640,27 €	710.359,73 €
Kanalsanierungen verschiedene Ortslagen	597.385,90 €	0,00 €	597.385,90 €
Erwerb bebauter Grundstücke	500.000,00 €	5.664,45 €	494.335,55 €
Städtebauprojekt	500.000,00 €	7.404,00 €	492.596,00 €
Grunderwerb unbebaute Grundstücke	525.000,00 €	128.463,30 €	396.536,70 €
Zentralortsentwicklungskonzept	504.716,30 €	130.846,46 €	373.869,84 €
Ausbau Nebenanlagen Hindenburgstr. Kall	340.000,00 €	5.932,86 €	334.067,14 €
Straßenausbau "Im Acker" Rinnen	330.000,00 €	2.565,29 €	327.434,71 €
Hochwasserschutz Scheven Gewässer	346.854,50 €	37.953,91 €	308.900,59 €
Sanierung Hallenbad Kall	301.500,00 €	1.260,50 €	300.239,50 €
Erschließung Gewerbegebiet an L 206	356.637,42 €	66.210,20 €	290.427,22 €
Anschaffung TLF Löschzug Sistig	230.000,00 €	0,00 €	230.000,00 €
Kanalleitung Frohnrather Weg, Sistig	205.000,00 €	0,00 €	205.000,00 €
Straßenausbau "Sistaer Straße" Rinnen	411.309,97 €	208.869,48 €	202.440,49 €
San. Wohnhaus Kirchplatz 1 Sistig "Arnica-Haus"	200.000,00 €	0,00 €	200.000,00 €
Sanierung Kindergarten Sistig	423.512,50 €	269.254,46 €	154.258,04 €
Einrichtung Flüchtlingsunterkünfte	150.000,00 €	1.947,27 €	148.052,73 €
Ausbau Nebenanlagen Kölner Str.	150.000,00 €	3.482,93 €	146.517,07 €
Sanierung Kanal Ortslage Keldenich	145.323,22 €	0,00 €	145.323,22 €
Sanierung Grundschule Kall	141.506,93 €	0,00 €	141.506,93 €
Straßenausbau "Bergstraße" Rinnen	178.017,25 €	37.174,23 €	140.843,02 €
Straßenausbau Sötenich "In den Stöcken"	157.430,75 €	31.681,25 €	125.749,50 €
Straßenausbau "Blumenstraße" Rinnen	155.385,45 €	53.944,64 €	101.440,81 €
Räumliche Erweiterung GS Kall	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Kanalisation Wallenthaler Höhe	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Hochwasserschutz Scheven HBR Beestental	100.000,00 €	0,00 €	100.000,00 €
Straßenausbau Sötenich "Auf der Höll"	101.668,61 €	5.328,02 €	96.340,59 €
Straßenausbau "Auf dem Kickberg" Sötenich	100.000,00 €	8.815,42 €	91.184,58 €
Umlegungsverfahren Gewerbegebiet Kall III	90.000,00 €	0,00 €	90.000,00 €
Sanierung Feuerwehrgerätehaus Kall	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €
Sanierung Kindergarten Hüttestr.	65.000,00 €	0,00 €	65.000,00 €
		Summe	15.374.497,84 €

7. Gesamtbeurteilung über die Lage der Gemeinde

Die Gesamtlage der Gemeinde Kall stellt sich gegenüber dem Vorjahr zwar positiv dar, was durch das positive Abschlussergebnis von 979.827,15 € (Vorjahr - 494.022,15 €) verdeutlicht wird. Jedoch ist zu beachten, dass das Jahresergebnis im Haushaltsjahr 2017 wie im Vorjahr maßgeblich von Sondereffekten im Bereich der Gewerbesteuer und geringerer Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als ursprünglich geplant, beeinflusst worden ist.

Den Abschreibungen von 2,95 Mio. € (Vorjahr rd. 2,91 Mio. €) stehen Auflösungsbeträge von Sonderposten i.H.v. rd. 1,85 Mio. € (Vorjahr 1,81 Mio. €) gegenüber, sodass im Saldo 1,1 Mio. € (Vorjahr rd. 1,1 Mio. €) zu erwirtschaften sind. Diese Beträge führen jedoch nicht zu echten Auszahlungen, was wiederum entscheidenden Einfluss auf das Ergebnis der Finanzrechnung und damit der Liquidität der Gemeinde zur Folge hat. Tendenziell wird der vorstehende Saldo aus Auflösungserträgen von Sonderposten und Abschreibungen aufgrund der künftigen Baumaßnahmen im Bereich des Infrastrukturvermögens steigen.

Nicht außer Acht gelassen werden darf dabei die Verschuldung aus Bankverbindlichkeiten von rd. 33,47 Mio. (Vorjahr rd. 30,31 Mio. €), wobei hierin aus vorübergehenden Liquiditätsgründen und aufgrund der günstigen Zinslage rd. 4 Mio. € Kassenkredite enthalten sind. Bei rd. 11.183 Einwohnern macht dies eine pro Kopf-Verschuldung von rd. 2.635 € (Vorjahr: 2.132 €) aus (ausgehend von einer Verschuldung ohne Kassenkredite von 29,47 Mio. €). Hiervon sind ca. 50 %, also ca. 14,73 Mio. € dem Abwasserbereich zuzurechnen. Diese Verbindlichkeiten werden über die Gebühreneinnahmen refinanziert. Die übrigen Gebührenhaushalte machen im Vergleich zum Bereich Abwasser einen relativ geringen bzw. unwesentlichen Anteil aus.

