

# Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2023

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

- in EUR -

## Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung

(§ 28 Abs. 5 FO-HPL/S)

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 2

Einzelplan 1 Geschäftsführung

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 10 Organe

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
100	Organe Einnahmen  Einn.				
	Ausgaben				
.4000	Aufwandsentschädigungen an den Vorstand	2.400,00	2.400,00	-----	
.5500	Fahrtkosten, Fortbildung	728,24	1.000,00	-271,76	
.5810	Verfügungsmittel Vorsitzende	44,58	50,00	-5,42	
.5820	Gästebewirtung, Gastgeschenke	1.356,12	1.200,00	156,12	
.6110	Aufwendungen Vorstand/Vollversammlung	2.290,33	2.000,00	290,33	
	Ausg.	6.819,27	6.650,00	-277,18	
	+/-	-6.819,27	-6.650,00	277,18	
	Einn.				
	Ausg.	6.819,27	6.650,00	-277,18	
	AB +/-			446,45	
	10	-6.819,27	-6.650,00	277,18	
				-446,45	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Abschnitt 11 Geschäftsstelle

Seite : 3

HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
110 Geschäftsstelle Einnahmen				
.1050 Inserate, Werbeeinnahmen, Sponsoring			-----	
.1610 Vermischte Einnahmen	125,86	200,00	-74,14	
.1710 Umsatzsteuer - voller Satz			-----	
.1720 Umsatzsteuer - halber Satz			-----	
.1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen			-----	
.1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt			-----	
.2090 Zuschuss Bezirksjugendring	160,00	200,00	-40,00	
.2120 Zuschuss Große Kreisstadt DLG	720,00	700,00	20,00	
.2311 Bußgeldzuweisungen der Gerichte	4.250,00	500,00	3.750,00	
.2312 Spenden	4.050,00	1.000,00	3.050,00	
<b>Einn.</b>	<b>9.305,86</b>	<b>2.600,00</b>	<b>-114,14</b> <b>6.820,00</b>	
<b>Ausgaben</b>				
.4210 Vergütungen an Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	2.381,74	2.300,00	81,74	
.4910 Personalnebenkosten (Arbeitsschutz u. Datenschutz)	2.558,23	2.500,00	58,23	

# Haushaltsrechnung

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 1 Geschäftsführung  
Abschnitt 11 Geschäftsstelle

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Seite : 4  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
.5110 Allgemeiner Geschäftsbedarf	1.010,56	1.010,56	-----	
.5130 Porto	219,55	219,55	-----	
.5140 Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgeb.	1.626,12	1.626,12	-----	
.5150 Druckkosten	968,95	968,95	-----	
.5160 Öffentlichkeitsarbeit	396,29	396,29	-----	
.5210 Betriebskosten für Fahrzeuge (Kraftstoffe)	1.071,04	1.100,00	-28,96	
.5220 Steuern, Versicherungen, Gebühren	2.935,02	3.000,00	-64,98	
.5230 Reparaturen und Kundendienste	4.005,47	2.500,00	1.505,47	
.5240 Garagenmieten und Nebenkosten	1.420,00	1.500,00	-80,00	
.5310 Betrieb und Unterhalt v. Geräten	147,26	196,44	-49,18	
.5340 Wartung und Betrieb von Hardware	525,94	525,94	-----	
.5350 Software, IT-Progr., Kauf, Wartung, Pflegegeb.	1.954,02	1.954,02	-----	
.5360 Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 Euro)	320,11		320,11	
.5410 Miete von Geschäftsräumen, Büros (außerhalb Vorabdotierung)	6.720,00	6.800,00	-80,00	

# Haushaltsrechnung

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 1 Geschäftsführung  
Abschnitt 11 Geschäftsstelle

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Seite : 5  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
.5420 Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Müll	3.070,83	3.400,00	-329,17	
.5500 Reisekosten, Fortbildung	301,00	300,00	1,00	
.5600 Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen (Vorstand/Ange.)	2.802,13	2.802,13	-----	
.5680 Datenverarbeitungskosten an Dritte (AKDB)	965,06	900,00	65,06	
.5710 Vorsteuer - voller Satz			-----	
.5720 Vorsteuer - halber Satz			-----	
.5750 Umsatzsteuer-Zahllast			-----	
.5760 Umsatzsteuer-Nachzahlung			-----	
.5900 Vermischte Ausgaben	137,14	300,00	-162,86	
.5950 Kosten für die Ausstellung der JULEIKA	216,00	100,00	116,00	
.8400 Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	3.125,15	1 500,00	1.625,15	
Ausg.	38.877,61	35.900,00	-795,15	
+/-	-29.571,75	-33.300,00	681,01	
			3.047,24	

# Haushaltsrechnung

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Abschnitt 11 Geschäftsstelle

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Seite : 6

HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
Einn.	9.305,86	2.600,00	-114,14	6.820,00
Ausg.	38.877,61	35.900,00	-795,15	3.772,76
AB +/- 11	-29.571,75	-33.300,00	681,01	3.047,24

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 1 Geschäftsführung  
Abschnitt 12 Verleih, Service

