

Haushaltsrechnung 2023

Die Haushaltsrechnung 2023 schließt mit einem Ergebnis von **0,00 €** ab.

Grundlage dieser aussagekräftigen Zusammenfassung der Haushaltsrechnung 2023 ist die Haushaltsrechnung, die nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer/innen am 07.06.2024 vom Vorstand am 11.06.2024 endgültig festgestellt wurde.

Bestandteile der Haushaltsrechnung 2023:

- Feststellung des Haushaltsergebnisses
- Gegenüberstellung der Haushaltsansätze mit den der Anordnungen
- Kassenmäßiger Abschluss

Diese Haushaltsrechnung wurde mit der Software CipKom erstellt.

Anlagen:

- Rücklagen- und Schuldennachweis

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

Die Haushaltsrechnung wurde durch die Vorstandschaft am 25.03.2024 vorläufig beschlossen und nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer/innen, welche am 07.06.2024 stattfand vom Vorstand am 11.06.2024 endgültig festgestellt.

Neu-Ulm, den 11.06.2024

(Datum und Unterschrift des Vorsitzenden)

**Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2023**

*** Vorläufig ***

	Haushaltsergebnis
	EUR
Einnahmen	
Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	362.415,87
+ neue Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	362.415,87
Ausgaben	
Sollausgaben (= Anordnungssoll)	364.178,58
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	1.762,71
./. Abgang alter Kassenausgabereste	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	362.415,87
Unterschied	
Etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen	0,00
./. bereinigte Sollausgaben	
Fehlbetrag	


Kassenmässiger Abschluss zur Haushaltsrechnung für 2023

Datum : 07.06.24

*** Vorläufig ***

Haushalt

EUR

EINNAHMEN

Kassenreste aus Vorjahren	34.220,46
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	34.220,46
Anordnungs-Soll Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren	
Anordnungs-Soll laufendes Haushaltsjahr	362.415,87
Summe Anordnungssoll	362.415,87
Ist-Einnahmen	369.924,44
Kasseneinnahmereste	26.711,89

AUSGABEN

Kassenreste aus Vorjahren	34.220,46
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	34.220,46
Anordnungs-Soll auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren	0,00
Anordnungs-Soll auf laufendes Haushaltsjahr	364.178,58
Summe Anordnungssoll	364.178,58
Ist-Ausgaben	391.572,86
Kassenausgabereste	6.826,18

**ISTÜBERSCHUSS(+)/
ISTFEHLBETRAG(-)**

-21.648,42

Verwahrungen

EUR

Ist-Einnahmen	277.172,34
Ist-Ausgaben	234.134,07
BUCHMÄSSIGER BESTAND	43.038,27

GESAMTBESTAND:

21.389,85

(Haushalt + Verwahrungen)



Gegenprobe zur Haushaltsrechnung für 2023

Datum : 07.06.24

*** Vorläufig ***

Gegenprobe 1

EUR

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

Mehr Soll-Einnahmen	6.856,90
Weniger Soll-Ausgaben	17.804,00
Abgänge bei KAR a. Vj.	0,00
Abgänge bei HAR a. Vj. neue HER	1.762,71

Summe 1 26.423,61**Abschlussverschlechterungen (Mindereinnahmen bzw. Mehrausgaben im Vergleich zum HH-Ansatz)**

Mehr Soll-Ausgaben	16.232,58
Weniger Soll-Einnahmen	10.191,03
Abgänge bei KER a. Vj.	0,00
Abgänge bei HER a. Vj. neue HAR	0,00
Haushalts-Fehlbedarf	0,00

Summe 2 26.423,61**SOLLERGEBNIS**

(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00**Gegenprobe 2**

EUR

Sollbestand	0,00
Istbestand	-21.648,42
KER zum Vortrag	26.711,89
HER zum Vortrag	0,00

