

Haushaltsplan 2024



KREISJUGENDRING
Bad Tölz-Wolfratshausen

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushaltsplan 2024 für den Kreisjugendring Bad Tölz – Wolfratshausen wird in den Einnahmen und den Ausgaben auf 266.900,00 € festgesetzt
2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§ 7 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstands des Bayerischen Jugendrings auf 0,0 € festgelegt.
3. Der Höchstbetrag der Kontokorrent wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstands des Bayerischen Jugendrings auf 0,0 € festgelegt.
4. Bestandteile des Haushaltsplans sind
 - Der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne
 - Die Einzelansätze in den Haushaltsunterabschnitten
 - Der Stellenplan für alle Beschäftigten
 - Die Richtlinie über die Entschädigung an den Vorstand
 - Die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden
 - Die Übersicht über die Deckungskreise
5. Der Haushaltsplan tritt am 01. Januar 2024 in Kraft

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 08.November 2023

Bad Tölz, 08.11.2023

Renato Wittstadt, Vorsitzender

Übersicht des Haushaltsplans nach Einzelplänen



Haushaltsplan 2024

	Ausgaben	Einnahmen	Differenz	
Einzelplan 1	174.700,00 €	8.200,00 €	166.500,00 €	
Einzelplan 2	46.900,00 €	27.600,00 €	19.300,00 €	
Einzelplan 4	45.000,00 €	0,00 €	45.000,00 €	
Einzelplan 5	300,00 €	231.100,00 €	-230.800,00 €	
Haushalt Gesamt	266.900,00 €	266.900,00 €	0,00 €	

Einzelplan 1

EP 1 Vorstand / VV (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
100.4010 Aufwandsentschädigung und Sitzungsgeld	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.405,00 €
100.5510 Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	550,00 €	900,00 €	1.400,00 €	374,85 €
100.5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung	200,00 €	700,00 €	200,00 €	827,05 €
100.5810 Verfügungsmittel Vorsitzende/r	200,00 €	200,00 €	200,00 €	140,05 €
100.6110 Kosten der Gremien (VS, VV)	2.050,00 €	2.700,00 €	2.950,00 €	1.607,00 €
EP 1 Vorstand / VV (Ausgaben)	4.500,00 €	6.000,00 €	6.250,00 €	4.353,95 €

EP 1 Geschäftsstelle (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
110.2520 Entnahme zweckgebundene Rücklagen (ATZ)				0,00
EP 1 Geschäftsstelle (Einnahmen)	0	0	0	0,00

EP 1 Geschäftsstelle (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
110.4111 Entgelt für Beschäftigte lt. Stellenplan	130.500,00 €	106.000,00 €	108.000,00 €	129.648,58 €
110.4210 Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110.4900 Personalnebenkosten	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	433,20 €
110.5100 Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.250,00 €	2.300,00 €	2.250,00 €	1.957,30 €
110.5160 Öffentlichkeitsarbeit	700,00 €	1.000,00 €	800,00 €	316,36 €
110.5300 Geräte bis EUR 1.000,00	1.500,00 €	1.500,00 €	1.630,00 €	1.556,97 €
110.5400 Geschäftsstelle, Miete, Bewirtschaftung	17.500,00 €	17.450,00 €	16.370,00 €	16.902,51 €
110.5510 Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	700,00 €	800,00 €	900,00 €	555,19 €
110.5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	1.400,00 €	1.000,00 €	1.100,00 €	784,00 €
110.5600 Versicherungsprämien, insbesondere Rahmenvers.	5.450,00 €	5.550,00 €	5.500,00 €	5.728,51 €
110.5685 Kosten für externe Personalverwaltung	600,00 €	750,00 €	850,00 €	572,64 €
110.5820 Gästebewirtung	150,00 €	150,00 €	200,00 €	85,42 €
110.8400 Erwerb von Sachvermögen ab EUR 1.000,00	0	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EP 1 Geschäftsstelle (Ausgaben)	161.950,00 €	137.700,00 €	138.800,00 €	158.540,68 €

Personalkosten lt. Stellenplan inkl. Tarifierhöhung 123.545,04€ +
Puffer = 125.500€; 5.000€ Eigenanteil

EP 1 Service/Verleih (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
120.1020 Leihgebühren für Fahrzeuge	5.500,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	3.186,80 €
120.1021 Honorarkosten Fahrzeuge	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
120.1030 Leihgebühren für Spielstrasse und Geräte	2.600,00 €	2.250,00 €	2.200,00 €	3.007,10 €
120.1710 Umsatzsteuer - voller Satz				
120.1720 Umsatzsteuer - halber Satz				
120.1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
120.1760 Umsatzsteuerrückerstattung				
120.1250 Ausfallgebühren	100,00 €	100,00 €	100,00 €	70,00 €
120.2520 Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage Verleih				
120.2610 Verkauf von Geräten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
120.2620 Verkauf von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
EP 1 Service/Verleih (Einnahmen)	8.200,00 €	8.750,00 €	8.700,00 €	6.263,90 €

