

Haushaltsplan 2026

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird in den Einnahmen und Ausgaben auf

361.150,00 € festgelegt.

Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahme wird – vorbehaltlich der Zustimmung durch den Landesvorstand des Bayerischen Jugendrings - auf

0,00 € festgelegt.

Wie in § 4 Abs. 2 der Finanzordnung des Bayerischen Jugendrings festgelegt, werden die Ausgabensätze grundsätzlich wie im Haushalt vorgesehen verwendet.

Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird auf

4.100,00 € festgelegt.

Anlagen des Haushaltsplanes sind:

- Richtlinien zu Aufwandsentschädigungen und Honoraren (Anlage 1)
- Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden (Anlage 2)
- Stellenplan (Anlage 3)
- Übersicht Deckungskreise (Anlage 4)

Der Haushaltsplan wurde von der Vollversammlung am 14.11.2025 beschlossen.

Er tritt am 01. Januar 2026 in Kraft.

Dillingen an der Donau, den 14.11.2025
Kreisjugendring Dillingen

Jonas Schweikhardt
Vorsitzender

Allgemeine Festsetzung 2026

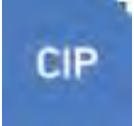
1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf 361.150,00 €.
2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstandes des Bayerischen Jugendring, festgelegt auf 0,00 €.
3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird, vorbehaltlich der Bestätigung des Bayerischen Jugendring, festgelegt auf 4.100,00 €.
4. Die Bestandteile des Haushaltsplanes sind
 - ☒ der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne
 - ☒ die Einzelansätze in den Einzelplänen und Abschnitten
 - ☒ der Stellenplan für alle Beschäftigten
 - ☒ die Richtlinien über Entschädigungen an den Vorstand
 - ☒ die Übersicht über die Rücklagen und Schulden
5. Der Haushaltsplan tritt in Kraft am 01. Januar 2026.

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 14.11.2025.

Dillingen a.d.Donau, 14.11.2025

(Ort, Datum)

(Unterschrift des Vorsitzenden)



Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
100	Organe					
	E i n n a h m e n					
	Einnahmen	0	0	0,00		
	A u s g a b e n					
	.4000 Aufwandsentschädigungen an den Vorstand	2.400	2.400	2.400,00		
	.5500 Fahrtkosten, Fortbildung	200	500	0,00		
	.5810 Verfügungsmittel Vorsitzende	50	50	20,35		
	.5820 Gästebewirtung, Gastgeschenke	1.300	900	1.241,80		
	.6110 Aufwendungen Vorstand/Vollversammlung	2.100	2.500	2.432,21		
	Ausgaben	6.050	6.350	6.094,36		
	UAB 100 Zu-/Überschuß	-6.050	-6.350	-6.094,36		

Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
110	Geschäftsstelle					
	E i n n a h m e n					
.1050	Inserate, Werbeeinnahmen, Sponsoring	0	0	0,00		
.1460	Verkauf von Gegenständen	0	0	252,10		
.1610	Vermischte Einnahmen	200	200	82,51		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	47,90		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	0,00		
.2090	Zuschuss Bezirksjugendring	200	200	160,00		
.2120	Zuschuss Große Kreisstadt DLG	1.200	700	720,00		
.2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	1.000	500	3.800,00		
.2312	Spenden	3.000	1.000	3.121,00		
	Einnahmen	5.600	2.600	8.183,51		
	A u s g a b e n					
.4210	Vergütungen an Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	2.600	2.600	2.502,70		
.4910	Personalnebenkosten (Arbeitsschutz u. Datenschutz)	4.500	3.500	3.424,99		
.5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	1.000	1.000	1.280,47		
.5130	Porto	200	200	216,79		
.5140	Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgeb.	1.600	1.800	2.097,03		
.5150	Druckkosten	300	500	410,91		
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	300	300	313,01		
.5210	Betriebskosten für Fahrzeuge (Kraftstoffe)	*****	1.500	703,79		
.5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	*****	2.700	3.058,95		
.5230	Reparaturen und Kundendienste	*****	2.000	-744,64		
.5240	Garagenmieten und Nebenkosten	*****	1.500	1.420,00		
.5310	Betrieb und Unterhalt v. Geräten	500	500	0,00		
.5340	Wartung und Betrieb von Hardware	250	500	69,79		
.5350	Software, IT-Progr., Kauf, Wartung, Pflegegeb.	2.000	2.000	1.780,93		
.5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 Euro)	0	0	1.761,02		
.5410	Miete von Geschäftsräumen, Büros, Stadel (außerhalb Vorabdotierung)	7.800	6.800	6.720,00		
.5420	Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Müll	2.500	2.500	1.787,40		
.5500	Reisekosten, Fortbildung	200	300	84,50		
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen (Vorstand/Ange.)	3.300	2.900	3.184,54		
.5640	Künstlersozialversicherung (Jahrespauschale)	100	0	*****		
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte (AKDB)	1.700	1.200	1.237,86		
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	0,00		
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	47,90		
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	0,00		
.5900	Vermischte Ausgaben	200	200	205,46		
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEIKA	100	100	94,50		



Einzelplan 1 Geschäftsführung

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	0	0	0,00		
	Ausgaben	29.150	34.600	31.657,90		
	UAB 110 Zu-/Überschuß	-23.550	-32.000	-23.474,39		

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
120	Verleih, Service					
	E i n n a h m e n					
.1020	Leihgebühren für Fahrzeuge	2.200	2.500	2.617,00		
.1030	Leihgebühren für Geräte (Button)	200	200	352,50		
.1040	Leihgebühren für Zelte	2.000	2.000	1.975,00		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	245,06		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	0,00		
	Einnahmen	4.400	4.700	5.189,56		
	A u s g a b e n					
.5210	Betriebskosten für Fahrzeuge u. MiniSpim (Kraftstoffe)	1.500	*****	*****		
.5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren (ohne Spimo, KuBa)	3.600	*****	*****		
.5230	Reparaturen und Kundendienste (Fahrzeuge)	900	*****	*****		
.5240	Garagenmieten und Nebenkosten (außerhalb Vorabdotierung)	1.400	*****	*****		
.5330	Reparaturen, Unterhalt (Zelte)	500	1.000	1.512,50		
.5360	Beschaffung von geringw. Geräten (unter 1.000 Euro)	0	500	2.648,06		
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	1.238,33		
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	524,33		
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	0,00		
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	0	0	2.873,00		
	Ausgaben	7.900	1.500	8.796,22		
UAB 120	Zu-/Überschuß	-3.500	3.200	-3.606,66		
	Einnahmen	10.000	7.300	13.373,07		
	Ausgaben	43.100	42.450	46.548,48		
EP 1	Zu-/Überschuß	-33.100	-35.150	-33.175,41		

Einzelplan

2 Aktivitäten

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
200	Jugendpolitische Aktivitäten, Veranstaltungen					
	E i n n a h m e n					
.1100	Teilnahmebeiträge	0	0	0,00		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	0,00		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	0,00		
.2000	Zuschüsse des Bayerischen Jugendrings und des Bezirksjugendrings	0	0	22.000,00		
	Einnahmen	0	0	22.000,00		
	A u s g a b e n					
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen	0	300	105,00		
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	0,00		
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	0,00		
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	0,00		
.6100	Ausgaben Veranstaltungen	1.000	500	23.551,68		
	Ausgaben	1.000	800	23.656,68		
UAB 200	Zu-/Überschuß	-1.000	-800	-1.656,68		



