



Kreisjugendring Regen
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

Jahresrechnung 2024 **- Aussagekräftige Zusammenfassung -**

Grundlage dieser aussagekräftigen Zusammenfassung der Jahresrechnung 2024 ist die Jahresrechnung, die nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer:innen vom Vorstand in der Sitzung vom 07.03.2025 festgestellt wurde. Die Haushaltsrechnung wurde mit dem Buchhaltungsprogramm CIPKOM erstellt.

Bestandteile:

- Feststellung des Haushaltsergebnisses.
- Gegenüberstellung der Haushaltsansätze mit den der Anordnungen und ggf. neue Haushaltsreste.
- Kassenmäßiger Abschluss.

Anlagen:

- Rücklagen- und Schuldennachweis
- Nachweis über das Vermögen
- Verzeichnis unerledigter Verwahrungen

Es wird bestätigt, dass keine anderen Einnahmen und Ausgaben, als in dieser Jahresrechnung aufgeführt, angefallen sind.

Viechtach, den 07.03.2025

gez. Monika Wastl
Vorsitzende Kreisjugendring Regen

Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2024

*** Vorläufig ***

| Haushaltsergebnis | |
|---|------------|
| | EUR |
| Einnahmen | |
| Solleinnahmen (= Anordnungssoll) | 331.424,74 |
| + neue Haushaltseinnahmereste | |
| ./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste | |
| ./. Abgang alter Kasseneinnahmereste | 0,00 |
| Summe bereinigter Solleinnahmen | 331.424,74 |
| Ausgaben | |
| Sollausgaben (= Anordnungssoll) | 331.424,74 |
| + neue Haushaltsausgabereste | 0,00 |
| ./. Abgang alter Haushaltsausgabereste | 0,00 |
| ./. Abgang alter Kassenausgabereste | 0,00 |
| Summe bereinigter Sollausgaben | 331.424,74 |
| Unterschied | |
| Etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen | 0,00 |
| ./. bereinigte Sollausgaben | |
| Fehlbetrag | |

Kassenmässiger Abschluss zur Haushaltsrechnung für 2024

Datum : 21.02.25

*** Vorläufig ***

Haushalt

EUR

EINNAHMEN

| | |
|--|-------------------|
| Kassenreste aus Vorjahren | 5.000,00 |
| Abgang Kassenreste aus Vorjahren | 0,00 |
| bereinigte Kassenreste aus Vorjahren | 5.000,00 |
| Anordnungs-Soll Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren | |
| Anordnungs-Soll laufendes Haushaltsjahr | 331.424,74 |
| Summe Anordnungssoll | 331.424,74 |
| Ist-Einnahmen | 335.808,95 |
| Kasseneinnahmereste | 615,79 |

AUSGABEN

| | |
|---|-------------------|
| Kassenreste aus Vorjahren | 5.000,00 |
| Abgang Kassenreste aus Vorjahren | 0,00 |
| bereinigte Kassenreste aus Vorjahren | 5.000,00 |
| Anordnungs-Soll auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren | 0,00 |
| Anordnungs-Soll auf laufendes Haushaltsjahr | 331.424,74 |
| Summe Anordnungssoll | 331.424,74 |
| Ist-Ausgaben | 334.462,01 |
| Kassenausgabereste | 1.962,73 |

**ISTÜBERSCHUSS(+)/
ISTFEHLBETRAG(-)****1.346,94****Verwahrungen**

EUR

| | |
|-----------------------------|-----------------|
| Ist-Einnahmen | 55.248,73 |
| Ist-Ausgaben | 51.325,63 |
| BUCHMÄSSIGER BESTAND | 3.923,10 |

**GESAMTBESTAND:
(Haushalt + Verwahrungen)****5.270,04**

Gegenprobe zur Haushaltsrechnung für 2024

Datum : 21.02.25

*** Vorläufig ***

Gegenprobe 1

EUR

Abschlussverbesserungen (Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen im Vergleich zum HH-Ansatz)

| | |
|------------------------|------------|
| Mehr Soll-Einnahmen | 9.629,62 |
| Weniger Soll-Ausgaben | 130.952,26 |
| Abgänge bei KAR a. Vj. | 0,00 |
| Abgänge bei HAR a. Vj. | 0,00 |
| neue HER | |

Summe 1 140.581,88**Abschlussverschlechterungen (Mindereinnahmen bzw. Mehrausgaben im Vergleich zum HH-Ansatz)**

| | |
|------------------------|------------|
| Mehr Soll-Ausgaben | 22.117,00 |
| Weniger Soll-Einnahmen | 118.464,88 |
| Abgänge bei KER a. Vj. | 0,00 |
| Abgänge bei HER a. Vj. | |
| neue HAR | 0,00 |
| Haushalts-Fehlbedarf | 0,00 |

Summe 2 140.581,88**SOLLERGEBNIS**

(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00

Gegenprobe 2

EUR

| | |
|-----------------|----------|
| Sollbestand | 0,00 |
| Istbestand | 1.346,94 |
| KER zum Vortrag | 615,79 |
| HER zum Vortrag | 0,00 |

Summe 1 1.962,73

| | |
|-----------------|----------|
| KAR zum Vortrag | 1.962,73 |
| HAR zum Vortrag | 0,00 |

Summe 2 1.962,73**SOLLERGEBNIS**

(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2024

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

- in EUR -

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das HHJ 2024

*** Vorläufig ***

Datum 19.02.25

| Einzelplan | | Anordnungssoll EUR | HH.-Ansatz EUR | HH.-Vergleich (+/-) EUR | neuer Haushaltsrest EUR |
|---------------|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 1 | Geschäftsführung | | | | |
| | Einn. | 126.653,56 | 179.850,00 | -53.196,44 | 0,00 |
| | Ausg. | 164.288,62 | 221.750,00 | -61.461,08 | 0,00 |
| | +/- | -37.635,06 | -41.900,00 | 8.264,64 | 0,00 |
| 2 | Aktivitäten | | | | |
| | Einn. | 33.002,37 | 50.100,00 | -17.097,63 | 0,00 |
| | Ausg. | 42.826,55 | 56.800,00 | -16.238,12 | 0,00 |
| | +/- | -9.824,18 | -6.700,00 | -859,51 | 0,00 |
| 3 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | |
| | Einn. | 97.154,99 | 133.310,00 | -43.874,31 | 0,00 |
| | Ausg. | 97.154,99 | 133.310,00 | -49.956,56 | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 6.082,25 | 0,00 |
| 4 | Förderung der Jugendarbeit | | | | |
| | Einn. | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | 0,00 |
| | Ausg. | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Allgemeines Finanzwesen | | | | |
| | Einn. | 49.910,32 | 49.000,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| | Ausg. | 2.451,08 | 400,00 | 0,00 | 0,00 |
| | +/- | 47.459,24 | 48.600,00 | -1.000,00 | 0,00 |
| Gesamt | Einn. | 331.424,74 | 440.260,00 | -118.464,88 | 0,00 |
| | Ausg. | 331.424,74 | 440.260,00 | -130.952,26 | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 12.487,38 | 0,00 |

