

Kreisjugendring Berchtesgadener Land

des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushaltsplan 2024 für den Kreisjugendring Berchtesgadener Land wird in den Einnahmen und in den Ausgaben auf 796.300,00 € festgesetzt.
2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§ 7 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstands des Bayerischer Jugendrings auf 0 € festgelegt.
3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite wird, vorbehaltlich der Bestätigung durch den Bayerischen Jugendring, auf 5.000,00 € festgelegt.
4. Bestandteile des Haushaltsplans sind:
 - der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne.
 - die Einzelansätze in den Haushaltsunterabschnitten.
 - der Stellenplan für alle Beschäftigten.
 - die Richtlinie über Entschädigungen an den Vorstand.
 - die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden,
 - die Übersicht der Deckungskreise.
5. Der Haushaltsplan tritt am 1. Januar 2024 in Kraft.

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 16.11.2023.

Bad Reichenhall, _____

Unterschrift des/der Vorsitzenden

Nr. Bezeichnung						Funktion
Art	Basis	Wirk.	Betrachtung			
			Einn.	Mehreinn.	Mindesteinn.	
			HHST.-Nr.	HHST.-Bezeichnung		
100 Deckungskreis Kosten der Organe						
G	HH					<i>Erläuterung Aufwendungen Gremien und Vorsitzende</i>
			100.4010	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder (incl. pauschale Versteuerung)		G/N
			100.5500	Reisekosten, Fortbildung		G/N
110 Geschäftsstelle						
G	HH					<i>Erläuterung Deckungskreis Kosten der Geschäftsstelle</i>
			110.5100	Geschäftsbedarf		G/N
			110.5130	Porto		G/N
			110.5140	Telefon, Fax, Internet		G/N
			110.5160	Öffentlichkeitsarbeit		G/N
			110.5200	Fahrzeuge		G/N
			110.5300	Geräte Betrieb und Unterhalt		G/N
			110.5320	Wartungsverträge		G/N
			110.5350	Software, Kauf und Wartung		G/N
			110.5360	Erwerb von Geräten bis 1.000 €		G/N
			110.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung der Geschäftsstelle		G/N
			110.5500	Reisekosten, Fortbildung		G/N
			110.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)		G/N
			110.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen		G/N
			110.5650	Beratungskosten z.B. Rechtsberatung, Datenschutz		G/N
			110.5686	Umlage für Dienstleistungen des BJR		G/N
			110.5900	Vermischte Ausgaben		G/N
			110.6030	Gebühren an Internetprovider		G/N
			110.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO		G/N
120 Verleih						
K	HH		1	1	1	<i>Erläuterung Für den Busverleih, Sansibar und Anhängervermietung. Mehreinnahmen erlauben Mehrausgaben. Minderausgaben decken Mehrausgaben.</i>
			120.1020-10	Leihgebühren für KJR-Bus		G
			120.1020-11	Leihgebühren für Anhänger BGL-KJ-12		G
			120.1020-20	Leihgebühren		G
			120.1040	Leihgebühren für Sansibar, Geräte		G
			120.1400	Verkaufseinnahmen (Notfallkuverts)		G
			120.1630	Erstattung von Versicherungen		G
			120.1650	Interne Kostenverrechnung KJR-interne Nutzung		G
			120.2300	Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzeinn. fremde Zuschussmittel		G
			120.5100	Geschäftsbedarf		G/N
			120.5200	Fahrzeuge		G/N
			120.5200-10	Kosten KJR-Bus		G/N
			120.5200-11	Fahrzeuge Kosten Anhänger		G/N
			120.5200-20	Kosten		G/N
			120.5300	Kosten für Geräte und Sansibar (Verleih)		G/N
			120.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen		G/N
300 Zeltplatz						
K	HH		1	1	1	<i>Erläuterung Deckungskreis Kosten Zeltplatz</i>