Summe 1 5.063,47

KAR zum Vortrag	6.826,18
HAR zum Vortrag	-1.762,71

Summe 2 5.063,47**SOLLERGEBNIS**

(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2023

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

- in EUR -

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das HHJ 2023

*** Vorläufig ***

Datum 07.06.24

Einzelplan		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer
		EUR	EUR	EUR	Haushaltsrest EUR
1	Geschäftsführung				
	Einn.	17.609,50	14.450,00	3.159,50	0,00
	Ausg.	261.001,92	263.850,00	-2.848,08	0,00
2	Aktivitäten				
	Einn.	67.322,33	75.500,00	-8.177,67	0,00
	Ausg.	73.911,31	77.800,00	-3.888,69	0,00
3	Einrichtungen der Jugendarbeit				
	Einn.	0,00	0,00	-----	0,00
	Ausg.	0,00	0,00	-----	0,00
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen				
	Einn.	0,00	0,00	-----	0,00
	Ausg.	29.069,39	24.000,00	5.069,39	0,00
5	Allgemeines Finanzwesen				
	Einn.	277.484,04	275.800,00	1.684,04	0,00
	Ausg.	195,96	100,00	95,96	0,00
	Einn.	362.415,87	365.750,00	-3.334,13	0,00
	Ausg.	364.178,58	365.750,00	-1.571,42	0,00

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2023

- in EUR -

***** Vorläufig *****

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 07.06.24

Abschnitt

10 Organe

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
100 Vorstand, Vollversammlung				
Einnahmen				
Einnahmen				
Ausgaben				
.4010 Aufwandsentschädigung und Sitzungsgeld	2.325,00	2.400,00	-75,00	
.5510 Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	535,41	600,00	-64,59	
.5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung,		250,00	-250,00	
.5810 Verfügungsmittel Vorsitzende/r	234,70	250,00	-15,30	
.6110 Kosten der Gremien (VS/VV)	1.586,67	1.500,00	86,67	
UAB Ausgaben				
100	4.681,78	5.000,00	-318,22	
AB Einnahmen				
10				
AB Ausgaben				
10	4.681,78	5.000,00	-318,22	

Einzelplan
Abschnitt1 Geschäftsführung
11 Geschäftsstelle

Datum: 07.06.24

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
110	Geschäftsstelle				
	Einnahmen				
.1000	Betriebseinnahmen				
.1400	Verkaufseinnahmen				
.1600	Sonstige Einnahmen/Orgakosten	3.623,42	3.700,00	-76,58	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt				
.2000	Zuschuss BezJR	160,00	150,00	10,00	
	Einnahmen	3.783,42	3.850,00	-66,58	
	Ausgaben				
.4111	Entgelt für Beschäftigte lt. Stellenplan	159.392,36	161.959,69	-2.567,33	
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	5.532,91	5.700,00	-167,09	
.4400	Aushilfen		100,00	-100,00	
.4900	Personalnebenkosten	3.040,31	3.040,31		
.5100	Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.175,83	2.900,00	-724,17	
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	763,13	853,55	-90,42	
.5300	Geräte bis 1.000,- Euro	8.187,94	8.700,00	-512,06	
.5400	Geschäftsstelle, Miete, Bewirtschaftung	45.804,27	45.804,27		
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	642,11	642,11		
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	766,40	766,40		
.5610	Versicherungsprämien Rahmenvers. und Beratungskosten	2.737,21	2.737,21		
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	1.650,66	1.650,66		
.5710	Vorsteuer - voller Satz				
.5720	Vorsteuer - halber Satz				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast				
.5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung				

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 07.06.24

Abschnitt

11 Geschäftsstelle

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
.5820 Gästebewirtung	145,80	145,80		
.8400 Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 Euro	7.791,62	10.000,00	-2.208,38	
UAB Ausgaben 110	238.630,55	245.000,00	-6.369,45	
AB Einnahmen 11	3.783,42	3.850,00	-66,58	
AB Ausgaben 11	238.630,55	245.000,00	-6.369,45	

