

Allgemeine Festsetzung

1. Der Haushaltsplan 2025 für den Kreisjugendring Neu-Ulm wird in den Einnahmen und in den Ausgaben auf **EUR 434.750,00** festgesetzt.
2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§ 7 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstands des Bayerischen Jugendrings, auf **EUR 0,00** festgelegt.
3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite; § 14 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Bestätigung durch den Bayerischen Jugendring, auf **EUR 30.000,00** festgelegt.
4. Bestandteile des Haushaltsplan sind:
 - Der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne (§ 2 Abs. 2 Nr. 2 FO-HPL).
 - Die Einzelansätze in den Haushaltsabschnitten (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 FO-HPL).
 - Der Stellenplan für alle Beschäftigten (§ 2 Abs. 2 Nr. 4 FO-HPL).
 - Die Richtlinie über Entschädigungen an den Vorstand (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 FO-HPL).
 - Die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden (§ 2 Abs. 2 Nr. 6 FO-HPL).
 - Der Haushalt tritt am 01. Januar 2025 in Kraft.

Neu-Ulm, den 18.10.2024
Ort, Datum

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2025

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben (in Euro)

Einzelplan		2025		2024		Ergebnis der Jahresrechnung 2023	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
EPL 1	Vorstand/Geschäftsstelle des KJR	15.050,00	313.950,00	15.050,00	286.950,00	17.609,50	261.001,92
EPL 2	Veranstaltungen und Aktivitäten	81.000,00	96.650,00	81.000,00	86.650,00	67.322,33	73.911,31
EPL 4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	0,00	29.069,39
EPL 5	Allgemeines Finanzwesen	338.700,00	150,00	301.700,00	150,00	277.484,04	195,96
		434.750,00	434.750,00	397.750,00	397.750,00	362.415,87	364.178,58

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2025

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 1 Geschäftsführung
 Abschnitt 10 Organe

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
100	Vorstand, Vollversammlung				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4010	Aufwandsentschädigung und Sitzungsgeld	2.900	2.900	0,00	
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	600	600	0,00	
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung,	750	750	0,00	
.5810	Verfügungsmittel Vorsitzende/r	250	250	0,00	
.6110	Kosten der Gremien (VS/VV)	2.000	2.000	0,00	
	Ausgaben	6.500	6.500	0,00	
	UAB 100 Zu-/Überschuss	-6.500	-6.500	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	6.500	6.500	0,00	
	AB 10 Zu-/Überschuss	-6.500	-6.500	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 1 Geschäftsführung
 Abschnitt 11 Geschäftsstelle

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
110	Geschäftsstelle				
	Einnahmen				
.1600	Sonstige Einnahmen/Orgakosten	4.000	4.000	0,00	
.2000	Zuschuss BezJR	150	150	0,00	
	Einnahmen	4.150	4.150	0,00	
	Ausgaben				
.4111	Entgelt für Beschäftigte lt. Stellenplan	218.500	182.000	0,00	G14
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	5.500	5.200	0,00	G14
.4400	Aushilfen	100	100	0,00	G14
.4900	Personalnebenkosten	3.000	3.000	0,00	G14
.5100	Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.900	2.900	0,00	G15
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	0,00	G15
.5300	Geräte bis 1.000,- Euro	4.100	4.100	0,00	G15
.5400	Geschäftsstelle, Miete, Bewirtschaftung	47.000	47.000	0,00	G15
.5510	Reisekosten	1.000	1.000	0,00	G15
	(incl. Dienstreiseversicherung)				
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	1.000	1.000	0,00	G15
.5610	Versicherungsprämien Rahmenvers. und Beratungskosten	3.000	3.000	0,00	G15
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	1.500	1.500	0,00	G15
.5820	Gästebewirtung	150	150	0,00	G15
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 Euro	0	10.000	0,00	
	<i>Wird bei Bedarf bzw. Umzug aus Sonderrücklage zugeführt</i>				
	Ausgaben	290.750	263.950	0,00	
	UAB 110 Zu-/Überschuss	-286.600	-259.800	0,00	
	Einnahmen	4.150	4.150	0,00	
	Ausgaben	290.750	263.950	0,00	
	AB 11 Zu-/Überschuss	-286.600	-259.800	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 1 Geschäftsführung
 Abschnitt 12 Service

