

Haushaltsplan des Kreisjugendrings Main-Spessart für das Haushaltsjahr 2023

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2022 wird in Einnahmen und Ausgaben
auf 148.300,00 € festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen
wird - vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstandes des Bayerischen
Jugendrings -
auf € 0,00 festgelegt.

3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird vorbehaltlich der
Bestätigung des Bayerischen Jugendrings
auf € 10.000,00 festgesetzt

4. Die Bestandteile des Haushaltsplanes sind:
 - der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne
(§2 Abs.2 FO-HPL)
 - die Einzelansätze in den Haushaltsabschnitten (§2 Abs. 2 Nr. 3 FO-HPL)
 - die Richtlinien über Entschädigungen an den Vorstand (§2 Abs. 2 Nr. 5 FO-HPL)
 - die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden
(§2 Abs. 2 Nr. 6 FO-HPL)

5. Der Haushalt tritt am 01. Januar 2023 in Kraft.

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 15. Nov. 2022

Wiesefeld, den 15. Nov. 2022

Wenisch Andreas
(Vorsitzender)

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2023

Einzelplan		Haushaltsansatz				Ergebnisse der Jahresrechnung 2021	
		Haushaltsjahr 2023		Vorjahr 2022			
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	6	7	8	9
1	Geschäftsführung	4.500	47.000	4.500	33.400	1.211,40	23.164,47
2	Aktivitäten	1.300	35.000	45.300	55.800	0,00	368,30
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	0	0	0	0,00	0,00
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	0	66.200	0	102.000	0,00	35.194,00
5	Allgemeines Finanzwesen	142.500	100	141.500	100	101.500,00	42.084,63
Zusammen		148.300	148.300	191.300	191.300	102.711,40	100.811,40

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2023

- in EUR -

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
100	Vorstand, Vollversammlung Es werden in der Regel zwei Vollversammlungen und zehn Vorstandssitzungen durchgeführt. Nachgewiesen werden Aufwandsentschädigungen, Reisekosten und Sachkosten E i n n a h m e n Einnahmen	0	0	0,00				
	A u s g a b e n							
.4010	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder	7.000	5.500	3.370,00				G100
.5510	Reisekosten (inkl. DienstreiseVers)	1.000	1.000	1.089,96				G100
.5520	Kosten d.berufl. Fortbildung, Superision	1.000	1.000	0,00				G100
.5810	Verfügungsmittel Vorsitzende/r	500	500	393,55				
.6110	Kosten der Gremien	3.000	3.000	2.354,77				G100
	Ausgaben	12.500	11.000	7.208,28				
	UAB 100							
	Zu-/Überschuss	-12.500	-11.000	-7.208,28				

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
110	Geschäftsstelle Die Geschäftsstelle erledigt die laufenden Geschäfte des KJR, organisiert Veranstaltungen, führt den Verleih durch, berechnet und bewilligt die Zuschüsse und berät die Jugendverbände E i n n a h m e n							
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	****	****				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	****	****				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	****	****				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	****	****				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	A u s g a b e n							
.5100	Geschäftsbedarf	2.000	2.000	327,56			G110	
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	4.000	1.000	727,69			G110	
.5300	Geräte einschl. Erwerb bis 1.000,-- €	500	500	247,99			G110	
.5350	Software, Kauf und Wartung	7.000	5.000	2.522,97			G110	
.5520	Kosten d.berufl. Fortbildung, Superision	1.000	400	90,00				
.5600	Versicherungen, Beratungen, Dienstleistg	1.500	1.500	702,17			G110	
.5710	Vorsteuer - voller Satz	1.000	****	****				
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	****	****				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	****	****				
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	****	****				

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022		2021	Amt	ÜVM	DVM
1	2	3	4	5	6			
	Ausgaben	17.000	10.400	4.618,38				
	UAB 110 Zu-/Überschuss	-17.000	-10.400	-4.618,38				