Seite : 7  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
120 Verleih, Service Einnahmen				
.1020 Leihgebühren für Fahrzeuge	2.344,60	3.000,00	-655,40	
.1030 Leihgebühren für Geräte (Button)	497,50	100,00	397,50	
.1040 Leihgebühren für Zelte	2.385,00	2.000,00	385,00	
.1710 Umsatzsteuer - voller Satz	279,27		279,27	
.1720 Umsatzsteuer - halber Satz			-----	
.1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen			-----	
.1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt			-----	
<b>Einn.</b>	5.506,37	5.100,00	-655,40 1.061,77	
<b>Ausgaben</b>				
.5330 Reparaturen, Unterhalt	1.206,56	1.000,00	206,56	
.5360 Beschaffung von geringw. Geräten (unter 1.000 Euro)	238,48		238,48	
.5710 Vorsteuer - voller Satz			-----	
.5720 Vorsteuer - halber Satz			-----	
.5750 Umsatzsteuer-Zahllast			-----	

# Haushaltsrechnung

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 1 Geschäftsführung  
Abschnitt 12 Verleih, Service

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Seite : 8  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
.5760 Umsatzsteuer-Nachzahlung			-----	
.8400 Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	3.418,87	4.000,00	-581,13	
Ausg.	4.863,91	5.000,00	-581,13	
+/-	642,46	100,00	-74,27	
Einn.	5.506,37	5.100,00	-655,40	
Ausg.	4.863,91	5.000,00	-581,13	
AB +/- 12	642,46	100,00	-74,27	
Einn.	14.812,23	7.700,00	-769,54	
Ausg.	50.560,79	47.550,00	-1.653,46	
EP +/- 1	-35.748,56	-39.850,00	883,92	
			445,04	
			616,73	
			7.881,77	
			4.664,25	
			3.217,52	



# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 9

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 20 Jugendpolitische Veranstaltungen

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
200	Jugendpolitische Aktivitäten, Veranstaltungen Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge			-----	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz			-----	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz			-----	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen			-----	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt			-----	
.2000	Zuschüsse des Bayerischen Jugendrings und des Bezirksjugendrings			-----	
	<b>Einn.</b>				
	<b>Ausgaben</b>				
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen			-----	
.5710	Vorsteuer - voller Satz			-----	
.5720	Vorsteuer - halber Satz			-----	
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast			-----	
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung			-----	
.6100	Ausgaben Veranstaltungen	100,51	200,00	-99,49	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 10

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 20 Jugendpolitische Veranstaltungen

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
Ausg.	100,51	200,00	-99,49	
+/-	-100,51	-200,00	99,49	
Einn.				
Ausg.	100,51	200,00	-99,49	
AB +/- 20	-100,51	-200,00	99,49	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 11

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 21 Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
210	Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	540,00	1 900,00	-1 360,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	34,20		34,20	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz			-----	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen			-----	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt			-----	
.2000	Zuschüsse BJR und BezJR	4.334,00	5 500,00	-1.166,00	
	<b>Einn.</b>	4.908,20	7.400,00	-2.526,00 34,20	
	<b>Ausgaben</b>				
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer Referenten/innen	180,00	350,00	-170,00	
.6100	Ausgaben Maßnahmen	4.391,95	9 300,00	-4 908,05	
	<b>Ausg.</b>	4.571,95	9.650,00	-5.078,05	
	<b>+/-</b>	336,25	-2.250,00	2.552,05 34,20	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 12

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 21 Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
Einn.	4.908,20	7.400,00	-2.526,00	34,20
Ausg.	4.571,95	9.650,00	-5.078,05	
AB +/- 21	336,25	-2.250,00	2.552,05	34,20

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 13

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 23 Ferien- und Freizeitmaßnahmen

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
230	Ferien- u. Freizeitmaßnahmen Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	16.554,00	17.700,00	-1.146,00	
	<b>Einn.</b>	16.554,00	17.700,00	-1.146,00	
	<b>Ausgaben</b>				
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen	5.075,00	5.600,00	-525,00	
.6100	Ausgaben Veranstaltungen	25.418,83	28.600,00	-3.181,17	
	<b>Ausg.</b>	30.493,83	34.200,00	-3.706,17	
	<b>+/-</b>	-13.939,83	-16.500,00	2.560,17	
	<b>Einn.</b>	16.554,00	17.700,00	-1.146,00	
	<b>Ausg.</b>	30.493,83	34.200,00	-3.706,17	
	<b>AB +/-</b>	-13.939,83	-16.500,00	2.560,17	
	<b>23</b>				

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 14

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 24 Kulturelle Angebote/Spielmobil

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
240	Kulturelle Angebote/Spielmobile Einnahmen				
.1025	Einnahmen Spielmobil/Kuba	5.600,00	3.000,00	2.600,00	
.1170	Einnahmen (Kultur & Wir)	2.030,76	3.500,00	-1.469,24	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	642,20		642,20	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz			-----	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen			-----	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt			-----	
	<b>Einn.</b>	<b>8.272,96</b>	<b>6.500,00</b>	<b>-1.469,24</b> <b>3.242,20</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen	4.260,00	3.000,00	1.260,00	
.5360	Beschaffung von geringw. Geräten (unter 1.000 Euro)			-----	
.5710	Vorsteuer - voller Satz			-----	
.5720	Vorsteuer - halber Satz			-----	
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast			-----	
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung			-----	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 15

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 24 Kulturelle Angebote/Spielmobil

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
.6100 Ausgaben Veranstaltungen (Spimo, Kultur & Wir)	2.736,08	4.000,00	-1.263,92	
Ausg.	6.996,08	7.000,00	-1.263,92	1.260,00
+/-	1.276,88	-500,00	-205,32	1.982,20
Einn.	8.272,96	6.500,00	-1.469,24	3.242,20
Ausg.	6.996,08	7.000,00	-1.263,92	1.260,00
AB +/- 24	1.276,88	-500,00	-205,32	1.982,20