Einzelplan

2 Aktivitäten

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
210	Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen					
	E i n n a h m e n					
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	1.150	2.200	1.940,00		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	34,20		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	0,00		
.2000	Zuschüsse BJR und BezJR	3.600	2.500	2.860,00		
.2123	Zuschuss des Bezirks an KJR/SJR	0	0	0,00		
.2313	Sonstige Finanzeinnahmen (Sanddorf-Stiftung)	0	0	3.950,33		
	Einnahmen	4.750	4.700	8.784,53		
	A u s g a b e n					
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer Referenten/innen	150	350	0,00		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	68,40		
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	0,00		
.6100	Ausgaben Maßnahmen	7.100	6.300	8.592,49		
	Ausgaben	7.250	6.650	8.660,89		
UAB 210	Zu-/Überschuß	-2.500	-1.950	123,64		



Einzelplan 2 Aktivitäten

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
230	Ferien- u. Freizeitmaßnahmen					
	E i n n a h m e n					
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	20.500	19.200	17.325,50		
.2000	Zuschüsse BJR und BezJR	0	0	235,89		
	Einnahmen	20.500	19.200	17.561,39		
	A u s g a b e n					
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen	5.500	5.800	4.580,00		
.6100	Ausgaben Veranstaltungen	31.600	29.300	25.628,02		
	Ausgaben	37.100	35.100	30.208,02		
UAB 230	Zu-/Überschuß	-16.600	-15.900	-12.646,63		

Einzelplan

2 Aktivitäten

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
240	Kulturelle Angebote/Spielmobile					
	E i n n a h m e n					
.1025	Einnahmen Spielmobil/Kuba	3.500	3.500	4.290,00		
.1170	Einnahmen (Kultur & Wir)	0	3.000	3.076,78		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	932,90		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	0,00		
	Einnahmen	3.500	6.500	8.299,68		
	A u s g a b e n					
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen	3.000	2.500	2.160,00		
.5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren (Spimo/KuBa, Spielbus)	2.800	*****	*****		
.5230	Reparaturen und Kundendienste	1.000	0	*****		
.5270	Finanzierung Spielbus inkl. Einrichtung (Materialien)	11.500	*****	*****		
.5360	Beschaffung von geringw. Geräten (unter 1.000 Euro)	400	400	617,86		
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	140,18		
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	1.575,10		
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	0,00		
.6100	Ausgaben Veranstaltungen (Spimo,Kultur & Wir)	500	3.500	744,82		
	Ausgaben	19.200	6.400	5.237,96		
UAB 240	Zu-/Überschuß	-15.700	100	3.061,72		



Einzelplan 2 Aktivitäten

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
270	Projekte					
	E i n n a h m e n					
.1170	Einnahmen	7.000	2.500	0,00		
.2112	Personalkostenerstattungen	0	2.800	31.809,67		
	Einnahmen	7.000	5.300	31.809,67		
	A u s g a b e n					
.4220	Vergütungen an Beschäftigte auf Zeit	0	2.800	31.809,67		
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen, Kursleitungen	0	0	0,00		
.6100	Veranstaltungskosten	8.700	3.200	0,00		
	Ausgaben	8.700	6.000	31.809,67		
UAB 270	Zu-/Überschuß	-1.700	-700	0,00		



Einzelplan 2 Aktivitäten

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
280	Schulprojekte (Schulbezogene Jugendarbeit)					
	E i n n a h m e n					
.1170	Einnahmen	200	200	175,00		
.2000	Zuschüsse des BJR, BezJR	0	0	0,00		
	Einnahmen	200	200	175,00		
	A u s g a b e n					
.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer Referenten/innen	0	0	0,00		
.6100	Ausgaben Veranstaltungen	200	200	200,43		
	Ausgaben	200	200	200,43		
UAB 280	Zu-/Überschuß	0	0	-25,43		
	Einnahmen	35.950	35.900	88.630,27		
	Ausgaben	73.450	55.150	99.773,65		
EP 2	Zu-/Überschuß	-37.500	-19.250	-11.143,38		

