

Kreisjugendring Günzburg

Des Bayerischen Jugendring K. d. ö. R.



Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- In EUR -

Allgemeine Festsetzung 2024

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf 314.700,00 €.

2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§7 FO) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstandes des Bayerischen Jugendring, festgelegt auf _____0,00_____€.

3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite; § 14 FO) wird, vorbehaltlich der Bestätigung des Bayerischen Jugendring, festgelegt auf 2.500,00 €.

4. Die Bestandteile des Haushaltsplanes sind
 - der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne (§2 Abs.2)
 - die Einzelansätze in den Einzelplänen und Abschnitten (§2 Abs. 2 Nr. 3 FO)
 - der Stellenplan für alle Beschäftigten (§2 Abs. 2 Nr. 4 FO)
 - die Richtlinien über Entschädigungen an den Vorstand (§2 Abs. 2 Nr. 5)
 - die Übersicht über die Rücklagen und Schulden (§2 Abs. 2 Nr. 6 FO)

5. Der Haushaltsplan tritt in Kraft am 01. Januar 2024.

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 14. November 2023.

Günzburg,

(Ort, Datum)

(Unterschrift der/des Vorsitzenden)

Gesamtplan

1. Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben



des Bayerischen Jugendrings
Körperschaft d. ö. R.

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

Einzelplan	2024		Vorjahr 2023		Ergebnis Jahresrechnung 2022	
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
Nr.						
Bezeichnung						
EPL 1	300,00 €	201.400,00 €	200,00 €	186.500,00 €	175,00 €	174.757,13 €
EPL 2	31.300,00 €	42.500,00 €	30.100,00 €	42.500,00 €	67.206,00 €	70.497,16 €
EPL 3	51.500,00 €	47.900,00 €	52.800,00 €	49.700,00 €	38.960,30 €	38.246,59 €
EPL 4	0,00 €	20.200,00 €	0,00 €	18.600,00 €	0,00 €	17.756,35 €
EPL 5	231.600,00 €	2.700,00 €	214.400,00 €	200,00 €	202.553,43 €	7.637,55 €
Gesamt	314.700,00 €	314.700,00 €	297.500,00 €	297.500,00 €	308.894,73 €	308.894,78 €

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2024

Verwaltungshaushalt

- In EUR -

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
100	Vorstand, Vollversammlung					
	Einnahmen					
	Einnahmen	0	0	0,00		
	Ausgaben					
.4010	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder (incl. pauschale Versteuerung)	2.600	2.500	2.595,00		
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.700	1.500	1.157,25		
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	2.000	1.600	0,00		
.5810	Verfüungsmittel Vorsitzende/r	200	200	278,00		
.5820	Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgeschenke	100	100	75,00		
.6110	Kosten der Gremien	1.600	1.400	1.589,86		
	Ausgaben	8.200	7.300	5.695,11		
UAB 100	Zu-/Überschuß	-8.200	-7.300	-5.695,11		
	Einnahmen	0	0	0,00		
	Ausgaben	8.200	7.300	5.695,11		
AB 10	Zu-/Überschuß	-8.200	-7.300	-5.695,11		

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
110	Geschäftsstelle					
	Einnahmen					
.1610	Vermischte Einnahmen	100	0	15,00		
.2000	Zuschüsse des Bayerischen Jugendrings und des Bezirksjugendrings	200	200	160,00		
	Einnahmen	300	200	175,00		
	Ausgaben					
.4111	Vergütungen an planmäßig Beschäftigte lt. Stellenplan	172.500	160.900	153.871,18		
.4900	Personalnebenkosten	900	900	941,58		
.5100	Geschäftsbedarf	5.900	3.800	3.778,46		
.5300	Geräte	500	500	0,00		
	einschl. Erwerb bis 1.000,- €					
.5400	Geschäftsstelle Bewirtschaftung,Miete	7.000	7.000	5.932,25		
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.100	1.100	464,05		
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	1.000	1.000	273,00		
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen, Fachkraft DS + AS	4.000	3.700	3.661,98		
.5820	Gästebewirtung, Ehrungen, Geschenke	100	100	0,00		
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEICA	200	200	139,52		
	Ausgaben	193.200	179.200	169.062,02		
UAB	110	Zu-/Überschuß	-192.900	-179.000	-168.887,02	
		Einnahmen	300	200	175,00	
		Ausgaben	193.200	179.200	169.062,02	
AB	11	Zu-/Überschuß	-192.900	-179.000	-168.887,02	
		Einnahmen	300	200	175,00	
		Ausgaben	201.400	186.500	174.757,13	
EP	1	Zu-/Überschuß	-201.100	-186.300	-174.582,13	

