

Haushalt 2026

Haushalt 2026

des Kreisjugendrings Neustadt a.d.Aisch-Bad Windsheim
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R.

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushalt für das Jahr 2026 wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf
54.270,- €.
2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§ 7 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstandes des Bayerischen Jugendrings festgesetzt auf
0,- €.
3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (§ 14 FO-HPL) wird, vorausgesetzt der Zustimmung des Bayerischen Jugendrings, festgelegt auf
2.500,- €.
4. Bestandteile des Haushaltsplanes sind
Der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne (§2 Abs. 2 Nr. 2 FO-HPL)
und die Einzelansätze in den Einzelplänen und Abschnitten (§2 Abs. 2 Nr. 3 FO-HPL)

Anlagen:
 - a. Die Übersicht über die Deckungskreise (§4 FO-HPL/S)
 - b. Der Stellenplan für alle Beschäftigte (§2 Abs. 2 Nr. 4 FO-HPL)
 - c. Die Richtlinien über die Entschädigung an den Vorstand (§2 Abs. 2 Nr. 5 FO-HPL)
 - d. Die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden (§2 Abs. 2 Nr. 6 FO-HPL)
5. Der Haushaltsplan tritt in Kraft am 01. Januar 2026.
6. Der Haushaltsplan wurde beschlossen von der Vollversammlung in der Sitzung vom 24.11.2025.

a) Deckungskreise

Es werden keine Deckungskreise gebildet (§4 FO/HPL/S).

b) Stellenplan

Es gilt die Vergütungsordnung: FÖJ Vergütung/ FSJ Vergütung

Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026			
HH-Stelle	Vergütung	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen
110/4620	FÖJ	-	35,0
110/4700	FSJ	-	39,0

Für das Jahr 2026 sind vorerst keine Freiwilligenstellen vorgesehen.

c) Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

Rücklagen 2024:

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2024	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2024
Fahrzeuge	9192,30 €			9192,30 €
Materialien	11.000,00 €	4000,00 €	4000,00 €	11.000 €
Zuschüsse	24.451,26 €		8.943,57 €	15.507,69 €
Betriebsmittelrücklage	4.596,74 €	4.938,27 €	7.210,00 €	2.325,01 €
Gesamt	49240,30 €	8.938,27 €	20.153,57 €	38.025,00 €

Rücklagen 2025:

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2025	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.10.2025
Fahrzeuge	9192,30 €			9192,30 €
Materialien	11.000 €			11.000 €
Zuschüsse	15.507,69 €			15.507,69 €
Betriebsmittelrücklage	2.325,01 €		2.300,00 €	25,01 €
Gesamt	38.025,00 €		2.300,00 €	35.725,00 €

Schulden

Schulden sind keine vorhanden.

	Bestand am 01.01.2025	voraussichtlicher Bestand am 31.12.2025
Schulden	0 €	0 €

d) Richtlinie über die Reisekosten und Aufwandsentschädigungen

SPESENORDNUNG

Kreisjugendring Neustadt a.d.Aisch-Bad Windsheim

§ 1 Aufwandsentschädigungen

- a) Der oder die Vorsitzende des Kreisjugendrings Neustadt/Aisch - Bad Windsheim erhält monatlich eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 75 €.
Der oder die Vorsitzende erhält kein Sitzungsgeld nach § 2a.
- b) Der oder die stellvertretende Vorsitzende des Kreisjugendrings erhält monatlich eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 37,50 €.
Der oder die stellvertretende Vorsitzende erhält kein Sitzungsgeld nach § 2 a.
- c) Für die Betreuung von Kindern eines Vorstandsmitglieds wird, wenn das Vorstandsmitglied ansonsten für die Betreuung zuständig ist, während der Sitzungsdauer und der notwendigen Reisezeiten eine Betreuungspauschale bis zu 5 € je Stunde, jedoch max. 20 € pro Tag gewährt.
- d) Für die ehrenamtlichen Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen beim Spielmobil, bei KJR Freizeiten, Fahrten und Veranstaltungen wird eine Aufwandsentschädigung von 35 € pro Tag erstattet. Für Ehrenamtliche in Leitungspositionen wird eine Aufwandsentschädigung von 40 € pro Tag erstattet.