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das HHJ 2024

*** Vorläufig ***

Datum 19.02.25

| Einzelplan | | Anordnungssoll EUR | HH.-Ansatz EUR | HH.-Vergleich (+/-) EUR | neuer Haushaltsrest EUR |
|---------------|---------------------------------------|-----------------------|-------------------|----------------------------|-------------------------------|
| 1 | Geschäftsführung | | | | |
| | Einn. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | Ausg. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Aktivitäten | | | | |
| | Einn. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | Ausg. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Einrichtungen der Jugendarbeit | | | | |
| | Einn. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | Ausg. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Förderung der Jugendarbeit | | | | |
| | Einn. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | Ausg. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | Allgemeines Finanzwesen | | | | |
| | Einn. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | Ausg. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Gesamt | Einn. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | Ausg. | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 |
| | +/- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2024

- in EUR -

***** Vorläufig *****

Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 10 Organe
U-Abschnitt 100 Organe Vorstand

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|---|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen | | | | |
| Einnahmen | | | | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4000 Entschädigungen an den Vorstand | 768,00 | 770,00 | -2,00 | |
| .5510 Reisekosten | 269,80 | 350,00 | -80,20 | |
| .5520 Maßnahmen d.berufl.Fortbildung, Supervis | | 350,00 | -350,00 | |
| .5810 Verfügungsmittel Vorsitzende/r | 128,09 | 140,00 | -11,91 | |
| .6110 Kosten der Gremien | 1.697,62 | 1.550,00 | 147,62 | |
| Ausgaben | | | | |
| UAB +/- | 2.863,51 | 3.160,00 | -444,11 | |
| 100 | -2.863,51 | -3.160,00 | 444,11 | |
| Einnahmen | | | | |
| Ausgaben | | | | |
| AB +/- | 2.863,51 | 3.160,00 | -444,11 | |
| 10 | -2.863,51 | -3.160,00 | 444,11 | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 11 Geschäftsstelle
U-Abschnitt 110 Geschäftsstelle

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--------------------------|--|-------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | | |
| .1000 | Betriebseinnahmen o. MWST | | | | |
| .1001 | Betriebseinnahmen m. MWST | | | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | | | | |
| .1720 | Umsatzsteuer - halber Satz | | | | |
| .1750 | Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | | | | |
| .1760 | Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | | | | |
| .2112 | Personalkostenzuschuss | 120.550,56 | 171.000,00 | -50.449,44 | |
| Einnahmen | | 120.550,56 | 171.000,00 | -50.449,44 | |
| A u s g a b e n | | | | | |
| .4111 | Personalkosten | 120.601,87 | 171.000,00 | -50.398,13 | |
| .4200 | Beschäftigte gg. Geringes Entgelt/ auf Zeit | 2.334,24 | 2.000,00 | 334,24 | |
| .4900 | Personalnebenkosten | 3.707,40 | 2.600,00 | 1.107,40 | |
| .5110 | Allgemeiner Geschäftsbedarf, | 1.057,97 | 1.000,00 | 57,97 | |
| .5120 | Bücher und Zeitschriften | 853,28 | 850,00 | 3,28 | |
| .5130 | Porto, Versand | 343,30 | 500,00 | -156,70 | |
| .5140 | Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren | 920,73 | 1.100,00 | -179,27 | |
| .5160 | Öffentlichkeitsarbeit | 381,03 | 500,00 | -118,97 | |
| .5300 | Betrieb und Unterhalt von Geräten | | 500,00 | -500,00 | |
| .5320 | Wartung und Softwarepflege | 3.641,07 | 4.000,00 | -358,93 | |
| .5360 | Beschaffung von Geräten bis 800,-€ | 163,98 | 2.000,00 | -1.836,02 | |
| .5400 | Unterhalt,Bewirtschaftg.v.Geschäftsräum. | 7.943,08 | 12.000,00 | -4.056,92 | |
| .5510 | Reisekosten | 1.503,20 | 820,00 | 683,20 | |
| .5520 | Maßnahmen d.berufl.Fortbildung, Supervis | 354,00 | 1.000,00 | -646,00 | |
| .5610 | Versicherungsprämien bei Rahmenversichg | 1.774,49 | 1.150,00 | 624,49 | |
| .5650 | Rechtsberatung,Betriebsberatung, Datenschutz | 738,10 | 900,00 | -161,90 | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | | | | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 11 Geschäftsstelle
U-Abschnitt 110 Geschäftsstelle

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|------------------|---|----------------|------------|---------------------|------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | | | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | | | | |
| .5760 | Umsatzsteuer Nachzahlung | | | | |
| .5820 | Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgeschenke | 160,83 | 200,00 | -39,17 | |
| .5900 | Vermischte Ausgaben | 262,11 | 500,00 | -237,89 | |
| .5950 | Kosten für die Ausstellung der JULEICA | | | | |
| .6010 | Beiträge an Organisationen | 62,00 | 70,00 | -8,00 | |
| .8400 | Erwerb von Sachvermögen ab 800 EURO | 1.942,62 | 1.000,00 | 942,62 | |
| Ausgaben | | | | | |
| UAB +/- | | 148.745,30 | 203.690,00 | -58.697,90 | |
| 110 | | -28.194,74 | -32.690,00 | 8.248,46 | |
| Einnahmen | | | | | |
| Ausgaben | | 120.550,56 | 171.000,00 | -50.449,44 | |
| AB +/- | | 148.745,30 | 203.690,00 | -58.697,90 | |
| 11 | | -28.194,74 | -32.690,00 | 8.248,46 | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 12 Sonstiger Verleih
U-Abschnitt 120 Verleih, Eventgeräte

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|---|-----------------|-----------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen aus Jugendarbeit | 300,00 | 1.200,00 | -900,00 | |
| .1001 Betriebseinnahmen steuerpflichtig | 750,00 | 1.000,00 | -250,00 | |
| .1050 Sponsoring | | | | |
| .1710 Umsatzsteuer - voller Satz | | | | |
| .1720 Umsatzsteuer - halber Satz | | | | |
| .1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | | | | |
| .1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | | | | |
| .2115 Sonstige zweckgebundene Zuschüsse | | | | |
| .2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen | | | | |
| Einnahmen | 1.050,00 | 2.200,00 | -1.150,00 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4800 Honorare f.Betreuer/in,Refenten/in | | | | |
| .5300 Betrieb und Unterhalt von Geräten | 1.033,08 | 1.500,00 | -466,92 | |
| .5360 Beschaffung von Geräten bis 800,-€ | | | | |
| .5510 Reisekosten | 65,28 | 100,00 | -34,72 | |
| .5600 Versicherungen Verleih | -224,43 | 700,00 | -924,43 | |
| .5710 Vorsteuer - voller Satz | | | | |
| .5720 Vorsteuer - halber Satz | | | | |
| .5750 Umsatzsteuer-Zahllast | | | | |
| .5760 Umsatzsteuer Nachzahlung | | | | |
| .6100 Veranstaltungskosten | | | | |
| .8320 Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen | | | | |
| Ausgaben | | | | |
| | 873,93 | 2.300,00 | -1.426,07 | |
| UAB +/- | | | | |
| 120 | 176,07 | -100,00 | 276,07 | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 12 Sonstiger Verleih
U-Abschnitt 121 Verleih, Sonstiger Verleih