Nr.		Bezeichnung		Betrachtung		Funktion	
Art	Basis	Wirk.	Betrachtung		HHST.-Nr.	HHST.-Bezeichnung	Funktion
			Einn.	Mehreinn. Mindesteinn.			
					300.1200	Einnahmen aus Einrichtungen	G
					300.5100	Geschäftsbedarf	G/N
					300.5140	Telefon, Fax, Internet	G/N
					300.5300	Geräte und Anschaffungen unter € 1.023,00/Reparaturen	G/N
					300.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung von Geschäftsräumen	G/N
					300.5500	Reisekosten, Fortbildung	G/N
					300.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen	G/N
					300.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	G/N
					300.8320	Zuführung zu Rücklagen	G/N
					300.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	G/N
331 OJA Freilassing - Jugendtreff Sachkosten							
G	HH					<i>Erläuterung Sachkosten Offene Jugendarbeit - Jugendtreffs</i>	
						<i>Minderausgaben erlauben Mehrausgaben</i>	
					330.4800-10	Honorare an Betreuer/innen, Referenten Jugendtreff	G/N
					330.5100-10	Geschäftsbedarf Jugendtreff	G/N
					330.5510-10	Reisekosten Jugendtreff	G/N
					330.6100-10	Veranstaltungskosten Jugendtreff	G/N
					330.6200-10	Fachaufwendungen in Einrichtungen Jugendtreff	G/N
					330.6300-10	Bewirtschaftungskosten bei Einrichtungen Jugendtreff	G/N
332 OJA Freilassing - Aquarium Sachkosten							
G	HH					<i>Erläuterung Sachkosten für Aquarium-Betrieb und Aktionen</i>	
						<i>Minderausgaben erlauben Mehrausgaben</i>	
					330.4800-20	Honorare an Betreuer/innen, Referenten Aquarium	G/N
					330.5100-20	Geschäftsbedarf	G/N
					330.5510-20	Reisekosten Aquarium	G/N
					330.6100-20	Veranstaltungskosten Aquarium	G/N
					330.6200-20	Fachaufwendungen in Einrichtungen Aquarium	G/N
					330.6300-20	Bewirtschaftungskosten bei Einrichtungen Aquarium	G/N
401 Fördermittel an Verbände Außerschulische Jugendbildung							
G	HH					<i>Erläuterung Fördermittel des LRA BGL an Verbände für Außerschulische Jugendbildung nach B 1 und B 5 der Richtlinien</i>	
					400.7000	Förderung der Jugendbildung	G/N
					400.7010	Förderung der Jugendbildung	G/N
402 Fördermittel an Verbände Sonstige Jugendarbeit							
G	HH					<i>Erläuterung Fördermittel des LRA BGL an Verbände für Sonstige Jugendarbeit nach B 2, B 3 und B 6 der Richtlinien</i>	
					400.7050	Förderung von Sachaufwendung (Sonst.Jug) Förderung nach B 6	G/N
					400.7070	Förderung von Aktivitäten (Sonst.Jugend) Förderung nach B 2	G/N
					400.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen (Sonst) Förderung nach B 3	G/N

*** Ende der Liste ***

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2024

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **1 Geschäftsführung**
 Abschnitt **10 Organe**
 U-Abschnitt **100 Vorstand, Vollversammlung**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4010	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder (incl. pauschale Versteuerung) <i>Deckung d. LRA-Zuschuss</i>	5.100	5.100	4.080,00	G100
.5500	Reisekosten, Fortbildung <i>Deckung d. LRA-Zuschuss</i>	2.250	2.250	836,48	G100
.5810	Verfügungsmittel Vorsitzende/r	200	200	199,22	
.6110	Kosten der Gremien	1.900	1.200	1.098,11	
	Ausgaben	9.450	8.750	6.213,81	
	UAB 100 Zu-/Überschuss	-9.450	-8.750	-6.213,81	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	9.450	8.750	6.213,81	
	AB 10 Zu-/Überschuss	-9.450	-8.750	-6.213,81	