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 16

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 27 Projekte

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
270	Projekte Einnahmen				
.1170	Einnahmen		2.000,00	-2.000,00	
.2040	BJR-Zuschuss f. Projekte (Wertschätzungskampagne)			-----	
.2112	Personalkostenerstattungen	28.306,41	30.000,00	-1.693,59	
.2223	Zuschüsse der Arbeitsagenturen			-----	
	<b>Einn.</b>	28.306,41	32.000,00	-3.693,59	
	<b>Ausgaben</b>				
.4111	Personalkosten Wertschätzungskamp.BJR			-----	
.4220	Vergütungen an Beschäftigte auf Zeit	28.306,41	30.000,00	-1.693,59	
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen, Kursleitungen			-----	
.6100	Veranstaltungskosten		2.000,00	-2.000,00	
.7300	Weitergabe von fremden Zuschussmitteln (Wertschätzungskampagne BJR)			-----	
	<b>Ausg.</b>	28.306,41	32.000,00	-3.693,59	
	<b>+/-</b>				



# Haushaltsrechnung

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 2 Aktivitäten

Abschnitt 27 Projekte

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Seite : 17

HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
Einn.	28.306,41	32.000,00	-3.693,59	
Ausg.	28.306,41	32.000,00	-3.693,59	
AB +/- 27				

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 18

Einzelplan 2 Aktivitäten

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 28 Schulprojekte (Schulbezogene Jugendarbeit)

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
280	Schulprojekte (Schulbezogene Jugendarbeit)				
	Einnahmen				
.1170	Einnahmen	120,00	500,00	-380,00	
.2000	Zuschüsse des BJR, BezJR		1.700,00	-1.700,00	
	<b>Einn.</b>	120,00	2.200,00	-2.080,00	
	<b>Ausgaben</b>				
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer Referenten/innen		200,00	-200,00	
.6100	Ausgaben Veranstaltungen	146,15	2.000,00	-1.853,85	
	<b>Ausg.</b>	146,15	2.200,00	-2.053,85	
	<b>+/-</b>	-26,15		-26,15	
	<b>Einn.</b>	120,00	2.200,00	-2.080,00	
	<b>Ausg.</b>	146,15	2.200,00	-2.053,85	
	<b>AB +/-</b>	-26,15		-26,15	
	<b>Einn.</b>	58.161,57	65.800,00	-10.914,83	
	<b>Ausg.</b>	70.614,93	85.250,00	-15.895,07	
	<b>EP +/-</b>	-12.453,36	-19.450,00	4.980,24	
	<b>2</b>			2.016,40	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit  
Abschnitt 32 Jugendzeltplätze

Seite : 19  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
320	Jugendzeltplätze Einnahmen				
.1210	Einnahmen aus Belegung	8.990,70	6.000,00	2.990,70	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	128,00		128,00	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz			-----	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen			-----	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt			-----	
.2113	kommunaler Zuschuss für Einrichtung			-----	
	<b>Einn.</b>	<b>9.118,70</b>	<b>6.000,00</b>	<b>3.118,70</b>	
	<b>Ausgaben</b>				
.4210	Vergütungen an Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	4.503,64	4.300,00	203,64	
.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung	5.285,35	4.500,00	785,35	
.5710	Vorsteuer - voller Satz			-----	
.5720	Vorsteuer - halber Satz			-----	
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast			-----	
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung			-----	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 20

Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 32 Jugendzeltplätze

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
.8400 Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO			-----	
.8500 Baumaßnahmen (Investitionen)	963,61	3.000,00	-2.036,39	
Ausg.	10.752,60	11.800,00	-2.036,39 988,99	
+/-	-1.633,90	-5.800,00	2.036,39 2.129,71	
Einn.	9.118,70	6.000,00	3.118,70	
Ausg.	10.752,60	11.800,00	-2.036,39 988,99	
AB +/- 32	-1.633,90	-5.800,00	2.036,39 2.129,71	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 21

Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit  
Abschnitt 33 Offene Einrichtungen - Jugendpflege Wertingen

HH.-Jahr : 2023

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
330	Offene Einrichtungen - Jugendpflege Wertingen				
	<b>Einnahmen</b>				
.1000	Betriebseinnahmen	2.400,00	2.400,00	-----	
.2121	Personalkostenzuschüsse	103.637,30	100.500,00	3.137,30	
.2130	Sach-/Betriebskostenzuschuss	1.006,02	300,00	706,02	
	<b>Einn.</b>	107.043,32	103.200,00	3.843,32	
	<b>Ausgaben</b>				
.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan	103.637,30	100.500,00	3.137,30	
.5500	Fahrtkosten, Fortbildung	776,12	300,00	476,12	
	<b>Ausg.</b>	104.413,42	100.800,00	3.613,42	
	<b>+/-</b>	2.629,90	2.400,00	229,90	
	<b>Einn.</b>	107.043,32	103.200,00	3.843,32	
	<b>Ausg.</b>	104.413,42	100.800,00	3.613,42	
AB	<b>+/-</b>	2.629,90	2.400,00	229,90	
33					

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 22

Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 33 Offene Einrichtungen - Jugendpflege Wertingen

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
Einn.	116.162,02	109.200,00	6.962,02	
Ausg.	115.166,02	112.600,00	-2.036,39	
			4.602,41	
EP +/-				
3	996,00	-3.400,00	2.036,39	
			2.359,61	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 23