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--|----------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen Buttons, Leinwand, etc steuerfrei | 39,10 | 100,00 | -60,90 | |
| .1001 Betriebseinnahmen Buttons, Leinwand etc steuerpflichtig | | 50,00 | -50,00 | |
| .1710 Umsatzsteuer - voller Satz | | | | |
| .1720 Umsatzsteuer - halber Satz | | | | |
| .1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | | | | |
| .1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | | | | |
| Einnahmen | 39,10 | 150,00 | -110,90 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .5300 Betrieb und Unterhalt von Geräten | | 200,00 | -200,00 | |
| .5360 Beschaffung von Geräten bis 800,-€ | 307,00 | 1.000,00 | -693,00 | |
| .5710 Vorsteuer - voller Satz | | | | |
| .5720 Vorsteuer - halber Satz | | | | |
| .5750 Umsatzsteuer-Zahllast | | | | |
| .5760 Umsatzsteuer Nachzahlung | | | | |
| Ausgaben | | | | |
| | 307,00 | 1.200,00 | -893,00 | |
| UAB +/- | | | | |
| 121 | -267,90 | -1.050,00 | 782,10 | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 12 Sonstiger Verleih
U-Abschnitt 122 Verleih, Kleinbus

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|---|-------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1020 Leihgebühren für Fahrzeuge Jugendarbeit | 4.142,15 | 4.500,00 | -357,85 | |
| .1021 Leihgebühren für Fahrzeuge steuerpflichtig | 871,75 | 2.000,00 | -1.128,25 | |
| .1710 Umsatzsteuer - voller Satz | | | | |
| .1720 Umsatzsteuer - halber Satz | | | | |
| .1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | | | | |
| .1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | | | | |
| .2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen | | | | |
| Einnahmen | 5.013,90 | 6.500,00 | -1.486,10 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .5200 Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen | 10.049,39 | 10.000,00 | 49,39 | |
| .5600 Versicherungen Fahrzeuge | 1.449,49 | 1.400,00 | 49,49 | |
| .5710 Vorsteuer - voller Satz | | | | |
| .5720 Vorsteuer - halber Satz | | | | |
| .5750 Umsatzsteuer-Zahllast | | | | |
| .5760 Umsatzsteuer Nachzahlung | | | | |
| .8320 Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen | | | | |
| .8400 Erwerb von Sachvermögen ab 800 EURO | | | | |
| Ausgaben | | | | |
| | 11.498,88 | 11.400,00 | 0,00 | |
| UAB +/- | | | | |
| 122 | -6.484,98 | -4.900,00 | -1.486,10 | |
| Einnahmen | | | | |
| | 6.103,00 | 8.850,00 | -2.747,00 | |
| Ausgaben | | | | |
| | 12.679,81 | 14.900,00 | -2.319,07 | |
| AB +/- | | | | |
| 12 | -6.576,81 | -6.050,00 | -427,93 | |
| Einnahmen | | | | |
| | 126.653,56 | 179.850,00 | -53.196,44 | |
| Ausgaben | | | | |
| | 164.288,62 | 221.750,00 | -61.461,08 | |
| EP +/- | | | | |
| 1 | -37.635,06 | -41.900,00 | 8.264,64 | |

Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 20 Ferien- und Freizeitmaßnahmen
U-Abschnitt 200 Ferien- und Freizeitmaßnahmen

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|---|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen Einnahmen Broschüre steuerfrei | | | | |
| .1001 Betriebseinnahmen, Einnahmen Broschüre steuerpflichtig | | | | |
| .1100 Teilnahmebeiträge, Eintritte | 23.176,80 | 28.700,00 | -5.523,20 | |
| .2000 Zuschüsse v. BJR, BzJR | | | | |
| .2300 Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzein. | 1.500,00 | 2.000,00 | -500,00 | |
| Einnahmen | 24.676,80 | 30.700,00 | -6.023,20 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4800 Honorare f.Betreuer/in,Referenten/in | 3.975,00 | 3.200,00 | 775,00 | |
| .4820 Honorare f.Referate,Kursleitung, Modrat. | | 200,00 | -200,00 | |
| .5150 Druckkosten für Veröffentlichungen | 1.495,33 | 1.600,00 | -104,67 | |
| .5510 Reisekosten | 1.224,93 | 1.200,00 | 24,93 | |
| .5600 Versicherungen,Beratungsko.,Dienstleistg | | | | |
| .5900 Vermischte Ausgaben | 811,19 | 800,00 | 11,19 | |
| .6100 Veranstaltungskosten | 25.401,31 | 29.550,00 | -4.148,69 | |
| Ausgaben | 32.907,76 | 36.550,00 | -4.453,36 | |
| UAB +/- | | | | |
| 200 | -8.230,96 | -5.850,00 | -1.569,84 | |
| Einnahmen | 24.676,80 | 30.700,00 | -6.023,20 | |
| Ausgaben | 32.907,76 | 36.550,00 | -4.453,36 | |
| AB +/- | | | | |
| 20 | -8.230,96 | -5.850,00 | -1.569,84 | |

Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 21 Mitarbeiter- und Jugendbildungsmaßnahmen
U-Abschnitt 210 Mitarbeiter- und Jugendbildungsmaßnahmen

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--|------------------|-----------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen TN-Beiträge bei Seminaren | | | | |
| .2000 Zuschüsse v. BJR, BzJR | 2.238,37 | 3.000,00 | -761,63 | |
| Einnahmen | 2.238,37 | 3.000,00 | -761,63 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4800 Honorare f.Betreuer/in,Referenten/in | 1.059,24 | 800,00 | 259,24 | |
| .5510 Reisekosten | 431,05 | 500,00 | -68,95 | |
| .5900 Vermischte Ausgaben | 70,00 | | 70,00 | |
| .6100 Veranstaltungskosten | 2.214,31 | 2.000,00 | 214,31 | |
| Ausgaben | 3.774,60 | 3.300,00 | -68,95 | |
| UAB +/- | | | | |
| 210 | -1.536,23 | -300,00 | -692,68 | |
| Einnahmen | 2.238,37 | 3.000,00 | -761,63 | |
| Ausgaben | 3.774,60 | 3.300,00 | -68,95 | |
| AB +/- | | | | |
| 21 | -1.536,23 | -300,00 | -692,68 | |

Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 23 Jugendpolitische Aktivitäten, Veranstaltungen
U-Abschnitt 230 Jugendpolitische Aktivitäten, Veranstaltungen

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--|-----------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen | | | | |
| .1100 Teilnahmebeiträge, Eintritte | | 200,00 | -200,00 | |
| .2200 Zusch.v.Land,Bund,EU,ähnl.Institutionen | 6.087,20 | 16.200,00 | -10.112,80 | |
| Einnahmen | 6.087,20 | 16.400,00 | -10.312,80 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4800 Honorare f.Betreuer/in,Referenten/in | 3.110,00 | 2.200,00 | 910,00 | |
| .5510 Reisekosten | 235,15 | 900,00 | -664,85 | |
| .6100 Veranstaltungskosten | 2.799,04 | 13.300,00 | -10.500,96 | |
| Ausgaben | | | | |
| | 6.144,19 | 16.400,00 | -11.165,81 | |
| UAB +/- | | | | |
| 230 | -56,99 | | 853,01 | |
| Einnahmen | | | | |
| | 6.087,20 | 16.400,00 | -10.312,80 | |
| Ausgaben | | | | |
| | 6.144,19 | 16.400,00 | -11.165,81 | |
| AB +/- | | | | |
| 23 | -56,99 | | 853,01 | |

Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 24 Kulturelle Angebote
U-Abschnitt 240 Kulturelle Angebote