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
200	Aktivitäten					
	Einnahmen					
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	22.700	18.600	12.056,00		
.2000	Zuschüsse von BJR, BzJR Schwaben	5.800	6.700	4.445,49		
.2110	Zuschüsse von Landkreis, kreisfreier Stadt (KJR/SJR) MiNi Günzburg	0	0	0,00		
	Einnahmen	28.500	25.300	16.501,49		
	Ausgaben					
.4630	Vergütungen bei Praktika	0	0	0,00		
.4800	Honorare für Betreuer/innen	3.600	2.900	548,07		
.5150	Kosten Freizeiten- u.Seminarprogramm	300	300	47,01		
.6100	Veranstaltungskosten	35.800	34.500	18.631,84		
	Ausgaben	39.700	37.700	19.226,92		
UAB 200	Zu-/Überschuß	-11.200	-12.400	-2.725,43		
	Einnahmen	28.500	25.300	16.501,49		
	Ausgaben	39.700	37.700	19.226,92		
AB 20	Zu-/Überschuß	-11.200	-12.400	-2.725,43		

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
210	Aktivierungskampagne BJR					
	Einnahmen					
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	0	0	520,00		
.2040	BJR-Zuschuss für Projekte	0	0	42.108,88		
	Einnahmen	0	0	42.628,88		
	Ausgaben					
.4111	Vergütungen an Beschäftigte	0	0	0,00		
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	0	0	75,00		
.5500	Reisekosten, Fortbildung	0	0	0,00		
.6100	Veranstaltungskosten	0	0	28.482,10		
.7300	Weiterleitung von Zuschussmitteln an Jugendverbände, -gruppen und -organis	0	0	14.071,78		
	Ausgaben	0	0	42.628,88		
UAB 210	Zu-/Überschuß	0	0	0,00		
	Einnahmen	0	0	42.628,88		
	Ausgaben	0	0	42.628,88		
AB 21	Zu-/Überschuß	0	0	0,00		

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
220	Fachprogramm Integration					
	Einnahmen					
.2040	BJR-Zuschuss für Projekte	0	0	2.910,68		
	Einnahmen	0	0	2.910,68		
	Ausgaben					
.4800	Honorare an Betreuer/Innen, Referenten/Innen und Berater/Innen	0	0	450,00		
.6100	Veranstaltungskosten	0	0	2.799,56		
	Ausgaben	0	0	3.249,56		
UAB 220	Zu-/Überschuß	0	0	-338,88		
	Einnahmen	0	0	2.910,68		
	Ausgaben	0	0	3.249,56		
AB 22	Zu-/Überschuß	0	0	-338,88		

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
280	Schulbezogene Jugendarbeit					
.001.	Maria Theresia Schule Günzburg					
.1600	Sonstige Einnahmen, Einnahmen aus Dienstleistungen	0	0	0,00		
.2123	Zuschuss der Regierung von Schwaben an K	2.800	4.800	5.165,00		
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	2.800	4.800	5.391,80		
.6100	Veranstaltungskosten	0	0	0,00		
	Einnahmen	2.800	4.800	5.165,00		
	Ausgaben	2.800	4.800	5.391,80		
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuß	0	0	-226,80		
	Einnahmen	2.800	4.800	5.165,00		
	Ausgaben	2.800	4.800	5.391,80		
UAB 280	Zu-/Überschuß	0	0	-226,80		
	Einnahmen	2.800	4.800	5.165,00		
	Ausgaben	2.800	4.800	5.391,80		
AB 28	Zu-/Überschuß	0	0	-226,80		
	Einnahmen	31.300	30.100	67.206,05		
	Ausgaben	42.500	42.500	70.497,16		
EP 2	Zu-/Überschuß	-11.200	-12.400	-3.291,11		