Die übrigen 50 % der noch verbleibenden Schulden (Verbindlichkeiten) beziehen sich auf den restlichen Haushalt, so dass diese Tilgungen aus dem allgemeinen Haushalt erwirtschaftet werden müssen.

Der Abbau der Schulden unter Beibehaltung einer maßvollen Investitionsquote und der Aufrechterhaltung der Qualität des Anlagevermögens ist eine dauerhafte Aufgabe. Hier die richtige Balance zu finden stellt weiterhin eine Herausforderung für die künftigen Jahre dar.

Zusammenfassend kann die Ertragsentwicklung grundsätzlich als positiv beurteilt werden. Im Hinblick auf die bisherige Schuldensituation und der künftig noch zu finanzierenden investiven Maßnahmen muss trotz planmäßig vorgenommener Tilgungsleistung die Finanzlage und Kapitalstruktur weiterhin als schwierig bezeichnet werden.

8. Vorgänge von besonderer Bedeutung im Haushaltsjahr 2017

Bedingt durch das vorzeitige Ausscheiden des noch in 2016 amtierenden Bürgermeisters Radermacher, fanden im September 2017 Neuwahlen statt. Als neuer Bürgermeister wurde Herr Hermann-Josef Esser gewählt. Durch den vorzeitigen Rücktritt von Herrn Radermacher erstreckt sich die neue Amtszeit von Herrn Esser bis zum Ende der nächsten Wahlperiode des Rates im Jahr 2025. Der zusätzliche Aufwand für die Bürgermeisterwahl konnte durch die Zusammenlegung mit der ohnehin stattfindenden Bundestagswahl so gering wie möglich gehalten werden.

C. Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde

1. Entwicklung der Gemeinde

Das Jahr 2016 schloss mit einem Überschuss von 494.022,15 € ab, sodass 2016 der Überschuss das Kapital der Gemeinde erhöht hat. Der Überschuss in 2016 ist jedoch maßgeblich von Einmal- und Sondereffekten beeinflusst, so dass nicht von einer strukturellen Trendwende gesprochen werden kann. Der fortgeschriebene Planansatz 2016 ging noch von einem Defizit von 834.230,78 € aus.

Das Jahr 2017 schließt mit einem Überschuss von 979.827,15 € ab, sodass 2017 der Überschuss das Kapital der Gemeinde erhöht hat. Der fortgeschriebene Planansatz 2017 ging noch von einem Defizit von 1.404.485,36 € aus.

Der nachstehenden Übersicht ist die voraussichtliche Entwicklung (fortgeschrieben) bis 2019 zu entnehmen:

Voraussichtliche Entwicklung des Haushalts											
		2011 EUR	2012 EUR	2013 EUR	2014 EUR	2015 EUR	2016 EUR	2017 EUR	HH-Plan 2018 EUR	HH-Plan 2019 EUR	HH-Plan 2020 EUR
Jahresergebnis (nach Ergebnisplan) ab 2018 voraussichtlich		-532.454,76	-2.551.548,92	-1.725.557,79	-884.615,56	302.566,41	494.022,15	979.827,15	-825.818,00	-875.931,00	-148.237,00
Ausgleichs- rücklage	Anfangsbestand	2.278.211,78	1.745.757,02	0,00	0,00	0,00	302.566,41	796.588,56	1.776.415,71	950.597,71	74.666,71
	Verringerung (-)	-532.454,76	-1.745.757,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-825.818,00	-875.931,00	-74.666,71
	Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	302.566,41	494.022,15	979.827,15	0,00	0,00	0,00
	Schlussbestand	1.745.757,02	0,00	0,00	0,00	302.566,41	796.588,56	1.776.415,71	950.597,71	74.666,71	0,00
Haushaltsausgleich (Ja/Nein)		ja, fiktiv	nein	nein	nein	Ja	Ja	Ja	ja, fiktiv	ja, fiktiv	nein
	Anfangsbestand	27.987.834,61	29.367.819,61	28.609.601,91	26.873.776,15	25.903.968,62	25.816.023,74	25.723.164,42	25.482.427,43	25.482.427,43	25.482.427,43
	Korrektur EB/ Verr. mit allg. R	1.379.985,00	0,00	-10.267,97	-85.191,97	-87.944,88	-92.859,32	-240.736,99	0,00	0,00	0,00
	Verringerung (-)	0,00	-758.217,70	-1.725.557,79	-884.615,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-73.570,29
	Schlussbestand	29.367.819,61	28.609.601,91	26.873.776,15	25.903.968,62	25.816.023,74	25.723.164,42	25.482.427,43	25.482.427,43	25.482.427,43	25.408.857,14
Allgemeine Rücklage	Verringerung (in %)	0,00%	-2,58%	-6,03%	-3,29%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	-0,29%
	Zuführung (+)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Schlussbestand	29.367.819,61	28.609.601,91	26.873.776,15	25.903.968,62	25.816.023,74	25.723.164,42	25.482.427,43	25.482.427,43	25.482.427,43	25.408.857,14
Genehmigung für die Verringerung (Ja/Nein)		ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja	ja
HSK	Verringerung > 25 %	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	Verringerung 2 x > 5 %	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	allgemeine Rücklagen < /= 0	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Genehmigung für die o.a. Verringerung und HSK (Ja/Nein)		-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

