Nachtrags-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 **neu** in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf

   64.510,- €.

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 17. November 2026.

6. Der Nachtragshaushaltsplan wurde beschlossen von der Vollversammlung in der Sitzung vom 16.11.2026.

_____
Unterschrift des Vorsitzenden Dirk Schuster

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 2025	
HH-Stelle	Vergütung	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen
110/4620	FÖJ	-	39,0
110/4700	FSJ	-	39,0

c) Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

Rücklagen 2026:

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2026	Zuführung	Entnahme	Bestand voraussichtlich 31.12.2026
Fahrzeuge	**9.192,30 €**		**1.600,00 €**	**7.592,30 €**
Materialien	**11.000,00 €**			**11.000,00 €**
Zuschüsse	**10.141,27 €**		**10.140,00 €**	**1,27 €**
Betriebsmittelrücklage	**25,01 €**			**25,01 €**
Gesamt	**30.358,58 €**		**11.740 €**	**18.618,58 €**

Schulden

Schulden sind keine vorhanden

	Bestand am 01.01.2026	Bestand am 31.12.2026
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.

Nachtrags-Haushaltsplan 2026 Kreisjugendring Neustadt a.d.Aisch-Bad Windsheim

Die Zuschuss-Anträge von Jugendorganisation für Maßnahmen und Anschaffungen übersteigen das Haushaltsvolumen 2026.
Hierfür werden die restlichen **10.140 € aus der zweckgebundenen Rücklage Zuschüsse** entnommen, um so viele Zuschussanträge wie möglich auszuzahlen (500/2500). 5000 € dieser Summe waren bereits der Zuschuss des Landkreises, der bereits im Haushaltsjahr 2025 vorab ausbezahlt wurde und somit der Rücklage "Zuschüsse" zugeführt wurde.
Die Rücklage ist nun ausgeschöpft, es stehen keine weiteren Gelder für Zuschüsse zur Verfügung. Leider konnten nicht alle Zuschussanträge ausbezahlt werden.
Auf Anfrage beim Landkreis wurde dem KJR einmalig eine Erhöhung von 3.500 € gewährt.

Eine weitere Entnahme wird für die Kosten Bus vorgeschlagen.
Zwei größere ungeplante Reparaturen in 2026 konnten nicht geplant werden, somit schlägt die Vorstandschaft eine **Entnahme aus der zweckgebundenen Rücklage "Fahrzeuge" von 1.600 €** vor.

Ein Nachtragshaushalt wird daher erforderlich. Dieser ist von der Vollversammlung zu beschließen.
Das Haushaltsvolumen wird sich dadurch von 54.270, - € auf 64.510, - € erhöhen.

