# Haushaltsplan 2027

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird in den Einnahmen und Ausgaben auf

372.850,00 € 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 12.11.2026 beschlossen.

Er tritt am 01. Januar 2027 in Kraft.

Dillingen an der Donau, den 12.11.2026
Kreisjugendring Dillingen

Jonas Schweikhardt
Vorsitzender

# Allgemeine Festsetzung 2027

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf 372.850,00 €.

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 2027.

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 12.11.2026.

Dillingen a.d.Donau, 12.11.2026 _____

(Ort, Datum) (Unterschrift des Vorsitzenden)

CIP

# Kreisjugendring Dillingen
# Haushaltsplan 2027



Einzelplan 1 Geschäftsführung

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **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 | 200 | 30,00 | | |
| .5810 | Verfügungsmittel Vorsitzende | 50 | 50 | 30,45 | | |
| .5820 | Gästebewirtung, Gastgeschenke | 1.700 | 1.300 | 3.727,28 | | |
| .6110 | Aufwendungen Vorstand/Vollversammlung | 2.500 | 2.100 | 2.154,86 | | |
| | **Ausgaben** | **6.850** | **6.050** | **8.342,59** | | |
| | **UAB 100 Zu-/Überschuß** | **-6.850** | **-6.050** | **-8.342,59** | | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **110** | **Geschäftsstelle** | | | | | |
| | **Einnahmen** | | | | | |
| .1050 | Inserate, Werbeeinnahmen, Sponsoring | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .1460 | Verkauf von Gegenständen | 0 | 0 | 140,00 | | |
| .1610 | Vermischte Einnahmen | 200 | 200 | 192,95 | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 26,60 | | |
| .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 | 1.200 | 720,00 | | |
| .2311 | Bußgeldzuweisungen der Gerichte | 1.000 | 1.000 | 1.200,00 | | |
| .2312 | Spenden | 3.000 | 3.000 | 7.950,00 | | |
| | **Einnahmen** | **5.600** | **5.600** | **10.389,55** | | |
| | **Ausgaben** | | | | | |
| .4210 | Vergütungen an Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt | 2.800 | 2.600 | 2.053,37 | | |
| .4910 | Personalnebenkosten (Arbeitsschutz, Datenschutz, Hitzeschutz) | 4.500 | 4.500 | 3.480,03 | | |
| .5110 | Allgemeiner Geschäftsbedarf | 1.300 | 1.000 | 1.277,70 | | |
| .5130 | Porto | 200 | 200 | 135,40 | | |
| .5140 | Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgeb. | 2.200 | 1.600 | 2.021,09 | | |
| .5150 | Druckkosten | 500 | 300 | 56,70 | | |
| .5160 | Öffentlichkeitsarbeit | 300 | 300 | 236,81 | | |
| .5210 | Betriebskosten für Fahrzeuge (Kraftstoffe) | ***** | ***** | 1.028,26 | | |
| .5220 | Steuern, Versicherungen, Gebühren | ***** | ***** | 3.465,24 | | |
| .5230 | Reparaturen und Kundendienste | ***** | ***** | 881,08 | | |
| .5240 | Garagenmieten und Nebenkosten | ***** | ***** | 1.320,00 | | |
| .5310 | Betrieb und Unterhalt v. Geräten | 500 | 500 | 667,38 | | |
| .5340 | Wartung und Betrieb von Hardware | 250 | 250 | 166,49 | | |
| .5350 | Software, IT-Progr., Kauf, Wartung, Pflegegeb. | 2.000 | 2.000 | 1.585,73 | | |
| .5360 | Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 Euro) | 0 | 0 | 503,36 | | |
| .5410 | Miete von Geschäftsräumen, Büros, Stadel (außerhalb Vorabdotierung) | 8.500 | 7.800 | 7.260,00 | | |
| .5420 | Heizung, Gas, Strom, Wasser, Abwasser, Müll | 3.200 | 2.500 | 2.646,77 | | |
| .5500 | Reisekosten, Fortbildung | 200 | 200 | 46,70 | | |
| .5600 | Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen (Vorstand/Ange.) | 3.600 | 3.300 | 3.553,82 | | |
| .5640 | Künstlersozialversicherung (Jahrespauschale) | 100 | 100 | 70,52 | | |
| .5680 | Datenverarbeitungskosten an Dritte (AKDB) | 1.700 | 1.700 | 831,06 | | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0 | 0 | 26,60 | | |
| .5760 | Umsatzsteuer-Nachzahlung | 0 | 0 | 0,00 | | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| .5900 | Vermischte Ausgaben | 200 | 200 | 299,11 | | |
| .5950 | Kosten für die Ausstellung der JULEIKA | 200 | 100 | 144,00 | | |
| .8400 | Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO | 0 | 0 | 0,00 | | |
| | **Ausgaben** | **32.250** | **29.150** | **33.757,22** | | |
| | **UAB 110 Zu-/Überschuß** | **-26.650** | **-23.550** | **-23.367,67** | | |