(Die Daten der Jahre 2011 – 2017 resultieren aus den jeweiligen Jahresabschlüssen und die Plan-Ansätze 2018-2020 stammen aus den jeweiligen Haushaltsplänen)

2. Prognosebericht

Die Haushaltsjahre 2018 und 2019 weisen in der Planung jeweils nicht unerhebliche Defizite aus. In diesen Planjahren wurde vor allem bei den Erträgen aus Steuern und Abgaben eher konservativ und ohne etwaige Sondereffekte aus Nachveranlagungen bei der Gewerbesteuer geplant. In diesem Bereich wurden mit vergleichsweise geringen Steigerungsraten kalkuliert, da im Planungszeitpunkt nicht konkret absehbar war, ob sich die positive Entwicklung insbesondere im Bereich der Gewerbesteuererträge auch in Folgejahren fortsetzen wird. Zudem wurde in der Haushaltsplanung 2018 aufgrund der nur schwer kalkulierbaren Flüchtlingssituation bedeutsame Aufwandspositionen berücksichtigt.

Nach dem derzeitigen Kenntnisstand wird das Jahresergebnisses 2018 im Vergleich zur ursprünglichen Planung deutlich positiver abschließen können. Angesichts erster grober Prognosen wird mit einem Jahresüberschuss von rund 0,7 Mio € gerechnet. Ausgehend hiervon würde das Jahresergebnis 2018 im Vergleich zur ursprünglichen Planung (Defizit: -825.818 €) um rund 1,525 Mio. € positiver ausfallen als noch anfänglich geplant. Diese Entwicklung ist erneut zu großen Teilen auf die hohen Gewerbesteuereinnahmen sowie positiver Effekte bei den Umlagen zurückzuführen.

Der Haushaltsplan 2019 sieht in der Fortschreibung für das Folgejahr 2020 noch einen Fehlbetrag von 148.237 € und in 2021 sowie in 2022 einen leichten Überschuss i.H.v. rd. 200.000 € und 400.000 € vor. Die geplante positive Entwicklung in den Jahren 2020 – 2022 beruht auf folgenden Grundlagen und Prognosen:

Die Gemeinde Kall rechnet vor allem im Bereich der Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben mit einer gleichbleibend positiven bzw. leicht ansteigender Ertragslage. Die ausschlaggebenden Faktoren hierbei sind die sich stabilisierenden Erträge aus der Gewerbesteuer und die finanzielle Beteiligung der Kommune an den Gemeinschaftssteuern (Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und der Umsatzsteuer).

Angesichts der zurzeit noch positiven Konjunkturlage rechnet die Gemeinde Kall, als Standort vieler großer und renommierter Gewerbebetriebe, mit konstant hohen Gewerbesteuereinnahmen. Zudem befindet sich die Erschließung des Gewerbegebietes Kall III in der Endphase. Ein Großteil der Grundstücke ist bereits veräußert, sodass hierdurch wiederum höhere Einnahmen bei der Gewerbesteuer zu erwarten sind. Dieser positive Trend wird ebenfalls durch die Einschätzung des Landes Nordrhein-Westfalen in den Orientierungsdaten zur Haushaltsplanung 2018 ff. unterstrichen.

Des Weiteren kann durch die Anpassung des Gemeindefinanzierungsgesetzes ab dem Jahr 2018 ff. mit einer spürbaren finanziellen Entlastung der Kommunen gerechnet werden. Unter anderem sind hier die zusätzlichen Mittel der neuen Aufwands -und Unterhaltungspauschale, die generelle Aufstockung der Schlüsselmasse, sowie die Anhebung der allgemeinen Investitionspauschalen zu nennen.

Zusätzlich zu den vorgenannten positiven Erwartungen bei den Erträgen wird nach dem Haushaltsplan 2019 indes mit keinem wesentlichen Anstieg der Aufwendungen in den Folgejahren 2020 - 2022 gerechnet.

Jedoch sind im Bereich der Aufwendungen einige wesentliche und nicht exakt kalkulierbare Besonderheiten hervorzuheben:

Bisher wurden die vergangenen Haushalte sehr stark durch die Aufwendungen im Bereich der Unterbringung von Flüchtlingen belastet. Auf Grund der mittlerweile verbesserten Anpassung der Kostenerstattung seitens des Bundes und Landes und dem stetigen Rückgang der Flüchtlingszahlen hat sich die finanzielle Belastung für die Kommune zum gegenwärtigen Zeitpunkt weitestgehend stabilisiert. Jedoch bleibt in diesem Bereich ein gewisses Kalkulationsrisiko bestehen, da die außen- und innenpolitische Situation hier immer noch unbeständig ist und nicht sicher davon ausgegangen werden kann, dass die Flüchtlingszahlen und Verteilungsschlüssel konstant auf dem jetzigen Stand verbleiben. Folglich bleibt in diesem Zusammenhang eine gewisse Vakanz im Bereich der Aufwendungen auch für die Folgejahre bestehen.

Insbesondere sei in diesem Zusammenhang auch die jährliche Festsetzung der Kreisumlage erwähnt. Als größte Aufwandsposition des gemeindlichen Haushalts können hier bereits geringfügige Änderungen zu weitreichenden Konsequenzen im Jahresergebnis führen. Insoweit ist die Gemeinde auch stark abhängig von der finanziellen Entwicklung des Kreises. Hier könnten sich vor allem die in den letzten Jahren deutlich gestiegenen Sozialaufwendungen des Kreises negativ auf die Belastung der jeweiligen Kommunen auswirken.