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1100 Teilnahmebeiträge, Eintritte | | | | |
| .2212 Zuschüsse von Landesministerien | | | | |
| .2300 Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzein. | | | | |
| Einnahmen | | | | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4800 Honorare f.Betreuer/in,Refenten/in | | 50,00 | -50,00 | |
| .5510 Reisekosten | | 100,00 | -100,00 | |
| .6100 Veranstaltungskosten | | 400,00 | -400,00 | |
| Ausgaben | | 550,00 | -550,00 | |
| UAB +/- | | | | |
| 240 | | -550,00 | 550,00 | |
| Einnahmen | | | | |
| Ausgaben | | | | |
| AB +/- | | 550,00 | -550,00 | |
| 24 | | -550,00 | 550,00 | |
| Einnahmen | | | | |
| | 33.002,37 | 50.100,00 | -17.097,63 | |
| Ausgaben | | | | |
| | 42.826,55 | 56.800,00 | -16.238,12 | |
| EP +/- | | | | |
| 2 | -9.824,18 | -6.700,00 | -859,51 | |

Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

3 Einrichtungen der Jugendarbeit
31 Tagungshäuser, Übernachtungshäuser, Jugendherbergen - Krailing
310 Tagungshäuser, Übernachtungshäuser, Jugendherbergen Krailing

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|---|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen Krailing aus Jugendarbeit | 5.097,60 | 7.500,00 | -2.402,40 | |
| .1001 Betriebseinnahmen Krailing steuerpflichtig | 2.266,00 | 5.500,00 | -3.234,00 | |
| .1210 Tagessätze Übernachtung aus Jugendarbeit | 28.544,00 | 23.000,00 | 5.544,00 | |
| .1212 Tagessätze Übernachtung besteuert | 10.677,40 | 16.000,00 | -5.322,60 | |
| .1230 Einnahmen aus Abgabe von Verpflegung aus Jugendarbeit | 1.875,40 | 2.500,00 | -624,60 | |
| .1231 Einnahmen aus Abgabe von Verpflegung besteuert | 892,39 | 2.500,00 | -1.607,61 | |
| .1250 Ausfallgebühren | 397,00 | 500,00 | -103,00 | |
| .1252 Ausfallgebühren besteuert | 46,73 | 100,00 | -53,27 | |
| .1710 Umsatzsteuer - voller Satz | | | | |
| .1720 Umsatzsteuer - halber Satz | | | | |
| .1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | | | | |
| .1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | | | | |
| .2124 Zusch.d.Landkr. | | | | |
| .2200 Zusch.v.Land,Bund,EU,ähnl.Institutionen | | | | |
| .2312 Spenden | | | | |
| .2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen | | | | |
| .2700 Zuschüsse für Baumaßn.u.Sachvermögen | | | | |
| Einnahmen | 49.796,52 | 57.600,00 | -13.347,48 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4100 Personalkosten Krailing | 15.941,44 | 17.000,00 | -1.058,56 | |
| .4400 Aushilfen | | | | |
| .5140 Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren | 73,44 | 150,00 | -76,56 | |
| .5160 Öffentlichkeitsarbeit | 445,78 | 500,00 | -54,22 | |
| .5300 Betrieb und Unterhalt von Geräten | 275,77 | 1.000,00 | -724,23 | |
| .5320 Wartung & Softwarepflege | 380,80 | 850,00 | -469,20 | |
| .5360 Beschaffung von Geräten bis 800,-€ | 735,48 | 2.500,00 | -1.764,52 | |

Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

3 Einrichtungen der Jugendarbeit
31 Tagungshäuser, Übernachtungshäuser, Jugendherbergen - Krailing
310 Tagungshäuser, Übernachtungshäuser, Jugendherbergen Krailing

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|------------------|---|----------------|------------|---------------------|------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| .5410 | Miete | 5.500,00 | 5.500,00 | | |
| .5420 | Heizung, Gas, Strom | 8.519,61 | 14.000,00 | -5.480,39 | |
| .5430 | Grundsteuern, Gebühren für Ver-u.Entsorg | 2.508,46 | 1.100,00 | 1.408,46 | |
| .5450 | Aufträge an Reinigungsfirmen, Räumdienste, Hausmeisterdienste | | 1.000,00 | -1.000,00 | |
| .5460 | Unterhaltsmaßnahmen | 4.133,23 | 4.000,00 | 133,23 | |
| .5510 | Reisekosten | 45,75 | 600,00 | -554,25 | |
| .5600 | Versicherungen,Beratungsko.,Dienstleistg | 236,64 | 400,00 | -163,36 | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | | | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | | | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Nachzahlung | | | | |
| .5760 | Umsatzsteuer Nachzahlung | | | | |
| .5900 | Vermischte Ausgaben | 17,85 | 1.000,00 | -982,15 | |
| .6300 | Bewirtschaftungskosten bei Einrichtungen | 1.746,34 | 5.000,00 | -3.253,66 | |
| .8320 | Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen | 9.235,93 | | 9.235,93 | |
| .8400 | Erwerb von Sachvermögen ab 800 EURO | | 3.000,00 | -3.000,00 | |
| Ausgaben | | 49.796,52 | 57.600,00 | -18.581,10 | |
| UAB +/- | | | | | |
| 310 | | | | 5.233,62 | |
| Einnahmen | | 49.796,52 | 57.600,00 | -13.347,48 | |
| Ausgaben | | 49.796,52 | 57.600,00 | -18.581,10 | |
| AB +/- | | | | | |
| 31 | | | | 5.233,62 | |

Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

3 Einrichtungen der Jugendarbeit
32 Tagungshäuser, Übernachtungshäuser, Jugendherbergen - Abtschlag
320 Tagungshäuser, Jugendhäuser, Übernachtungshäuser Abtschlag

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen Abtschlag aus Jugendarbeit | 3.876,50 | 6.000,00 | -2.123,50 | |
| .1001 Betriebseinnahmen Abtschlag steuerpflichtig | 1.322,00 | 3.500,00 | -2.178,00 | |
| .1210 Tagessätze Übernachtung Jugendarbeit | 20.175,30 | 18.000,00 | 2.175,30 | |
| .1212 Tagessätze Übernachtung steuerpflichtig | 5.359,07 | 9.000,00 | -3.640,93 | |
| .1230 Einnahmen aus Abgabe von Verpflegung Jugendarbeit | 305,87 | 1.000,00 | -694,13 | |
| .1231 Einnahmen aus Abgabe von Verpflegung steuerpflichtig | 41,70 | 500,00 | -458,30 | |
| .1250 Ausfallgebühren Jugendarbeit | 50,00 | 500,00 | -450,00 | |
| .1252 Ausfallgebühren steuerpflichtig | | 500,00 | -500,00 | |
| .1710 Umsatzsteuer - voller Satz | | | | |
| .1720 Umsatzsteuer - halber Satz | | | | |
| .1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | | | | |
| .1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | | | | |
| .2124 Zusch.d.Landkr./kreisfr.Stadt a.BzJR | | | | |
| .2200 Zusch.v.Land,Bund,EU,ähnl.Institutionen | | | | |
| .2312 Spenden | | | | |
| .2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen | | 5.000,00 | -5.000,00 | |
| .2700 Zuschüsse für Baumaßn.u.Sachvermögen | | | | |
| Einnahmen | 31.130,44 | 44.000,00 | -15.044,86 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4100 Personalkosten | 12.226,43 | 12.500,00 | -273,57 | |
| .4400 Aushilfen | | | | |
| .5140 Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren | 674,59 | 500,00 | 174,59 | |
| .5160 Öffentlichkeitsarbeit | 233,01 | 400,00 | -166,99 | |
| .5300 Betrieb und Unterhalt von Geräten | 41,10 | 500,00 | -458,90 | |
| .5320 Wartung & Softwarepflege | 380,80 | 850,00 | -469,20 | |
| .5360 Beschaffung von Geräten bis 800,-€ | 697,50 | 1.850,00 | -1.152,50 | |