Einzelplan
Abschnitt1 Geschäftsführung
12 Service

Datum: 07.06.24

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
120	Verleih, Service				
	Einnahmen				
.1020	Leihgebühren für Bus	4.063,51	3.000,00	1.063,51	
.1030	Leihgebühren für Spielmobile und Geräte	5.662,65	4.000,00	1.662,65	
.1031	Leihgebühren elektronische Geräte	945,00	400,00	545,00	
.1040	Leihgebühren für Zelte, Lagermaterial	2.078,00	2.000,00	78,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	1.076,92	1.200,00	-123,08	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt				
	Einnahmen	13.826,08	10.600,00	3.226,08	
	Ausgaben				
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	2.708,23	3.000,00	-291,77	
.5120	Jugendleiterbücherei				
.5200	Fahrzeuge	5.186,94	3.981,18	1.205,76	
.5300	Geräte bis 1.000,00 Euro Spielmaterial Ersatz/Reparatur	3.384,73	1.058,82	2.325,91	
.5400	Garage Miete	2.520,00	2.520,00		
.5710	Vorsteuer - voller Satz	1.166,67	800,00	366,67	
.5720	Vorsteuer - halber Satz				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	633,02	400,00	233,02	
.5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung				
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEICA	90,00	90,00		
.8320	Zuführung zur Investitionsrücklage	2.000,00	2.000,00		
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000,- Euro				
UAB	Ausgaben				
	120	17.689,59	13.850,00	3.839,59	
AB	Einnahmen				
	12	13.826,08	10.600,00	3.226,08	
AB	Ausgaben				
	12	17.689,59	13.850,00	3.839,59	

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 07.06.24

Abschnitt

12 Service

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
EP	Einnahmen				
	1	17.609,50	14.450,00	3.159,50	
EP	Ausgaben				
	1	261.001,92	263.850,00	-2.848,08	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 07.06.24

Abschnitt

20 Aktivitäten des Kreisjugendrings Neu-Ulm

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
200	Jugendpolitische Aktivitäten und Bildungsmaßnahmen				
	Einnahmen				
.1000	Betriebseinnahmen	495,00	200,00	295,00	
.1600	Sonstige Einnahmen				
.2000	Zuschüsse des BJR und des BezJR	1.291,00	1.500,00	-209,00	
.2100	Zuschüsse des Jugendamts				
.2300	Spenden, sonst. Finanzmittel	43,40		43,40	
	Einnahmen	1.829,40	1.700,00	129,40	
	Ausgaben				
.4800	Honorare/Betreuer	164,38	200,00	-35,62	
.5900	Sonstige Ausgaben/Orgakosten				
.6100	Veranstaltungskosten	4.038,27	3.800,00	238,27	
UAB	Ausgaben				
200		4.202,65	4.000,00	202,65	
AB	Einnahmen				
20		1.829,40	1.700,00	129,40	
AB	Ausgaben				
20		4.202,65	4.000,00	202,65	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 07.06.24

Abschnitt

23 Ferien- und Freizeitmaßnahmen

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
230	Ferien- und Freizeitmaßnahmen				
	Einnahmen				
.1100	Teilnehmerbeiträge	27.002,00	27.000,00	2,00	
.1600	Sonstige Einnahmen				
.1660	Kostenbeteiligung der Gemeinden an SRE	35.872,93	41.100,00	-5.227,07	
.2000	Zuschüss BJR/BezJR		3.500,00	-3.500,00	
.2100	Zuschüsse Landkreis Neu-Ulm	2.118,00	2.200,00	-82,00	
.2300	Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzeinn. fremde Zuschussmittel	500,00		500,00	
Einnahmen		65.492,93	73.800,00	-8.307,07	
	Ausgaben				
.4220	Vergütungen an Zeitangestellte	6.064,25	9.300,00	-3.235,75	
.4800	Honorare an Betreuer/innen	23.493,45	28.200,00	-4.706,55	
.5900	Sonstige Ausgaben/Orgakosten	3.848,42	3.700,00	148,42	
.6100	Veranstaltungskosten	30.187,68	28.600,00	1.587,68	
.6130	Schulung für Betreuer der SRE	6.112,20	4.000,00	2.112,20	
UAB	Ausgaben				
	230	69.706,00	73.800,00	-4.094,00	
AB	Einnahmen				
	23	65.492,93	73.800,00	-8.307,07	
AB	Ausgaben				
	23	69.706,00	73.800,00	-4.094,00	