Einzelplan 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

HHSt.		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
400	Zuschüsse an Jugendorganisationen Einnahmen Einn.				
	Ausgaben				
.7010	Förderung der Jugendbildung	35,00	1 500,00	-1.465,00	
.7030	Förderung von Tagesaktionen	683,37	875,00	-191,63	
.7040	Förderung der Renovierung u. Ausstattg. von örtl. Einrichtg. d. Jugend.	525,00	525,00	-----	
.7050	Förderung von Geräten und Materialien	169,56	300,00	-130,44	
.7060	Grundförderung der Jugendverbände	800,00	800,00	-----	
.7070	Förderung der Projektarbeit/Aktivitäten		500,00	-500,00	
.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	2.412,70	2 500,00	-87,30	
	Ausg.	4.625,63	7.000,00	-2.374,37	
	+/-	-4.625,63	-7.000,00	2.374,37	
	Einn.				
	Ausg.	4.625,63	7.000,00	-2.374,37	
	AB +/-				
	40	-4.625,63	-7.000,00	2.374,37	

# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Seite : 24

Einzelplan 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

HH.-Jahr : 2023

Abschnitt 40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
Einn.				
Ausg.	4.625,63	7.000,00	-2.374,37	
EP +/- 4	-4.625,63	-7.000,00	2.374,37	



# Haushaltsrechnung

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen  
Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen

Seite : 25  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
500 Allgemeines Finanzwesen Einnahmen				
.1500 Zinseinnahmen	49,44		49,44	
.1710 Umsatzsteuer - voller Satz	207,56		207,56	
.1720 Umsatzsteuer - halber Satz			-----	
.1750 Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen			-----	
.1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt			-----	
.2111 Pauschalzuschuss Landkreis	56.800,00	56.800,00	-----	
.2116 Zweckgebundene Einzelzuschüsse (Landkr.)	3.057,80	3.100,00	-42,20	
.2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen	8.000,00	8.000,00	-----	
.2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen			-----	
.2620 Verkauf von Fahrzeugen	1.092,44	2.000,00	-907,56	
.2890 Buchmäßiger Kassenplusbestand			-----	
.2900 Haushaltsüberschuß aus Vorjahren			-----	
.2950 Buchmäßiger Kassenistbestand			-----	
<b>Einn.</b>	69.207,24	69.900,00	-949,76 257,00	

# Haushaltsrechnung

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen  
Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Seite : 26  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
<b>Ausgaben</b>				
.5770 Sonstige Steuern und Abgaben	52,23		52,23	
.8000 Kontoführung, Bankgebühren, Zinsen	151,85	200,00	-48,15	
.8310 Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	5.171,61		5.171,61	
.8320 Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	12.000,00		12.000,00	
.8900 Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren			-----	
.8950 Buchmäßiger Kassenminusbestand			-----	
<b>Ausg.</b>	17.375,69	200,00	-48,15 17.223,84	
<b>+/-</b>	51.831,55	69.700,00	-901,61 -16.966,84	
<b>Einn.</b>	69.207,24	69.900,00	-949,76 257,00	
<b>Ausg.</b>	17.375,69	200,00	-48,15 17.223,84	
<b>AB +/-</b>	51.831,55	69.700,00	-901,61 -16.966,84	
<b>Einn.</b>	69.207,24	69.900,00	-949,76 257,00	
<b>Ausg.</b>	17.375,69	200,00	-48,15 17.223,84	
<b>EP +/-</b>	51.831,55	69.700,00	-901,61 -16.966,84	

# Haushaltsrechnung

Kreisjugendring Dillingen

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen  
Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

Seite : 27  
HH.-Jahr : 2023

HHSt.	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
-------	-----------------------	-------------------	----------------------------	-------------------------------

\*\*\* Ende der Liste "Einzelpläne zur Haushaltsrechnung" \*\*\*

# Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2023

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

## 1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben

- in EUR -

Einzelpläne	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
<b>0</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1 Geschäftsführung</b>				
Einnahmen	14.812,23	7.700,00	-769,54	0,00
Ausgaben	50.560,79	47.550,00	-1.653,46	0,00
+/-	-35.748,56	-39.850,00	883,92	0,00
<b>2 Aktivitäten</b>				
Einnahmen	58.161,57	65.800,00	-10.914,83	0,00
Ausgaben	70.614,93	85.250,00	-15.895,07	0,00
+/-	-12.453,36	-19.450,00	4.980,24	0,00
<b>3 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>				
Einnahmen	116.162,02	109.200,00	0,00	0,00
Ausgaben	115.166,02	112.600,00	-2.036,39	0,00
+/-	996,00	-3.400,00	2.036,39	0,00
<b>4 Zuschüsse an Jugendorganisationen</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	4.625,63	7.000,00	-2.374,37	0,00
+/-	-4.625,63	-7.000,00	2.374,37	0,00
<b>5 Allgemeines Finanzwesen</b>				
Einnahmen	69.207,24	69.900,00	-949,76	0,00
Ausgaben	17.375,69	200,00	-48,15	0,00
+/-	51.831,55	69.700,00	-901,61	0,00
Gesamteinnahmen	258.343,06	252.600,00	-12.634,13	0,00
Gesamtausgaben	258.343,06	252.600,00	-22.007,44	0,00
+/-	0,00	0,00	9.373,31 -9.373,31	0,00