Einzelplan
Abschnitt
U-Abschnitt

3 Einrichtungen der Jugendarbeit
32 Tagungshäuser, Übernachtungshäuser, Jugendherbergen - Abtschlag
320 Tagungshäuser,Jugendhäuser,Übernachtungshäuser Abtschlag

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|------------------|---|----------------|------------|---------------------|------------------------|
| | | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | | 1 | 2 | 3 | 4 |
| .5410 | Miete von Geschäftsräumen, Büros | 2.800,00 | 2.800,00 | | |
| .5420 | Heizung, Gas, Strom | 7.715,59 | 9.000,00 | -1.284,41 | |
| .5430 | Grundsteuern, Gebühren für Ver. Und Entsorgung | 1.895,82 | 3.000,00 | -1.104,18 | |
| .5450 | Aufträge an Reinigungsfirmen, Räumdienste, Hausmeisterdienste | | 1.000,00 | -1.000,00 | |
| .5460 | Unterhaltsmaßnahmen | 1.093,56 | 2.000,00 | -906,44 | |
| .5510 | Reisekosten | 1.309,90 | 1.200,00 | 109,90 | |
| .5600 | Versicherungen,Beratungsko.,Dienstleistg | 236,64 | 400,00 | -163,36 | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | | | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | | | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | | | | |
| .5760 | Umsatzsteuer Nachzahlung | | | | |
| .5900 | Vermischte Ausgaben | 50,50 | 500,00 | -449,50 | |
| .6300 | Bewirtschaftungskosten bei Einrichtungen | 324,68 | 1.500,00 | -1.175,32 | |
| .8320 | Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen | 1.450,32 | | 1.450,32 | |
| .8400 | Erwerb von Sachvermögen ab 800 EURO | | 6.000,00 | -6.000,00 | |
| Ausgaben | | 31.130,44 | 44.000,00 | -14.604,37 | |
| UAB +/- | | | | | |
| 320 | | | | -440,49 | |
| Einnahmen | | 31.130,44 | 44.000,00 | -15.044,86 | |
| Ausgaben | | 31.130,44 | 44.000,00 | -14.604,37 | |
| AB +/- | | | | | |
| 32 | | | | -440,49 | |

Einzelplan

3 Einrichtungen der Jugendarbeit

Datum: 21.02.25

Abschnitt

33 Offene Einrichtungen

U-Abschnitt

330 PFD

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1000 Betriebseinnahmen | | | | |
| .1100 Teilnahmebeiträge, Eintritte | | | | |
| .1600 Einnahmen aus Referent*innentätigkeit | | | | |
| .2113 Zuschuss des Landkreises für Einrichtungen | | | | |
| .2200 Zusch.v.Land,Bund,EU,ähnl.Institutionen | 16.228,03 | 31.710,00 | -15.481,97 | |
| Einnahmen | 16.228,03 | 31.710,00 | -15.481,97 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .4100 Personalkosten | | | | |
| .4810 Honorare Betreuer/in,Reiseleiter/in | | | | |
| .4820 Honorare f.Referate,Kursleitung, Modrat. | | 750,00 | -750,00 | |
| .5110 Allgemeiner Geschäftsbedarf, | 1.232,55 | 850,00 | 382,55 | |
| .5120 Bücher und Zeitschriften | | 200,00 | -200,00 | |
| .5130 Porto, Versand | | 50,00 | -50,00 | |
| .5140 Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren | | | | |
| .5150 Druckkosten für Veröffentlichungen | | 250,00 | -250,00 | |
| .5160 Öffentlichkeitsarbeit | | | | |
| .5300 Betrieb und Unterhalt von Geräten | | 100,00 | -100,00 | |
| .5320 Wartung und Softwarepflege | 417,74 | 500,00 | -82,26 | |
| .5460 Unterhaltsmaßnahmen | 600,00 | | 600,00 | |
| .5510 Reisekosten | 2.286,57 | 2.000,00 | 286,57 | |
| .5520 Maßnahmen d.berufl.Fortbildung, Supervis | 20,00 | | 20,00 | |
| .5600 Versicherungen,Beratungsko.,Dienstleistg | | | | |
| .5820 Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgeschenke | | 50,00 | -50,00 | |
| .5900 Vermischte Ausgaben | 127,73 | 1.000,00 | -872,27 | |
| .6110 Kosten der Gremien | | | | |
| .6120 Veranstaltungskosten | | 1.000,00 | -1.000,00 | |

Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit
Abschnitt 33 Offene Einrichtungen
U-Abschnitt 330 PFD

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|--|------------------|-------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| .7010 Förderung der Jugendbildung | 11.543,44 | 24.960,00 | -13.416,56 | |
| .7070 Förderung der Projektarbeit/Aktivitäten | | | | |
| Ausgaben | 16.228,03 | 31.710,00 | -16.771,09 | |
| UAB +/- | | | 1.289,12 | |
| 330 | | | | |
| Einnahmen | 16.228,03 | 31.710,00 | -15.481,97 | |
| Ausgaben | 16.228,03 | 31.710,00 | -16.771,09 | |
| AB +/- | | | 1.289,12 | |
| 33 | | | | |
| Einnahmen | 97.154,99 | 133.310,00 | -43.874,31 | |
| Ausgaben | 97.154,99 | 133.310,00 | -49.956,56 | |
| EP +/- | | | 6.082,25 | |
| 3 | | | | |

Einzelplan 4 Förderung der Jugendarbeit
Abschnitt 40 Förderung der Jugendarbeit
U-Abschnitt 400 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|---|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .2114 Zuschuss Landkreis für Förderung JA | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| Einnahmen | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .7000 Zuschüsse an Träger der Jugendarbeit bei Kreis- und Stadtjugendringen | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| | | | | |
| Ausgaben | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| UAB +/- | | | | |
| 400 | | | 0,00 | |
| Einnahmen | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| Ausgaben | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| AB +/- | | | | |
| 40 | | | 0,00 | |
| Einnahmen | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| Ausgaben | 24.703,50 | 28.000,00 | -3.296,50 | |
| EP +/- | | | | |
| 4 | | | 0,00 | |

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen
Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen
U-Abschnitt 500 Allgemeines Finanzwesen

