

Haushaltsplan 2024

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf **768.700,00 €**
2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§ 7 FO) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstandes des Bayerischen Jugendrings, fest gelegt auf **0,00 €**
3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird vorbehaltlich der Bestätigung des Bayerischen Jugendrings festgelegt auf **23.008,00 €**

Zur Absicherung von laufenden Zahlungsverpflichtungen kann der hier beschlossene Kreditrahmen bis zur Verabschiedung des Haushaltsplans des Folgejahres voll ausgeschöpft werden.

Anlagen des Haushaltsplans:

- Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne
- Einzelansätze in den Einzelplänen und Abschnitten
- Stellenplan für alle Beschäftigten des Bezirksjugendrings
- Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden
- Richtlinien über die Reisekosten- und Aufwandsentschädigung

Der Haushaltsplan tritt am 1. Januar 2024 in Kraft

Beschlossen von der Bezirksjugendring-Vollversammlung am 18.11.2023

.....
Unterschrift des:der Vorsitzenden

Anlage zum Haushaltsplan 2024

Haushaltsvermerke

- 1) 410/2321 und 2322 sind Fördermittel des BJR für Aus- und Fortbildung von ehrenamtlichen Jugendleiter:innen (AEJ) und Jugendbildung (JBM), die in den Ausgabepositionen 410/7310 und 7320 miteinander korrespondieren. Ausgaben sind nur in Höhe der erhaltenen Einnahmen möglich.
- 2) Deckungsvermerke
Die Ansätze innerhalb der Ausgabengruppen
 - 4 = Personalkosten
 - 5 = Betriebs- und Verwaltungskosten (ohne 5810 Verfügungsmittel)
 - 6 = fachliche Aufwendungen
 sind in den jeweiligen Einzelplänen gegenseitig deckungsfähig.

Die Ansätze der HH-Stellen 7120, 7140, 7150, 7170, 7180 im Einzelplan 4, Unterabschnitt 400 Förderung aus Mitteln des Bezirks sind, vorbehaltlich eines Beschlusses durch den Bezirksjugendringvorstand, gegenseitig deckungsfähig und ins Folgejahr übertragbar.

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	62.000	351.450		67.000	283.400	0,00	0,00
2	Aktivitäten	178.100	253.250		200.100	275.800	0,00	0,00
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	0		0	0	0,00	0,00
4	Förderung der Jugendarbeit	28.000	163.000		28.000	145.500	0,00	0,00
5	Allgemeines Finanzwesen	500.600	1.000		410.600	1.000	0,00	0,00
0-9	Zusammen	768.700	768.700		705.700	705.700	0,00	0,00

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2024

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdöR
 Einzelplan 1 Geschäftsführung
 Abschnitt 10 Vorstand, Vollversammlung
 U-Abschnitt 100 Vorstand, Vollversammlung

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				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4010	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	5.200	5.200	0,00	
.5500	Reisekosten, Fortbildung	5.000	4.000	0,00	
.5810	Verfügungsmittel Vorsitzende/r	500	500	0,00	
.6110	Kosten der Gremien	6.000	6.000	0,00	
	Ausgaben	16.700	15.700	0,00	
	UAB 100 Zu-/Überschuss	-16.700	-15.700	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	16.700	15.700	0,00	
	AB 10 Zu-/Überschuss	-16.700	-15.700	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdöR
 Einzelplan 1 Geschäftsführung
 Abschnitt 11 Geschäftsstelle
 U-Abschnitt 110 Geschäftsstelle