Einzelpläne	Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
<b>0</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>1 Geschäftsführung</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>2 Aktivitäten</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>3 Einrichtungen der Jugendarbeit</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>4 Zuschüsse an Jugendorganisationen</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>5 Allgemeines Finanzwesen</b>				
Einnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Ausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00	0,00
Gesamteinnahmen	0,00	0,00	-----	0,00
Gesamtausgaben	0,00	0,00	-----	0,00
+/-	0,00	0,00	0,00 0,00	0,00

**Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2023**

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

	Haushaltsergebnis
	EUR
<b>Einnahmen</b>	
Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	258.343,06
+ neue Haushaltseinnahmereste	
./ Abgang alter Haushaltseinnahmereste	
./ Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	258.343,06
<b>Ausgaben</b>	
Sollausgaben (= Anordnungssoll)	258.343,06
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00
./ Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00
./ Abgang alter Kassenausgabereste	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	258.343,06
<b>Unterschied</b>	
Etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen	0,00
./ bereinigte Sollausgaben	
Fehlbetrag	

Es wird bestätigt, dass keine anderen Einnahmen und Ausgaben, als in dieser Jahresrechnung aufgeführt, angefallen sind.

Kreisjugendring Dillingen, 07.02.2024

## Kassenmässiger Abschluss zur Haushaltsrechnung für 2023

Datum : 07.02.24

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

## Haushalt

EUR

**EINNAHMEN**

Kassenreste aus Vorjahren	10.541,00
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
<b>bereinigte Kassenreste aus Vorjahren</b>	<b>10.541,00</b>
Anordnungs-Soll Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren	
Anordnungs-Soll laufendes Haushaltsjahr	258.343,06
<b>Summe Anordnungssoll</b>	<b>258.343,06</b>
Ist-Einnahmen	268.884,06
<b>Kasseneinnahmereste</b>	<b>0,00</b>

**AUSGABEN**

Kassenreste aus Vorjahren	10.541,00
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
<b>bereinigte Kassenreste aus Vorjahren</b>	<b>10.541,00</b>
Anordnungs-Soll auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren	0,00
Anordnungs-Soll auf laufendes Haushaltsjahr	258.343,06
<b>Summe Anordnungssoll</b>	<b>258.343,06</b>
Ist-Ausgaben	251.712,45
<b>Kassenausgabereste</b>	<b>17.171,61</b>
<b>ISTÜBERSCHUSS(+)/</b>	<b>17.171,61</b>
<b>ISTFEHLBETRAG(-)</b>	

## Verwahrungen

EUR

Ist-Einnahmen	20.773,19
Ist-Ausgaben	20.773,19
<b>BUCHMÄSSIGER BESTAND</b>	<b>0,00</b>

---

**GESAMTBESTAND:** 17.171,61  
(Haushalt + Verwahrungen)





Gegenprobe zur Haushaltsrechnung für 2023

\*\*\* Vorläufig \*\*\*

**Gegenprobe 1**

EUR

<b>Abschlussverbesserungen (Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen im Vergleich zum HH-Ansatz)</b>	
Mehr Soll-Einnahmen	18.377,19
Weniger Soll-Ausgaben	22.007,44
Abgänge bei KAR a. Vj.	0,00
Abgänge bei HAR a. Vj.	0,00
neue HER	
<b>Summe 1</b>	<b>40.384,63</b>
<b>Abschlussverschlechterungen (Mindereinnahmen bzw. Mehrausgaben im Vergleich zum HH-Ansatz)</b>	
Mehr Soll-Ausgaben	27.750,50
Weniger Soll-Einnahmen	12.634,13
Abgänge bei KER a. Vj.	0,00
Abgänge bei HER a. Vj.	
neue HAR	0,00
Haushalts-Fehlbedarf	0,00
<b>Summe 2</b>	<b>40.384,63</b>
<b>SOLLERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>
<small>(Summe 1 ./. Summe 2)</small>	

**Gegenprobe 2**

EUR

Sollbestand	0,00
Istbestand	17.171,61
KER zum Vortrag	0,00
HER zum Vortrag	0,00
<b>Summe 1</b>	<b>17.171,61</b>
KAR zum Vortrag	17.171,61
HAR zum Vortrag	0,00
<b>Summe 2</b>	<b>17.171,61</b>
<b>SOLLERGEBNIS</b>	<b>0,00</b>
<small>(Summe 1 /. Summe 2)</small>	

## Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

### I. Rücklagennachweis

Zweck der Rücklage	Bestand am 1.1. 2023	Zuführung	Entnahme	Bestand am 31.12. 2023
	EUR, Ct.	EUR, Ct.	EUR, Ct.	EUR, Ct.
1	2	3	4	5
Betriebsmittelrücklage	28.286,48	10.541,00	8.000,00	30.827,48
<b>Gesamt</b>	<b>28.286,48</b>	<b>10.541,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>30.827,48</b>

### II. Anlage der Rücklagen

Anlageform	Betrag zum 31.12. 2023	Erläuterungen
	EUR, Ct.	
1	2	3
Festgeld		
Sparbuch		
Geldmarktkonto	30827,48	Anlagekonto der Sparkasse
Als "inneres Darlehen" in Verwahrung geführt Sollzuführung oder Sollentnahme lt Jahresrechnung		
<b>Gesamt</b>	<b>30827,48</b>	

### III. Schuldennachweis

Gläubiger und Bezeichnung der Schulden	Höhe der Schulden	Tilgung im Haushaltsjahr	Angaben, bis wann die Schulden refinanziert sind
	EUR, Ct.	EUR, Ct.	
1	2	3	4
<b>Gesamt</b>			