EP 1 Service/Verleih (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
120.4800 Honorar Fahrzeuge	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.071,00 €
120.5200 Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen	2.650,00 €	3.150,00 €	3.150,00 €	2.844,35 €
120.5300 Geräte und Verleih- und Spielmaterial Ersatz/Reparatur	2.800,00 €	3.000,00 €	3.500,00 €	1.264,51 €
120.5400 Unterhalt und Bewirtschaftung von Geschäftsräumen	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	856,80 €
120.5710 Vorsteuer - voller Satz				
120.5720 Vorsteuer - halber Satz				
120.5720 Umsatzsteuer - Zahllast				
120.5760 Umsatzsteuer Nachzahlung				
120.5950 Kosten für die Ausstellung der Juleica	200,00 €	200,00 €	200,00 €	130,50 €
120.8320 Zuführung zweckgebundene Rücklage Verleih	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
120.8400 Erwerb von Sachvermögen ab EUR 1.000,00	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
EP 1 Service/Verleih (Ausgaben)	8.250,00 €	8.950,00 €	9.450,00 €	6.167,16 €

Einzelplan 2

EP 2 Aktivitäten (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
200.1100 Veranstaltungseinnahmen	500,00 €	0,00 €	0,00 €	750,00 €
200.2000 Zuschüsse des BJR und des BezJR	300,00 €	300,00 €	1.500,00 €	
200.2323 Andere Zuschüsse	600,00 €	500,00 €	0,00 €	44.000,00 €
200.2520 Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage Ferienapss				
EP 2 Aktivitäten (Einnahmen)	1.400,00 €	800,00 €	1.500,00 €	44.750,00 €

2022 Aktivierungskampagne

EP 2 Busfahrten (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
230.1100 Teilnehmerbeiträge	10.500,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	10.470,00 €
230.2520 Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage Projekte				
EP 2 Busfahrten (Einnahmen)	10.500,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	10.470,00 €

EP 2 Ferienpass (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
231.1050 Spende	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
231.1410 Verkauf des "Ferienpasses"	12.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	8.287,80 €
231.1610 Vermischte Einnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
231.2115 Sonstige zweckgebundene Zuschüsse	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.673,38 €
EP 2 Ferienpass (Einnahmen)	15.700,00 €	12.700,00 €	12.700,00 €	11.761,18 €

TAB1

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	
EP 2 Aktivitäten (Ausgaben)					
200.6100 Veranstaltungskosten	5.150,00 €	6.200,00 €	7.250,00 €	47.537,36 €	2022 Aktivierungskampagne
EP 2 Aktivitäten (Ausgaben)	5.150,00 €	6.200,00 €	7.250,00 €	47.537,36 €	

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
EP 2 Busfahrten (Ausgaben)				
230.4800 Aufwandsentschädigung Busbetreuer innen, Praktikantin	4.000,00 €	3.200,00 €	3.500,00 €	2.185,00 €
230.5110 Allg. Geschäftsbedarf	250,00 €	100,00 €	100,00 €	118,29 €
230.5130 Porto	100,00 €	100,00 €	100,00 €	252,75 €
230.5300 Geräte	300,00 €	300,00 €	300,00 €	187,84 €
230.5510 Reisekosten	200,00 €	200,00 €	200,00 €	256,65 €
230.5600 Versicherungen	300,00 €	200,00 €	200,00 €	409,13 €
230.5820 Ehrungen	150,00 €	150,00 €	200,00 €	25,00 €
230.6130 Schulung Busbetreuer_innen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	114,66 €
230.6140 Eintritte etc	13.500,00 €	13.000,00 €	12.000,00 €	10.916,51 €
230.6160 Kosten an Busunternehmen	8.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	5.243,00 €
230.8320 Zuführung Zweckgebundene Rücklagen Ferienangebot	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
EP 2 Busfahrten (Ausgaben)	27.800,00 €	24.250,00 €	23.600,00 €	19.708,83 €

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
EP 2 Ferienpass (Ausgaben)				
231.4800 Honorarkosten Grafikerin	350,00 €	350,00 €	350,00 €	327,25 €
231.5110 Allg. Geschäftsbedarf	300,00 €	300,00 €	300,00 €	270,80 €
231.5130 Porto	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
231.5150 Druckkosten Ferienpass	10.000,00 €	9.300,00 €	10.000,00 €	9.806,84 €
231.5510 Reisekosten	200,00 €	200,00 €	200,00 €	121,59 €
231.5680 Datenverarbeitungskosten an Dritte	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
231.6120 Treffen mit Organisator_innen	150,00 €	150,00 €	150,00 €	55,70 €
231.8460 Erwerb von Software	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.673,38 €
EP 2 Ferienpass (Ausgaben)	13.950,00 €	13.250,00 €	13.950,00 €	12.405,56 €