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	0	0	0,00	
.2020	Personalkostenzuschuss BJR	62.000	67.000	0,00	
.2200	Zusch.v.Land,Bund,EU,ähnl.Institutionen	0	0	*****	
	Einnahmen	62.000	67.000	0,00	
	Ausgaben				
.4110	Entgelte planmäßig tarifl. Beschäftigte lt. Stellenplan	178.000	167.000	0,00	
.4111	Vergütung Angestellte lt.Stellenplan	*****	*****	0,00	
.4130	Entgelte planmäßig tarifl. Beschäftigte zur Überbrückung von Erziehungsurlaub	54.500	27.000	0,00	
.4131	Entgelte f.planm.tarifl.Beschäftigte zur Überbrückung von Erziehungsurlaub	*****	*****	0,00	
.4210	Beschäftigte gg gering. Arb.Entgelt (SP)	*****	0	0,00	
.4220	Vergütungen an Zeitangestellte	9.500	*****	*****	
.4800	Honorare f.Betreuer/in,Refenten/in	5.000	*****	*****	
.4900	Personalnebenkosten	2.500	2.200	0,00	
.5100	Geschäftsbedarf	2.950	2.850	0,00	
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	7.000	11.000	0,00	
.5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	15.000	14.500	0,00	
.5400	Unterhalt Büroräume	34.500	35.300	0,00	
.5500	Reisekosten, Fortbildung	1.600	1.600	0,00	
.5600	Versicherungen,Beratungskosten,Dienstl.	4.000	3.550	0,00	
.5820	Gästebewirtung, Ehrungen	200	200	0,00	
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800 €	20.000	2.500	0,00	
	Ausgaben	334.750	267.700	0,00	
	UAB 110 Zu-/Überschuss	-272.750	-200.700	0,00	
	Einnahmen	62.000	67.000	0,00	
	Ausgaben	334.750	267.700	0,00	
	AB 11 Zu-/Überschuss	-272.750	-200.700	0,00	
	Einnahmen	62.000	67.000	0,00	
	Ausgaben	351.450	283.400	0,00	
	EP 1 Zu-/Überschuss	-289.450	-216.400	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdöR
 Einzelplan 2 Aktivitäten
 Abschnitt 20 Veranstaltungen/Schwerpunkte
 U-Abschnitt 200 Veranstaltungen/Schwerpunkte

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				
.1400	Verkauf/Schutzgebühr	0	0	0,00	
.2000	BJR-Zuschüsse	4.000	2.900	0,00	
.2082	BJR-Zuschuss SOR-SMC	6.000	6.000	0,00	
	Einnahmen	10.000	8.900	0,00	
	Ausgaben				
.4820	Honorare Referenten f.AT,sonst.Veranst.	800	300	0,00	
.4870	Honorare f. Jugendkulturarbeit	7.000	7.000	0,00	
.4880	Honorare f.Jug.pol.Schwerpunkte/Aufgaben	1.400	500	0,00	
.4882	Honorare SOR-SMC	2.800	2.800	0,00	
.5582	Reisekosten SOR-SMC	400	400	0,00	
.6120	Arbeitstagungen, sonst. Veranstaltungen	5.900	4.250	0,00	
.6170	Jugendkulturarbeit	500	500	0,00	
.6180	Jugendpol. Schwerpunkte/Aufgaben	11.200	7.000	0,00	
.6182	Veranstaltungskosten SOR-SMC	2.800	2.800	0,00	
	Ausgaben	32.800	25.550	0,00	
	UAB 200 Zu-/Überschuss	-22.800	-16.650	0,00	
	Einnahmen	10.000	8.900	0,00	
	Ausgaben	32.800	25.550	0,00	
	AB 20 Zu-/Überschuss	-22.800	-16.650	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdöR
 Einzelplan 2 Aktivitäten
 Abschnitt 21 Aktivierungskampagne
 U-Abschnitt 210 Aktivierungskampagne