Es sind keine Schulden vorhanden

### Übersicht über den Stand der Rücklagen 2023

1. Rücklagen

	Stand am 01.01.2023 des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand am 31.12.2023 des Haushaltsjahres	Geplante Rücklage des Haushaltsjahres
	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
Zweckbestimmung der Rücklage	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
<b>Betriebsmittelrücklage</b>	28.286,48	10.541,00	8.000,00	30.827,48	
Zweckgebundene Rücklage 1					
Zweckgebundene Rücklage 2					
Personalkostenrücklage					
etc.					
<b>Gesamt</b>	28.286,48	10.541,00	8.000,00	30.827,48	0

Erläuterungen und Nachweis: Zuführung zur Betriebsmittelrücklage 2023 (10.541,00 €) = Überschuss aus Jahresrechnung 2022

2. Es sind keine Schulden vorhanden.

## Vermögensnachweis

Pflichtanlage zur Jahresrechnung

Seite 1

Posten des Anlagevermögens <sup>1,2</sup>		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Anschaffungs- jahr <sup>3</sup>	Standort <sup>3</sup>
Kennziffer	Bezeichnung	Anfangsbestand	Zugang +	Abgang	Umbuchung (Minuszeichen erforderlich)	Endbestand		
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7	8	
<b>1.101</b>	<b>Geschäftsstelle</b>							
<b>1.1</b>	<b>Elektronik/EDV/Geschäftsbedarf</b>							
1.101	1 HP LJ CM 2320 (Laserdrucker Multifunktion)	€			WEGFALL		2008 Geschäftsstelle	
1.102	Acer Aspire E15 (Laptop Päd. Mitarbeiter)	523,17 €				523,17 €	2010 Geschäftsstelle	
1.103	Macbook pro (Laptop GF)	1.250,00 €				1.250,00 €	2010 Geschäftsstelle	
1.104	Kaffeemaschine Jura E60	609,00 €				609,00 €	2017 Geschäftsstelle	
1.105	Beamer	1.508,00 €				1.508,00 €	2007 Geschäftsstelle	
1.106	2 Terra PC Business	1.891,93 €				1.891,93 €	2014 Geschäftsstelle	
1.107	Ikea Stühle Sitzungszimmer	665,80 €				665,80 €	2011 Geschäftsstelle	
1.108	Telefonanlage	2.059,94 €				2.059,94 €	2017 Geschäftsstelle	
1.109	Tintenstrahl Farb Drucker (HP Page Wide Manag)	991,33 €				991,33 €	2018 Geschäftsstelle	
1.110	i Mac PC 21,5 "	1.499,14 €				1.499,14 €	2018 Geschäftsstelle	
1.111	SQL Server Hardware, IT Netzwerk Dollansky	2.432,36 €				2.432,36 €	2021 Geschäftsstelle	
1.112	2 Dell Computer	2.180,72 €				2.180,72 €	2022 Geschäftsstelle	
1.113	3 D-Drucker	1.745,01 €				1.745,01 €	2022 Jugendhaus Wertingen	
1.114	Rechner Tanja inkl. Zubehör (Amazon, B. Schenk)		1.613,19 €			1.613,19 €	2023 Geschäftsstelle	
1.115	Rechner B.Schenk, Apple i Mac 2023 24.0 RetinaM3		1.627,85 €			1.627,85 €	2023 Geschäftsstelle	
<b>1.2</b>	<b>Verleih</b>							
1.201	Bus weiss DLG KR 120	21.560,00 €		20.260,00 €		1.300,00 €	2005 Parkplatz Hl. Geist Stift	
1.202	Bus grün DLG KR 160	20.902,00 €				20.902,00 €	2017 Parkplatz Hl. Geist Stift	
1.203	Anhänger DLG JU 20	3.988,00 €				3.988,00 €	1993 Stadel Hl. Geist Stift	
1.204	5 SG 30 Zelte	15.435,00 €				15.435,00 €	1987/98 Stadel Hl. Geist Stift	
1.205	1 SG 20	1.737,00 €				1.737,00 €	1995 Stadel Hl. Geist Stift	
1.206	Bus rot DLG KR 26	€				0,00 €	2011 Verkauft 2017	
1.207	Buttonmaschine Schollenberger	425,00 €				425,00 €	1986 Geschäftsstelle	
1.208	6 Alex Rundzelte	1.800,00 €				1.800,00 €	1986 Stadel Hl. Geist Stift	
1.209	1 Rolf Zelt	2.450,00 €				2.450,00 €	1995 Stadel Hl. Geist Stift	
1.210	1 Canon X-A10	1.979,90 €				1.979,90 €	2011 Geschäftsstelle	
1.211	Anhänger DLG KR 260 (KuBa)	2.486,51 €				2.486,51 €	2018 Stadel Hl. Geist Stift	
1.212	Unterkunftszelt (Inhag), Typ MUZ 170, natur	3.367,11 €				3.367,11 €	2019 Stadel Hl. Geist Stift	
1.213	2 Faltpavillons 4 x 8 m	1.598,00 €				1.598,00 €	2020 Stadel Hl. Geist Stift	
1.214	1 SG 30 Zelt natur, Lanco		3.418,87 €			3.418,87 €	2023 Stadel Hl. Geist Stift	
<b>3.2</b>	<b>Zeltplatz Michelsberg</b>							
3.201	Stihl Motorsense, Fa. Konrad	1.250,00 €				1.250,00 €	2021 Zeltplatz	
	<b>GESAMT:</b>	<b>96.334,92 €</b>	<b>6.659,91 €</b>	<b>20.260,00 €</b>	<b>0</b>	<b>82.734,83 €</b>		