Einzelplan 4

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	
EP 4 Zuschüsse (Ausgaben)					
400.700 Zuschüssen an Träger der Jugendarbeit					
400.7010 Förderung der Jugendbildung	500,00 €	500,00 €	500,00 €	90,00 €	
400.7020 Förderung der internationalen Jugendbegegnung	500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €	
400.7030 Förderung der Kulturarbeit (Jugendveranstaltungen)	500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	500,00 €	
400.7050 Förderung von Geräten und Materialien	5.500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	9.681,26 €	
400.7070 Förderung von Projekten & Aktivitäten (Tagesaktionen)	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.418,58 €	
400.7080 Freizeitmaßnahmen (Gruppenfahrten)	34.000,00 €	34.000,00 €	36.000,00 €	33.667,11 €	
400.7200 Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien		2.000,00 €	0,00 €	20.470,29 €	Aktivierungskampagne
400.7210 Nachhaltigkeitsbonus	2.000,00 €				
400.7220 Sonderförderungen					
EP 4 Zuschüsse (Ausgaben)	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	66.827,24 €	

Einzelplan 5

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Einnahmen)					
500.1500 Zinseinnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
500.2100 Pauschalzuschuss Landkreis NU	224.600,00 €	204.500,00 €	206.500,00 €	217.843,57 €	98.500 € Sachkosten + 126.100€ Personalkosten inkl. Tarifierhöhung +Puffer & 600€ Unkostenbeitrag
500.2311 Bußgeldzuweisungen von Gerichten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
500.2312 Spenden	1.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	1.006,04 €	
500.2510 Entnahme aus der Betriebsmittelrücklage	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	10.877,65 €	zur Deckung Personalmehrdarft
500.2900 Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
500.2950 Buchmäßiger Kassenistbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €		
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Einnahmen)	231.100,00 €	206.500,00 €	208.500,00 €	229.727,26 €	

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Ausgaben)				
500.8000 Kosten der Kontoführung, Sollzinsen	300,00 €	200,00 €	0,00 €	269,10 €
500.8310 Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500.8900 Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500.8950 Buchmäßiger Kassenminusbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Ausgaben)	300,00 €	200,00 €	0,00 €	269,10 €