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **1 Geschäftsführung**
 Abschnitt **11 Geschäftsstelle**
 U-Abschnitt **110 Geschäftsstelle des Kreisjugendrings**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	Einnahmen				
.1600	Sonstige Einnahmen (Juleika)	100	100	67,50	
.1650	Interne Kostenverrechnung	3.750	0	275,40	
	Einnahmen	3.850	100	342,90	
	Ausgaben				
.4111	Entgelte an planmäßig Beschäftigte lt. Stellenplan	109.050	97.800	86.222,88	
.4900	Personalnebenkosten	2.100	950	1.806,08	
.5100	Geschäftsbedarf	1.100	1.200	879,50	G110
.5130	Porto	250	250	245,50	G110
.5140	Telefon, Fax, Internet	750	750	922,03	G110
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	800	500	504,07	G110
.5200	Fahrzeuge <i>Interne Fahrten der GS mit KJR Bus (Tanken)</i>	400	200	200,25	G110
.5300	Geräte Betrieb und Unterhalt	500	500	0,00	G110
.5320	Wartungsverträge	1.600	1.500	774,90	G110
.5350	Software, Kauf und Wartung	1.600	1.400	1.372,09	G110
.5360	Erwerb von Geräten bis 1.000 €	800	500	702,26	G110
.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung der Geschäftsstelle	6.800	6.350	5.977,85	G110
.5500	Reisekosten, Fortbildung <i>Fortbildungs-, Tagungs- u. Reisekosten</i>	1.000	1.000	318,60	G110
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung) <i>Fahrtkostenerstattung KJR-Mitarbeiter</i>	400	500	180,70	G110
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen	1.350	1.200	810,91	G110
.5650	Beratungskosten z.B. Rechtsberatung, Datenschutz	1.450	1.500	1.285,20	G110
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte AKDB Personallohnverwaltung	3.600	1.500	883,59	
.5685	Kosten für externe Personalverwaltung AKDB <i>Gruppierungsplan geändert neu 110.5680</i>	*****	*****	0,00	
.5686	Umlage für Dienstleistungen des BJR <i>Gruppierungsplan geändert, neu 110.5600</i>	*****	*****	0,00	G110
.5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0	0	137,53	
.5900	Vermischte Ausgaben	0	0	583,45	G110
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEIKA	100	100	139,60	
.6030	Gebühren an Internetprovider	350	350	0,00	G110
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	1.600	1.300	0,00	G110
	Ausgaben	135.600	119.350	103.946,99	
	UAB 110 Zu-/Überschuss	-131.750	-119.250	-103.604,09	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **1 Geschäftsführung**
 Abschnitt **11 Geschäftsstelle**
 U-Abschnitt **110 Geschäftsstelle des Kreisjugendrings**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung 2022 EUR	Erläuterungen	
Nr.	Bezeichnung	2024 EUR	2023 EUR		Amt	Sonst. DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6	
	Einnahmen	3.850	100	342,90		
	Ausgaben	135.600	119.350	103.946,99		
	AB 11 Zu-/Überschuss	-131.750	-119.250	-103.604,09		