Zusammenfassend bleibt jedoch festzustellen, dass die derzeit prognostizierten Jahresergebnisse der Gemeinde Kall bis zum Jahr 2022 eine stetige Verbesserung aufweisen. Durch die positiven Ergebnisse der letzten drei Haushaltsjahre zeigt sich, dass die Gemeinde mit den bisherigen Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung auf einem guten Weg ist. Dies spiegelt sich auch in der Entwicklung des Eigenkapitals bzw. der Allgemeinen Rücklage der Gemeinde Kall wieder. So konnte dem stetigen Abbau des Eigenkapitals aus den Jahren 2009 bis 2014 mit den positiven Jahresabschlüssen der vergangenen drei Jahren entgegengewirkt werden. Dies muss auch weiterhin primäres Ziel für die zukünftigen Haushaltsplanungen bleiben. Angesichts der mittelfristigen Planung kann zumindest vorerst davon ausgegangen werden, dass es in den nächsten Jahren nicht wieder zu einem größeren Verzehr des Eigenkapitals kommen sollte und sich eine gewisse Beständigkeit des Eigenkapitals abzeichnet.

Hierbei darf nicht außer Acht gelassen werden, dass die Gemeinde Kall im Bereich der von ihr beeinflussbaren Aufwendungen bereits heute weitgehend am Limit ihrer Einsparpotenziale angelangt ist und die Jahresergebnisse stark abhängig von den Steuereinnahmen sind.

Die Verwaltung muss und wird gemeinsam mit dem Rat neben den bereits vorgenommenen Konsolidierungsmaßnahmen weitere Möglichkeiten zur Sanierung des Haushalts als kontinuierliche Pflichtaufgabe prüfen. Hier sind aber auch Bund und Land in der besonderen Pflicht die Kommunen zu unterstützen und für ausreichende Finanzkraft zu sorgen. Erste Ansätze sind durch die Anpassung der Erstattungsbeträge im Bereich des Flüchtlingsaufnahmegesetzes in 2017 ff. erfolgt.

Zudem ist die Gemeinde Kall bestrebt, stetig neue Zuwendungs- und Fördermöglichkeiten zu generieren und die bisherigen Fördermöglichkeiten bestmöglich auszuschöpfen. Dies vor allem in den Bereichen, in denen ohnehin kurz- und/oder mittelfristiger Handlungsbedarf besteht. So konnten bereits im Bereich Städtebau, Haus der Begegnung und im Bereich kommunaler Klimaschutz nicht unerhebliche Fördermittel erfolgreich beantragt werden. Hinzukommend wurden vor allem im Zusammenhang mit dem Städtebauprojekt und dem kommunalen Klimaschutz weitere Förderbeträge für Folgejahre in Aussicht gestellt.

Andererseits ist aber auch, wie aus der Transferaufwandsquote entsprechend den Angaben im Rechnungsergebnis 2017 erkennbar, auf die enorme Belastung durch „Dritte“ hinzuweisen, welche auch künftig die Ausgabenstruktur der Gemeinde weiter wesentlich mitprägen wird.

In diesem Zusammenhang wird auch auf die Ausführungen im Chancen- und Risikobericht unter Gliederungspunkt 4. dieses Lageberichts verwiesen.

Künftige Investitionen

In den Folgejahren wird in der Gemeinde Kall mit einem konstanten hohen Investitionsvolumen gerechnet. Zwar werden die umfangreichen Kanal- und Straßenbaumaßnahmen in der Ortslage Rinnen und Sötenich in den Jahren 2017 und 2018 fertiggestellt, jedoch wird auf der anderen Seite ab dem Jahr 2018 mit weitreichenden Hoch –und Tiefbaumaßnahmen im Rahmen des beschlossenen integrierten Handlungskonzeptes begonnen. Alleine diese Maßnahmen umfassen in den Jahren 2019 – 2022 ein Investitionsvolumen i.H.v. rd. 15 Mio. Euro.

Im Haushaltsplan 2019 wurden insgesamt Auszahlungen für Investitionen i.H.v. rd. 16 Mio. Euro eingeplant. Dem gegenüber stehen geplante Einzahlungen für Investitionen i.H.v. rd. 9,4 Mio. Euro. Somit können rund 50 % der gesamten Investitionsvolumina der Gemeinde Kall durch Zuwendungen gedeckt werden. Die nicht durch Zuwendungen finanzierten Investitionen werden ggf. durch langfristige zinsgünstige Kredite abgewickelt. Ein ähnliches Verhältnis zwischen Investitionen und Zuwendungen zeichnet sich auch für die Planjahre 2020 ff. ab.

3. Nachtragsbericht

Der Hauptschulbetrieb im bisherigen Gebäude in der Auelstraße wurde zum 31.07.2018 eingestellt. Ab dem Jahr 2019 wird das alte Hauptschulgebäude saniert und soll anschließend als Grundschule genutzt werden. Der Umzug der bisherigen Grundschule in das alte Hauptschulgebäude ist für das Jahr 2020 geplant. Die Planungen für eine weitere Nutzung des ab 2020 leerstehenden Grundschulgebäudes werden in Folgejahren von großer Bedeutung sein.