Haushaltsplan im Detail mit allen Haushaltsstellen



Haushaltsplan 2024

Einzelplan 1

EP 1 Vorstand / VV (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	Bemerkung
100.4010 Aufwandsentschädigung und Sitzungsgeld	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.405,00 €	
Vorsitzende monatl. EUR 50,- = EUR 600,00 Stellvert. Vorsitzender monatl. EUR 25,- = EUR 300,00 Beisitzer (max. 5 Personen) monatl. EUR 10,- = EUR 600,00 EUR 1.500,00					
100.5510 Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	550,00 €	900,00 €	1.400,00 €	374,85 €	
Nicht nur Fahrten zu Vorstandssitzungen sondern auch Fahrten zum BezJR oder BJR und gemeinsame Aktionen wie VV, Klausurtagungen, Arbeitskreise, Landratsamt NU Vorstand-Dienstfahrtversicherung jährlich ca. EUR 150,00 Fahrtkostenerstattung an Revisoren ca. EUR 50,00					
100.5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung	200,00 €	700,00 €	200,00 €	827,05 €	
Schulungen für Vorstandsmitglieder EUR 200,00 (BJR Gauting/Aktion 23 etc) Supervision Vorsitzende					
100.5910 Verfügungsmittel Vorsitzender	200,00 €	200,00 €	200,00 €	140,05 €	
Die obligatorische Flasche Wein, Geschenkkorb oder Blumenstrauß für Mitarbeiter oder Vorstandsmitglieder, Bewirtungseinladung von Gesprächspartnern					
100.6110 Kosten der Gremien (VS, VV)	2.050,00 €	2.700,00 €	2.950,00 €	1.607,00 €	
2 x VV Bewirtung, Raummiete etc. max. EUR 500,00 Geschrenkkörbe für ausscheidende VS-Mitglieder/Revisoren Porto zum Versand der Einladungen und Unterlagen VV Bewirtung an Revisorenstermin EUR 50,00 Bewirtung an VS 6 x EUR 30,00 Klausurlage/Vorstandsentwicklung Jahresabschlussessen VS & GS 35€ pro Person (bei 11 Personen) Jubiläumfeier KJR - 30 Jahre Eigenständigkeit in 2027	1.000,00 € 50,00 € 50,00 € 50,00 € 200,00 € 300,00 € 400,00 €	1.000,00 € 50,00 € 50,00 € 50,00 € 150,00 € 1.000,00 € 400,00 €	1.000,00 € 50,00 € 50,00 € 50,00 € 350,00 € 1.000,00 € 400,00 €		bevorzugt E-Mail Versand faire und regional
EP 1 Vorstand / VV (Ausgaben)	4.500,00 €	6.000,00 €	6.250,00 €	4.353,95 €	
EP 1 Geschäftsstelle (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022		
110.2520 Einnahme aus zweckgeb. Rücklage (ATZ)					
EP 1 Geschäftsstelle (Einnahmen)		0			
EP 1 Geschäftsstelle (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022		
110.4111 Entloehnt für Beschäftigte lt. Stellenplan	130.500,00 €	106.000 €	108.000,00 €	129.648,58 €	Personalkosten lt. Stellenplan inkl. Tarifierhöhung 123.545,04€ + Puffer = 125.500€; 5.000€ Eigenanteil
Kresta, Harrer, Holzheuer, Baumgartner					
110.4210 Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt					
110.4900 Personalnebenkosten	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	433,20 €	
BG-gesetzl. Unfallvers. EUR 680,00, KAV-Mitgliedschaft EUR 16,40 € Arbeitsschutz ca. EUR 500,00 (E-Check)	700,00 € 500,00 €	700,00 € 500,00 €	700,00 € 500,00 €		
110.5100 Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.250,00 €	2.300,00 €	2.250,00 €	1.957,30 €	
110.5100-01 Büromaterial Papier, Druckerpatrone, Briefumschläge, Stifte, ... 110.5100-02 Zeitschriften und Bücher Online Abo Tölzer Kurier, JuNa etc 110.5100-03 Porto 110.5100-04 Telefon Telekom-Tarif, Handykarte 110.5100-90 Sonstiges (T-Shirts, Visitenkarten)	800,00 € 50,00 € 300,00 € 1.000,00 € 100,00 € 2.250,00 €	800,00 € 100,00 € 300,00 € 1.000,00 € 100,00 € 2.300,00 €	800,00 € 100,00 € 300,00 € 900,00 € 150,00 € 2.250,00 €	796,07 € - € 300,00 € 841,63 € 19,60 €	Handverträge sind teurer geworden
110.5160 Öffentlichkeitsarbeit	700,00 €	1.000,00 €	800,00 €	316,36 €	
Jahresbericht, Flyer, Verleihbroschüre etc. ... 110.5300 Geräte bis EUR 1.000,00 110.5300-01 Beschaffung von Geräten und Software bis EUR 1.000,00 Cipkom ca EUR 300,00, Office Erweiterungen ca. 150,00 evitt Leihgebühr Drucker/Kopierer ca. 250,- Starmoney EUR 2,25/Monat = 27,00 110.5300-90 Sonstiges	1.500,00 € 1.000,00 € 300,00 € 30,00 € 170,00 €	1.500,00 € 1.000,00 € 300,00 € 30,00 € 170,00 €	1.630,00 € 1.000,00 € 300,00 € 30,00 € 163,00 €	1.556,97 € 1.538,99 € 100,00 € 17,98 €	Jahresbericht hauptsächlich per Mail
110.5400 Geschäftsstelle, Miete, Bewirtschaftung	17.500,00 €	17.450,00 €	16.370,00 €	16.902,51 €	
Miete für GS 1.308/Monat = 1.5696 € Strom mitl. EUR 66,00 = EUR 792,00 zuzügl. Nachzahlung Preiserhöhung EUR 80,00 Nebenkosten-Nachzahlung Heizung/Wasser/Müll = EUR 650,00 Rundfunkgebühren 18,36 €/Quartal = 73,- Geschirrtücher, Reinigungsmittel, Servietten, Müll-/Staubsaugerbeutel Sonstiges-Kl. Anschaffungen EUR 100,00	15.700,00 € 800,00 € 700,00 € 100,00 € 100,00 € 100,00 € 17.500,00 €	15.700,00 € 800,00 € 650,00 € 100,00 € 100,00 € 100,00 € 17.450,00 €	14.650,00 € 800,00 € 650,00 € 70,00 € 100,00 € 100,00 € 16.370,00 €		NK/Monat 285€
110.5510 Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	700,00 €	800,00 €	900,00 €	551,19 €	
Erstattung Fahrtkosten und Parkgebühren der MA der GS Mitarbeiter-Dienstfahrtversicherung jährlich EUR 330,-					
110.5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision, Klausur	1.400,00 €	1.000,00 €	1.100,00 €	784,00 €	SV GF/VS, FoBi GF
110.5600 Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	5.450,00 €	5.550,00 €	5.500,00 €	5.728,51 €	
Haftpflicht, Unfallschäden, Rechtsschutz und Diensthaftpf. (BJR Rahmenvers.) Innenrevisor Homepagebetreuung PC/Netzwerkbetreuung etc. Beratungskosten Arbeitsschutz (Medizinisch/technisch/Brandschutz)	850,00 € 0,00 € 4.500,00 € 100,00 €	850,00 € 100,00 € 4.400,00 € 200,00 €	850,00 € 200,00 € 4.200,00 € 250,00 €		fällt ab 2020 weg Eigenbetreuung hohe IT-Kosten, immer überzogen
110.5685 Kosten für externe Personalverwaltung	600,00 €	750,00 €	850,00 €	572,64 €	LRA macht Personalabrechnung
110.5820 Gästebewirtung	150,00 €	150,00 €	200,00 €	85,42 €	
110.8400 Erwerb von Sachvermögen ab EUR 1.000,00					
EP 1 Geschäftsstelle (Ausgaben)	161.950,00 €	137.700,00 €	138.800,00 €	158.536,68 €	