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|---|------------------|------------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| E i n n a h m e n | | | | |
| .1500 Zinsen | 38,39 | | 38,39 | |
| .1710 Umsatzsteuer - voller Satz | | | | |
| .1720 Umsatzsteuer - halber Satz | | | | |
| .1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | | | | |
| .1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | 71,93 | | 71,93 | |
| .2100 Zuschüsse Landkreis | 48.000,00 | 48.000,00 | | |
| .2311 Bußgeldzuweisungen der Gerichte | 1.700,00 | | 1.700,00 | |
| .2312 Spenden | 100,00 | | 100,00 | |
| .2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen | | 1.000,00 | -1.000,00 | |
| .2900 Haushaltsüberschuß aus Vorjahren | | | | |
| .2950 Buchmäßiger Kassenistbestand | | | | |
| Einnahmen | 49.910,32 | 49.000,00 | -1.000,00 | |
| A u s g a b e n | | | | |
| .5710 Vorsteuer - voller Satz | | | | |
| .5720 Vorsteuer - halber Satz | | | | |
| .5750 Umsatzsteuer-Nachzahlung | | | | |
| .5760 Umsatzsteuer Nachzahlung | | | | |
| .8000 Kosten der Kontoführung, Zinsen | 488,35 | 400,00 | 88,35 | |
| .8310 Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage | 1.962,73 | | 1.962,73 | |
| .8900 Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren | | | | |
| .8950 Buchmäßiger Kassenminusbestand | | | | |
| Ausgaben | | | | |
| | 2.451,08 | 400,00 | 0,00 | |
| UAB +/- | | | | |
| 500 | 47.459,24 | 48.600,00 | -1.000,00 | |
| Einnahmen | | | | |
| | 49.910,32 | 49.000,00 | -1.000,00 | |
| Ausgaben | | | | |
| | 2.451,08 | 400,00 | 0,00 | |
| AB +/- | | | | |
| 50 | 47.459,24 | 48.600,00 | -1.000,00 | |

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen
Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen
U-Abschnitt 500 Allgemeines Finanzwesen

Datum: 21.02.25

| Haushaltsstellen | Anordnungssoll | HH.-Ansatz | HH.-Vergleich (+/-) | neuer Haushaltsrest |
|------------------|----------------|------------|---------------------|------------------------|
| | EUR | EUR | EUR | EUR |
| | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Einnahmen | 49.910,32 | 49.000,00 | -1.000,00 | |
| Ausgaben | 2.451,08 | 400,00 | 0,00 | |
| EP +/- | | | | |
| 5 | 47.459,24 | 48.600,00 | -1.000,00 | |

Haushaltsüberschreitungen 2024

Über- und außerplanmäßige Einnahmen und Ausgaben

| Haushaltsstelle | Ergebnis | Ansatz | Abweich. | Begründung |
|--|------------|------------|------------|--|
| 110.4200 Beschäftigte gg. Geringes Entgelt | 2.334,24 € | 2.000,00 € | 334,24 € | Stufenaufstieg Reinigungskraft |
| 110.4900 Personalnebenkosten | 3.707,40 € | 2.600,00 € | 1.107,40 € | Höhere Kosten Lohnbüro, Höhere VBG durch Mehrpersonal, Mehr Ehrenamt |
| 110.5510 Reisekosten | 1.503,20 € | 820,00 € | 683,20 € | Mehr Dienstreisen mit Bus und PrivatPKW |
| 110.5610 Versicherungsprämien | 1.774,49 € | 1.150,00 € | 624,49 € | Erhöhung Versicherung durch gestiegene Haushalt im letzten Jahr |
| 200.4800 Honorare f. Betreuer/in | 3.975,00 € | 3.200,00 € | 775,00 € | Mehr Betreuung durch hohe Teilnehmendenzahlen notwendig (Ostern, Pfingsten) |
| 210.6100 Veranstaltungskosten | 2.214,31 € | 2.000,00 € | 214,31 € | Mehr Kosten bei Jugendleiter:innenschulungen, nur teilweise Zuschussausschüttung, endgültige Koja Abrechnung Ende Kontingentjahr 05/25 |
| 230.4800 Honorare f. Betreuer/in | 3.110,00 € | 2.200,00 € | 910,00 € | Höhere Honorar in Demokratie Leben Projekten - durch Bundesprogramm gedeckt |
| 310.5430 Grundsteuern, Gebühren für Ver- u. Entsorgung | 2.508,46 € | 1.100,00 € | 1.408,46 € | Mehrkosten durch Wasserverbrauch |
| 310.8320 Zuführung zur zweckgebundenen Rücklagen | 9.235,93 € | - € | 9.235,93 € | Gewinn durch Minderausgaben |
| 320.5140 Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren | 674,59 € | 500,00 € | 174,59 € | Mehrkosten durch Vertragsanpassung (Leistungserhöhung) |
| 320.8320 Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen | 1.450,32 € | - € | 1.450,32 € | Gewinn durch Sparmaßnahmen und Minderausgaben |
| 330.5110 Allgemeiner Geschäftsbedarf | 1.232,55 € | 850,00 € | 382,55 € | Mehrbedarf durch Bundesprogramm gedeckt |
| 330.5460 Unterhaltsmaßnahmen | 600,00 € | - € | 600,00 € | Mieteinnahmen für KUF durch Bundesprogramm gedeckt |
| 500.1500 Zinsen | 38,39 € | - € | 38,39 € | Kein Ansatz vorhanden - Zinsen der Spargbücher |
| 500.1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | 71,93 € | - € | 71,93 € | Kein Ansatz vorhanden - Umsatzsteuerrückerstattung |
| 500.2311 Bußgeldzuweisungen | 1.700,00 € | - € | 1.700,00 € | Kein Ansatz vorhanden - Bußgeldzuweisung |
| 500.2312 Kosten der Kontoführung | 100,00 € | - € | 100,00 € | Kein Ansatz vorhanden - Spendeneingang |
| 500.8000 Kosten der Kontoführung | 488,35 € | 400,00 € | 88,35 € | Mehr Kontobewegungen durch PFD |

D Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

I. Rücklagennachweis

| Zweckbestimmung der Rücklage | Bestand 1.1. 2024 | Zuführung | Entnahme | Bestand 31.12. 2024 |
|----------------------------------|----------------------|-------------|-------------|------------------------|
| | EUR, Ct. | EUR, Ct. | EUR, Ct. | EUR, Ct. |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Betriebsmittelrücklage KJR | 11.780,95 € | 18.728,56 € | 15.014,37 € | 15.495,14 € |
| zweckgebunden Rücklage Abtschlag | 7.988,25 € | - € | 4.259,94 € | 3.728,31 € |
| zweckgebunden Rücklage Kraling | 13.632,11 € | 12.194,69 € | 10.015,07 € | 15.811,73 € |
| zweckgebunden Rücklage Verleih | 9.790,11 € | - € | - € | 9.790,11 € |
| | | | | |
| | | | | |
| Gesamt | 43.191,42 € | 30.923,25 € | 29.289,38 € | 44.825,29 € |

II. Anlage der Rücklagen

| Anlageform | Betrag zum 31.12. 2024 EUR, Ct. | Erläuterungen |
|-----------------------------|--|---------------|
| 1 | 2 | 3 |
| Sparbuch KJR Sparkasse | 15.495,14 € | |
| Sparbuch Abtschlag Genobank | 3.728,31 € | |
| Sparbuch Kraling Sparkasse | 15.811,73 € | |
| Sparbuch Verleih Genobank | 9.790,11 € | |
| | | |
| | | |
| | | |
| Gesamt | 44.825,29 € | |