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **1 Geschäftsführung**
 Abschnitt **12 Service**
 U-Abschnitt **120 Verleih, Service**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1020	Leihgebühren für Fahrzeuge	1.400	3.600	3.521,72	K120
.1040	Leihgebühren für Sansibar, Geräte	150	150	125,00	K120
.1400	Verkaufseinnahmen (Notfallkuverts)	50	50	39,00	K120
.1630	Erstattung von Versicherungen	0	0	476,00	K120
.1650	Interne Kostenverrechnung KJR-interne Nutzung	1.900	0	*****	K120
.2300	Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzeinn. fremde Zuschussmittel	0	0	2.500,00	K120
	Einnahmen	3.500	3.800	6.661,72	
	Ausgaben				
.5100	Geschäftsbedarf	50	50	0,00	K120
.5200	Fahrzeuge	1.950	3.100	3.238,14	K120
.5300	Kosten für Geräte und Sansibar (Verleih)	150	100	14,99	K120
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen	1.050	0	903,32	K120
.8450	Erwerb von Fahrzeugen	0	0	2.989,01	
	Ausgaben	3.200	3.250	7.145,46	
	UAB 120 Zu-/Überschuss	300	550	-483,74	
	Einnahmen	3.500	3.800	6.661,72	
	Ausgaben	3.200	3.250	7.145,46	
	AB 12 Zu-/Überschuss	300	550	-483,74	
	Einnahmen	7.350	3.900	7.004,62	
	Ausgaben	148.250	131.350	117.306,26	
	EP 1 Zu-/Überschuss	-140.900	-127.450	-110.301,64	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **2 Aktivitäten**
 Abschnitt **20 Aktivitäten**
 U-Abschnitt **200 Aktivitäten**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	59.850	42.450	40.405,43	
.1650	Interne Kostenverrechnung	0	0	626,53	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	*****	
.2000	Zuschüsse des Bayerischen Jugendrings und des Bezirksjugendrings	5.750	14.450	42.849,20	
.2115	Sonstige zweckgebundene Zuschüsse, Landkreiszuschuß	34.800	19.950	19.723,71	
.2122	Aktivitätzuschüsse von kreisangehörigen Kommunen	0	0	200,00	
.2310	Spenden, sonst. Finanzeinnahmen Projektbezogen	0	0	500,00	
.2323	Andere Zuschüsse	0	0	1.000,00	
	Einnahmen	100.400	76.850	105.304,87	
	Ausgaben				
.4221	Beschäftigte in befristeten Arbeitsverhältnissen	0	0	4.990,20	
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	25.350	29.500	43.332,52	
.6100	Veranstaltungskosten	75.050	47.350	58.295,01	
	Ausgaben	100.400	76.850	106.617,73	
	UAB 200 Zu-/Überschuss	0	0	-1.312,86	
	Einnahmen	100.400	76.850	105.304,87	
	Ausgaben	100.400	76.850	106.617,73	
	AB 20 Zu-/Überschuss	0	0	-1.312,86	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **2 Aktivitäten**
 Abschnitt **23 Freizeitmaßnahmen**
 U-Abschnitt **230 Freizeitmaßnahmen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	<i>Aktivierungskampagne</i>				
	Einnahmen				
.2040	BJR-Zuschuss für Projekte	0	0	49.500,00	
	Einnahmen	0	0	49.500,00	
	Ausgaben				
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	0	0	6.209,45	
.6100	Veranstaltungskosten	0	0	633,00	
.7300	Weitergabe Zuschussmittel	0	0	42.658,00	
	Ausgaben	0	0	49.500,45	
	UAB 230 Zu-/Überschuss	0	0	-0,45	
	Einnahmen	0	0	49.500,00	
	Ausgaben	0	0	49.500,45	
	AB 23 Zu-/Überschuss	0	0	-0,45	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **2 Aktivitäten**
 Abschnitt **24 Kulturelle Angebote**
 U-Abschnitt **240 Kulturelle Angebote**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
	<i>Jugendradio</i>				
	Einnahmen				
.2100	Kommunale Zuschüsse	2.000	2.000	2.000,00	
.2313	Sonstige Finanzeinnahmen	3.000	3.000	3.000,00	
.2323	Andere Zuschüsse - BLM-Programmförderung	19.000	19.000	18.988,00	
	Jugendradio SO!FM				
	<i>Jugendradio</i>				
	Einnahmen	24.000	24.000	23.988,00	
	Ausgaben				
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	22.500	22.500	22.500,00	
.6100	Veranstaltungskosten	1.500	1.500	1.535,83	
	Ausgaben	24.000	24.000	24.035,83	
	UAB 240 Zu-/Überschuss	0	0	-47,83	
	Einnahmen	24.000	24.000	23.988,00	
	Ausgaben	24.000	24.000	24.035,83	
	AB 24 Zu-/Überschuss	0	0	-47,83	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **2 Aktivitäten**
 Abschnitt **27 Projekte**
 U-Abschnitt **270 Projekte**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	0	2.300	720,00	
.1610	Vermischte Einnahmen	0	0	178,50	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	*****	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	*****	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	*****	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	*****	
.2000	Zuschüsse des Bayerischen Jugendrings und des Bezirksjugendrings	77.200	102.300	58.896,83	
.2100	Kommunale Zuschüsse	0	0	2.809,90	
.2115	Sonstige zweckgeb. Zuschüsse - LRA BGL	33.000	18.450	22.467,52	
.2122	Aktivitätenzuschüsse von kreisangehörigen Kommunen	3.000	3.000	900,00	
.2312	Spenden	0	0	9.250,00	
.2313	Sonstige Finanzeinnahmen	8.300	8.750	4.624,30	
	Einnahmen	121.500	134.800	99.847,05	
	Ausgaben				
.4221	Beschäftigte in befristeten Arbeitsverhältnissen	24.600	31.700	7.470,07	
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	85.700	86.450	71.262,12	
.5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 Euro)	0	0	9.503,71	
.5500	Reisekosten, Fortbildung	4.000	2.100	0,00	
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	*****	
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	*****	
.5750	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	*****	
.5760		0	0	*****	
.6100	Veranstaltungskosten	15.200	19.450	15.184,41	
	Ausgaben	129.500	139.700	103.420,31	
	UAB 270 Zu-/Überschuss	-8.000	-4.900	-3.573,26	
	Einnahmen	121.500	134.800	99.847,05	
	Ausgaben	129.500	139.700	103.420,31	
	AB 27 Zu-/Überschuss	-8.000	-4.900	-3.573,26	
	Einnahmen	245.900	235.650	278.639,92	
	Ausgaben	253.900	240.550	283.574,32	
	EP 2 Zu-/Überschuss	-8.000	-4.900	-4.934,40	