EP 1 Service/Verleih (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	
120.1020 Leihgebühren für Fahrzeuge	5.500,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	3.186,80 €	2018 140 Verleihtage, 2022 nach Pandemie
120.1020-02 Bus	5.500,00 €	6.400,00 €	6.400,00 €	3.186,80 €	wahrscheinl. Wieder mehr Verleih
Verleihgebühren 100 Tage * EUR 35,00	4.000,00 €	4.200,00 €	4.200,00 €		
Kilometergeld 2.000 km * EUR 0,20	500,00 €	700,00 €	700,00 €		
"Tagesversicherung"	1.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €		Durchlaufposten -> Versicherung, die die Vereine abschließen, geht direkt an Versicherung
120.1021 Honorarkosten Fahrzeuge			- €		
120.1030 Leihgebühren für Spielstrasse	2.600,00 €	2.250,00 €	2.200,00 €	3.007,10 €	
120.1030-11 Leihgebühren Spielstraße	450,00 €	500,00 €	600,00 €	716,00 €	Ausnahmejahr
120.1030-12 Leihgebühren Beamer			- €	5,00 €	
120.1030-13 Leihgebühren Buttonmaschine	300,00 €	200,00 €	200,00 €	265,10 €	
120.1030-14 Leihgebühren Hüpfburg	600,00 €	600,00 €	600,00 €	580,00 €	
120.1030-15 Popcornmaschine	250,00 €	150,00 €	150,00 €	193,00 €	
120.1030-16 Bubble Soccer	1.000,00 €	800,00 €	650,00 €	1.268,00 €	
120.1710 Umsatzsteuer - voller Satz					
120.1720 Umsatzsteuer - halber Satz					
120.1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen					
120.1760 Umsatzsteuerrückerstattung					
120.1250 Ausfallgebühren	100,00 €	100,00 €	100,00 €	70,00 €	
Reparaturen/Erstanz Erstattung					
120.2520 Entnahme aus der zwegebundenen Rücklage Verleih				- €	
120.2610 Verkauf von Geräten				- €	
Verkauf von ...					
120.2620 Verkauf von Fahrzeugen				- €	
Verkauf Hüpfburganhänger, Verleihbus					
EP 1 Service/Verleih (Einnahmen)	8.200,00 €	8.750,00 €	8.700,00 €	6.363,90 €	
EP 1 Service/Verleih (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022		
120.4800 Honorar Fahrzeuge	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.071,00 €	Fa. Isowicz & Fuchs, 357€/Quartal
120.4800-02 Servicekraft Bus	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €		
120.5200 Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen	2.650,00 €	3.150,00 €	3.150,00 €	2.844,35 €	
120.5200-01 Hüpfburg Anhänger			- €		
120.5200-02 Bus	2.650,00 €	3.150,00 €	3.150,00 €	2.844,35 €	
Versicherungen Bus EUR 970,- €, Anhänger ca. 40 € KFZ Steuer ca. EUR 374,- (2018)	1.350,00 €	1.350,00 €	1.350,00 €		
Sonstiges	300,00 €	300,00 €	300,00 €		AdBlue, TÜV, Wartung...
Tagesversicherung	1.000,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €		Durchlaufposten
120.5300 Geräte und Verleih- und Spielmaterial Ersatz/Reparatur	2.800,00 €	3.000,00 €	3.500,00 €	1.264,51 €	
Spielmaterialien und Werkzeug und Material zur Reparatur					
120.5300-01 Hüpfburg Anhänger			- €		
120.5300-02 Bus	1.500,00 €	1.600,00 €	2.000,00 €	114,31 €	hohe Reparaturkosten
120.5300-11 Spielstraße	150,00 €	150,00 €	150,00 €	82,44 €	
120.5300-12 Beamer (Ersatzlampe)					
120.5300-13 Buttonmaschine	250,00 €	300,00 €	300,00 €	- €	Buttonrohlinge
120.5300-14 Hüpfburg	450,00 €	450,00 €	500,00 €	67,76 €	
120.5300-15 Popcornmaschine	50,00 €	50,00 €	50,00 €	- €	
120.5300-16 Bubble Soccer	100,00 €	150,00 €	200,00 €	- €	
120.5300-90 Neuanschaffungen	300,00 €	300,00 €	300,00 €	- €	
120.5300-91 Sonstiges					
120.5400 Unterhalt und Bewirtschaftung von Geschäftsräumen	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	856,80 €	
Kellerraum Spielstraße (EUR 71,40*12 =EUR 856,80)	900,00 €	900,00 €	900,00 €		
Lagerung Hüpfburg Neurokom (EUR 25*12 = EUR 300)	300,00 €	300,00 €	300,00 €		nur noch Hüpfburg dort
120.5710 Vorsteuer - voller Satz					
120.5720 Vorsteuer- halber Satz					
120.5720 Umsatzsteuer - Zahllast					
120.5760 Umsatzsteuer Nachzahlung					
120.5950 Kosten für die Ausstellung der Juleica (neues Online-Verfahren)	200,00 €	200,00 €	200,00 €	130,50 €	
45 Juleica zu je 4,50 € = 225 €		225,00 €	225,00 €		
120.8300 Zuführung zweckgebundene Rücklage Verleih				- €	
Bus EUR					
Verleih allg. EUR					
120.8400 Erwerb von Sachvermögen ab EUR 1.000,00				- €	
EP 1 Service/Verleih (Ausgaben)	8.250,00 €	8.950,00 €	9.450,00 €	6.167,16 €	