4. Risiko und Chancen der künftigen Entwicklung

Risiken

Aufwandsrisiken

Der Spielraum für Kostensenkungspotentiale und die Erzielung von zusätzlichen Einnahmemöglichkeiten sind begrenzt, um künftige Jahresfehlbeträge auszugleichen. Externe Faktoren wie beispielsweise allgemeine Preiserhöhungen, Strompreiserhöhungen und Marktzinserhöhungen stellen zusätzliche Risiken dar, die die Gemeinde nicht beeinflussen kann.

Risiken ergeben sich zudem auch durch Aufgabenverlagerungen auf die Gemeinde und deren unzureichende Kostenerstattung durch die übergeordneten Behörden. Hier seien aktuell beispielhaft die Bereiche Inklusion, der Katastrophen- und der Hochwasserschutz genannt.

Im Bereich der Aufwendungen für die Unterbringung von Flüchtlingen bleibt, wie bereits vorstehend beschrieben, ein gewisses Kalkulationsrisiko bestehen, da die außen- und innenpolitische Situation hier immer noch unbeständig ist und nicht sicher davon ausgegangen werden kann, dass die Flüchtlingszahlen und Verteilungsschlüssel konstant auf dem jetzigen Stand verbleiben. Folglich bleibt in diesem Zusammenhang eine gewisse Vakanz im Bereich der Aufwendungen auch für die Folgejahre bestehen.

Bei der Kreisumlage als größte Aufwandsposition des gemeindlichen Haushalts können bereits geringfügige Änderungen zu weitreichenden Konsequenzen im Jahresergebnis führen. Insoweit ist die Gemeinde auch stark abhängig von der finanziellen Entwicklung des Kreises. Hier könnten sich vor allem die in den letzten Jahren deutlich gestiegenen Sozialaufwendungen des Kreises negativ auf die Belastung der jeweiligen Kommunen auswirken.

Ertragsrisiken (Steuereinnahmen)

Die positive Haushaltsentwicklung in den Jahresabschlüssen 2016 und 2017 ist in großen Teilen auf die erheblichen Erträge im Bereich der Steuern und Abgaben zurückzuführen. Die hierbei ausschlaggebende Gewerbesteuer und die Beteiligung an der Einkommensteuer sind stark abhängig von der Konjunktur und der Ertragslage der ansässigen Unternehmen in der Gemeinde Kall. Sollte hier in den nächsten Jahren ein Rückgang eintreten, dann wird sich dies auch nicht unerheblich in den Jahresabschlüssen der Gemeinde Kall niederschlagen. Um dieses Ertragsrisiko zu minimieren muss die Gemeinde Kall weiterhin bemüht sein, als Wirtschaftsstandort attraktiv zu bleiben und die kommunale Wirtschaftsförderung voranzutreiben. (weitere Erläuterungen hierzu unter dem Punkt Chancen)

Zudem besteht im Bereich der Gewerbesteuer eine gewisse Abhängigkeit von einigen wenigen „großen“ Gewerbesteuerzahlern, die alleine mindestens 50 % der Gewerbesteuererträge aufbringen.

Des Weiteren werden auch die Schlüsselzuweisungen nach den (Gewerbsteuer-) Einzahlungen bemessen. Sollten die Gewerbesteuerzahlungen im jeweiligen Referenzzeitraum (01.07.-31.12. des Vorjahres und 01.01.-30.06. des lfd. Jahres) stark steigen, dann könnte diese entsprechend geringere Zuweisungen bei der Schlüsselzuweisung zur Folge haben. Entscheidend ist hier auch der jeweilige örtliche Hebesatz, der durch den vom Land für die Berechnung festgelegten „fiktiven Hebesatz“ dividiert wird. Liegt der örtliche Hebesatz unter dem fiktiven Hebesatz des GFG (so z.B. in 2009 bei der Gemeinde Kall) wird die Gemeinde so gestellt, als ob sie die entsprechende Ertragskraft nach dem fiktiven Hebesatz hätte. Sie erhält damit dann geringere Schlüsselzuweisungen. Um einen in künftigen Jahren weiterhin einen Haushaltsausgleich erreichen zu können, kann eine Anhebung der Hebesätze und Beiträge in der Zukunft nicht ausgeschlossen werden. Ob und inwieweit sich diese Erhöhungen vertreten und realisieren lassen, kann zum heutigen Zeitpunkt noch nicht beurteilt werden.

Schulen und Kindergärten

In Hinblick auf die zum 31.07.2018 auslaufende Hauptschule ergibt sich momentan das Risiko eines vorübergehenden Lehrstandes eines nicht mehr genutzten Schulgebäudes. Die Verwaltung entwickelt gegenwärtig ein Nutzungskonzept für alle Schul- und Kindergartengebäude, um auch zukünftig weiterhin eine optimale Nutzung und Belegung der Gebäude zu gewährleisten.

Chancen

Mit der Überprüfung aller gemeindeeigenen Objekte und deren energetischen Sanierung im Rahmen des zwischenzeitlich von der Gemeinde Kall erstellten Energieleitbildes und Klimaschutzkonzeptes ist zu erwarten, dass eine spürbare Optimierung und zumindest damit keine wesentliche Kostensteigerung im Bereich der Bewirtschaftungs- und Energiekosten einhergehen. Weitere Chancen bieten sich im Rahmen der Anpassung der Steuersätze, die zuletzt in 2015 erhöht wurden (Gewerbsteuer von 455 v.H. auf 515 v.H., Grundsteuer B von 455 v.H. auf 515 v.H. und Grundsteuer A von 295 v.H. auf 350 v.H.).