Einzelplan

3 Einrichtungen der Jugendarbeit

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
320	Jugendzeltplätze					
	E i n n a h m e n					
.1210	Einnahmen aus Belegung	8.000	7.000	8.921,70		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	67,95		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	0,00		
.2113	kommunaler Zuschuss für Einrichtung	0	0	0,00		
	Einnahmen	8.000	7.000	8.989,65		
	A u s g a b e n					
.4210	Vergütungen an Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	5.300	4.900	4.815,53		
.4410	Vergütung an Aushilfen, soweit nicht geringfügig	1.200	*****	*****		
.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung	3.500	3.000	4.414,86		
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	771,93		
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	195,95		
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	0,00		
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO	1.000	1.500	0,00		
.8500	Baumaßnahmen (Investitionen)	0	5.000	6.671,60		
	Ausgaben	11.000	14.400	16.869,87		
UAB 320	Zu-/Überschuß	-3.000	-7.400	-7.880,22		



Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
330	Offene Einrichtungen - Jugendpflege Wertingen					
	E i n n a h m e n					
.1000	Betriebseinnahmen	2.400	2.400	2.400,00		
.2121	Personalkostenzuschüsse	227.000	117.500	108.589,87		
.2130	Sach-/Betriebskostenzuschuss	1.200	300	1.214,48		
	Einnahmen	230.600	120.200	112.204,35		
	A u s g a b e n					
.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan	227.000	117.500	108.589,87		
.5500	Fahrtkosten, Fortbildung	400	300	1.065,28		
	Ausgaben	227.400	117.800	109.655,15		
UAB 330	Zu-/Überschuß	3.200	2.400	2.549,20		
	Einnahmen	238.600	127.200	121.194,00		
	Ausgaben	238.400	132.200	126.525,02		
EP 3	Zu-/Überschuß	200	-5.000	-5.331,02		



Einzelplan 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
400	Zuschüsse an Jugendorganisationen					
	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	1.000	1.500	218,43		
.7030	Förderung von Tagesaktionen	1.000	1.000	646,47		
.7040	Förderung der Renovierung u. Ausstattg. von örtl. Einrichtg. d. Jugend.	400	400	1.769,49		
.7050	Förderung von Geräten und Materialien	500	500	1.111,07		
.7060	Grundförderung der Jugendverbände	600	600	1.000,00		
.7070	Förderung der Projektarbeit/Aktivitäten	500	500	0,00		
.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	2.000	2.500	2.066,33		
	Ausgaben	6.000	7.000	6.811,79		
UAB 400	Zu-/Überschuß	-6.000	-7.000	-6.811,79		
	Einnahmen	0	0	0,00		
	Ausgaben	6.000	7.000	6.811,79		
EP 4	Zu-/Überschuß	-6.000	-7.000	-6.811,79		

Einzelplan

5 Allgemeines Finanzwesen

Haush. stelle	Bezeichnung	Ansätze EUR		Rechnungserg. 2024	Amt	Erl.
		2026	2025			
500	Allgemeines Finanzwesen					
	E i n n a h m e n					
.1500	Zinseinnahmen	100	100	85,78		
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	0,00		
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00		
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0	0	0,00		
.2111	Pauschalzuschuss Landkreis	66.500	60.000	60.000,00		
.2116	Zweckgebundene Einzelzuschüsse (Landkr.)	0	0	0,00		
.2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen	9.000	1.500	10.162,74		
.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	1.000	5.000	0,00		
.2620	Verkauf von Fahrzeugen	0	0	0,00		
.2890	Buchmäßiger Kassenplusbestand	0	0	0,00		
.2900	Haushaltsüberschuß aus Vorjahren	0	0	0,00		
.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	0	0	0,00		
	Einnahmen	76.600	66.600	70.248,52		
	A u s g a b e n					
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	0,00		
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00		
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	282,97		
.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0	0	0,00		
.5770	Sonstige Steuern und Abgaben	0	0	0,00		
.8000	Kontoführung, Bankgebühren, Zinsen	200	200	131,85		
.8310	Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	0	0	10.372,10		
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	0	0	3.000,00		
.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0,00		
.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0	0	0,00		
	Ausgaben	200	200	13.786,92		
UAB 500	Zu-/Überschuß	76.400	66.400	56.461,60		
	Einnahmen	76.600	66.600	70.248,52		
	Ausgaben	200	200	13.786,92		
EP 5	Zu-/Überschuß	76.400	66.400	56.461,60		