§ 2 Sitzungsgelder

- a) Für die Teilnahme an Vorstandssitzungen, Arbeitskreisen und Arbeitsgruppen wird den Vorstandsmitgliedern ein Sitzungsgeld in Höhe von 5 € gewährt. Fahrtkosten werden gemäß § 3 erstattet.
- b) Für Personen, die im Auftrag des Kreisjugendrings tätig werden, gilt § 2a.

§ 3 Fahrtkostenentschädigung

- a) Mitglieder des Kreisjugendrings-Vorstandes und Personen die im Auftrag des Kreisjugendringes tätig werden, die den Kreisjugendring bei Sitzungen, Tagungen und Veranstaltungen offiziell vertreten, erhalten ihre dadurch entstandenen Kosten durch Gewährung einer Fahrtkostenentschädigung ersetzt.
- b) Delegierten zur Vollversammlung wird eine Fahrtkostenentschädigung gewährt.
- c) Bei der Erstattung der km-Pauschale findet das Bay. Reisekostengesetz in der jeweils gültigen Fassung Anwendung.

1. Kraftwagen	pro km 0,40 €
2. Motorrad oder Motorroller	pro km 0,15 €
3. Moped oder Mofa	pro km 0,09 €
4. Fahrrad	pro km 0,06 €

Stand: 01.01.2023

Die Spesenordnung wurde von der Vollversammlung am 15.Mai 2023 beschlossen.