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
120	Verleih, Service				
	Einnahmen				
.1020	Leihgebühren für Bus	2.500	2.500	0,00	
.1030	Leihgebühren für Spielmobile und Geräte	4.500	4.500	0,00	
.1031	Leihgebühren elektronische Geräte	400	400	0,00	
.1040	Leihgebühren für Zelte, Lagermaterial	2.100	2.100	0,00	
.1630	Erstattung von Versicherungen	0	0	*****	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	1.400	1.400	0,00	
	Einnahmen	10.900	10.900	0,00	
	Ausgaben				
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	5.900	5.700	0,00	G14
.5200	Fahrzeuge	3.950	3.950	0,00	G25
.5300	Geräte bis 1.000,00 Euro Spielmaterial Ersatz/Reparatur	1.200	1.200	0,00	G25
.5400	Garage Miete	2.550	2.550	0,00	G25
.5710	Vorsteuer - voller Satz	1.000	1.000	0,00	
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEICA	100	100	0,00	G25
.8320	Zuführung zur Investitionsrücklage	2.000	2.000	0,00	
	Ausgaben	16.700	16.500	0,00	
	UAB 120 Zu-/Überschuss	-5.800	-5.600	0,00	
	Einnahmen	10.900	10.900	0,00	
	Ausgaben	16.700	16.500	0,00	
	AB 12 Zu-/Überschuss	-5.800	-5.600	0,00	
	Einnahmen	15.050	15.050	0,00	
	Ausgaben	313.950	286.950	0,00	
	EP 1 Zu-/Überschuss	-298.900	-271.900	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 2 Aktivitäten
 Abschnitt 20 Aktivitäten des Kreisjugendrings Neu-Ulm

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
200	Jugendpolitische Aktivitäten und Bildungsmaßnahmen				
	Einnahmen				
.1000	Betriebseinnahmen	600	600	0,00	
.2000	Zuschüsse des BJR und des BezJR	3.000	3.000	0,00	
.2300	Spenden, sonst. Finanzmittel	500	500	0,00	
	Einnahmen	4.100	4.100	0,00	
	Ausgaben				
.4800	Honorare/Betreuer	500	500	0,00	
.6100	Veranstaltungskosten	17.250	7.250	0,00	
	Ausgaben	17.750	7.750	0,00	
	UAB 200 Zu-/Überschuss	-13.650	-3.650	0,00	
	Einnahmen	4.100	4.100	0,00	
	Ausgaben	17.750	7.750	0,00	
	AB 20 Zu-/Überschuss	-13.650	-3.650	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 2 Aktivitäten
 Abschnitt 23 Ferien- und Freizeitmaßnahmen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
230	Ferien- und Freizeitmaßnahmen				
	Einnahmen				
.1100	Teilnehmerbeiträge	23.000	23.000	0,00	
.1660	Kostenbeteiligung der Gemeinden an SRE	49.200	49.200	0,00	
.2000	Zuschüss BJR/BezJR	2.800	2.800	0,00	
.2100	Zuschüsse Landkreis Neu-Ulm	1.900	1.900	0,00	
	Einnahmen	76.900	76.900	0,00	
	Ausgaben				
.4220	Vergütungen an Zeitangestellte	18.000	18.000	0,00	
.4800	Honorare an Betreuer/innen	23.200	23.200	0,00	
.5900	Sonstige Ausgaben/Orgakosten	4.000	4.000	0,00	
.6100	Veranstaltungskosten	29.700	29.700	0,00	
.6130	Schulung für Betreuer der SRE	4.000	4.000	0,00	
	Ausgaben	78.900	78.900	0,00	
	UAB 230 Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	0,00	
	Einnahmen	76.900	76.900	0,00	
	Ausgaben	78.900	78.900	0,00	
	AB 23 Zu-/Überschuss	-2.000	-2.000	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 2 Aktivitäten
 Abschnitt 27 Projekte