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
310	Übernachtungshäuser Hühnerhof					
	Einnahmen					
.1210	Tagessätze Übernachtung, Verpflegung	42.000	43.400	30.438,50		
.1260	Sonderzuschläge, Reinigungspauschale	8.400	8.400	5.702,00		
.1700	Umsatzsteuer-Vereinnahmung	0	0	0,00		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	200	100	169,90		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	400	400	396,55		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	500	500	2.253,35		
.2113	Zuschuss für Einrichtungen vom Landkreis Günzburg	0	0	0,00		
.2115	Sonstige zweckgebundene Zuschüsse Landkreis Günzburg	0	0	0,00		
.2312	Spenden	0	0	0,00		
.2520	Entnahme aus Hühnerhof-Rücklagen <i>Zuführungen/Entnahmen aus den zweckgebundenen Rücklagen erfolgen nur im Rahmen der Veranschlagung</i>	0	0	0,00		
.2710	Zuschüsse für Baumaßnahmen St. Josefs-Kongregation Ursberg	0	0	0,00		
	Einnahmen	51.500	52.800	38.960,30		
	Ausgaben					
.4210	Beschäftigte gg.geringes Entgelt lt.StPl	11.800	11.800	11.408,44		
.5300	Geräte Erwerb von Geräten bis 1.000,00 €	1.000	1.000	0,00		
.5400	Unterhalt, Bewirtschaftung "Hühnerhof"	33.300	31.700	23.808,91		
.5700	USt-Weiterleitung (BJR)	0	500	0,00		
.5710	Vorsteuer - voller Satz	200	3.000	3.012,07		
.5720	Vorsteuer - halber Satz	400	500	17,17		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	0,00		
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	0	0,00		
.5770	Sonstige Steuern und Abgaben	0	0	0,00		
.6320	Kosten der Hauswirtschaft, Ersatz für Geschirr und dgl.	200	200	0,00		
.8320	Zuführung zu Hühnerhof-Rücklage <i>Zuführungen/Entnahmen aus den zweckgebundenen Rücklagen erfolgen nur im Rahmen der Veranschlagung</i>	0	0	0,00		
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	1.000	1.000	0,00		
	Ausgaben	47.900	49.700	38.246,59		
UAB	310	Zu-/Überschuß	3.600	3.100	713,71	
		Einnahmen	51.500	52.800	38.960,30	
		Ausgaben	47.900	49.700	38.246,59	
AB	31	Zu-/Überschuß	3.600	3.100	713,71	
		Einnahmen	51.500	52.800	38.960,30	
		Ausgaben	47.900	49.700	38.246,59	
EP	3	Zu-/Überschuß	3.600	3.100	713,71	

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
400	Zuschüsse an Jugendorganisationen					
	Einnahmen					
	Einnahmen	0	0	0,00		
	Ausgaben					
.7050	Förderung von Geräten und Materialien, Investitionen	500	500	234,98		
.7060	Grundförderung der Jugendverbände	5.500	5.500	6.000,00		
.7065	Zuschüsse für Gruppengründungen	200	200	150,00		
.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	12.500	10.900	10.619,68		
.7090	Förderung Sachaufwands v.ehrenamtlichen Mitarbeiter/innen (TN-Beiträge MIBI's)	1.000	1.000	613,60		
.7200	Zuschüsse nach sonst.Richtlinien Arbeits-und Infomaterial/ VS-Entscheid	200	200	138,09		
.7201	Zuschüsse an JV Teilhabe Benachteiligter	300	300	0,00		
	Ausgaben	20.200	18.600	17.756,35		
UAB	400	Zu-/Überschuß	-20.200	-18.600	-17.756,35	
		Einnahmen	0	0	0,00	
		Ausgaben	20.200	18.600	17.756,35	
AB	40	Zu-/Überschuß	-20.200	-18.600	-17.756,35	
		Einnahmen	0	0	0,00	
		Ausgaben	20.200	18.600	17.756,35	
EP	4	Zu-/Überschuß	-20.200	-18.600	-17.756,35	