Schulen und Kindergärten

Positiv stellt sich die Lage im Bereich der Grundschulen in der Gemeinde Kall dar. Die Grundschulstandorte in Kall und Sisting sind bereits seit 2006 bzw. 2007 zur offenen Ganztagsgrundschule erweitert worden. Damit hat die Gemeinde die Voraussetzungen für eine dauerhafte Sicherung der Grundschulstandorte geschaffen. Aktuell sind die Grundschulen gut ausgelastet und die Schülerzahlen stabil. Hier ergeben sich vor allem durch die Stärkung des offenen Ganztags weitere Chancen, die Grundschulen voranzubringen. Gerade in diesem Bereich besteht eine hohe Nachfrage und auch Entwicklungspotenzial.

In diesem Zusammenhang sei auch auf die ab 2017 bis 2020 bewilligten Mittel für die Maßnahmen „Gute Schule 2020“ (i.H.v. insgesamt rd. 500.000 € (jährlich rd. 125.000 €) und die Mittel aus dem Kommunalinvestitionsgesetz 2. Kapitel (ca. 300.000 €) hingewiesen. Durch diese Fördermöglichkeiten bietet sich der Gemeinde Kall die Chance, notwendige Sanierungs- sowie Um- und Neubaumaßnahmen an den Schulgebäuden durchführen zu können und insbesondere die Digitalisierung in den Schulen voranzutreiben.

Zusätzlich zu den bereits genannten Schulen stehen in Kall auch das Berufskolleg des Kreises Euskirchen mit Wirtschaftsgymnasium und das in Trägerschaft der Salvatorianer befindliche Gymnasium Hermann-Josef-Kolleg Steinfeld zur Verfügung. Weiterhin befindet sich in Kall die St. Nikolausschule für behinderte Schüler.

Die acht gemeindlichen Kindergärten sind auf die gesetzlich geforderten Angebote an U-3 Kindergartenplätzen vorbereitet. Zudem sind die Kindergärten in Kall und Sistig bereits zu Familienzentren ausgebaut und zertifiziert. In den Jahren 2017 bis 2018 wird der Kindergarten Sistig einer umfangreichen Sanierung unterzogen und der Kindergarten Kallbachstr., Kall mit einem Anbau um eine Gruppe erweitert. Hinzukommend sollen in den Folgejahren die Kindergärten Scheven (Baubeginn: Mai 2019) und Sötenich (Machbarkeitsstudie) erweitert werden.

Derzeit weisen die Kindergärten der Gemeinde Kall bereits sehr flexible Öffnungszeiten auf und haben sich somit den geänderten Bedürfnissen der Eltern weitestgehend angepasst. Da die Nachfrage vor allem auch im Bereich der Nachmittagsbetreuung gestiegen ist, prüft die Gemeinde weiterhin die Möglichkeiten, um zusätzlich zum bisherigen Angebot noch eine Tagespflege anbieten zu können (ggf. auch durch private Träger).

Interkommunale Zusammenarbeit und Aufgabenverteilung

Durch die interkommunale Zusammenarbeit, die im Bereich Ordnungswesen und anschließend im Bereich Soziales in 2012/2013 konkret umgesetzt und auf weitere Teilbereiche ausgeweitet werden soll, ist eine Optimierung der Serviceleistungen für die Bürger erfolgt. Mittelfristig wird auch eine Personalkostensenkung erwartet. Durch neue organisatorische Maßnahmen – hier Umstellung der Verwaltung auf 6 Teams zum 01.10.2015 -, sowie durch Einführung neuer EDV-Systeme darf auch hierdurch eine weitere Verbesserung der Personalressourcen erwartet werden. Zudem wird derzeit geprüft, ob kosten –und personalintensive Aufgabenfelder ausgelagert und/oder kostengünstiger gestaltet werden können.

Infrastrukturmaßnahmen und -projekte

Bezüglich der Infrastruktur in der Gemeinde Kall wurden ebenfalls Verbesserungsmaßnahmen eingeleitet.

Der Ortskern Kall mit den Hauptverkehrsadern Bahnhofstraße, Hüttenstraße und Kölner Straße ist im Bereich des Einzelhandels gut aufgestellt und gewährleistet durch eine hohe Anzahl an Kreisverkehren bis auf die sog. „Stoßzeiten“ eine recht zügige Abwicklung des starken Verkehrsaufkommens. Zudem wurde mit dem Ausbau der oberen Hüttenstraße, der Kölner Straße, Stürzerhof und in der Laach

sowie der Pf.-Reinartz-Straße Straßenbaumaßnahmen vollzogen, die eine wesentliche Verbesserung des Straßen- und Kanalbaus mit sich bringen. Das Einzelhandelsangebot im Ortskern mit einem großen Vollsortimenter, sowie einigen Einzelgeschäften stellt neben dem starken Gewerbegebiet einen wichtigen Standortfaktor dar.