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **3 Einrichtungen der Jugendarbeit**
 Abschnitt **30 Zeltplatz**
 U-Abschnitt **300 Zeltplatz**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1200	Einnahmen aus Einrichtungen	25.500	24.200	29.872,80	K300
.1250	Ausfallgebühren	100	0	0,00	
.1280	Einnahmen für Strom, Heizung, Gas, usw.	2.550	300	0,00	
.1610	Vermischte Einnahmen	150	1.500	1.593,43	
.1630	Erstattung von Versicherungen	0	0	898,81	
.1650	Interne Kostenverrechnung KJR-Zeltplatznutzung	3.500	0	****	
	Einnahmen	31.800	26.000	32.365,04	
	Ausgaben				
.4111	Entgelte an planmäßig Beschäftigte lt. Stellenplan	19.100	16.500	15.642,98	
.4900	Personalnebenkosten	100	****	****	
.5100	Geschäftsbedarf	300	250	282,20	K300
.5140	Telefon, Fax, Internet	650	450	640,76	K300
.5300	Geräte und Anschaffungen unter € 1.023,00/Reparaturen	300	300	0,00	K300
.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung von Geschäftsräumen	8.100	5.500	11.036,35	K300
.5500	Reisekosten, Fortbildung	100	100	68,95	K300
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen	950	900	911,98	K300
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	400	300	386,43	K300
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	100	0	0,00	
.5900	Vermischte Ausgaben	0	0	898,81	
.8320	Zuführung zu Rücklagen	1.700	1.700	2.496,58	K300
	Ausgaben	31.800	26.000	32.365,04	
	UAB 300 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	31.800	26.000	32.365,04	
	Ausgaben	31.800	26.000	32.365,04	
	AB 30 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **3 Einrichtungen der Jugendarbeit**
 Abschnitt **33 Jugendtreff**
 U-Abschnitt **330 Offene Jugendarbeit Freilassing**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1610	Vermischte Einnahmen	0	0	957,24	
.2115	Sonstige zweckgeb. Zuschüsse - LRA BGL	0	0	1.683,00	
.2120	Zuschüsse von Kommunen	5.200	5.000	0,00	
.2121	Personalkostenzuschüsse von kreisangehörigen Kommunen	263.000	246.600	115.491,18	
.2122	Aktivitätszuschüsse von kreisangehörigen Kommunen	20.000	20.000	15.181,82	
.2224	Erstattungen u. Zuschüsse BF und anderer	0	0	*****	
.2310	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	0	0	514,00	
	Einnahmen	288.200	271.600	133.827,24	
	Ausgaben				
.4111	Entgelte an planmäßig Beschäftigte lt. Stellenplan	253.000	235.100	103.318,44	
.4630	Vergütungen bei Praktika	0	10.000	2.895,96	
.4650	Taschengeld FSJ	0	0	*****	
.4651	Taschengeld für Freiwillige	10.000	0	0,00	
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	6.000	7.000	10.496,00	G332
.4900	Personalnebenkosten	400	1.500	1.163,82	
.5100	Geschäftsbedarf	1.650	1.500	708,96	G332
.5140	Telefon, Fax, Internet	800	0	0,00	
.5500	Reisekosten, Fortbildung	1.800	2.000	329,70	
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	400	800	48,80	G332
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen	0	0	225,50	
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	2.200	700	0,00	
.6100	Veranstaltungskosten	4.300	9.000	2.404,78	G332
.6200	Fachaufwendungen in Einrichtungen	7.000	3.000	3.821,69	G332
.6300	Bewirtschaftungskosten bei Einrichtungen	650	1.000	656,35	G332
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	0	0	7.757,24	
	Ausgaben	288.200	271.600	133.827,24	
	UAB 330 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	288.200	271.600	133.827,24	
	Ausgaben	288.200	271.600	133.827,24	
	AB 33 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	320.000	297.600	166.192,28	
	Ausgaben	320.000	297.600	166.192,28	
	EP 3 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **4 Zuschüsse an Jugendorganisationen**
 Abschnitt **40 Zuschüsse Förderaufgaben**
 U-Abschnitt **400 Zuschüsse für Förderaufgaben**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	<i>Förderung an Verbände (LRA-Mittel)</i>				
	Einnahmen				
.2114	Kom.LRA-Zuschüsse für Förderaufgaben	73.500	73.500	48.108,65	
	<i>Förderung an Verbände (LRA-Mittel)</i>				
	Einnahmen	73.500	73.500	48.108,65	
	Ausgaben				
.7000	Förderung der Jugendbildung	5.000	5.000	3.308,11	G401
.7010	Förderung der Jugendbildung	5.000	5.000	3.954,00	G401
.7020	Förderung der internationalen Jugendbegegnung, nach B 4	1.500	1.500	378,00	
.7050	Förderung von Sachaufwendung (Sonst.Jug)	7.000	7.000	0,00	G402
.7070	Förderung nach B 6 Förderung von Aktivitäten (Sonst.Jugend)	15.000	23.000	6.833,00	G402
.7080	Förderung nach B 2 Förderung von Freizeitmaßnahmen (Sonst)	40.000	32.000	33.635,54	G402
	Förderung nach B 3				
	Ausgaben	73.500	73.500	48.108,65	
	UAB 400 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	73.500	73.500	48.108,65	
	Ausgaben	73.500	73.500	48.108,65	
	AB 40 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	73.500	73.500	48.108,65	
	Ausgaben	73.500	73.500	48.108,65	
	EP 4 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