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Anmerkungen
	Einzelplan 1 Geschäftsführung					
UA 100	**Ausgaben**	4000	Entschädigungen an den Vorstand	1.350,00 €	1.350,00 €	
		5500	Reisekosten, Fortbildung	800,00 €	800,00 €	für Delegierte VV und Fahrten/ Veranstaltungskosten der VS
		6100	Veranstaltungskosten (Vollversammlung, Vorstand, Klausur)	3.000,00 €	3.000,00 €	Ehrenamtsdankeschön/ Weihnachtsessen/ Klausur/ VV/ VS/ AG Image
			Summe Ausgaben	**5.150,00 €**	**5.150,00 €**	
	Geschäftsstelle					
UA 110	**Einnahmen**	1610	Vermischte Einnahmen	100,00 €	100,00 €	
		1660	Einnahmen aus der Vermittlung von Diensten	0,00 €	0,00 €	
		1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	
		1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	
		1760	Umsatzsteuerrückerstattung	0,00 €	0,00 €	
		2112	Lkr.-Zuschuss FÖJ	0,00 €	0,00 €	
		2224	Zuschüsse für Freiwilligendienste (BFD, FSJ)	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	**100,00 €**	**100,00 €**	
	Ausgaben	4100	Vergütung an Angestellte	0,00 €	0,00 €	
		4620	Vergütung für Freiwilligendienste (FÖJ)	0,00 €	0,00 €	
		4700	Bezüge Freiwilligendienste (BFD, FSJ) - Vergütung FSJ	0,00 €	0,00 €	
		5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.500,00 €	2.500,00 €	Handy, CipKom, Homepage, Zoom, Datenschutz
		5120	Bücher und Zeitschriften	20,00 €	20,00 €	BJR Juna
		5130	Porto	0,00 €	0,00 €	
		5150	Druckkosten	0,00 €	0,00 €	
		5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 €)	300,00 €	300,00 €	
		5500	Reisekosten, Fortbildung	100,00 €	100,00 €	Reisekosten GS
		5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung	100,00 €	100,00 €	CIP Kom Anwendertagung/ GF Tagungen
		5600	Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	1.200,00 €	1.200,00 €	Versicherung BJR/ VBG Bescheid
		5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	
		5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	
		5750	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00 €	0,00 €	
		5900	Vermischte Ausgaben	100,00 €	100,00 €	
		6000	Beiträge an Organisationen und Verbände	100,00 €	100,00 €	
		8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	**4.420,00 €**	**4.420,00 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Anmerkungen
	Verleih, Service					
UA 120	**Einnahmen**	1020	Leihgebüren für Fahrzeuge (Bus & Hänger)	1.500,00 €	1.500,00 €	
		1030	Leihgebüren für Geräte	1.000,00 €	1.000,00 €	
		1430	Verkauf von Buttons, Spielmaterial	100,00 €	100,00 €	
		1600	Sonstige Einnahmen	100,00 €	100,00 €	
		1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	
		1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	
		1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00 €	0,00 €	
		2510	Entnahme aus Invest.rücklage	0,00 €	0,00 €	
		2600	Veräußerung von Sachvermögen	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	**2.700,00 €**	**2.700,00 €**	
	Ausgaben	5200	Kosten Fahrzeuge	1.000,00 €	2.600,00 €	Tanken, Reparaturen/ Kundendienst 2026
		5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	2.500,00 €	2.500,00 €	KFZ Versicherung/ Steuern
		5300	Kosten Geräte	100,00 €	100,00 €	
		5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000€)	500,00 €	500,00 €	
		5361	Kauf von Buttons	200,00 €	200,00 €	
		5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €	
		5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €	
		5750	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00 €	0,00 €	
		8320	Zurückführung zu zweckgeb. Invest.-Rücklage	0,00 €	0,00 €	
		8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000€	0,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	**4.300,00 €**	**5.900,00 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Anmerkungen
Einzelplan Veranstaltungen						
UA 200	**Veranstaltungen, jugendpolitische Aktivitäten**					
	Einnahmen	1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte			
		1100-01	Teilnahmebeiträge, Eintritte TG Ökologie	0,00 €	0,00 €	
		1100-02	Teilnahmebeiträge, Eintritte Mädchen und Jungen	700,00 €	700,00 €	Mädchenhappening
		1100-03	Teilnahmebeiträge, Eintritte Politik	0,00 €	0,00 €	
		1100-09	Teilnahmebeiträge, Eintritte Sonstige	0,00 €	0,00 €	
		1100-10	Teilnahmebeiträge, Eintritte 1. Hilfe	300,00 €	300,00 €	zwei EH Kurse mit je 15 TN
		1100-11	Teilnahmebeiträge, Eintritte Rettungsschwimmer	300,00 €	300,00 €	
		1100-12	Teilnahmebeiträge, Eintritte Fahrsicherheitstraining	230,00 €	230,00 €	
		1100-13	Teilnahmebeiträge, Eintritte Juleica Schulung	500,00 €	500,00 €	