III. Schuldennachweis

Es sind keine Schulden vorhanden

| Lfd. Nr. | Bezeichnung | Anzahl | Einzelpreis | Standort | Anschaffungs- kosten | Anschaffungs- datum |
|----------|---|--------|-------------|------------------------------|-------------------------|------------------------|
| 1 | Wäscheschrank (Fa. Kopf) | 1 | 900,00 € | JH Abtschlag - Flur OG | 900,00 € | 2014 |
| 2 | Aerotrim | 1 | 12.970,00 € | Geschäftsstelle - Verleih | 12.970,00 € | 2015 |
| 3 | Canon Drucker IR 1435iF S/W | 1 | 843,26 € | Geschäftsstelle | 843,26 € | 2018 |
| 4 | HP EliteBook 755 G5 | 1 | 1.281,30 € | Geschäftsstelle - GF | 1.281,30 € | 2021 |
| 5 | Pavillon (Buggago) | 2 | 1.682,66 € | Geschäftsstelle - Verleih | 3.365,32 € | 2022 |
| 6 | Elektroherd | 1 | 5.403,98 € | JH Krailing - Küche | 5.403,98 € | 2022 |
| 7 | Industriegeschirrspülmaschine | 1 | 4.092,65 € | JH Krailing - Küche | 4.092,65 € | 2023 |
| 8 | Notebook,Dock,Desktop,Kabellose Tastatur und Maus | 1 | 1.190,60 € | Geschäftsstelle | 1.190,60 € | 2023 |
| 9 | Respekta Küchenzeile KB180ESWMI 180 cm Weiß-Eiche | 1 | 839,99 € | Geschäftsstelle - Küche | 839,99 € | 2024 |
| 10 | HP Pro Book + Dockingstation | 1 | 1.102,63 € | Geschäftsstelle - Verwaltung | 1.102,63 € | 2024 |
| 11 | | | | | | |
| 12 | | | | | | |
| 13 | | | | | | |
| 14 | | | | | | |
| | Gesamt | | 30.307,07 € | | 31.989,73 € | |

| |
|--------------------------------------|
| Verzeichnis der Verwahrkonten |
|--------------------------------------|

| Verwahrkonto | Stand 01.01.24 | Stand 31.12.24 | Erläuterung |
|----------------------------|-------------------|-------------------|--|
| 101 Zahlwegsumleitung | - € | - € | |
| 200 Sonstige Verwahrungen | - € | - € | |
| 201 Kaution Hüpfburg | - € | - € | |
| 202 Vorschuss Freizeiten | - € | - € | |
| 203 Vorschuss Seminare | - € | - € | |
| 302 Vorschuss JH Abtschlag | - € | - € | |
| 310 Kaution Kraling | 850,00 € | 1.500,00 € | Anzahlungen JH für 2025 |
| 320 Kaution Abtschlag | 450,00 € | 700,00 € | Anzahlungen JH für 2025 |
| 500 Umsatzsteuer an BJR | - | 1.723,10 € | Steuer wird erst 2025 an BJR abgeführt |
| 900 Inneres Darlehen | - € | - € | |
| Gesamt | 1.300,00 € | 3.923,10 € | |

Prüfung der Jahresrechnung des KJR Regen 2024

Bevor die die Jahresrechnung des KJR/SJR der durch den Vorstand festgestellt werden kann, ist sie durch die gewählten Rechnungsprüfer/innen zu prüfen (§ 28 Abs. 4 FO—HOL/S).

Im Berichtsjahr wurde keine unvermutete Kassenprüfung der Kasse und keine unvermutete Prüfungen folgender Handkassen durchgeführt:

Über Ergebnisse wurde der/die Haushaltsverantwortliche gesondert unterrichtet.

Haushaltsergebnis

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2024 des KJR/SJR/BezJR schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit **331.424,74 EUR**.

☒ Das Ergebnis ist ausgeglichen

☒ Es ergibt sich ein ☒ Überschuß ☐ Fehlbetrag in Höhe von 1.962,73 EUR.

☒ Kassenmäßiger Abschluss und Haushaltsrechnung sind ordnungsgemäß aufgestellt, das Ergebnis ist richtig ausgewiesen.

☐

☒ Die aus dem Vorjahr übernommenen Kassenreste (Forderungen/Verbindlichkeiten) sind im Ist erfüllt oder soweit notwendig, in Abgang gestellt worden.

☒ Die neuen Kassenreste bewegen sich im erwarteten und in einem vertretbaren Rahmen. Sie wurden richtig in die Bücher des Folgejahres übernommen.

☐

☐ Von den Minderausgaben bei Investitionen wurden neue Haushaltsreste in Höhe von EUR gebildet.

☐ Bei anderen Haushaltsstellen wurden von den Minderausgaben neue Haushaltsreste gebildet in einer Gesamthöhe von EUR.

☐

☐ Haushaltsreste aus Vorjahren wurden, soweit sie nicht verbraucht wurden in Abgang gestellt. Die Haushaltsreste aus Vorjahren für Investitionen wurden verbraucht.

☒ In den Vorjahren ausgewiesene Haushaltsüberschüsse/-fehlbeträge wurden abgewickelt:

☐ **Nur Haushalt in Eckwerten:**

Übernommene Budgetüberschüsse und Budgetfehlbeträge aus Vorjahren

- ☐ wurden verbraucht/refinanziert
- ☐ in den Haushalt überführt, die nicht verbraucht wurden
- ☐ über Budget-Rücklagen abgewickelt.
- ☐

Einhaltung des Haushalts

☒ **Nur Haushaltsplan**

- ☐ Der Haushaltsplan wurde unter Einbeziehung eventueller Veränderungen im Nachtragshaushalt und im Rahmen der Deckungsvermerke eingehalten.
- ☒ Zu überplanmäßigen Ausgaben kam es bei folgenden Haushaltsstellen

| HhSt: | Bezeichnung | ÜPL/APL | Bemerkung |
|-------|--------------|---------|-----------|
| | siehe Anhang | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |

- ☒ Die üpl./apl. Ausgaben waren unabweisbar und ihre Deckung war gewährleistet.
- ☒ Der Vorstand hat den üpl./apl Ausgaben zugestimmt.
- ☐

☐ **Nur Haushalt in Eckwerten**

- ☐ Der Haushalt in Eckwerten und die Zielsetzungen sind sachgerecht umgesetzt worden. Der Vorstand hat die Erfüllung der Zielsetzungen bestätigt.
- ☐ Zu Abweichungen vom Haushalt in Eckwerten ist es bei folgenden Zielsetzungen und Punkten gekommen:
 - ☐ Die Abweichungen sind ausreichend begründet
 - ☐
- ☐ Die Richtigkeit der „Zusammenstellung der Budgetüberschüsse/Budgetfehlbeträge“ wird bestätigt.
 - ☐ Die Übernahme auf das Folgejahr war möglich.
 - ☐ War die Übernahme nicht möglich, wurde der Ausgleich innerhalb des Haushalts hergestellt.
 - ☐ Budgetüberschüsse und -fehlbeträge wurden im zulässigen Rahmen übertragen.
- ☐ Die Festlegungen auf das Vermögen konnten umgesetzt werden. Der beschlossene Investitionsplan konnte umgesetzt werden.

Rücklagen und Schulden

☒ Nur Haushaltsplan

- ☒ Die Rücklagen, die im Rücklagennachweis ausgewiesen sind, werden bestätigt.
Der Rücklagen- und Schuldennachweis ist korrekt geführt.
- ☒ Die Betriebsmittelrücklage ist angemessen.
- ☒ Die mittelfristige Verwendung der Rücklagen für übergeordnete Ausgabenzwecke (zweckgebundene Rücklagen) erscheint sichergestellt.
- ☒ Die zweckgebundenen Rücklagen sind weiterhin notwendig.
- ☐ Der Jugendring hat zum 31.12. Schulden für aufgenommene Kredite in Höhe von EUR.