Gemeinde **0 Kreisjugendring Berchtesgadener Land**
 Einzelplan **5 Allgemeines Finanzwesen**
 Abschnitt **50 Allgemeines Finanzwesen**
 U-Abschnitt **500 Allgemeines Finanzwesen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
		EUR	EUR	EUR	
	Einnahmen				
.1510	Zinseinnahmen	200	0	0,00	
.2111	Pauschalzuschuss an den Jugendring	22.850	22.850	22.050,00	
.2112	Personalkostenzuschuss	111.000	97.800	89.300,00	
.2115	Sonstige zweckgebundene Zuschüsse <i>Sitzungsgelder u. Reisekosten</i> <i>Vorstandschaft</i>	7.350	7.350	4.300,00	
.2116	Zweckgebundene Einzelzuschüsse <i>Projektmittelzuschuss</i>	8.000	4.900	4.000,00	
.2310	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	150	150	240,00	
	Einnahmen	149.550	133.050	119.890,00	
	Ausgaben				
.8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	150	150	186,45	
.8310	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	0	0	4.467,51	
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen Neuinvestition Verleihbus	500	550	0,00	
	Ausgaben	650	700	4.653,96	
	UAB 500 Zu-/Überschuss	148.900	132.350	115.236,04	
	Einnahmen	149.550	133.050	119.890,00	
	Ausgaben	650	700	4.653,96	
	AB 50 Zu-/Überschuss	148.900	132.350	115.236,04	
	Einnahmen	149.550	133.050	119.890,00	
	Ausgaben	650	700	4.653,96	
	EP 5 Zu-/Überschuss	148.900	132.350	115.236,04	

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

**Kreisjugendring Berchtesgadener Land
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R**

Anlagen zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

1. Erläuterungen zum Haushaltsplan:

Abschnitt 100 | Kosten der Gremien

100.6110 Kosten der Gremien Erhöhung um 700 € aufgrund gestiegener Verpflegungskosten und der Vorstandsklausur.

Abschnitt 110 | Geschäftsstelle

110.1650 Einnahmen interne Kostenverrechnung Der Kostenanteil für externe Personalverwaltung (AKDB) und elektronische Arbeitszeiterfassung werden anteilig aus den Mitteln der Projekte und der Einrichtungen (Zeltplatz und OJA) eingebucht und im Abschnitt 110 als Einnahme verrechnet.

110.4111 Personalkosten Die Erhöhung um 11.250 € ist in den tariflichen Erhöhungen ab 03/2024 begründet.

110.4900 Personalnebenkosten Die Erhöhung um 1.250 € ergibt sich durch eine differenziertere Verteilung und Bündelung der personalbezogenen Ausgaben

110.5680 Datenverarbeitungskosten Erhöhung aufgrund der Erfassung der gesamten Kosten für externe Personalverwaltung (AKDB) und elektronische Arbeitszeiterfassung. Anteilige Verrechnung wird über die Einnahmenstelle **110.1650** Interne Kostenverrechnung dargestellt.