Haushaltsplan 2026 Kreisjugendring Neustadt a.d.Aisch-Bad Windsheim						
						
	HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 24	Anmerkungen
Einzelplan 1 Geschäftsführung						
UA 100	Gremien					
	Ausgaben	4000 Entschädigungen an den Vorstand	1.350,00 €	1.350,00 €	1.350,00 €	
		5500 Reisekosten, Fortbildung	800,00 €	800,00 €	47,28 €	für Delegierte VV und Fahrten/ Veranstaltungskosten der VS
		6100 Veranstaltungskosten (Vollversammlung, Vorstand, Klausur)	3.000,00 €	3.000,00 €	1.798,47 €	Ehrenamtsdankeschön/ Weihnachtsessen/ Klausur/ VV/ VS/ AG Image
		Summe Ausgaben	5.150,00 €	5.150,00 €	3.195,75 €	
UA 110	Geschäftsstelle					
	Einnahmen	1610 Vermischte Einnahmen	100,00 €	100,00 €	0,00 €	
		1660 Einnahmen aus der Vermittlung von Diensten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		1710 Umsatzsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		1720 Umsatzsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		1760 Umsatzsteuerrückerstattung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2112 Lkr.-Zuschuss FÖJ	0,00 €	5.100,00 €	5.100,00 €	kein FÖJ geplant
		2224 Zuschüsse für Freiwilligendienste (BFD, FSJ)	0,00 €	4.200,00 €	3.850,00 €	kein FSJ geplant
		Summe Einnahmen	100,00 €	9.400,00 €	8.950,00 €	
	Ausgaben	4100 Vergütung an Angestellte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4620 Vergütung für Freiwilligendienste (FÖJ)	0,00 €	9.000,00 €	9.393,40 €	
		4700 Beziehe Freiwilligendienste (BFD, FSJ) - Vergütung FSJ	0,00 €	10.700,00 €	10.338,72 €	
		5110 Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.500,00 €	3.000,00 €	712,95 €	Handy, CipKom, Homepage, Zoom, Datenschutz
		5120 Bücher und Zeitschriften	20,00 €	20,00 €	15,00 €	BJR Juna
		5130 Porto	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5150 Druckkosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5360 Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 €)	300,00 €	300,00 €	0,00 €	
		5500 Reisekosten, Fortbildung	100,00 €	100,00 €	23,90 €	Reisekosten GS
		5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung	100,00 €	100,00 €	50,00 €	CIP Kom Anwendertagung/ GF Tagungen
		5600 Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	1.200,00 €	1.000,00 €	778,72 €	Versicherung BJR/ VBG Bescheid
		5710 Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5720 Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5750 Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5900 Vermischte Ausgaben	100,00 €	100,00 €	0,00 €	
		6000 Beiträge an Organisationen und Verbände	100,00 €	100,00 €	75,50 €	
		8400 Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		Summe Ausgaben	4.420,00 €	24.420,00 €	21.388,19 €	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 24	Anmerkungen
UA 120	Verleih, Service						
	Einnahmen	1020	Leihgebüren für Fahrzeuge (Bus & Hänger)	1.500,00 €	3.000,00 €	3.959,40 €	nur Verleih an Organisationen zum Zwecke der Jugendarbeit
		1030	Leihgebüren für Geräte	1.000,00 €	1.500,00 €	1.274,80 €	
		1430	Verkauf von Buttons, Spielmaterial	100,00 €	150,00 €	67,40 €	
		1600	Sonstige Einnahmen	100,00 €	100,00 €	0,00 €	
		1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2510	Entnahme aus Invest.rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2600	Veräußerung von Sachvermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	2.700,00 €	4.750,00 €	5.301,60 €	
	Ausgaben	5200	Kosten Fahrzeuge	1.000,00 €	1.000,00 €	603,18 €	Tanken, Reparaturen/ Kundendienst Bus & Hänger
		5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	2.500,00 €	2.000,00 €	1.926,44 €	KFZ Versicherung/ Steuern
		5300	Kosten Geräte	100,00 €	100,00 €	15,53 €	
		5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000€)	500,00 €	500,00 €	0,00 €	
		5361	Kauf von Buttons	200,00 €	100,00 €	0,00 €	
		5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		5750	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		8320	Zurückführung zu zweckgeb. Invest.-Rücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000€	0,00 €	4.000,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	4.300,00 €	7.700,00 €	2.545,15 €	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 24	Anmerkungen
Einzelplan 2 Veranstaltungen							
UA 200	Veranstaltungen, jugendpolitische Aktivitäten						
	Einnahmen	1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte				
		1100-01	Teilnahmebeiträge, Eintritte TG Ökologie	0,00 €	850,00 €	770,00 €	kein ökologisches Ferienprogramm 2026
		1100-02	Teilnahmebeiträge, Eintritte Mädchen und Jungen	700,00 €	700,00 €	406,00 €	Mädchenhappening + weitere JBM
		1100-03	Teilnahmebeiträge, Eintritte Politik	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		1100-09	Teilnahmebeiträge, Eintritte Sonstige	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		1100-10	Teilnahmebeiträge, Eintritte 1. Hilfe	300,00 €	300,00 €	120,00 €	zwei EH Kurse mit je 15 TN
		1100-11	Teilnahmebeiträge, Eintritte Rettungsschwimmer	300,00 €	100,00 €	0,00 €	
		1100-12	Teilnahmebeiträge, Eintritte Fahrsicherheitstraining	230,00 €	230,00 €	60,00 €	
		1100-13	Teilnahmebeiträge, Eintritte Juleica Schulung	500,00 €	100,00 €	15,00 €	zwei Schulungen geplant (Mobbing und SocialMedia)