G e s a m t p l a n

1. Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

Gesamtplan		1. Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben											
EP		Einnahmen		Ausgaben		Einnahmen		Ausgaben		Einnahmen		Ausgaben	
		2026		2026		2025		2025		2024		2024	
		Rechnungsergebnis											
0		0	0			0	0			0,00			0,00
1	Geschäftsführung	10.000	43.100			7.300	42.450			13.373,07			46.548,48
2	Aktivitäten	35.950	73.450			35.900	55.150			88.630,27			99.773,65
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	238.600	238.400			127.200	132.200			121.194,00			126.525,02



G e s a m t p l a n

1. Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

Gesamtplan		1. Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben											
EP		Einnahmen		Ausgaben		Einnahmen		Ausgaben		Einnahmen		Ausgaben	
		2026		2026		2025		2025		2024		2024	
Rechnungsergebnis													
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	0	6.000			0	7.000			0,00		6.811,79	
5	Allgemeines Finanzwesen	76.600	200			66.600	200			70.248,52		13.786,92	
0		0	0	0	0	0	0			0,00		0,00	
1	Geschäftsführung	0	0	0	0	0	0			0,00		0,00	



G e s a m t p l a n

1. Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

Gesamtplan		1. Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen						
EP		Einnahmen	Ausgaben		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
		2026	2026		2025	2025	Rechnungsergebnis 2024	2024
2	Aktivitäten	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	Allgemeines Finanzwesen	0	0	0	0	0	0,00	0,00

Zusammenfassung Haushaltsplan 2026

Einzelplan	Einnahmen	Ausgaben	Überschuss/Defizit
1. Geschäftsführung	10.000,00 €	43.100,00 €	- 33.100,00 €
2. Veranstaltungen	35.950,00 €	73.450,00 €	- 37.500,00 €
3. Einrichtungen	238.600,00 €	238.400,00 €	+ 200,00 €
4. Zuschüsse	0,00 €	6.000,00 €	- 6.000,00 €
5. Allg. Finanzwesen	76.600,00 €	200,00 €	+ 76.400,00 €
Gesamtsumme	361.150,00 €	361.150,00 €	0,- €

Erläuterungen zum Haushalt:**1. Reisekosten, Aufwandsentschädigungen, Honorarordnung**

Die Höhe der Fahrtkostenentschädigung richtet sich nach Art. 6 des Bayerischen Reisekostengesetzes (derzeit 0,40 € pro Kilometer). Jede/r Mitfahrer/in wird mit 0,02 € zusätzlich vergütet. Über Fahrten muss ein Nachweis geführt werden. Für Reisen mit der Bahn 2. Klasse und ÖPNV wird der volle Fahrpreis übernommen.

Aufwandsentschädigungen für laufende Tätigkeiten

Vorsitzende/r monatlich 100,00 €

stellv. Vorsitzende/r monatlich 50,00 €

Aufwandsentschädigungen f. Vorstandsarbeit

je Vorstandsmitglied monatlich 10,00 €

In besonderen Fällen wird das Referentenhonorar auf höchstens 225,00 € begrenzt.

2. Rücklagen und Schulden

Die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden ist der Anlage 2 zu entnehmen.

3. Stellenplan

Der Stellenplan ist der Anlage 3 zu entnehmen.

4. Deckungskreise

Die Deckungskreise wurden entsprechend der Deckungskreisübersicht (siehe Anlage 4) erstellt.

Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2026

1. Rücklagen

	Ergebnis Jahres- Rechnung 2024	voraussichtlicher Stand am 01.01.2026 des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	voraussichtlicher Stand am 31.12.2026 des Haushaltsjahres
	2024	2026	2026	2026	2026
Zweckbestimmung der Rücklage	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Betriebsmittellrücklage	36.208,45	34.708,45		9.000,00	25.708,45
Zweckgeb. Rücklage 1 Invest.JA	12.000,00	10.000,00		1.000,00	9.000,00
Zweckgeb. Rücklage 2 Zuschüsse	3.000,00	3.000,00			3.000,00
Personalkostenrücklage					
etc.					
Gesamt	51.208,45	47.708,45		10.000,00	37.708,45

2. Es sind keine Schulden vorhanden.

Stellenplan Kreisjugendring Dillingen a.d.Donau für das Haushaltsjahr 2026**Anstellung beim Kreisjugendring Dillingen a.d.Donau**

2026				
Haushaltsstelle	TVöD/TL-Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	Wochenarbeits-Stunden	Tätigkeit/Beschreibung
330.4110	S 11 b	1	39,00	Stadtjugendpfleger
330.4110	S 11 b	1	39,00	Päd. Mitarbeiterin Jugendhaus WER
330.4110	S 8 a	1	39,00	Päd. Mitarbeiterin Jugendhaus WER
110.4210	2	1	2,00	Reinigungskraft
320.4210	2	1	4,00	Zeltplatz- u. Material-Wart

Überstellung/Anstellung durch Landkreis Dillingen a.d.Donau

2025				
Haushaltsstelle	TVöD /TL-Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	Wochenarbeits-Stunden	Tätigkeit/Beschreibung
		1	39,00	Geschäftsführer
		1	39,00	Pädagogische Mitarbeiterin
		1	31,00	Verwaltungsangestellte
		1	18,00	Verwaltungsfachangestellte

Haushaltsplan 2026 - Deckungskreise



EP 1 Geschäftsführung

		Ansatz 2026 €	Deckungskreis
100	ORGANE (Vorstand/Vollversammlung)		
100.4000	Aufwandsentschädigungen an den Vorstand, Sitzungsgelder	2.400,00	
100.5500	Fahrtkosten, Fortbildung	200,00	
100.5810	Verfügungsmittel Vorsitzende/Vorstand	50,00	
100.5820	Gästebewirtung, Gastgeschenke	1.300,00	
100.6110	Aufwendungen Vorstand/Vollversammlung	2.100,00	
110	GESCHÄFTSSTELLE		
110.1050	Inserate, Werbeeinnahmen, Sponsoring	0,00	
110.1460	Verkauf von Gegenständen (unter 1000 €)	0,00	
110.1610	Vermischte Einnahmen	200,00	
110.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00	
110.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00	
110.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00	
110.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00	
110.2090	Zuschuss Bezirksjugendring	200,00	
110.2120	Zuschuss Große Kreisstadt DLG	1.200,00	
110.2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	1.000,00	
110.2312	Spenden	3.000,00	
110.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt lt. Stellenplan	2.600,00	
110.4910	Personalnebenkosten (Arbeitsschutz u. Datenschutz)	4.500,00	
110.5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	1.000,00	DK 110 gegens.
110.5130	Porto	200,00	DK 110 gegens.
110.5140	Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren	1.600,00	DK 110 gegens.
110.5150	Druckkosten	300,00	DK 110 gegens.
110.5160	Öffentlichkeitsarbeit	300,00	DK 110 gegens.
110.5310	Betrieb und Unterhalt von Geräten	500,00	DK 110 gegens.
110.5340	Wartung und Betrieb von Hardware EDV	250,00	DK 110 gegens.
110.5350	Software und IT-Programme (Kauf bis 800 €, Wartung, Pflegegeb.)	2.000,00	DK 110 gegens.
110.5360	Beschaffungen gWG bis 1.000 €	0,00	
110.5410	Miete v. Geschäftsräumen, Büros, Stadel	7.800,00	
110.5420	Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Müll	2.500,00	
110.5500	Reisekosten, Fortbildung	200,00	
110.5600	Versicherungen, Beratg.kosten, Dienstleistg. (Vorst./Ange)	3.300,00	DK 110 gegens.
110.5640	Künstlersozialversicherung	100,00	
110.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte (AKDB)	1.700,00	
110.5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00	
110.5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00	
110.5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00	
110.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00	
110.5900	Vermischte Ausgaben	200,00	
110.5950	Kosten für die Ausstellung der Juleica	100,00	
110.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 € (netto)	0,00	