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
120	Verleih, Service Um die Arbeitsfähigkeit der Jugendverbände zu verbessern, bietet der KJR einen 9-Sitzer-Bus, eine mocktail-oase, Medienausstattung zum Verleih an. E i n n a h m e n							
.1000	Betriebseinnahmen	4.400	4.500	1.211,40				
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	100	*****	*****				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	*****	*****				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	*****	*****				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	*****	*****				
	Einnahmen	4.500	4.500	1.211,40				
	A u s g a b e n							
.5200	Fahrzeuge	5.000	4.000	4.125,06			G120	
.5300	Geräte einschließlich Erwerb bis 1000 €	1.000	500	540,74			G120	
.5710	Vorsteuer - voller Satz	1.000	*****	*****				
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	*****	*****				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	*****	*****				
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	*****	*****				
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen Investitionsrücklage	9.000	6.000	6.000,00				
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	1.500	1.500	672,01		ÜVM	G120	
	Ausgaben	17.500	12.000	11.337,81				
	UAB 120 Zu-/Überschuss	-13.000	-7.500	-10.126,41				

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
		EUR	EUR	EUR				
	Einnahmen	4.500	4.500	1.211,40				
	Ausgaben	47.000	33.400	23.164,47				
	EP 1 Zu-/Überschuss	-42.500	-28.900	-21.953,07				

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 2 Aktivitäten

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
200	Veranstaltungskosten für Aktivitäten Mitarbeiter- und Jugendbildungsmaßnahmen (Prävention), Unterstützung der Ferienprogramme der Gemeinden. Kulturelle Angebote, Internationales Jugendmusikfestival, Projektarbeit, Aktivitäten der Jugendpolitik E i n n a h m e n							
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte							
-01	Teilnahmebeiträge, Eintritte	100	100	0,00				
	Mitarbeiterschulungen							
-11	Teilnahmebeiträge, Eintritte	500	500	0,00				
	Jugendbildungsmaßnahmen							
-21	Teilnahmebeiträge, Eintritte	100	100	0,00				
	Projekte							
.1100	Gesamtkonto	700	700	0,00				
.2000	Zuschüsse des BJR/BezJR							
-01	Zuschüsse BJR/BezJR	100	100	0,00				
	Mitarbeiterschulungen							
-11	Zuschüsse des BJR/BezJR	500	500	0,00				
	Jugendbildungsmaßnahmen							
-21	Zuschüsse des BJR/BezJR	****	0	****			G200	
	Projekte							
.2000	Gesamtkonto	600	600	0,00				
.2040	BJR-Zuschuss für Projekte	0	44.000	****			G200	
	Aktivierungskampagne							
	Einnahmen	1.300	45.300	0,00				
	A u s g a b e n							
.4800	Honorare, Betreuerentschädigung						G200	

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 2 Aktivitäten

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3 EUR	4 EUR	5 EUR	6			
-01	Honorare, Betreuerentschädigung Mitarbeiterschulungen	4.000	500	0,00			G200	
-11	Honorare, Betreuerentschädigung Jugendbildungsmaßnahmen	4.000	1.500	0,00			G200	
-21	Honorare, Betreuerentschädigung Projekte u.a. MSP=bunt!	4.000	9.000	0,00			G200	
.4800	Gesamtkonto	12.000	11.000	0,00				
.5510	Reisekosten (inkl. DienstreiseVers) Aktivierungskampagne	0	2.000	*****			G200	
.6100	Veranstaltungskosten						G200	
-01	Veranstaltungskosten Mitarbeiterschulungen	5.000	300	113,80			G200	
-11	Veranstaltungskosten Jugendbildungsmaßnahmen	5.000	500	0,00			G200	
-21	Veranstaltungskosten Projekte u.a. MSP=bunt!	4.000	3.500	254,50				
-41	Veranstaltungskosten Sozialaktion - Aktionen	4.000	20.000	0,00			G200	
.6100	Gesamtkonto	18.000	24.300	368,30				
.6170	Kosten für Kulturarbeit	5.000	3.000	0,00			G200	
.7300	Weitergabe von fremden Zuschussmitteln (KOJA, örtliche Jugendorganisationen)	0	15.500	*****			G200	