Einzelplan
Abschnitt2 Aktivitäten
27 Projekte

Datum: 07.06.24

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
270	Projekte				
	Einnahmen				
.1610	Vermischte Einnahmen				
.2040	BJR-Zuschuss für Projekte				
Einnahmen					
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßig Beschäftigte lt. Stellenplan				
.4800	Honorarkosten				
.5500	Reisekosten, Fortbildung				
.6100	Veranstaltungskosten	2,66		2,66	
.7300	Weitergabe von fremden Zuschussmitteln				
UAB	Ausgaben				
270		2,66		2,66	
AB	Einnahmen				
27					
AB	Ausgaben				
27		2,66		2,66	
EP	Einnahmen				
2		67.322,33	75.500,00	-8.177,67	
EP	Ausgaben				
2		73.911,31	77.800,00	-3.888,69	

Einzelplan

4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Datum: 07.06.24

Abschnitt

40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
400 Zuschüsse an Jugendorganisationen				
Einnahmen				
Einnahmen				
Ausgaben				
.7010 Förderung der Jugendbildung		1.000,00	-1.000,00	
.7040 Förderung der Renovierung und Ausstattung von örtl. Einrichtg. d. Jug.	1.618,11	3.000,00	-1.381,89	
.7060 Grundförderung der Jugendverbände/ZPL	3.300,00	3.000,00	300,00	
.7080 Förderung von Freizeitmaßnahmen	22.529,36	15.000,00	7.529,36	
.7200 Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien	1.621,92	2.000,00	-378,08	
UAB Ausgaben				
400	29.069,39	24.000,00	5.069,39	
AB Einnahmen				
40				
AB Ausgaben				
40	29.069,39	24.000,00	5.069,39	
EP Einnahmen				
4				
EP Ausgaben				
4	29.069,39	24.000,00	5.069,39	

Einzelplan
Abschnitt**5 Allgemeines Finanzwesen**
50 Allgemeines Finanzwesen

Datum: 07.06.24

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
500	Allgemeines Finanzwesen				
	Einnahmen				
.1500	Zinseinnahmen	132,68		132,68	
.1900	Kalk.Einnahmen aus Abschreibung				
.2100	Pauschalzuschuss Landkreis Neu-Ulm	262.700,00	262.700,00		
.2311	Bußgeldzuweisungen von Gerichten	4.925,00	4.000,00	925,00	
.2312	Spenden	26,70	1.000,00	-973,30	
.2510	Entnahme aus der Betriebsmittelrücklage	9.699,66	8.100,00	1.599,66	
.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen				
.2900	Haushaltsüberschuß aus Vorjahren				
.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand				
	Einnahmen	277.484,04	275.800,00	1.684,04	
	Ausgaben				
.8000	Kosten der Kontoführung, Sollzinsen	195,96	100,00	95,96	
.8310	Zuführung zur Betriebsmittelrücklage				
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen				
.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren				
.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand				
UAB	Ausgaben				
500		195,96	100,00	95,96	
AB	Einnahmen				
50		277.484,04	275.800,00	1.684,04	
AB	Ausgaben				
50		195,96	100,00	95,96	
EP	Einnahmen				
5		277.484,04	275.800,00	1.684,04	
EP	Ausgaben				
5		195,96	100,00	95,96	