120 VERLEIH, SERVICE

120.1020	Leihgebühren für Fahrzeuge (Kfz)	2.200,00 DK 120 unecht
120.1030	Leihgebühren für Geräte (Button)	200,00 DK 240 unecht
120.1040	Leihgebühren für Zelte	2.000,00 DK 121 unecht
120.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00
120.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00
120.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00
120.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00
120.5210	Betriebskosten f. Fahrzeuge (auch Kraftstoffe, Waschen)	1.500,00 DK 120 unecht
120.5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	3.600,00 DK 120 unecht
120.5230	Reparaturen, Kundendienste	900,00 DK 120 unecht
120.5240	Garagenmieten und Nebenkosten	1.400,00 DK 120 unecht
120.5330	Reparaturen, Unterhalt (Zelte/Geräte)	500,00 DK 121 unecht
120.5360	Beschaffungen gwG bis 1.000 €	0,00
120.5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00
120.5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00
120.5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00
120.5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00
120.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 € (netto)	0,00

EP 2 Aktivitäten200. Jugendpolitische Aktivitäten, Veranstaltungen (WIR, 72-Std.Akt.)

200.1100	Teilnahmebeiträge	0,00 DK 200 unecht
200.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00
200.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00
200.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00
200.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00
200.2000	Zuschüsse BJR und BezJR	0,00
200.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten	0,00 DK 200 unecht
200.5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00
200.5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00
200.5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00
200.5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00
200.6100	Ausgaben Veranstaltungen (WIR, Demokratie)	1.000,00 DK 200 unecht

210. Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen

210.1100	Teilnahmebeiträge	1.150,00 DK 200 unecht
210.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00
210.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00
210.1750	Umsatzsteuer zu unrecht ausgewiesen	0,00
210.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00
210.2000	Zuschüsse BJR und BezJR	3.600,00
210.2123	Zuschuss Bezirk an KJR	0,00
210.2313	Sonstige Finanzeinnahmen	0,00
210.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten	150,00 DK 200 unecht
210.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0,00
210.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00
210.6100	Ausgaben Maßnahmen	7.100,00 DK 200 unecht

<u>230.</u>	<u>Ferien- u. Freizeitmaßnahmen</u>	
230.1100	Teilnahmebeiträge	20.500,00 DK 200 unecht
230.2000	Zuschüsse BJR und BezJR	0,00
230.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten	5.500,00 DK 200 unecht
230.6100	Ausgaben Veranstaltungen/Maßnahmen	31.600,00 DK 200 unecht
<u>240.</u>	<u>Kulturelle Angebote / Spielmobil</u>	
240.1025	Einnahmen Spielmobil /Kuba (aus Verleih)	3.500,00 DK 240 unecht
240.1170	Einnahmen (K & W)	0,00
240.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00
240.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00
240.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00
240.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00
240.4800	Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten	3.000,00 DK 240 unecht
240.5220	Steuern, Versicherg., Gebühr. (Spimo/KuBa, Spielbus)	2.800,00 DK 240 unecht
240.5230	Reparaturen, Kundendienste (Spimo, KuBa)	1.000,00 DK 240 unecht
240.5270	Finanzierung Spielbus inkl. Einrichtung (Materialien)	11.500,00
240.5360	Erwerb von Geräten (bis 1000 €)	400,00
240.5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00
240.5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00
240.5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00
240.5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00
240.6100	Ausgaben Veranstaltungen (Spimo, K & W)	500,00 DK 240 unecht
<u>270.</u>	<u>Projekte (Umweltprojekte, Projekt "zum Wertingen")</u>	
270.1170	Einnahmen	7.000,00
270.2112	Personalkostenerstattungen	0,00
270.4220	Beschäftigte in befristeten Arbeitsverhältnissen	0,00
270.4800	Aufwandsentschädig., Honorare an Betreuer, Referenten	0,00
270.6100	Ausgaben Veranstaltungen/Maßnahmen	8.700,00
<u>280.</u>	<u>Schulprojekte (Schulbezogene Jugendarbeit)</u>	
280.1170	Einnahmen	200,00
280.2000	Zuschüsse BJR/BezJR	0,00
280.4800	Aufwandsentschädig., Honorare an Betreuer, Referenten	0,00
280.6100	Ausgaben Veranstaltungen/Maßnahmen	200,00