Einzelplan 2

EP 2 Aktivitäten (Einnahmen)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022
Bildungsmaßnahmen sind: Juleica, Medienpädagogik, Verbändegespräch + Tag, weitere Arbeitskreise, weitere Themen-Abende, Einsätze etc.				
200.1100 Veranstaltungseinnahmen	500,00 €	- €	- €	750,00 €
200.1100-01 Vereintreffen	- €	- €	- €	
Wiederholung wäre sinnvoll	- €	- €	- €	
200.1100-02 Jugendleiterdankeschön	- €	- €	- €	
Wieder Kino oder etwas anderes?	- €	- €	- €	
200.1100-03 Jugendbeauftragtentreffen	- €	- €	- €	
in Zusammenarbeit mit KoJa	- €	- €	- €	
200.1100-10 Themenabende	- €	- €	- €	
geplant sind 2 Themenabende/Jahr	- €	- €	- €	
200.1100-11 Juleicaschulungen	- €	- €	- €	
Noch nicht geplant	- €	- €	- €	
200.1100-90 Uns sinkt's Umweltaktion	500,00 €	- €	- €	750,00 € Spende Sparkasse
200.1100-91 Sonstiges	- €	- €	- €	
Veranstaltungen, bei denen wir nur einen kleinen Beitrag leisten, zB "Buntes Bad Tölz"...	- €	- €	- €	
200.1100-92 HaLT Projekt	- €	- €	- €	
200.1100-93 One Billion Rising	- €	- €	- €	
200.1100-94 Inklusives Sportfest	- €	- €	- €	
200.2000 Zuschüsse des BJR und des BezJR	300,00 €	300,00 €	1.500,00 €	
200.2000-11 Juleicaschulung	300,00 €	300,00 €	- €	
200.2000-91 Sonstiges	- €	- €	500,00 €	
200.2000-93 One Billion Rising (Förderprogramm "Ideenwelt")	- €	- €	500,00 €	
200.2000-94 Inklusives Sportfest	- €	- €	500,00 €	
200.2323 Andere Zuschüsse	600,00 €	500,00 €	- €	44.000,00 € für OBR LK Tölz-WOR Sozialräume
200.2520 Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage Projekte	- €	- €	- €	
Gesamteinnahmen Veranstaltungen	1.400,00 €	800,00 €	1.500,00 €	
230.1100 Busfahrten und Tagesangebote	10.500,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	
230.1100 Teilnehmerbeiträge	10.500,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	10.470,00 €
230.2520 Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage Ferienpass	- €	- €	- €	
Gesamteinnahmen Busfahrten	10.500,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	
231.1000 Ferienpass	15.700,00 €	12.700,00 €	12.700,00 €	
231.1050 Spende	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
weitere Spenden	- €	- €	- €	bei 75% Auslastung
KSK Ferienpass für Erstklässler innen, evtl. weitere Sponsoren gewinnen	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	
231.1410 Verkauf des "Ferienpasses"	12.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	8.287,80 € ab 2023 Heft für 3,50€ statt 3€
231.1610 Vermischte Einnahmen	- €	- €	- €	
Beteiligung an der Schulung des Online Programms.	- €	- €	- €	
231.2115 Sonstige zweckgebundene Zuschüsse	1.900,00 €	1.900,00 €	1.900,00 €	1.673,38 €
Beteiligung Kommunen und überörtliche Anbieter am Online Programm	- €	- €	- €	
Gesamteinnahmen Ferienpass	15.700,00 €	12.700,00 €	12.700,00 €	11.761,18 €
EP 2 Aktivitäten (Einnahmen)	27.600,00 €	26.500,00 €	27.200,00 €	66.981,18 €

