Haushalt 2027

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

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushalt für das Jahr 2027 wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf

   59.440,- €.

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 2027.

6. Der Haushaltsplan 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 2027	
HH-Stelle	Vergütung	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen
110/4620	FÖJ	-	35,0
110/4700	FSJ	-	39,0

Für das Jahr 2027 sind vorerst keine Freiwilligenstellen vorgesehen.

c) Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

Rücklagen 2025:

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2025	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2025
Fahrzeuge	9192,30 €			9.192,30
Materialien	11.000 €			11.000,00
Zuschüsse	15.507,69 €	5.633,58 €	11.000,00 €	10.141,27
Betriebsmittelrücklage	2.325,01 €		2.300,00 €	25,01
Gesamt	**38.025,00 €**	**5633,58 €**	**13.300,00 €**	**30.358,58 €**

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	voraussichtlicher 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.

Haushaltsplan 2027 Kreisjugendring Neustadt a.d.Aisch-Bad Windsheim

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 25	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 €	266,20 €	für Delegierte VV und Fahrten/ Veranstaltungskosten der VS
		6100	Veranstaltungskosten (Vollversammlung, Vorstand, Klausur)	3.000,00 €	3.000,00 €	1.725,89 €	Ehrenamtsdankeschön/ Weihnachtsessen/ Klausur/ VV/ VS/ AG Image
			Summe Ausgaben	**5.150,00 €**	**5.150,00 €**	**3.342,09 €**	
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 €	0,00 €	3.400,00 €	kein FÖJ geplant
		2224	Zuschüsse für Freiwilligendienste (BFD, FSJ)	0,00 €	0,00 €	2.800,00 €	kein FSJ geplant
			Summe Einnahmen	**100,00 €**	**100,00 €**	**6.200,00 €**	
	Ausgaben	4100	Vergütung an Angestellte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4620	Vergütung für Freiwilligendienste (FÖJ)	0,00 €	0,00 €	6.386,80 €	
		4700	Bezüge Freiwilligendienste (BFD, FSJ) - Vergütung FSJ	0,00 €	0,00 €	7.560,32 €	
		5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.000,00 €	2.500,00 €	726,98 €	Handy, CipKom, Homepage, 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 €	25,50 €	Reisekosten GS
		5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung	200,00 €	100,00 €	138,14 €	CIP Kom Anwendertagung/ GF Tagungen
		5600	Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	1.500,00 €	1.200,00 €	996,62 €	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 €	50,00 €	
		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	**4.320,00 €**	**4.420,00 €**	**15.974,86 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 25	Anmerkungen
UA 120	**Verleih, Service**						
	Einnahmen	1020	Leihgebüren für Fahrzeuge (Bus & Hänger)	1.500,00 €	1.500,00 €	1.901,10 €	nur Verleih an Organisationen zum Zwecke der Jugendarbeit
		1030	Leihgebüren für Geräte	1.000,00 €	1.000,00 €	893,01 €	
		1430	Verkauf von Buttons, Spielmaterial	200,00 €	100,00 €	283,85 €	
		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	**2.800,00 €**	**2.700,00 €**	**3.077,96 €**	
	Ausgaben	5200	Kosten Fahrzeuge	1.000,00 €	1.000,00 €	192,37 €	Tanken, Reparaturen/ Kundendienst/ TÜV/ Bus & Hänger
		5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	2.500,00 €	2.500,00 €	2.123,48 €	KFZ Versicherung/ Steuern
		5300	Kosten Geräte	100,00 €	100,00 €	29,80 €	
		5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000€)	3.500,00 €	500,00 €	0,00 €	Entnahme Rücklage "Materialien" für Reparatur & Ersatzbeschaffung Kleinstgeräte
		5361	Kauf von Buttons	230,00 €	200,00 €	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 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	**7.330,00 €**	**4.300,00 €**	**2.345,65 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 25	Anmerkungen
Einzelplan 2	**Veranstaltungen**						
UA 200	**Veranstaltungen, jugendpolitische Aktivitäten**						
	Einnahmen	1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte				
		1100-01	Teilnahmebeiträge, Eintritte TG Ökologie	0,00 €	0,00 €	665,00 €	kein ökologisches Ferienprogramm 2026
		1100-02	Teilnahmebeiträge, Eintritte Mädchen und Jungen	500,00 €	700,00 €	434,00 €	Mädchenhappening
		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	150,00 €	300,00 €	200,00 €	ein EH Kurse mit 15 TN
		1100-11	Teilnahmebeiträge, Eintritte Rettungsschwimmer	0,00 €	300,00 €	0,00 €	
		1100-12	Teilnahmebeiträge, Eintritte Fahrsicherheitstraining	250,00 €	230,00 €	0,00 €	15 TN x 15 €
		1100-13	Teilnahmebeiträge, Eintritte Juleica Schulung	0,00 €	500,00 €	35,00 €	Koop. mit Burg Hoheneck, Spieleseminar
		1100-19	Teilnahmebeiträge, Eintritte	2.500,00 €	2.500,00 €	2.160,00 €	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	500,00 €	1.000,00 €	450,00 €	
		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	500,00 €	1.000,00 €	625,00 €	
		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	0,00 €	500,00 €	0,00 €	
		2000-19	Zuschüsse sonstige	500,00 €	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 €	4.440,00 €	370 €/ Gemeinde für Spimo-Einsatz
			Summe Einnahmen	**12.340,00 €**	**15.270,00 €**	**12.119,00 €**	
	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 €	276,00 €	
		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 €	0,00 €	0,00 €	
		4810-12	Honorare/Aufwandsentschädigungen FST	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		4810-13	Honorare/ Aufwandsentschädigung Juleica Schulung	0,00 €	200,00 €	40,00 €	
		4810-19	Honorare/Aufwandsentschädigungen Sonstige	200,00 €	300,00 €	160,00 €	
		6100	Veranstaltungskosten				
		6100-01	Veranstaltungskosten Ökologie	0,00 €	0,00 €	180,10 €	kein ökologisches Ferienprogramm
		6100-02	Veranstaltungskosten Mädchen und Jungen	1.000,00 €	1.410,00 €	1.027,00 €	Mädchenhappening
		6100-03	Veranstaltungskosten Politik	150,00 €	200,00 €	156,51 €	
		6100-09	Veranstaltungskosten Sonstige	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		6100-10	Veranstaltungskosten 1. Hilfe	900,00 €	1.300,00 €	893,70 €	
		6100-11	Veranstaltungskosten Rettungsschwimmen	0,00 €	800,00 €	0,00 €	
		6100-12	Veranstaltungskosten FST	250,00 €	250,00 €	0,00 €	
		6100-13	Veranstaltungskosten Juleica Schulung	0,00 €	300,00 €	10,14 €	
		6100-19	Veranstaltungskosten Sonstige	3.000,00 €	3.000,00 €	3.274,64 €	Osterfreizeit
		6101	Kosten Spielmobil	11.940,00 €	7.440,00 €	7.628,56 €	7.440 € Einnahmen Gemeinden/ 1.500 € Entnahme Materialien/ 3.000 €Jubiläum
			Summe Ausgaben	**17.540,00 €**	**15.300,00 €**	**13.646,65 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 25	Anmerkungen
UA 270	**Projekte**						
	Einnahmen	2040	BJR-Demokratiebudget	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	
	Ausgaben	4111	Personalkosten			0,00 €	
		4800	Honorare/Aufwandsentschädigung			0,00 €	
		6100	Veranstaltungskosten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Ausgaben	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	