		1100-19	Teilnahmebeiträge, Eintritte	2.500,00 €	2.500,00 €	2.250,00 €	Osterfreizeit
		2000	Zuschüsse des Bay. Jugendrings und des Bez. Jugendrings	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2000-01	Zuschüsse Ökologie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2000-02	Zuschüsse Mädchen und Jungen	1.000,00 €	1.000,00 €	428,00 €	
		2000-03	Zuschüsse Politik	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2000-09	Zuschüsse sonstige	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2000-10	Zuschüsse 1. Hilfe	1.000,00 €	1.000,00 €	346,00 €	
		2000-11	Zuschüsse Rettungsschwimmer	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2000-12	Zuschüsse Fahrsicherheit (FST)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2000-13	Zuschuss Juleica Schulung	500,00 €	400,00 €	0,00 €	
		2000-19	Zuschüsse sonstige	800,00 €	800,00 €	110,00 €	Osterfreizeit
		2115	Zuschüsse vom Landkreis für Spielmobil	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	
		2120	Zuschüsse von anderen Kommunen für Spielmobileinsätze	4.440,00 €	4.440,00 €	4.478,00 €	370 €/ Gemeinde für Spimo-Einsatz
		Summe Einnahmen		15.270,00 €	15.420,00 €	11.983,00 €	
	Ausgaben	4810	Honorare/Aufwandsentschäd. an Betreuer:in				
		4810-01	Honorare/Aufwandsentschädigungen Ökologie	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4810-02	Honorare/Aufwandsentschädigungen Mädchen und Jungen	100,00 €	100,00 €	187,50 €	
		4810-03	Honorare/Aufwandsentschädigungen Politik	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4810-09	Honorare/Aufwandsentschädigungen Sonst.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4810-10	Honorare/Aufwandsentschädigungen 1. Hilfe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4810-11	Honorare/Aufwandsentschädigungen Rettungsschwimmer	0,00 €	50,00 €	0,00 €	
		4810-12	Honorare/Aufwandsentschädigungen FST	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4810-13	Honorare/ Aufwandsentschädigung Juleica Schulung	200,00 €	200,00 €	0,00 €	
		4810-19	Honorare/Aufwandsentschädigungen Sonstige	300,00 €	300,00 €	160,00 €	
		6100	Veranstaltungskosten				
		6100-01	Veranstaltungskosten Ökologie	0,00 €	400,00 €	270,67 €	kein ökologisches Ferienprogramm
		6100-02	Veranstaltungskosten Mädchen und Jungen	1.410,00 €	1.500,00 €	668,53 €	Mädchenhappening & weitere Aktion
		6100-03	Veranstaltungskosten Politik	200,00 €	150,00 €	300,00 €	
		6100-09	Veranstaltungskosten Sonstige	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		6100-10	Veranstaltungskosten 1. Hilfe	1.300,00 €	1.300,00 €	495,00 €	
		6100-11	Veranstaltungskosten Rettungsschwimmen	800,00 €	0,00 €	0,00 €	
		6100-12	Veranstaltungskosten FST	250,00 €	230,00 €	60,00 €	
		6100-13	Veranstaltungskosten Juleica Schulung	300,00 €	300,00 €	3,19 €	
		6100-19	Veranstaltungskosten Sonstige	3.000,00 €	3.000,00 €	2.132,32 €	Osterfreizeit
		6101	Kosten Spielmobil	7.440,00 €	7.400,00 €	7.453,28 €	
		Summe Ausgaben		15.300,00 €	14.930,00 €	11.730,49 €	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 24	Anmerkungen
UA 270	Projekte						
	Einnahmen	2040	BJR-Demokratiebudget	0,00 €	0,00 €	11.203,92 €	
			Summe Einnahmen	0,00 €	0,00 €	11.203,92 €	
	Ausgaben	4111	Personalkosten	0,00 €	0,00 €		
		4800	Honorare/Aufwandsentschädigung	0,00 €	0,00 €	1.070,50 €	
		6100	Veranstaltungskosten	0,00 €	0,00 €	10.133,42 €	
			Summe Ausgaben	0,00 €	0,00 €	11.203,92 €	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2025	Ergebnis 24	Anmerkungen
Einzelplan 4 Zuschüsse							
UA 400	Zuschüsse an Jugendorganisationen						
	Einnahmen	2110	Zuschüssen von Landkreis für Jug.org.	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	
		2111	Zuschuss für intern. Jugendbegegnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2115	Zuschuss Landkreis für Pauschale Aufwandsentschädigung	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	
			Summe Einnahmen	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	
	Ausgaben	7000	Zuschüsse an Jugendorganisationen	22.000,00 €	22.000,00 €	32.605,75 €	
		7020	Förderung der internationalen Jugendbegegnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		7200	Pauschale Aufwandsentschäd. für ehrenamtl. Jugendleiter	3.000,00 €	3.000,00 €	1.310,00 €	
			Summe Ausgaben	25.000,00 €	25.000,00 €	33.915,75 €	
Einzelplan 5 Allg. Finanzwesen							
UA 500							
	Einnahmen	1500	Zinseinnahmen	200,00 €	170,00 €	218,48 €	
		2110	Zuschuss vom Landkreis	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	
		2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	1.000,00 €	1.400,00 €	0,00 €	
		2312	Spenden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2500	Entnahme aus Rücklagen	0,00 €	11.210,00 €	20.153,57 €	
		2900	Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	11.200,00 €	22.780,00 €	30.372,05 €	
	Ausgaben	8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	100,00 €	150,00 €	56,00 €	
		8300	Zuführung an Rücklagen	0,00 €	0,00 €	19.857,25 €	
		8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	100,00 €	150,00 €	19.913,25 €	
			Gesamtausgaben	54.270,00 €	77.350,00 €		
			Gesamteinnahmen	54.270,00 €	77.350,00 €		
			Gesamtergebnis	0,00 €	0,00 €		