Die unmittelbare Nähe des zentralen Bahnhofes mit Bushalteplatz und des Rathauses hat zum Bau einer weiteren Einrichtung für betreutes Wohnen geführt. Auf Grund der hohen Taktung der An- und Abfahrtszeiten ist der Bahnhof Kall einer der Hauptanlaufstellen für Pendler im südlichen Kreisgebiet. Hierdurch profitieren nicht nur die Geschäfte in unmittelbarer Bahnhofsnähe, sondern der gesamte Einzelhandel im Bereich des Kernortes bzw. Industriegebietes. Angesichts der enormen Bedeutung des zentralen Bahnhofes sind auch alle weiteren Überlegungen und Ideen zur Fortentwicklung des Kernortes eng mit der weiteren Entwicklung des Bahnhofes verbunden.

Zur Weiterentwicklung und Förderung des Ortskerns von Kall wurden begleitet durch die Verwaltung und unter Einbindung von Bürgern Ideen und Bausteine für die Entwicklung des Ortskerns von Kall erarbeitet. In einem gemeinsamen Projekt wurde in Zusammenarbeit mit der RWTH Aachen ein integriertes Handlungskonzept (InHK) für den Kernort Kall erstellt, welches die Grundlage für die städtebauliche Entwicklung mit den dazugehörigen Förderanträgen (ca. 60 % Zuschuss) darstellt.

Im InHK werden alle wichtigen Aspekte und städtebaulichen Planungen zusammengefasst und dargestellt. Es dient als Grundlage für zukünftige Investitionen und Förderanträge. Hieraus ergibt sich ein vorläufiges städtebauliches Investitionsvolumen von rund 15 Mio. Euro bis 2021/2022.

Die ersten Förderanträge wurden zwischenzeitlich gestellt und bewilligt. Hierzu zählen unter anderem die Erneuerung des Bahnhofsvorplatzes, die Sanierung der Bahnhofstraße inkl. des Rathausplatzes, sowie die städtebauliche Einbindung und Neubau des Kreisverkehrs in Richtung Hallenbad. Durch das insgesamt hohe Investitionsvolumen wird die Wichtigkeit dieses Projektes für die Gemeinde Kall noch einmal verdeutlicht und soll auch als sog. „Initialzündung“ für weitere bauliche Projekte und die allgemeine Entwicklung im Ortskern aber auch insgesamt dienen. Vor allem auch private Investoren sollen hierdurch animiert werden, Investitionen im Bereich des Kernortes vorzunehmen und so positive Synergien geschaffen werden.

Das finanzielle Risiko für die Gemeinde bei dem hohen Investitionsvolumen ist durch die 60%-ige Förderung, den strategischen Einsatz der Investitionspauschale und auf Grund von günstigen Kreditkonditionen vertretbar.

Zudem sollen auch weitere Förderprojekte über das InHK und das Städtebauprojekt generiert werden wie z.B. Zuschüsse aus dem Bereich Klimaschutz und Energie.

Eng im Zusammenhang mit den städtebaulichen Projekten steht zudem auch der Neubau eines Kreisverkehrs im Bereich der Bahnhofstr./Hindenburgstr. und der damit verbundenen Idee einer neuen Ortsanbindung aus südlicher Richtung. Hierzu wurden bereits erste Vorschläge zur Umsetzung entwickelt und diese auch in das integrierte Handlungskonzept aufgenommen. Als positive Effekte der neuen Verkehrsanbindung und des Kreisels verspricht man sich eine Verbesserung der Verkehrssituation und Erreichbarkeit des Kernortes und hieraus resultierend auch eine weitere Belebung des Einzelhandels.

Hierzu gehört auch der Erwerb des „Alten Sägewerkes“ auf der gegenüberliegenden Seite der Bahnlinie Richtung Sötenich u.a. für gewerbliche Ansiedlung.

Im Zusammenhang mit der geplanten Anbindung am Hallenbad durch die neue Brücke und den Kreisel soll auch dieses Gebiet für weitere Wohnbauprojekte noch attraktiver gestaltet werden. In diesem Bereich konnten in 2018/2019 bereits einige Grundstücke erworben werden.

Das Hauptaugenmerk liegt jedoch nicht nur auf der Entwicklung des Kernortes in Kall. Auch die Weiterentwicklung der Außenorte soll in den nächsten Jahren durch verschiedene Projekte vorangetrieben werden. Hier ist vor allem das zurzeit laufende Projekt „Quartiersmanagement in Sistig“ zu nennen.

Gewerbestandort Kall

Die Ansiedlung von Gewerbebetrieben im Gewerbegebiet Kall genießt nicht zuletzt zur Schaffung neuer Arbeitsplätze, hohe Priorität. Der Gewerbestandort im Gemeindegebiet konzentriert sich in erster Linie auf den Bereich des Kernortes Kall. In den Außenorten haben sich daneben einzelne Gewerbebetriebe (Baugewerbe, Automobilbranche) etabliert.

Günstige Rahmenbedingungen für die Schaffung von Arbeitsplätzen im Gemeindegebiet zu schaffen ist wesentliche Ausrichtung der Kaller Politik. In der Bereitstellung von Flächen ist die Chance zu sehen, dies in Kall zu verwirklichen. Weitere Perspektiven ergeben sich durch die Erschließung des neuen Gewerbegebietes Kall III jenseits der L 206 Richtung Scheven. Mit der Erschließung schafft die Gemeinde Kall die Grundlage, um auch weiterhin ein kontinuierliches Wachstum am Wirtschaftsstandort Kall in den nächsten Jahren zu ermöglichen. Das verkehrsgünstig gelegene Gewerbegebiet III soll zudem einen sinnvollen räumlichen Zusammenhang zwischen den zurzeit bestehenden Gewerbegebieten schaffen. Hierbei möchte die Gemeinde Kall den bereits vorhandenen überaus ausgewogenen Branchenmix in den Gewerbegebieten weiterhin ergänzen. Bei planmäßiger Erschließung können die ersten Investoren im Sommer 2019 mit den Bauarbeiten beginnen.