Abschnitt 120 | Überschuss aus Verleih

Ein eventueller Überschuss aus dem Verleih soll den zweckgebundenen Investitionsrücklagen für den KJR-Bus zugeführt werden und ist im Abschnitt 500 unter **500.8320** Zuführung zweckgebundene Rücklagen Verleihbus dargestellt.

120.1020 Leihgebühren für Fahrzeuge Verringerung der Einnahmen um 2.200 € wegen einer notwendigen neuen Darstellung bei interner Nutzung

120.1650 Interne Kostenverrechnung Aufgrund der steuerlichen Regelungen werden interne Nutzungen des KJR-Bus nicht als Einnahmen verbucht, sondern über Interne Kostenverrechnungen dargestellt.

Kreisjugendring Berchtesgadener Land des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

Abschnitt 200 - 270 | Projekte – Finanzierung von Eigenmitteln:

		Förderungen und Zuschüsse von Dritten erfordern Eigenmittel in unterschiedlicher Höhe. Zur Deckung dieses Eigenanteils wird vom LRA BGL ein Projektmittelzuschuss von bis zu 8.000 € gewährt, dieser wird auf HHSt 500.2116 eingeplant. Erläuterungen zu den Maßnahmen und Projekten siehe Jahresplanungen 2024.
200.1100	Teilnahmebeiträge	Die Teilnahmebeiträge wurden in vielen Bereichen deutlich erhöht, um die inflationär gestiegenen Kosten zumindest teilweise aufzufangen. Drei zusätzliche und neue Maßnahmen geplant
200.2115	Zweckgebundene Zuschüsse	Der geplante Zuschussbedarf für die geplanten Maßnahmen erhöht sich entsprechend.

Abschnitt 230 | Freizeitmaßnahmen

Dieser Abschnitt ist nicht mehr belegt, er diente zur Abwicklung der Aktivierungskampagne des BJR.

Abschnitt 240 | Kulturelle Angebote – Jugendradio On Air

Es wird eine Programmförderung für 2024 bei der Bayerischen Landeszentrale für neue Medien (BLM) beantragt. Die Jugendradioredaktion On Air ist ein Kooperationsprojekt mit der KoJA und dem KJR AÖ. Die Sendungen werden auf Radio Galaxy gesendet. Bei Nichtzustandekommen der BLM-Förderung entfällt dieser Haushaltsabschnitt.

Abschnitt 300 | Zeltplatz

Zur Deckung der allgemein gestiegenen Verbrauchskosten wurde eine Gebührenerhöhung ab 01.01.2024 beschlossen. Die Kostensteigerung betrifft fast alle Ausgabenstellen.

300.1610	Vermischte Einnahmen	Der Vertrag zur Stromeinspeisung der Photovoltaikanlage ist 2023 ausgelaufen. Derzeit nur sehr geringe Stromabnahmevergütung.
300.1650	Interne Kostenverrechnung	Aufgrund der steuerlichen Regelungen werden interne Zeltplatznutzungen nicht als Einnahmen verbucht, sondern über interne Kostenverrechnungen dargestellt.

Kreisjugendring Berchtesgadener Land
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

Abschnitt 330 | Offene Jugendarbeit

330.4111	Entgelte	Die Erhöhung um 19.900 € ist in den tariflichen Erhöhungen ab 03/2024 begründet.
330.4651	Taschengeld für Freiwillige	Änderung von HH-Stellen, vorher 330.4630 . Verschiedene weitere HH-Stellen wurden neu sortiert.

Abschnitt 400 | Zuschüsse für Förderaufgaben

400.7070	Förderung nach B 2	Aufgrund der vereinbarten Erhöhung des Stundensatzes von 0,25 € auf 0,30 € gemäß den aktuellen Zuschussrichtlinien wurden die Mittel innerhalb der HH-Stellen neu umverteilt.
400.7080	Förderung nach B 3	

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2024

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung 2022		
		Haushaltsjahr 2024		Vorjahr 2023				
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
1	Geschäftsführung	7.350	148.250		3.900	131.350	7.004,62	117.306,26
2	Aktivitäten	245.900	253.900		235.650	240.550	278.639,92	283.574,32
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	320.000	320.000		297.600	297.600	166.192,28	166.192,28
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	73.500	73.500		73.500	73.500	48.108,65	48.108,65
5	Allgemeines Finanzwesen	149.550	650		133.050	700	119.890,00	4.653,96
0-9	Zusammen	796.300	796.300		743.700	743.700	619.835,47	619.835,47