EP 2 Aktivitäten (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	
200.6100 Veranstaltungskosten	5.150,00 €	6.200,00 €	7.250,00 €	47.537,36 €	
200.6100-01 Vereinetreffen	200,00 €	200,00 €	250,00 €	- €	
200.6100-02 Jugendleiterdankeschön	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	1.950,00 €	
200.6100-03 Jugendbeauftragtentreffen in Zusammenarbeit mit KoJa	50,00 €	100,00 €	100,00 €	- €	
200.6100-10 Themenabende Themen noch offen				- €	
Räumlichkeiten über Vereine, Referent_innen hauptsächlich über Verbände/LRA/ BJR, 1x externe_r Referent_in (ca. 500,00 €), Getränke (ca 50,00 €/Veranstaltung)					
200.6100-11 Juleica Schulung Themen noch offen	300,00 €	500,00 €	700,00 €	- €	
200.6100-90 Uns stinkt's Umweltaktion	500,00 €	500,00 €	500,00 €	887,36 €	
200.6100-91 Sonstiges	1.500,00 €	2.000,00 €	2.500,00 €	44.400,00 €	2022 Aktivierungskampagne
200.6100-92 HaLT Projekt	350,00 €	350,00 €	350,00 €	- €	
200.6100-93 One Billion Rising	250,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €	
200.6100-94 Inklusives Sportfest	0,00 €	250,00 €	500,00 €	- €	
200.8320 Zuführung in zweckgebundene Rücklage Projekte					
Gesamtkosten Veranstaltungen	5.150,00 €	6.200,00 €	7.250,00 €		polit. Beteiligungsprojekt
230.6100 Busfahrten & Tagesangebote	27.800,00 €	24.250,00 €	23.600,00 €	20.708,83 €	
230.4800 Aufwandsentschädigung Busbetreuer innen, Praktikantin	4.000,00 €	3.200,00 €	3.500,00 €	2.185,00 €	
230.5110 Allg. Geschäftsbedarf	250,00 €	100,00 €	100,00 €	116,29 €	
230.5130 Porto	100,00 €	100,00 €	100,00 €	252,75 €	
230.5300 Geräte	300,00 €	300,00 €	300,00 €	187,84 €	
Erste Hilfe Kästen, Bus-Spiele-Kisten, "Kinder-Kennzeichnung"					
230.5510 Reisekosten	200,00 €	200,00 €	200,00 €	256,65 €	
Erkundungsfahrten					
230.5600 Versicherungen	300,00 €	200,00 €	200,00 €	409,13 €	
230.5820 Ehrungen	150,00 €	150,00 €	200,00 €	25,00 €	
230.6130 Schulung Busbetreuer innen	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.114,66 €	
Essen, Unterlagen, Buttons etc.					
Getränke					
Referent_in					
ovtl. Raummiete					versicherung für Outdoor-VA bleibt künftig
230.6140 Eintritte etc	13.500,00 €	13.000,00 €	12.000,00 €	10.916,51 €	
230.6160 Kosten an Busunternehmen	8.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	5.243,00 €	Konto immer überzogen
230.8320 Zuführung Zweckgebundene Rücklagen Ferienangebot					
Gesamtkosten Busfahrten & Tagesangebote	27.800,00 €	24.250,00 €	23.600,00 €	20.708,83 €	
231.6100 Ferienpass	13.950,00 €	13.250,00 €	13.950,00 €		Freizeitparks (+Aufschlag für mögl. Erhöhung & pädag. Angebot weniger Fahrten in Freizeitparks)
231.4800 Honorarkosten Grafikerin	350,00 €	350,00 €	350,00 €	2.725,00 €	
231.5110 Allg. Geschäftsbedarf	300,00 €	300,00 €	300,00 €	270,25 €	
231.5130 Porto	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €	
231.5150 Druckkosten Ferienpass	10.000,00 €	9.300,00 €	10.000,00 €	9.806,84 €	
231.5510 Reisekosten	200,00 €	200,00 €	200,00 €	121,59 €	
231.5680 Datenverarbeitungskosten an Dritte	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	
231.6120 Treffen mit Organisator_innen	150,00 €	150,00 €	150,00 €	55,70 €	
231.8460 Erwerb von Software	1.800,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €	1.673,39 €	
Gesamtkosten Ferienpass	13.950,00 €	13.250,00 €	13.950,00 €	14.802,76 €	
EP 2 Aktivitäten (Ausgaben)	46.900,00 €	43.700,00 €	44.800,00 €	83.048,95 €	2023 vorerstl. dünnere Version

Einzelplan 4

					21.850,00 €
Entnahme aus der zweckg. Rücklage					
EP 4 Zuschüsse (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	
400.7000 Zuschüsse an Jugendverbände	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €	
400.7010 Förderung der Jugendbildung	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	90,00 €
400.7020 Förderung der internationalen Jugendbegegnung	500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	€
400.7030 Förderung der Kulturarbeit (Jugendveranstaltungen)	500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	500,00 €
400.7050 Förderung von Geräten und Materialien	5.500,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	9.681,26 €
400.7070 Förderung von Projekten & Aktivitäten (Tagesaktionen)	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.418,58 €
400.7080 Freizeitmaßnahmen (Gruppenfahrten)	34.000,00 €	34.000,00 €	36.000,00 €	36.000,00 €	33.867,11 €
400.7200 Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien		2.000,00 €	2.000,00 €		20.470,29 €
400.7210 Nachhaltigkeitsbonus	2.000,00 €				
400.7220 Sonderförderung					
400.8320 Zuführung zweckgebundene Rücklage - Zuschüsse					
EP 4 Zuschüsse (Ausgaben)	45.000,00 €	45.000,00 €	45.000,00 €		66.827,24 €