Anlage zur Haushaltsrechnung 2023

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

I. Rücklagennachweis

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2023	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2023
Rücklage Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €			1.000,00 €
Rücklage Personal	9.000,00 €			9.000,00 €
Rücklage Projekte und Veranstaltungen	30.000,00 €			30.000,00 €
Investitionsrücklage Verleih	57,80 €			57,80 €
Investitionsrücklage Bus	4.999,84 €	2.000,00 €		6.999,84 €
Betriebsmittelrücklage	46.277,13 €		9.699,66 €	36.577,47 €
Gesamt	91.334,77 €	2.000,00 €	9.699,66 €	83.635,11 €

II. Anlage der Rücklagen

Anlageform	Bestand zum 31.12.2023	Erläuterungen
Volksbank Sparbuch - Rendite Sparen	91.334,77 €	Volksbank Rendite-Spar-Konto
Zuführung im IST erfüllt	2.000,00 €	Investitionsrücklage Bus
Sollentnahme im IST bereits erfüllt	- 7.791,62 €	Entnahme aus Betriebsmittelrücklage
Sollentnahme im IST bereits erfüllt	- 1.908,04 €	Defizitausgleich aus Betriebsmittelrücklage
Gesamt	83.635,11 €	

III. Schuldennachweis

Schulden sind keine vorhanden.

	Bestand am 01.01.2023	Bestand am 31.12.2023
Stand der Schulden	0,00 €	0,00 €

Revisionsbericht Haushaltsjahr 2023

Die Prüfung des Haushaltsjahres 2023 fand am 07.06.2024 durch die Revisoren Stefanie Steinle und Uwe Henschel statt.

Die Haushaltsverantwortung unterlag der Geschäftsführerin des KJR Neu-Ulm, Frau Natalie Gugler. Die Kassenführung lag bei Herrn Ulrich Wörner.

Das Buchhaltungssystem CipKom lässt einen umfassenden Überblick über das aktuelle Haushaltsjahr zu. Der Zugang zu allen prüfungsrelevanten Unterlagen war jederzeit uneingeschränkt möglich, die Haushaltsverantwortliche Natalie Gugler konnte bei Bedarf jederzeit befragt werden.

Die laufenden Vorgänge wurden, soweit ersichtlich, weitgehend ordnungsgemäß und vollständig weitergeführt.

Es hat uns gefreut, dass die Verbände nach Corona wieder so aktiv sind und die Gemeinschaft durch ihre durchgeführten Freizeitmaßnahmen fördern.

Wieder mussten wir feststellen, dass der Verwaltungsaufwand sehr hoch ist, durch falsch ausgefüllte Anträge und die vielen Nachfragen. Es wäre schön, wenn hier Hilfestellungen z.B. als Checkliste gibt, wie Anträge auszufüllen sind und gegebenenfalls nachjustiert. Dies könnte es für beide Seiten Zeit und Nerven sparen. Bei den Bescheiden sollten die gemachten Bemerkungen erkennbarer und besser ersichtlich sein. Das im letzten Bericht geforderte „Vier-Augen-Prinzip“ vor allem bei großen Maßnahmen, wurde im Prozess der Geschäftsstelle umgesetzt.

Der Stand der Barkasse und Konten zum 31.12.2023 war korrekt und nachvollziehbar sowie wurden sie ordnungsgemäß geführt.

Auch in diesem Jahr gab es einige Hürden und Schwierigkeiten und dennoch wurde stets wirtschaftlich mit den Mitteln umgegangen.

Wir bitten weiterhin darum, nach einer Möglichkeit die Rücklagen für Projekte und Veranstaltungen der Rücklage „Busbeschaffung“ überzuführen und gegebenenfalls umzubuchen.

Neu-Ulm, den 07.06.2024



Stefanie Steinle



Uwe Henschel