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze €		Rechnungserg. 2022	Amt	Erl.
		2024	2023			
500	Allgemeines Finanzwesen					
	Einnahmen					
.1500	Zinsen	0	0	0,00		
.1510	Zinseinnahmen	100	0	0,00		
.2111	Pauschalzuschuss an den Jugendring Arbeitszuschuss + Miete GS	54.000	47.000	45.932,25		
.2112	Personalkostenzuschuss	172.500	160.900	153.871,18		
.2113	Zuschuss Landkreis Günzburg Fachkraft Datenschutz/Arbeitssicherheit	3.000	0	0,00		
.2115	Sonstige zweckgebundene Zuschüsse	0	0	0,00		
.2120	Zuschüsse von anderen Kommunen	0	0	0,00		
.2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	2.000	2.500	2.750,00		
.2312	Spenden	0	0	0,00		
.2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen <i>Der Vorstand darf Zuführungen/Entnahmen zur Betriebsmittelrücklage zum Zweck des Haushaltsausgleichs beschließen.</i>	0	4.000	0,00		
.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	0	0	0,00		
.2900	Haushaltsüberschuß aus Vorjahren	0	0	0,00		
.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	0	0	0,00		
	Einnahmen	231.600	214.400	202.553,43		
	Ausgaben					
.5770	Ausgleich innergemeinschaftlicher Erwerb	100	100	25,49		
.8010	Kontoführung,online-banking,Zinsausgaben	100	100	106,00		
.8310	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage <i>Der Vorstand darf Zuführungen/Entnahmen zur Betriebsmittelrücklage zum Zweck des Haushaltsausgleichs beschließen.</i>	0	0	4.006,06		
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	2.500	0	3.500,00		
.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0,00		
.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0	0	0,00		
	Ausgaben	2.700	200	7.637,55		
UAB	500	Zu-/Überschuß	228.900	214.200	194.915,88	
		Einnahmen	231.600	214.400	202.553,43	
		Ausgaben	2.700	200	7.637,55	
AB	50	Zu-/Überschuß	228.900	214.200	194.915,88	
		Einnahmen	231.600	214.400	202.553,43	
		Ausgaben	2.700	200	7.637,55	
EP	5	Zu-/Überschuß	228.900	214.200	194.915,88	

Anlage 1

Stellenplan Kreisjugendring Günzburg für Haushaltsjahr 2024

Anstellungen beim Kreisjugendring Günzburg

Haushaltsstelle	TVöD/TL-Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	Wochenarbeits-Stunden	Tätigkeit/Beschreibung
110/4111	9c	1	35,00	Geschäftsführung
110/4111	S11b	1	39,00	Päd. Mitarbeiter
110/4111	6	1	15,00	Verwaltungsangestellte
310/4210	geringfügig beschäftigt	2	5,00	Hausmeister*in am Jugendübernachtungshaus "Hühnerhof"

Kreisjugendring Günzburg

des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R



Haushaltsjahr 2024

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

1. Rücklagen

Zweckbestimmung der Rücklage	Stand am 1.1. des Haushaltsjahrs 2023	Voraussichtl. Stand am 1.1. des Planjahres 2024
	volle EURO	volle EURO
Betriebsmittelrücklage	22.781,87	23.000
Jugendübernachtungshaus "Hühnerhof"	5.000	5.000
Jugendleiterempfang	11.000	12.000
Gesamt	38.781,87	40.000

Erläuterungen:

2. Ermittlung des Richtwerts der Höhe der Betriebsmittelrücklage

Ergebnis der Jahresrechnungen >> bitte hier die Jahreszahlen eintragen>>	Jahresrechnung 2020	Jahresrechnung 2021	Jahresrechnung 2022
	volle EURO	volle EURO	volle EURO
Gesamtausgaben nach der Jahresrechnung ohne Personalkosten	89.441	77.611	143.615
./. Investitionen (Ausgabengruppe)	23.670	0	0
./. Zuschüsse an Jugendorganisationen	9.415	10.498	62.776
Gesamt (Bezugsgröße)	56.356	67.113	80.839

Durchschnittliches Haushaltsvolumen der letzten drei Jahre
**Richtwert für die Höhe der Betriebsmittelrücklage gem. § 6
 Abs. 1 FO**

68.103 €
6.810 €

3. Schulden

Es liegen keine Schulden vor.

Anlage 3

Regelung der Reisekosten und der Aufwandsentschädigung sowie Spesen- und Honorarordnung für Mitglieder des Vorstandes sowie haupt- und ehrenamtlichen Mitarbeiter

1. Bei ungünstigen Bahnverbindungen und aus Gründen der Zeitersparnis können Dienstreisen der Vorstandsmitglieder und der haupt- bzw. ehrenamtlichen Mitarbeiter mit dem Pkw unternommen werden.

Das Kilometergeld beträgt 0,40 Euro pro Fahrt im Auftrag des Kreisjugendrings.

2. Jedes Vorstandsmitglied erhält pro Vorstandssitzung 15,00 Euro Sitzungsgeld zuzüglich Kilometergeld (Punkt 1). Das Sitzungsgeld wird nur an Vorstandsmitglieder ausbezahlt, die bei der Vorstandssitzung anwesend waren.
als Vorstandssitzungen gelten:
 - a) monatliche Vorstandssitzungen als Besprechung der aktuellen Lage und Abstimmung sowie zum Austausch mit den MitarbeiterInnen
 - b) Frühjahrs- und Herbstvollversammlung
 - c) außerordentliche Sitzungen, die von der Vorstandschaft einberufen werden
 - d) Arbeitskreis- und Ausschuss-Sitzungen des Kreisjugendrings (z.B. Jugendübernachtungshaus "Hühnerhof", Haushalt, Jugendleiterempfang,)
 - e) für Klausurtagungen gilt:
 - bis 5 Stunden 15,00 €
 - ab 5 Stunden 30,00 €
3. Die/der Vorsitzende erhält zusätzlich eine monatliche Aufwandsentschädigung in Höhe von 50,00 € monatlich. Sollte der/die Vorsitzende länger als 4 Wochen krank oder in einer anderen Form verhindert sein, bekommt der/die stellvertr. Vorsitzende dessen Aufwandspauschale. (Diese rechtfertigt sich aus dem zusätzlichen zeitlichen Aufwand des/der Vorsitzenden. Dazu gehört der wöchentliche persönliches/telefonisch Kontakt mit der Geschäftsstelle/-führung, anfallender Mailverkehr, die Wahrnehmung der Vertretung des KJR nach außen ((z.B. Bezirksjugendring-Ausschüsse, Vorsitzendentagung des Bez.JR bzw. BJR, Pressetermine, Gespräche mit dem Landrat/Bürgermeistern, etc.)).
4. Pauschale für ehrenamtliche Vorstandsmitglieder bei Leitung einer Fortbildungen für ehrenamtliche Jugendleiter:innen:
 - Abendtermine (18:00 Uhr und 22:00 Uhr, bis zu 4 Stunden = 20,00 €
 - Samstag oder Sonntag ganztägig = 50,00 €
 - Wochenende (Freitag ca. 17:00 Uhr bis Sonntag ca. 15:00 Uhr) = 100,00 €Hauptamtliche Mitarbeiter des Kreisjugendrings sind davon ausgenommen.
5. Reisen außerhalb von Vorstandssitzungen im Auftrag des Kreisjugendrings werden nach dem Bayerischen Reisekostengesetz – Reisekostenstufe B – abgerechnet.
6. Die Vergütungssätze gelten ab 01. Januar 2024