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1110	Teilnahmebeiträge, Eintritte	****	0	0,00	
.2040	BJR-Zuschuss für Projekte	****	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.4110	Personalkosten	****	0	0,00	
.4800	Honorare f. Betreuer/in, Refenten/in	****	0	0,00	
.5500	Reisekosten, Fortbildung	****	0	0,00	
.6100	Veranstaltungskosten	****	0	0,00	
.7300	Weitergabe von fremden Zuschussmitteln	****	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 210 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 21 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdöR
 Einzelplan 2 Aktivitäten
 Abschnitt 24 Medienfachberatung
 U-Abschnitt 240 Medienfachberatung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2024	2023	2022	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1000	Leihgebühren u.ä.	100	200	0,00	
.2000	BJR-Zuschüsse	5.000	5.000	0,00	
.2150	Komm. Zuschüsse Filmfeste	0	1.000	0,00	
	Einnahmen	5.100	6.200	0,00	
	Ausgaben				
.4820	Honorare Fachtage/Fortbild./Vorträge	800	2.300	0,00	
.4830	Honorare Projekte/Workshops Kind./Jugendl	3.650	3.650	0,00	
.4870	Honorare Festivals, Wettbewerbe	15.150	11.800	0,00	
.5100	Geschäftsbedarf	1.900	1.900	0,00	
.5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	8.200	5.500	0,00	
.5400	Unterhalt Büroräume	11.500	17.600	0,00	
.5500	Reisekosten, Fortbildung	1.300	1.300	0,00	
.5600	Versicherungen, Beratungskö., Dienstleistg	400	400	0,00	
.5820	Gästebewirtung	100	100	0,00	
.6120	Kosten Fachtage/Fortbild./Vorträge	600	2.800	0,00	
.6130	Projekte/Workshops Kinder/Jugendliche	900	900	0,00	
.6170	Kosten f. Festivals/Wettbewerbe	12.950	17.000	0,00	
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800 €	0	0	0,00	
	Ausgaben	57.450	65.250	0,00	
	UAB 240 Zu-/Überschuss	-52.350	-59.050	0,00	
	Einnahmen	5.100	6.200	0,00	
	Ausgaben	57.450	65.250	0,00	
	AB 24 Zu-/Überschuss	-52.350	-59.050	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdöR
 Einzelplan 2 Aktivitäten
 Abschnitt 27 Projekt - Digital Streetwork
 U-Abschnitt 270 Projekt - Digital Streetwork

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				
.2000	Zuschüsse v. BJR	163.000	185.000	0,00	
	Einnahmen	163.000	185.000	0,00	
	Ausgaben				
.4110	Entgelte planmäßig tarifl. Beschäftigte lt. Stellenplan	130.500	125.000	0,00	
.4800	Honorare f. Betreuer:innen, Referten:innen	4.000	7.000	0,00	
.4900	Personalnebenkosten	1.000	1.000	0,00	
.5100	Geschäftsbedarf	2.500	5.000	0,00	
.5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	5.000	10.000	0,00	
.5400	Unterhalt Büroräume	6.000	11.000	0,00	
.5500	Reisekosten, Fortbildung	4.000	6.000	0,00	
.5600	Versicherungen, Beratungskö., Dienstleistg	1.000	1.000	0,00	
.6100	Veranstaltungskosten	9.000	15.000	0,00	
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800 €	0	4.000	0,00	
	Ausgaben	163.000	185.000	0,00	
	UAB 270 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	163.000	185.000	0,00	
	Ausgaben	163.000	185.000	0,00	
	AB 27 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	178.100	200.100	0,00	
	Ausgaben	253.250	275.800	0,00	
	EP 2 Zu-/Überschuss	-75.150	-75.700	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdÖR
 Einzelplan 4 Förderung der Jugendarbeit
 Abschnitt 40 Förderung aus Mitteln des Bezirks Oberpfalz
 U-Abschnitt 400 Förderung aus Mitteln des Bezirks Oberpfalz

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				
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.7110	Grundförderung Jugendverbände	55.000	55.000	0,00	
.7120	Förderung Jugendkultur/Jugendtreffen	21.000	21.000	0,00	
.7140	Förderung Projekten/Modelle	10.000	10.000	0,00	
.7150	Förderung Investitionen	43.000	25.500	0,00	
.7170	Förderung Ausstattung	6.000	6.000	0,00	
.7180	Sonderförderprogramm Corona	*****	0	0,00	
	Ausgaben	135.000	117.500	0,00	
	UAB 400 Zu-/Überschuss	-135.000	-117.500	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	135.000	117.500	0,00	
	AB 40 Zu-/Überschuss	-135.000	-117.500	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdÖR
 Einzelplan 4 Förderung der Jugendarbeit
 Abschnitt 41 Kontingent selbstverwaltung
 U-Abschnitt 410 Kontingent selbstverwaltung