<sup>1</sup> Die Abschlussübersicht ist nach Standorten oder nach den Haushaltsabschnitten (z.B. Geschäftsstelle, Verleih u. Service, Projekte, u. für jede Einrichtung ) zu gliedern

<sup>2</sup> Die Abschlussübersicht ist innerhalb der Standorte zu gliedern in Bauten auf fremden Grundstücken, Fahrzeugen, Geräte f. Medien, sonstige Maschinen, Betriebs- u. Geschäftsausstattung

<sup>3</sup> Nur bei Einzeldarstellung der Vermögensgegenstände auszufüllen

# Prüfungsbericht

## zur Jahresrechnung des Kreisjugendrings (KJR) Dillingen für die Zeit vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

Die Prüfung für das Geschäftsjahr 2023 wurde am 10.02.2024 durchgeführt.

### Haushaltsergebnis und Jahresrechnung

Der Haushaltsplan für das Jahr 2023 wurde eingehalten. Das Ergebnis der Jahresrechnung 2023 schließt in Einnahmen und Ausgaben in Höhe von 258.343,06 €.

Das verbleibende Guthaben aus dem Geschäftsjahr 2023 in Höhe von 17.171,61 € soll wie folgt aufgeteilt werden. Es wird der Vollversammlung vorgeschlagen für Investitionen in Einrichtungen der Jugendarbeit 12.000,00 € den zweckgebundenen Rücklagen zuzuführen. 5.171,61 € sollen den Betriebsmittelrücklagen zugeführt werden. Der Überschuss konnte betragsmäßig auf den Kontoauszügen nachvollzogen werden, ebenso wie die bereits gebildeten Rücklagen welche ordnungsgemäß auf einem separaten Konto geführt werden.

Die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2023 wurde ordnungsgemäß aufgestellt.

### Feststellungen zur Einhaltung des Haushaltsplanes

Eine intensive Überprüfung erfolgte bei größeren Abweichungen vom Haushaltsansatz. Die Abweichungen waren in allen Fällen unabweisbar und ihre Deckung gewährleistet.

#### Einzelplan 1 „Geschäftsführung“

Für die Haushaltsstellen Bußgeldzuweisungen der Gerichte sowie Spenden (HHSt. 110.2311/110.2312) wurden insgesamt 1.500,00 € angesetzt, erfreulicherweise konnten hier insgesamt 8.300,00 € eingenommen werden.

Für den Bus wurden unter der HHSt. 110.5230 Reparaturen und Kundendienste 2.500,00 € veranschlagt. Die Ausgaben belaufen sich insgesamt auf 4.005,47 €. Hier ist zu den üblichen Instandhaltungsaufwendungen noch ein Busschaden im Dezember 2023 hinzugekommen. Die Schadenshöhe betrug 1.639,06 €. Die Erstattung des Schadens erfolgte im Haushaltsjahr 2024 abzüglich der Selbstbeteiligung in Höhe von 300,00 €.

Der Haushaltsansatz für die Stelle 110.8400 Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 € lag bei 1.500,00 €. Insgesamt wurden 3.125,15 € ausgegeben. Hierfür wurde ein Apple iMac (1.627,85 €), ein Lenovo Monitor (217,30 €) zusammen mit einem Lenovo ThinkPad (1.280,- €) angeschafft.

Ebenso wurden unter der Haushaltsstelle 120.8400 Erwerb von Sachvermögen im Bereich Verleih/Service ab 1.000,00 € ein SG30 Zelt für 3.418,87 € angeschafft. Hierfür wurden 3.418,87 € aus den Betriebsmittelrücklagen entnommen.

Eine besondere Prüfung wurde bei den Fahrtkosten, Fortbildung (HHSt. 100.5500) durchgeführt. Die Kilometer-Angaben wurden überprüft und waren plausibel. Ebenso wie die besuchten Fortbildungen.

Es ergeben sich Gesamteinnahmen im Einzelplan 1 in Höhe von 14.812,23 € (Haushaltsansatz 7.700,00 € und Gesamtausgaben in Höhe von 50.560,79 € (Haushaltsansatz 47.550,00 €).

#### Einzelplan 2 „Veranstaltungen“

Auf der Haushaltsstelle 210.1100 Teilnahmebeiträge, Eintritte wurden Einnahmen in Höhe von 1.900,00 € veranschlagt, tatsächliche Einnahmen erfolgten in Höhe von 540,00 €. Dem gegenüber wurden statt einem Ausgabenansatz von 9.300,00 € lediglich 4.391,95 € ausgegeben, da die Jugendleiterfahrt nicht durchgeführt wurde (Haushaltsstelle 210.6100 Ausgaben für Maßnahmen).

Zuschüsse vom BJR/BezJR wurden mit 5.500,00 € Einnahmen geplant (HHSt. 210.2000). Tatsächliche Einnahmen erfolgten in Höhe von 4.334,00 €. Insgesamt wurden 3 Maßnahmen bezuschusst.

Die Haushaltsstelle 240.1025 Einnahmen Spielmobil/Kuba wurde mit 3.000,00 € veranschlagt, tatsächliche Einnahmen konnten in Höhe von 5.600,00 € generiert werden.

Im Verhältnis zu den gesteigerten Einnahmen wurden Mehrausgaben in Höhe von 1.260,00 € über dem Haushaltsansatz an Aufwandsentschädigungen an Betreuer ausbezahlt (HHSt. 240.4800 / Ansatz 3.000,00 € / Gesamtausgaben 4.260,00 €).