Einzelplan 5

	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022	Ergebnis 2022	
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Einnahmen)					
500.1500 Zinseinnahmen				- €	
500.2100 Pauschalzuschuss Landkreis TÖL	224.600,00 €	204.500,00 €	206.500,00 €	217.843,57 €	98.500 € Sachkosten + 126.100€ Personalkosten inkl. Tarifierhöhung +Puffer & 600€ Unkostenbeitrag
500.2311 Bußgeldzuweisungen von Gerichten				- €	
500.2312 Spenden	1.500,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	1.006,04 €	
500.2510 Entnahme aus der Betriebsmittelrücklage	5.000,00 €				zur Deckung zusätzl. Personalkosten
Rücklage Verhältnis					
500.2900 Haushaltsüberschuss aus Vorjahren				- €	
500.2950 Buchmäßiger Kassenistbestand				- €	
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Einnahmen)	231.100,00 €	206.500,00 €	208.500,00 €		218.849,61 €
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Ausgaben)	Ansatz 2024	Ansatz 2023	Ansatz 2022		
500.8000 Kosten der Kontoführung, Sollzinsen	300,00 €	200,00 €		- €	269,10 €
500.8310 Zuführung zur Betriebsmittelrücklage				- €	
500.8900 Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren				- €	
500.8950 Buchmäßiger Kassenminusbestand				- €	
EP 5 Allgemeines Finanzwesen (Ausgaben)	300,00 €	200,00 €			269,10 €
Einnahmen	266.900,00 €				
Ausgaben	266.900,00 €				
Differenz	0,00 €				

Stellenplan der Beschäftigten 2024

Es gilt die Vergütungsordnung: TVöD Tarifvertrag öffentlicher Dienst Vka

		Stellenplan für das HH-Jahr 2023		Erläuterungen
HH-Stelle	Entgeltgruppe laut TVöD	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen	
<u>Geschäftsstelle:</u> 110/4111	<u>Entgeltgruppe</u> 10	0,82	32,0	<u>Geschäftsführung</u>
110/4111	07	0,44	17,0	<u>Verwaltungsangestellte</u>
110/4111	9a	0,45	17,5	<u>Verwaltungsangestellte</u>
110/4111	9a	0,21	8	<u>Verwaltungsangestellte</u>

Hinweis: Die Stundenaufteilung zwischen den Angestellten in Entgeltgruppe 9a wird sich über das Jahr 2024 verschieben. Dies ändert aber nichts in der gesamten Höhe der Personalkosten.

Spesen- und Honorarordnung

Für die ehrenamtliche Tätigkeit der Vorstandsmitglieder des KJR sowie aller von der Vorstandschaft delegierten Personen werden Aufwandsentschädigungen und Reisekosten gewährt.

Ein Rechtsanspruch auf Vergütung besteht nicht. Sie wird dann auch nicht gewährt, wenn Fahrtkosten, Aufwendungen oder Sitzungsgelder von einer anderen Institution gewährt werden.

Aufwandsentschädigungen

Es werden folgende monatliche Aufwandsentschädigungen gewährt:

Der/Die Vorsitzende	50,00€
Der/Die stellvertretende Vorsitzende	25,00€
Beisitzer/Beisitzerinnen	10,00€

Sitzungsgeld wird keines gewährt.

Fahrtkostenvergütung

Für die Vergütung von Fahrtkosten findet das BayRKG in der jeweiligen gültigen Fassung Anwendung.

Vortragstätigkeit

Die Honorarsätze für die Referent_innen werden analog zu den Empfehlungen im Handbuch der Jugendringsarbeit des BJR gewährt.

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden 2023

Kreisjugendring Bad Tölz-Wolfratshausen
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

1. Rücklagen

	Stand am 01.01.2023	Voraussichtl. Stand zum 31.12.2023	Voraussichtl. Stand am 01.01.2024
	EURO	EURO	EURO
Betriebsmittelrücklage	30.406 €	29.406 €	29.406 €
Zweckgebundene Rücklage Verleih	30.653,46 €	30.653,46 €	30.653,46 €
Zweckgebundene Rücklage Ferienpass	8.500 €	8.500 €	8.500 €
Zweckgebundene Rücklage Zuschüsse	12.000 €	12.000 €	13.000 €
Zweckgebundene Rücklage Projekte & Angebote	6.000 €	5.000 €	6.000 €
Gesamt	87.559 €	85.559 €	87.559 €

Dies ist nur eine Schätzung!

2. Ermittlung des Richtwertes der Höhe der Betriebsmittelrücklagen

Ergebnis der Jahresrechnungen	Jahresrechnung 2020	Jahresrechnung 2021	Jahresrechnung 2022
Gesamtausgaben nach Jahresrechnung	203.970 €	194.437 €	316.810 €
Investitionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Zuschüsse an Jugendorganisationen	10.964 €	17.702 €	66.827 €
Gesamt ohne Zuschüsse	193.006 €	176.735 €	249.983 €

Durchschnittswert der Ausgaben der letzten 3 Jahre: 206.575 €

Richtwert der Höhe der Betriebsmittelrücklage
gem. § 6, Abs. 1 FO (10%) 20.657 €

3. Schulden:

Es liegen keine Schulden vor.

Deckungskreise

Der Kreisjugendring verfügt über folgende Deckungskreise:

Deckungskreis 1:

Die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **110 Geschäftsstelle** und die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **120 Service/Verleih** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 2:

Die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **230 Busfahrten/Tagesangebote** und die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **231 Ferienpass** sind gegenseitig deckungsfähig

Deckungskreis 3:

Die Haushaltsstellen **6000** bis **6999** im Haushaltsabschnitt **230 Busfahrten/Tagesangebote** und die Haushaltsstellen **6000** bis **6999** im Haushaltsabschnitt **231 Ferienpass** sind gegenseitig deckungsfähig.