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 2 Aktivitäten

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
		EUR	EUR	EUR				
	Ausgaben	35.000	55.800	368,30				
	UAB 200 Zu-/Überschuss	-33.700	-10.500	-368,30				
	Einnahmen	1.300	45.300	0,00				
	Ausgaben	35.000	55.800	368,30				
	EP 2 Zu-/Überschuss	-33.700	-10.500	-368,30				

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
400	Zuschüsse an Jugendorganisationen Aus Mitteln des Landkreises Main-Spessart werden Zuschüsse an die Jugendverbände im Rahmen der von der Vollversammlung beschlossenen Richtlinien vergeben. E i n n a h m e n Einnahmen	0	0	0,00				
	A u s g a b e n							
.7010	Förderung der Jugendbildung	4.000	4.000	824,00			G400	
.7020	Förderung internationale Jugendbegegnung	1.000	1.000	0,00			G400	
.7040	Renovierung/Ausstattung v.örtl.Einrichtg	1.500	1.500	0,00			G400	
.7050	Förderung v.Geräten,Materialien, Medien	19.000	19.000	9.777,00			G400	
.7070	Förderung der Projektarbeit/Aktivitäten/	5.000	43.000	10.782,00			G400	
.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	32.700	30.500	12.524,00			G400	
.7090	Förderung Betreuerentgelte in gemeindl. Ferienprogrammen	3.000	3.000	1.287,00			G400	
	Ausgaben	66.200	102.000	35.194,00				
	UAB 400 Zu-/Überschuss	-66.200	-102.000	-35.194,00				
	Einnahmen	0	0	0,00				
	Ausgaben	66.200	102.000	35.194,00				
	EP 4 Zu-/Überschuss	-66.200	-102.000	-35.194,00				

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt

ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste

DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unechte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen			
Nr.	Bezeichnung	2023	2022	2021	Amt	ÜVM	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6			
		EUR	EUR	EUR				
500	Allgemeines Finanzwesen							
	Hier werden die allgemeinen Einnahmen, insbesondere der Zuschuss des Landkreises Main-Spessart und andere Finanzierungen nachgewiesen.							
	E i n n a h m e n							
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	****	****				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	****	****				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	****	****				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	****	****				
.2100	Kommunale Zuschüsse	99.000	98.000	97.000,00				
.2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	3.000	3.000	4.500,00				
.2312	Spenden	500	500	0,00				
.2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen	40.000	40.000	0,00				
	Einnahmen	142.500	141.500	101.500,00				
	A u s g a b e n							
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	****	****				
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	****	****				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	****	****				
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	****	****				
.8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	100	100	96,40				
.8310	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	0	0	41.988,23				
	Ausgaben	100	100	42.084,63				
	UAB 500 Zu-/Überschuss	142.400	141.400	59.415,37				
	Einnahmen	142.500	141.500	101.500,00				
	Ausgaben	100	100	42.084,63				
	EP 5 Zu-/Überschuss	142.400	141.400	59.415,37				

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

Legend Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
 ÜVM - Übertragungsvermerk für Haushaltsreste
 DVM - Deckungsvermerk (Gxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxx - Unechte Deckung, Zxxx - Zweckbindung, Kxxx - Kombinierte Deckung)

Kreisjugendring Main-Spessart

Anlage 1 zum Haushaltsplan 2023

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen und Schulden

1. Rücklagen

Art	Stand zu Beginn des Vorjahres (1.1.2022)	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HHJahres
Betriebsmittelrücklage Kontokorrent 190 008 110	41.892,78 €	100.671,82 € * +/- lt. HH-Abschluss 2022
Betriebsmittelrücklage Konto-Nr.: 438 808 89	95,45 €	95,45 € * +/- lt. HH-Abschluss 2022
Investitionsmittelrücklage Konto-Nr.: 464 633 52	59.777,16 €	61.765,39 € * +/- lt. HH-Abschluss 2022
Gesamtsumme der Rücklagen	101.765,39 €	162.532,66 € * +/- lt. HH-Abschluss 2022