Es ergeben sich Gesamteinnahmen im Einzelplan 2 in Höhe von 58.161,57 € (Haushaltsansatz 65.800,00 €) und Gesamtausgaben in Höhe von 70.614,93 € (Haushaltsansatz 85.250,00 €).

#### Einzelplan 3 „Einrichtungen“

In der Haushaltsstelle 320.1210 Einnahmen aus Belegung für den Zeltplatz am Michelsberg konnten statt der geplanten 6.000,00 € Haushaltsansatz insgesamt 8.990,70 € eingenommen werden. Insgesamt fanden sehr viele Übernachtungen von vielen verschiedenen Gruppen statt mit teilweise langen Anfahrtswegen.

Für den Unterhalt und die Bewirtschaftung des Zeltplatzes wurden 4.500,00 € angesetzt (HHSt. 320.5400), ausgegeben wurden 5.285,35 €. Aus den Betriebsmittelrücklagen wurden hierfür 519,96 € entnommen. Insgesamt sind keine größeren Rechnungen verbucht. Es handelt sich insgesamt um Instandhaltungsaufwendungen und Wartungsaufwendungen (allein für die Pflanzenkläranlage fallen Wartungskosten pro Jahr in Höhe von rund 600,00 € an). Eine Anpassung der Haushaltsstelle an die gestiegenen Unterhaltskosten wird empfohlen.

~~Die Einnahmen in Höhe von 107.043,32 € für den Abschnitt Offene Einrichtungen -Jugendpflege Wertingen (Haushaltsansatz 103.200,00 €) wurden entsprechend gebucht und vereinnahmt. Die Mehreinnahmen spiegeln sich als Mehrausgaben auf den Haushaltsstellen 330.4110 Vergütungen laut Stellenplan und Fahrtkosten/Fortbildung wider (Haushaltsansatz 100.800,00 € / Ausgaben 104.413,42 €).~~

Es ergeben sich Gesamteinnahmen im Einzelplan 3 in Höhe von 116.162,02 Euro (Haushaltsansatz 109.200,00 € und Gesamtausgaben in Höhe von 115.166,02 € (Haushaltsansatz 112.600,00 €).

#### Einzelplan 4 „Zuschüsse“

Die Grundförderung Haushaltsstelle 400.7060 (Haushaltsansatz 800,00 €) in Höhe von jeweils 200,00 € wurde von allen drei Förderberechtigten abgerufen. Zusätzlich wurde eine Startförderung für einen Verband zur Gründung einer Jugendgruppe ausbezahlt.

Insgesamt wurden im Jahr 2023 4.625,63 € an Zuschüsse für die Jugendarbeit ausbezahlt. Der Haushaltsansatz lag bei 7.000,00 €.

#### Einzelplan 5 „Allgemeines Finanzwesen“

Der Pauschalzuschuss des Landkreises wurde unter der Haushaltsstelle 500.2111 - wie veranschlagt - mit exakt 56.800,00 € vereinnahmt.

Eine Entnahme aus den Betriebsmittelrücklagen erfolgte im Geschäftsjahr 2023 in Höhe von 8.000,00 €. Stand der Betriebsmittelrücklage zum 31.12.2023 beträgt 30.827,48 €.

#### Umsatzsteuer

Insgesamt wurden im Jahr 2023 Umsatzsteuer unter den folgenden Positionen vereinnahmt.

120. 1710 Umsatzsteuer (Verleih/Service) 279,27 €  
210. 1710 Umsatzsteuer (Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen) 34,20 €  
240. 1710 Umsatzsteuer (Kulturelle Angebote/Spielmobile) 642,20 €  
320. 1710 Umsatzsteuer (Jugendzeltplätze) 128,00 €  
500. 1710 Umsatzsteuer (Allgemeines Finanzwesen) 207,56 €  
Gesamtsumme: 1.291,23 €

Vorsteuerbeträge wurden nicht geltend gemacht. Somit verbleibt eine Umsatzsteuer Zahllast in Höhe von 1.291,23 € an das Finanzamt. Diese wird über den BJR an das Finanzamt abgeführt. Die Zahlung erfolgt immer im darauffolgenden Jahr.

Insgesamt ergab die Prüfung zur Einhaltung des Haushaltsplanes und der Jahresrechnung keinen Anlass zu Beanstandungen.

### **Ergebnis und Belegprüfung**

Es konnte im Rahmen der Rechnungsprüfung eine wirtschaftliche Geschäftsführung durch die Vorstandschaft des Kreisjugendrings Dillingen festgestellt werden.

Auf den Kontoauszügen konnte der Kassenendbestand und die Rücklagen zum 31.12.2023 nachvollzogen werden. Die Buchführung wurde beleg- und kontenmäßig in Stichproben überprüft.

Die Sozialabgaben wurden ordnungsgemäß abgeführt.

Die Verantwortlichen haben die einzelnen Rechnungsbelege sachlich und rechnerisch geprüft und zeitnah angewiesen. Die Kasse wurde einwandfrei geführt.


### **Schlussvermerk**

Abschließend danken wir den Kassenverantwortlichen und dem gesamten Vorstand für die geleistete Arbeit und empfehlen der Vollversammlung die Kassenverantwortlichen im Hinblick auf die Kassenführung zu entlasten.

Dillingen, 10.02.2024



Katrin Dunstheimer

  
Carolin Kufeldt