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
270	Projekte				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 270 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 27 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	81.000	81.000	0,00	
	Ausgaben	96.650	86.650	0,00	
	EP 2 Zu-/Überschuss	-15.650	-5.650	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen
 Abschnitt 40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
400	Zuschüsse an Jugendorganisationen				
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.7010	Förderung der Jugendbildung	1.000	1.000	0,00	E47
.7040	Förderung der Renovierung und Ausstattung von örtl. Einrichtg. d. Jug.	3.000	3.000	0,00	E47
.7060	Grundförderung der Jugendverbände/ZPL	3.000	3.000	0,00	E47
.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	15.000	15.000	0,00	E47
.7200	Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien	2.000	2.000	0,00	E47
	Ausgaben	24.000	24.000	0,00	
	UAB 400 Zu-/Überschuss	-24.000	-24.000	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	24.000	24.000	0,00	
	AB 40 Zu-/Überschuss	-24.000	-24.000	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	24.000	24.000	0,00	
	EP 4 Zu-/Überschuss	-24.000	-24.000	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
 Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen
 Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2025	2024	2023	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
500	Allgemeines Finanzwesen				
	Einnahmen				
.2100	Pauschalzuschuss Landkreis Neu-Ulm	332.200	287.200	0,00	
.2311	Bußgeldzuweisungen von Gerichten	4.000	4.000	0,00	
.2312	Spenden	500	500	0,00	
.2510	Entnahme aus der Betriebsmittelrücklage	0	10.000	0,00	
.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	2.000	0	0,00	
	Einnahmen	338.700	301.700	0,00	
	Ausgaben				
.8000	Kosten der Kontoführung, Sollzinsen	150	150	0,00	
	Ausgaben	150	150	0,00	
	UAB 500 Zu-/Überschuss	338.550	301.550	0,00	
	Einnahmen	338.700	301.700	0,00	
	Ausgaben	150	150	0,00	
	AB 50 Zu-/Überschuss	338.550	301.550	0,00	
	Einnahmen	338.700	301.700	0,00	
	Ausgaben	150	150	0,00	
	EP 5 Zu-/Überschuss	338.550	301.550	0,00	

*** Ende der Liste "A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne" ***

Anlage zum Haushaltsplan 2025

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

I. Rücklagennachweis

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2025	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2025
Rücklage Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €			1.000,00 €
Rücklage Personal	9.000,00 €		2.000,00 €	7.000,00 €
Rücklage Projekte und Veranstaltungen	30.000,00 €			30.000,00 €
Investitionsrücklage Verleih	57,80 €			57,80 €
Investitionsrücklage Bus	8.999,84 €	2.000,00 €		10.999,84 €
Betriebsmittelrücklage	26.796,78 €			26.796,78 €
Gesamt	75.854,42 €	2.000,00 €	2.000,00 €	75.854,42 €

II. Anlage der Rücklagen

Anlageform	Bestand zum 31.12.2025	Erläuterungen
Sparbuch	75.854,42 €	Volksbank Rendite-Spar-Konto
Gesamt	75.854,42 €	

III. Schuldennachweis

Schulden sind keine vorhanden.