EP 3 Einrichtungen der Jugendarbeit

<u>320.</u>	<u>Jugendzeltplätze - ZP Michelsberg</u>	
320.1210	Einnahmen aus Belegung	8.000,00 DK 320 unecht
320.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00
320.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00
320.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00
320.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00
320.2113	kommunaler Zuschuss f. Einrichtung	0,00
320.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt lt. Stellenplan	5.300,00
320.4410	Aushilfen, soweit nicht geringfügig	1.200,00
320.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung	3.500,00 DK 320 unecht
320.5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00

320.5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00
320.5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00
320.5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00
320.8400	Erwerb von Sachvermögen	1.000,00 DK 320 unecht
320.8500	Investitionsmaßnahmen	0,00

330. Offene Einrichtungen - Jugendpflege Wertingen

330.1000	Betriebseinnahmen	2.400,00
330.2121	Personalkostenzuschuss	227.000,00
330.2130	Sach-/Betriebskostenzuschuss	1.200,00
330.4110	Vergütung für tarifl. Beschäftigte lt. Stellenplan	227.000,00
330.5500	Fahrtkosten/Fortbildung	400,00

EP 4 Förderung der Jugendarbeit - Zuschüsse

400.7010	Förderung der Jugendbildung	1.000,00 DK 400 gegens.
400.7030	Föderung von Tagesaktionen	1.000,00 DK 400 gegens.
400.7040	Förderung der Renovierung u. Ausstattung v. örtl. Einrichtg.	400,00 DK 400 gegens.
400.7050	Förderung von Geräten und Materialien	500,00 DK 400 gegens.
400.7060	Grundförderung der Jugendverbände	600,00 DK 400 gegens.
400.7070	Förderung der Projektarbeit/Aktivitäten	500,00 DK 400 gegens.
400.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	2.000,00 DK 400 gegens.

EP 5 Allgemeines Finanzwesen

500.1500	Zinseinnahmen	100,00
500.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0,00
500.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0,00
500.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00
500.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt	0,00
500.2111	Pauschalzuschuss Landkreis	66.500,00
500.2116	Zweckgebundene Einzelzuschüsse	0,00
500.2510	Entnahme aus Betriebsmittellrücklage	9.000,00
500.2520	Entnahme aus zweckgebunden Rücklagen	1.000,00
500.2620	Verkauf von Fahrzeugen	0,00
500.2900	Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00
500.2950	Buchmäßiger Kassenplusbestand	0,00
500.5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00
500.5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00
500.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0,00
500.5760	Umsatzsteuer-Nachzahlung	0,00
500.5770	Sonstige Steuern und Abgaben	0,00
500.8000	Kontoführung, Bankgebühren, Zinsen	200,00
500.8310	Zuführung zur Betriebsmittellrücklage	0,00
500.8320	Zuführung zu zweckgebunden Rücklagen	0,00
500.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00
500.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0,00