☐ Nur Haushalt in Eckwerten

- ☐ Die in den Festlegungen auf das Vermögen bestimmten Veränderungen bei den Rücklagen wurden umgesetzt. Der Rücklagen- und Schuldennachweis ist korrekt geführt.
- ☐ Die Betriebsmittelrücklage ist angemessen.
- ☐ Die mittelfristige Verwendung der Rücklagen für übergeordnete Ausgabenzwecke (zweckgebundene Rücklagen) erscheint sichergestellt.
- ☐ Die zweckgebundenen Rücklagen sind weiterhin notwendig.
- ☐
- ☐ Der festgelegte Höchstbetrag bei den Budgetrücklagen der Einzelbudgets wurden beachtet.
- ☐
- ☐ Der Jugendring hat zum 31.12. Schulden für aufgenommene Kredite in Höhe von EUR.
- ☐ Kreditverträge wurden erst abgeschlossen bzw. kreditfinanzierte Ausgaben getätigt, nachdem der im Haushaltsplan/Haushalt in Eckwerten vorgesehene Höchstbetrag der Kreditaufnahme durch den Landesvorstand des Bayerischen Jugendrings genehmigt war.
- ☐

Nachweis des Sachvermögens

- ☒ Es wird bestätigt, dass der Nachweis des Sachvermögens ordnungsgemäß erfolgt.
- ☐

Vorschüsse und Verwahrungen

- ☒ Verwahrungen und Vorschüsse wurden, soweit sie unerledigt sind, ordnungsgemäß in das Folgejahr übernommen.
- ☐

Unserer Belegprüfung erbrachte folgende Ergebnisse:

Schlußvermerk:

Dem Vorstand wird empfohlen, die Jahresrechnung 2024 festzustellen.

Die aussagekräftige Zusammenfassung der Jahresrechnung zur Vorlage an die die Vollversammlung kann auf der Grundlage dieser Jahresrechnung entwickelt werden.

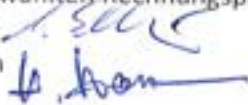
Viechtach,
Ort,

26.02.2025
Datum

Name/n der gewählten Rechnungsprüfer/innen

Ludwig Schiller

Heiko Hermann



Prüfungsvermerk zur aussagekräftigen Zusammenfassung der Jahresrechnung für das Haushaltsjahr

Grundlage der hier vorgelegten aussagekräftige Zusammenfassung der Jahresrechnung ist die vom Vorstand in der Sitzung vom 17.02.2025 festgestellte Haushaltsrechnung und des kassenmäßigen Abschlusses mit den für den Jahresrechnung erforderlichen Unterlagen, die von uns geprüft wurde. Der Vorstand hat unseren Prüfungsbericht in ausreichender Form behandelt.
Zur aussagekräftigen Zusammenfassung der Jahresrechnung wird von uns folgender Prüfungsvermerk abgegeben (§ 28 Abs. 6 FO-HPL/S):

1. Feststellung des Haushaltsergebnisses

Das Ergebnis der Jahresrechnung 2024 des KJR/SJR/BezJR schließt in den Einnahmen und Ausgaben mit 331.424,74 EUR.

☒ Das Ergebnis ist ausgeglichen.

☒ Es ergibt sich ein ☒ Überschuß ☐ Fehlbetrag in Höhe von 1.962,73 EUR.

Die Richtigkeit des Ergebnisses wird bescheinigt.

2. Beachtung des Haushalts

☒ Der beschlossene Haushaltsplan wurde beachtet. Soweit es zu über- oder außerplanmäßigen Ausgaben gekommen ist, waren diese notwendig. Sie sind durch Mehreinnahmen oder Einsparungen finanziert, der Vorstand hat die über- und außerplanmäßigen Ausgaben beschlossen.

☐ Der Haushalt in Eckwerten wurde einschließlich der Zielsetzungen umgesetzt. Der Vorstand hat seinerseits die Umsetzung bestätigt, so dass die Übernahme von Budgetüberschüssen und Budgetfehlbeträgen in das Folgejahr zulässig war. Ferner wird bestätigt, dass Budgetüberschüsse/Fehlbeträge nur einmalig in das Folgejahr übernommen wurden. Die Erläuterungen des Vorstands über signifikante Abweichungen vom Haushalt in Eckwerten liegen vor.

☐

3. Rücklagen- und Schulden, Vermögensnachweis

Die Rücklagen sind der Höhe nach begründet, der Schuldennachweis ist korrekt, für das Sachvermögen wird ein ordnungsgemäßer Nachweis geführt.


Der Vollversammlung wird empfohlen, die Jahresrechnung 2024 festzustellen.

Viechtach, den 26.02.2025

Name/n der gewählten Rechnungsprüfer/innen

Ludwig Schiller

Heiko Hermann



An den
Haushaltsverantwortlichen

Niederschrift über die unvermutete Prüfung der Handkasse des Bezirksjugendrings am

Die unvermutete Prüfung beschränkte sich auf die Feststellung der Bar- und Bankbestände und ihre
Übereinstimmung mit dem letzten Tagesabschluss vom

1. Prüfungsergebnis

- 1.1. Nach dem Tagesabschluss musste die Barkasse einen Bestand in Höhe von EURO ausweisen.
1.2 hat mir den Barkassenbestand in Höhe von Euro vorgezählt und einen Bestandsnachweis
gefertigt.
Es ergab sich mit dem Kassensollbestand Übereinstimmung .

Unter dem vorgezeigten Bargeld wurden weder außer Kraft gesetzte, nachgemachte, verfälschte oder
verdächtige Münzen und Geldscheine vorgefunden. Auch wurden keine beschädigten oder
abgenutzten Münzen und Geldscheine vorgefunden, die nicht mehr umlauffähig sind.

- 1.3 Ich habe mich davon überzeugt, dass die Bestände der Konten bei den Kreditinstituten, ausweislich
der Kontoauszüge mit dem Tagesabschluss übereinstimmen.
1.4 Somit stimmen Kassenist- und Kassensollbestand mit überein.

2. Weitere Ergebnisse der unangemeldeten Kassenprüfung

, den

gewählter Rechnungsprüfer

gewählter Rechnungsprüfer

Kassenbestandsnachweis

Scheine

| Anzahl | Wert | Betrag |
|--------|----------|--------|
| | 200 EURO | |
| | 100 EURO | |
| | 50 EURO | |
| | 20 EURO | |
| | 10 EURO | |
| | 5 EURO | |

Gesamtwert Scheine

Münzen

| Anzahl | dav. Rollen | Wert | Betrag |
|--------|-------------|-----------|--------|
| | | 2,00 EURO | |
| | | 1,00 EURO | |
| | | 0,50 EURO | |
| | | 0,20 EURO | |
| | | 0,10 EURO | |
| | | 0,05 EURO | |
| | | 0,02 EURO | |
| | | 0,01 EURO | |

Gesamtwert Münzen

Gesamt

Abgleich

Gesamtkassenbestand lt. Tages-/Abschluss vom

Vorgezählter Kassenbestand

Ergebnis

Aufgestellt

Unterschrift

Geprüft und anerkannt

Unterschrift