*** Ende der Liste "Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben" ***

**Kreisjugendring Berchtesgadener Land
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R**

Anlage zum Haushaltsplan 2024

Richtlinien über Entschädigungen an den Vorstand

Es werden folgende Entschädigungen an den Vorstand gewährt:

Monatliche Aufwandsentschädigung

Der/die Vorsitzende:	150,00 €
Der/die stellvertretende Vorsitzende:	75,00 €
Der/die Haushaltsverantwortliche:	0,00 €

Sitzungsgeld

unabhängig von der Dauer der Sitzung:	30,00 €
---------------------------------------	---------

Reisekosten

pro gefahrene km:	0,40 €
-------------------	--------

Kreisjugendring Berchtesgadener Land
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

Anlagen zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024

Stellenplan für alle Beschäftigten

Gemäß Grundlagenvertrag:

Haushaltstelle	TVöD Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen (VZÄ)	Anzahl der Mitarbeiter:innen	Erläuterungen
110.4111	SuE 11b	0,90	1	Geschäftsführer (verfügbar 1,00)
110.4111	E 8	0,50	1	Verwaltungskraft

Die Verwaltungskraft wurde im Jahr 2023 neu eingruppiert. Die Stelle des Geschäftsführers soll im Jahr 2024 neu bewertet werden. Diese Stelle ist im Sozial- und Erziehungsdienst eingruppiert, was aber nicht den Regelungen des TVöD bezüglich pädagogischer Tätigkeiten entspricht.

Zur Information: Beschäftigte in Projekten und Einrichtungen

Haushaltstelle	TVöD Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen VZÄ*)	Anzahl der Mitarbeiter:innen	Erläuterungen
300.4111	E 8	0,12	1	Verwaltung Zeltplatz
330.4111-10	E 8	0,05	1	Verwaltung OJA
330.4111-20	SuE 12	1,00	1	Pädagog:in OJA
330.4111-10	SuE 11b	0,76	3	Pädagog:in OJA
270.4221-60 270.4221-61	SuE 11b	0,20	2	Pädagog:in Projekte
330.4111-10	SuE 8a	0,51	1	Pädagog:in OJA
330.4111-10	SuE 8b	0,51	1	Pädagog:in OJA
330.4111-10	SuE 4	0,64	1	Pädagog:in OJA
330.4111-10	SuE 2	0,19	1	Pädagog:in OJA
330.4111-10	BFD/FSJ	1,00	1	Freiwilligendienst
300.4111	E 4	0,26	1	Mitarbeiter Zeltplatz

* VZÄ (1,0 Vollzeitäquivalent entsprechend 39 Std./Woche)

Kreisjugendring Berchtesgadener Land
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden
zum Haushaltsplan 2024

1. Rücklagen

	Stand am 01.01. des Haushaltsjahres volle Euro	Voraussichtl. Stand am 01.01. des Planjahres volle Euro	Konten
Zweckbestimmung der Rücklage	2023	2024	
Betriebsmittelrücklage	9.678,21 €	9.678,21 €	DE49 7105 0000 3402 5586 74
Zeltplatz-Betriebsmittelrücklage	11.281,20 €	11.281,20 €	DE27 7105 0000 3410 7492 65
Zeltplatz- zweckgeb. Rücklagen	0,00 €	0,00 €	DE27 7105 0000 3410 7492 65
Investitionsrücklage KJR-Bus	640,59 €	640,59 €	DE21 7105 0000 3412 3263 02
Personalrücklagen OJA Freilassing	7.757,24 €	7.757,24 €	DE58 7105 0000 3412 4573 62
gesamt	29.357,24 €	29.357,24 €	

nachrichtlich:

Mietkaution	1.059 €	1.059 €	DE45 7105 0000 3410 7947 25
-------------	---------	---------	-----------------------------

Erläuterungen:

Die Zinsen aus den Rücklagen 2023 sollen den Rücklagen zugeführt werden.

Der Haushaltsausgleich 2023 erfolgt gemäß Finanzordnung durch Zuführung/Entnahmen aus den Betriebsmittelrücklagen.

2. Schulden

Es liegen keine Schulden vor.