Um die Ansiedlung von Gewerbe und Dienstleistungen im Kaller Ortskern voranzutreiben, ist geplant, das Grundstück um den Bahnhof Kall privaten Investoren anzubieten. Hierzu wurde dieser Bereich auch in den städtebaulichen Planungen berücksichtigt.

Außerdem wird auch in den Außenorten – hier sei aktuell das Dorfprojekt in Sistig erwähnt - eine Stärkung der Infrastruktur entwickelt.

Durch Erschließung neuer Baugebiete und die Einbringung im Flächennutzungsplan wurden in erster Linie im Kernort, aber auch in den Außenorten (z.B. in Sistig, Golbach, Keldenich Scheven) attraktive Baumöglichkeiten vorgesehen. Mit entsprechender Erschließung können auch einzelne Grundstücke zu günstigen Preisen angeboten werden. Aktuell sei hier auf die Entwicklung in den Projekten Region Plus, Wohnraumförderprojekte, Bauland an der Schiene und die Regionalplanung hingewiesen.

Abwasserbeseitigungskonzept und Hochwasserschutz

Mit der zentralen Ausrichtung der Entwässerung der Gemeinde nach dem Abwasserbeseitigungskonzept, sind bis auf die Ortsteile Wallenthaler Höhe und den Frohnrather Weg in Sistig alle Orte an die Klärwerke angeschlossen. Zudem entstehen mit den sehr großen Fremdwasserprojekten in Rinnen und in Sötenich auch Möglichkeiten zeitgleich notwendige Straßensanierungen zur Verbesserung der Infrastruktur in den jeweiligen Orten umzusetzen.

Auch die bereits erwähnten Hochwasserschutzmaßnahmen insbesondere im Ort Scheven, aber auch im Kernort Kall, Sötenich und Rinnen werden zu einer größeren Sicherheit, aber auch zu einer Steigerung der Attraktivität insgesamt beitragen.

Kultur und Soziales

Die Gemeinde Kall hat die Interessen von Alt und Jung im Blick und ist darum bemüht, ein möglichst attraktives Freizeit-, aber auch Arbeits- und familienfreundliches Angebot vorzuhalten.

Mit dem Projekt „MOSIM“ (Mobilitätssicherung im Alter) wird parallel zum ÖPNV-Konzept eine Attraktivitätssteigerung der Gemeinde angestrebt. Im Rahmen dieses Projektes wurde z.B. der Mehrgenerationenplatz und in Einzelfällen die Absenkung von Bordsteinen bereits umgesetzt.

Als weiteres Projekt in diesem Zusammenhang ist das Projekt „Haus der Begegnung“ als Begegnungsstätte für Flüchtlinge, junge und ältere Bürger und Bürgerinnen unter Einbindung der Bücherei als Veranstaltungsort und Platz für Kultur, Bildung und soziale Partner zu nennen. Die Baukosten beliefen sich auf ca. 1,5 Mio. bei einer Bezuschussung i.H.v. 70 %.

Klimaschutz und regenerative Energieträger

Als weiteren Schwerpunkt des Verwaltungshandels widmet sich die Gemeinde Kall dem kommunalen Klimaschutz und der Energieeinsparung. Mit der Beschäftigung eines Klimaschutzmanagers (auch für die Bereiche Schule und Kindergärten) und der Auszeichnung mit dem European Energy Award Ende November 2015 bestehen auch hierdurch positive Aussichten auf eine Förderung von Projekten und positive Entwicklung.

Mit dem Beteiligungsengagement an der ERE GmbH & Co. KG setzt die Gemeinde Kall ein wichtiges Zeichen in Hinblick auf die Mitwirkung bei der regionalen Energieversorgung und dem kommunalen Klimaschutz. Auch sollte hierdurch die Verbundenheit zum ortsansässigen Energieversorger als Arbeitgeber für viele Menschen aus der Region signalisiert werden. Finanziell rechnet die Gemeinde Kall mit einer jährlichen Gewinnbeteiligung an der ERE GmbH & Co. KG in Höhe von rund 170.000 €. Auf Grundlage des Prognoseberichtes und der bisherigen Geschäftsergebnisse ist auch zukünftig eine Rendite i.H.v. 5 % zu erwarten und infolgedessen kann die Finanzierung auch als hinreichend gut abgesichert betrachtet werden. Ein finanzielles Restrisiko bleibt auf Grund von unvorhersehbaren Risiken im Bereich der zukünftigen Entwicklung des Strommarktes allerdings bestehen. Durch die in 2019 geplante Fusion der Energieversorger ENE Kall mit der E-Regio Euskirchen wird der Standort Kall neben dem Standort in Euskirchen für das neue Fusionsunternehmen langfristig gesichert.

Kall, den 23.05.2019

aufgestellt:

bestätigt:

Kämmerer

Bürgermeister