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				
.2321	BJR-Zuschuss AEJ - KSV	13.000	13.000	0,00	
.2322	BJR-Zuschuss JBM - KSV	15.000	15.000	0,00	
	Einnahmen	28.000	28.000	0,00	
	Ausgaben				
.7310	Zuschüsse AEJ - KSV	13.000	13.000	0,00	
.7320	Zuschüsse JBM - KSV	15.000	15.000	0,00	
	Ausgaben	28.000	28.000	0,00	
	UAB 410 Zu-Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	28.000	28.000	0,00	
	Ausgaben	28.000	28.000	0,00	
	AB 41 Zu-Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	28.000	28.000	0,00	
	Ausgaben	163.000	145.500	0,00	
	EP 4 Zu-Überschuss	-135.000	-117.500	0,00	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Bezirksjugendring Oberpfalz KdöR
 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	EUR	EUR	EUR	6
	Einnahmen				
.1500	Zinseinnahmen	0	0	0,00	
.1600	Sonstige Einnahmen (a.Dienstleistungen)	0	0	0,00	
.2111	Zuschuss d. Bezirks Oberpfalz	450.600	410.600	0,00	
.2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen	34.500	0	0,00	
.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	15.500	0	0,00	
.2900	Haushaltsüberschuß aus Vorjahren	0	0	0,00	
.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	0	0	0,00	
	Einnahmen	500.600	410.600	0,00	
	Ausgaben				
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	*****	0	0,00	
.8000	Zinsausgaben,Kosten Kontoführung	1.000	1.000	0,00	
.8310	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	0	0	0,00	
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	0	0	0,00	
.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0,00	
.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0	0	0,00	
	Ausgaben	1.000	1.000	0,00	
	UAB 500 Zu-/Überschuss	499.600	409.600	0,00	
	Einnahmen	500.600	410.600	0,00	
	Ausgaben	1.000	1.000	0,00	
	AB 50 Zu-/Überschuss	499.600	409.600	0,00	
	Einnahmen	500.600	410.600	0,00	
	Ausgaben	1.000	1.000	0,00	
	EP 5 Zu-/Überschuss	499.600	409.600	0,00	

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

Anlage zum Haushaltsplan 2024

Stellenplan für Angestellte

Veranschlagung für Stellen der Ausgabengruppe:

HH-Stelle 110/4110 Entgelte an planm. tarifl. Beschäftigte, HH-Stelle 110/4130 Entgelte f. planmäßig tarifl. Beschäftigte z. Überbrückung v. Erziehungsurlaub, 270/4110 Entgelte an planm. tarifl. Beschäftigte

Stellenbewertung (Soll)	Anzahl der Stellen	Anzahl der Stunden	Vergleich zum Vorjahr	Erläuterung
EG 12 TV-L	2 TZ-Stellen	55,00	40,1	Geschäftsführung
EG 10 TV-L	1	30,00	30,00	Päd. Fachkraft
EG 6 TV-L	2 TZ-Stellen	50,00	50,00	Sachbearbeitung
EG S 12 TV-L	2	80,20 (2 Vollzeitstellen)	80,20 (seit Herbst 2021)	Digitale Streetworker:innen

Rücklagennachweis

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2024	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2024
Betriebsmittelrücklage	€ 129.665,77	--	€ 34.500,00	€ 95.165,77
Zweckgebundene Rücklage für Förderaufgaben	€ 95.119,03	--	€ 15.500,00	€ 79.619,03

Schulden

Es sind **keine** Schulden vorhanden.

Anlage zum Haushaltsplan 2024**Richtlinien über die Reisekosten- und Aufwandsentschädigung**

1) Dienstreise und Fahrtkostenerstattung

(Personenkreis: Alle Vorstandsmitglieder, die Rechnungsprüfer:innen sowie diejenigen, die im Auftrag des Bezirksjugendring Oberpfalz tätig.)

Die Erstattung erfolgt entsprechend dem Bayerischen Reisekostengesetz in seiner jeweils gültigen Fassung.

2) Reisekosten Bezirksjugendring-Vollversammlung

Die Reisekosten der Delegierten und Gäste anlässlich der Sitzungen der Bezirksjugendring-Vollversammlung werden grundsätzlich von den entsendenden Stellen getragen. Über Ausnahmefälle entscheidet der Vorstand, Tagegelder werden nicht gewährt. Die Verpflegungskosten bei der Vollversammlung übernimmt der Bezirksjugendring.

3) Aufwandsentschädigungen

An Aufwandsentschädigungen werden gewährt:

der:dem Vorsitzenden monatlich 200 €

der:dem stellvertretenden Vorsitzenden monatlich 100 €

den Vorstandsmitgliedern monatlich 20 €

den Rechnungsprüfer:innen 30 € pro Prüfung

Die Richtlinie tritt als Anlage des Haushaltsplans durch den Beschluss der Vollversammlung vom 18.11.2023 für das Haushaltsjahr 2024 in Kraft.