	Bestand am 01.01.2025	Bestand am 31.12.2025
Stand der Schulden	- €	- €

Anlage zum Haushaltsplan 2025

Stellenplan

Es gilt die Vergütungsordnung: TVöD Tarifvertrag öffentlicher Dienst VKA

		Stellenplan für das Haushaltsjahr 2025			Stellenplan für das Haushaltsjahr 2024		Erläuterungen
HH-Stelle	Entgeltgruppe laut TVöD	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen	Entgeltgruppe laut TVöD	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen	
<u>Geschäftsstelle:</u>	Entgeltgruppe/Stufe			Entgeltgruppe/Stufe			
110/4111	10	1,00	39,00	10	1,00	39,00	<u>Geschäftsführer/in</u>
110/4111	S11b	0,5	19,50	S11b	0,5	19,50	<u>Pädagogische Mitarbeiter/in</u>
230/4220	S11b	ca.0,25	ca. 9,75	S11b	ca. 0,25	ca. 9,75	<u>Ferienbetreuung Pfuhl</u> <u>Befristet bis Ende 2026</u>
110/4111	S11b	0,25	9,75				<u>Medienpädagogische/r Mitarbeiter/in</u>
110/4111	5	0,6026	23,50	5	0,6026	23,50	<u>Verwaltungsangestellte/r</u>
110/4111	5	0,6026	23,50	5	0,6026	23,50	<u>Verwaltungsangestellte/r</u>
110/4210	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,50	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,50	Reinigungskraft Entlohnung nach Stunden
120/4210	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,00	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,00	<u>Materialwart</u> Entlohnung nach Stunden

Anlage zum Haushaltsplan 2025

**Richtlinie über die Reisekosten- und
Aufwandsentschädigung**

Personenkreis: Alle diejenigen, welche im Auftrag des Kreisjugendrings Neu-Ulm tätig sind, sowie die Vorstandsmitglieder.

1. Dienstreise und Fahrtkostenerstattung

Entsprechend dem Bayerischen Reisekostengesetz.

2. Entschädigung bei Sitzungen

- 2.1** Für Vorstandssitzungen wird allen Vorstandsmitgliedern, außer der/dem Vorsitzenden und der/dem stellvertretenden Vorsitzenden, eine pauschale Entschädigung statt eines Tagesgeldes gewährt. Sie beträgt allgemein EUR 5,00 monatlich.
- 2.2** Ziffer 2.1 beinhaltet auch Fachausschüsse, die von der Vorstandschaft, bzw. der Vollversammlung einberufen werden.

3. Entschädigung der ehrenamtlichen Mitarbeiter/innen

- 3.1** Der/die Vorsitzende erhält EUR 150,00 monatlich
 - 3.2** Der/die stellvertretende Vorsitzende erhält EUR 75,00 monatlich
 - 3.3** Der KJR trägt die Lohnsteuer für Ziffer 3.1 und 3.2
 - 3.4** Ehrenamtliche MitarbeiterInnen, die vom KJR zur Wahrnehmung bestimmter Aufgaben bestellt werden, erhalten eine Entschädigung entsprechend Vorstandsbeschluss
- 4.** Für die Versteuerung der Entschädigungen und der Referentenhonorare bei Maßnahmen des Kreisjugendrings Neu-Ulm sind die Empfänger selbst verantwortlich.
 - 5.** Die Richtlinie tritt durch den Beschluss der Vollversammlung vom 19.11.2024 für das Haushaltsjahr 2025 ab 01.01.2025 in Kraft.

Anlage zum Haushaltsplan 2025

Deckungskreise

Deckungskreis 110/4 (14):

Die Haushaltsstellen **4100** bis **4999** im Haushaltsabschnitt **110 Geschäftsstelle** und die Haushaltsstellen **4100** bis **4999** im Haushaltsabschnitt **120 Service/Verleih** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 110/5 (15):

Die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **110 Geschäftsstelle** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 120/5 (25):

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

Deckungskreis 210/5 (51):

Die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **210 Gemeindliche Jugendarbeit** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 400 (47):

Die Haushaltsstellen **7010** bis **7200** im Haushaltsabschnitt **400 Zuschüsse** sind gegenseitig deckungsfähig.