		HHST-Nr	Bezeichnung	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 25	Anmerkungen
Einzelplan 4	**Zuschüsse**						
UA 400	**Zuschüsse an Jugendorganisationen**						
	Einnahmen	2110	Zuschüssen von Landkreis für Jug.org.	22.000,00 €	22.000,00 €	27.000,00 €	
		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 €**	**30.000,00 €**	
	Ausgaben	7000	Zuschüsse an Jugendorganisationen	22.000,00 €	22.000,00 €	34.035,93 €	
		7020	Förderung der internationalen Jugendbegegnung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		7200	Pauschale Aufwandsentschäd. für ehrenamtl. Jugendleiter	3.000,00 €	3.000,00 €	1.320,00 €	
			Summe Ausgaben	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**35.355,93 €**	
Einzelplan 5	**Allg. Finanzwesen**						
UA 500							
	Einnahmen	1500	Zinseinnahmen	200,00 €	200,00 €	105,64 €	
		2110	Zuschuss vom Landkreis	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	
		2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	1.000,00 €	1.000,00 €	700,00 €	
		2312	Spenden	3.000,00 €	0,00 €	0,00 €	Spenden für Spimo Jubiläum
		2500	Entnahme aus Rücklagen	5.000,00 €	0,00 €	13.300,00 €	Entnahme Materialien
		2900	Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			Summe Einnahmen	**19.200,00 €**	**11.200,00 €**	**24.105,64 €**	
	Ausgaben	8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	100,00 €	100,00 €	59,65 €	
		8300	Zuführung an Rücklagen	0,00 €	0,00 €	5.633,58 €	
		8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
		8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0,00 €	0,00 €	105,00 €	
			Summe Ausgaben	**100,00 €**	**100,00 €**	**5.798,23 €**	
			Gesamtausgaben	**59.440,00 €**	**54.270,00 €**		
			Gesamteinnahmen	**59.440,00 €**	**54.270,00 €**		
			Gesamtergebnis	**0,00 €**	**0,00 €**		