		1100-19	Teilnahmebeiträge, Eintritte	2.500,00 €	2.500,00 €	Osterfreizeit
		2000	Zuschüsse des Bay. Jugendrings und des Bez. Jugendrings	0,00 €	0,00 €	
		2000-01	Zuschüsse Ökologie	0,00 €	0,00 €	
		2000-02	Zuschüsse Mädchen und Jungen	1.000,00 €	1.000,00 €	
		2000-03	Zuschüsse Politik	0,00 €	0,00 €	
		2000-09	Zuschüsse sonstige	0,00 €	0,00 €	
		2000-10	Zuschüsse 1. Hilfe	1.000,00 €	1.000,00 €	
		2000-11	Zuschüsse Rettungsschwimmer	0,00 €	0,00 €	
		2000-12	Zuschüsse Fahrsicherheit (FST)	0,00 €	0,00 €	
		2000-13	Zuschuss Juleica Schulung	500,00 €	500,00 €	
		2000-19	Zuschüsse sonstige	800,00 €	800,00 €	Osterfreizeit
		2115	Zuschüsse vom Landkreis für Spielmobil	3.000,00 €	3.000,00 €	
		2120	Zuschüsse von anderen Kommunen für Spielmobileinsätze	4.440,00 €	4.440,00 €	370 €/ Gemeinde für Spimo-Einsatz
			Summe Einnahmen	**15.270,00 €**	**15.270,00 €**	
	Ausgaben	4810	Honorare/Aufwandsentschäd. an Betreuer:in			
		4810-01	Honorare/Aufwandsentschädigungen Ökologie	0,00 €	0,00 €	
		4810-02	Honorare/Aufwandsentschädigungen Mädchen und Jungen	100,00 €	100,00 €	
		4810-03	Honorare/Aufwandsentschädigungen Politik	0,00 €	0,00 €	
		4810-09	Honorare/Aufwandsentschädigungen Sonst.	0,00 €	0,00 €	
		4810-10	Honorare/Aufwandsentschädigungen 1. Hilfe	0,00 €	0,00 €	
		4810-11	Honorare/Aufwandsentschädigungen Rettungsschwimmer	0,00 €	0,00 €	
		4810-12	Honorare/Aufwandsentschädigungen FST	0,00 €	0,00 €	
		4810-13	Honorare/ Aufwandsentschädigung Juleica Schulung	200,00 €	200,00 €	
		4810-19	Honorare/Aufwandsentschädigungen Sonstige	300,00 €	300,00 €	
		6100	Veranstaltungskosten			
		6100-01	Veranstaltungskosten Ökologie	0,00 €	0,00 €	
		6100-02	Veranstaltungskosten Mädchen und Jungen	1.410,00 €	1.410,00 €	Mädchenhappening
		6100-03	Veranstaltungskosten Politik	200,00 €	200,00 €	
		6100-09	Veranstaltungskosten Sonstige	0,00 €	0,00 €	
		6100-10	Veranstaltungskosten 1. Hilfe	1.300,00 €	1.300,00 €	
		6100-11	Veranstaltungskosten Rettungsschwimmen	800,00 €	800,00 €	
		6100-12	Veranstaltungskosten FST	250,00 €	250,00 €	
		6100-13	Veranstaltungskosten Juleica Schulung	300,00 €	300,00 €	
		6100-19	Veranstaltungskosten Sonstige	3.000,00 €	3.000,00 €	Osterfreizeit
		6101	Kosten Spielmobil	7.440,00 €	7.440,00 €	
			Summe Ausgaben	**15.300,00 €**	**15.300,00 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Anmerkungen
	Projekte					
UA 270	**Einnahmen**	2040	BJR-Demokratiebudget	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	**0,00 €**	**0,00 €**	
	Ausgaben	4111	Personalkosten			
		4800	Honorare/Aufwandsentschädigung			
		6100	Veranstaltungskosten	0,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	**0,00 €**	**0,00 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2026	Nachtrag 2026	Anmerkungen
Einzelplan Zuschüsse						
UA 400	**Zuschüsse an Jugendorganisationen**					
	Einnahmen	2110	Zuschüssen von Landkreis für Jug.org.	22.000,00 €	20.500,00 €	Korrektur Ansatz 2026 auf 17.000 € - und zusätzlich 3.500
		2111	Zuschuss für intern. Jugendbegegnungen	0,00 €	0,00 €	
		2115	Zuschuss Landkreis für Pauschale Aufwandsentschädigung	3.000,00 €	3.000,00 €	
			Summe Einnahmen	**25.000,00 €**	**23.500,00 €**	
	Ausgaben	7000	Zuschüsse an Jugendorganisationen	22.000,00 €	30.640,00 €	Korrektur Ansatz auf 17.000 € - plus 3.500 €, plus 10.140 € aus Rücklage
		7020	Förderung der internationalen Jugendbegegnung	0,00 €	0,00 €	
		7200	Pauschale Aufwandsentschäd. für ehrenamtl. Jugendleiter	3.000,00 €	3.000,00 €	
			Summe Ausgaben	**25.000,00 €**	**33.640,00 €**	
Einzelplan Allg. Finanzwesen						
UA 500						
	Einnahmen	1500	Zinseinnahmen	200,00 €	200,00 €	
		2110	Zuschuss vom Landkreis	10.000,00 €	10.000,00 €	
		2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	1.000,00 €	1.000,00 €	
		2312	Spenden	0,00 €	0,00 €	
		2500	Entnahme aus Rücklagen	0,00 €	11.740,00 €	1600 € für Bus Reparaturen/ 10.140 € Zuschüsse
		2900	Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	
		2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	**11.200,00 €**	**22.940,00 €**	
	Ausgaben	8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	100,00 €	100,00 €	
		8300	Zuführung an Rücklagen	0,00 €	0,00 €	
		8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	
		8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	**100,00 €**	**100,00 €**	
			Gesamtausgaben	**54.270,00 €**	**64.510,00 €**	
			Gesamteinnahmen	**54.270,00 €**	**64.510,00 €**	
			Gesamtergebnis	**0,00 €**	**0,00 €**	