* Stand 01.09.2022

2. Ermittlung des Richtwertes der Höhe der Betriebsmittelrücklage

Ergebnis der Jahresrechnungen	Jahresrechnung 2019 in EURO	Jahresrechnung 2020 in EURO	Jahresrechnung 2021 in EURO
Gesamtausgaben nach der Jahresrechnung	89.207,03	121.591,01	100.139,39
./. Investitionen	0,00	49.172,01	0,00
./.Zuschüsse an Jugendorganisationen	66.280,00	26.853,86	35.194,00
Gesamt (Bezugsgröße)*	22.927,03	45.565,14	64.945,39

*Durchschnittliches Haushaltsvolumen der letzten drei Jahre 44.479,22 €
Richtwert für die Höhe der Betriebsmittelrücklage gem. § 6 Abs. 1 FO-HPL 4.447,92 €

3. Investitionsplan

Der Kreisjugendring-Vorstand wird beauftragt, bei Möglichkeit am Jahresende, Haushaltsmittel für die Verleihausstattung zu verwenden, um Geräte anzuschaffen und dadurch das vorhandene Verleihangebot zu vervollständigen.

4. Schulden

Art Kreditinstitut Bezeichnung Kreditvertrag	Stand zu Beginn des Vorjahres	Voraussichtlicher Stand zu Beginn des HHJahres
Keine Schulden	0,00 €	0,00 €

Kreisjugendring Main-Spessart **Anlage 2** zum Haushaltsplan 2023

Aufwandsentschädigung

Gemäß Beschluss der Vollversammlung des Kreisjugendringes Main-Spessart vom 15. November 2022 können folgende Aufwandsentschädigungen gezahlt werden:

- a) Der / die Vorsitzende erhält eine jährliche pauschale Aufwandsentschädigung in Höhe von 900,00 €.
- b) Der / die Stellvertretende Vorsitzende erhält eine jährliche pauschale Aufwandsentschädigung in Höhe von 500,00 €.
- c) Die übrigen Mitglieder der Vorstandschaft erhalten eine jährliche pauschale Aufwandsentschädigung in Höhe von 250,00 €.
- d) Der / die Haushaltsverantwortliche erhält eine jährliche pauschale Aufwandsentschädigung in Höhe von 250,00 €.
- e) Vorstandsmitglieder mit Ressorts erhalten zusätzlich eine jährliche pauschale Aufwandsentschädigung in Höhe von 250,00 €.
- f) Für die Teilnahme bei Sitzungen bzw. Veranstaltungen, die zur Erfüllung der ehrenamtlichen Aufgaben des KJR MSP dienen, wird eine Aufwandsentschädigung je Sitzung bzw. Veranstaltung (unabhängig von der Dauer) in Höhe von 20,00 € gezahlt.
- g) Für die technische Betreuung des KJR-Verleihangebots wird eine jährliche Ehrenamtspauschale bis zu einer Höhe von 840,00 € gezahlt.
- h) Honorare für Referent/innen bei Veranstaltungen bedürfen der Genehmigung des Vorstandes.
- i) Anfallende Reisekosten für angeordnete Dienstreisen werden nach den jeweiligen Bestimmungen des Bayerischen Reisekostengesetzes Art. 6 Bay RkG – Wegstrecken- und Mitnahmeentschädigung (mit 0,35 €/km) abgerechnet.

Kreisjugendring Main-Spessart **Anlage 3** zum Haushaltsplan 2023

Deckungskreise

Es werden folgende Deckungskreise gebildet (§ 4 FO-HPL)

Deckungskreis 100 Organe

Die Haushaltsstellen 4000, 5510, 5520, 6110 sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 110 Geschäftsstelle

Die Haushaltsstellen 5100, 5160, 5300, 5350, 5600 sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 120 Service / Verleih

Die Haushaltstellen 5200, 5300 sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 2 Aktivitäten

Die Haushaltsstellen 4800, 6100, 6170 sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Die Haushaltstellen 7010, 7020, 7040, 7050, 7070, 7080, 7090 sind gegenseitig deckungsfähig.