Einzelplan 1 Geschäftsführung

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **120** | **Verleih, Service** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1020 | Leihgebühren für Fahrzeuge | 2.200 | 2.200 | 2.405,75 | | |
| .1030 | Leihgebühren für Geräte (Button) | 100 | 200 | 178,75 | | |
| .1040 | Leihgebühren für Zelte | 2.000 | 2.000 | 1.845,00 | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 193,23 | | |
| .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** | **4.300** | **4.400** | **4.622,73** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .5210 | Betriebskosten für Fahrzeuge u. MiniSpim (Tanken, Waschen, Reifen etc) | 1.700 | 1.500 | ***** | | |
| .5220 | Steuern, Versicherungen, Gebühren (ohne Spimo, KuBa) | 3.000 | 3.600 | ***** | | |
| .5230 | Reparaturen und Kundendienste (Fahrzeuge) | 1.500 | 900 | ***** | | |
| .5240 | Garagenmieten und Nebenkosten (außerhalb Vorabdotierung) | 1.400 | 1.400 | ***** | | |
| .5330 | Reparaturen, Unterhalt (Zelte, Geräte, Material Mini-Spimo) | 800 | 500 | 9,32 | | |
| .5360 | Beschaffung von geringw. Geräten (unter 1.000 Euro) | 0 | 0 | 873,59 | | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 17,36 | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0 | 0 | 193,23 | | |
| .5760 | Umsatzsteuer-Nachzahlung | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .8400 | Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO | 8.000 | 0 | 0,00 | | |
| | **Ausgaben** | **16.400** | **7.900** | **1.093,50** | | |
| | **UAB 120 Zu-/Überschuß** | **-12.100** | **-3.500** | **3.529,23** | | |
| | **Einnahmen** | **9.900** | **10.000** | **15.012,28** | | |
| | **Ausgaben** | **55.500** | **43.100** | **43.193,31** | | |
| | **EP 1 Zu-/Überschuß** | **-45.600** | **-33.100** | **-28.181,03** | | |

Einzelplan 2 Aktivitäten

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **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 | 0,00 | | |
| .2313 | Sonstige Finanzeinnahmen (Ehrenamtsstiftung) | 5.250 | ***** | ***** | | |
| | **Einnahmen** | **5.250** | **0** | **0,00** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .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 (Demokr., Jugenddialog, Schutzkonz.) | 5.700 | 1.000 | 565,63 | | |
| | **Ausgaben** | **5.700** | **1.000** | **565,63** | | |
| | **UAB 200 Zu-/Überschuß** | **-450** | **-1.000** | **-565,63** | | |

Einzelplan 2 Aktivitäten

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **210** | **Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1100 | Teilnahmebeiträge, Eintritte | 1.200 | 1.150 | 820,00 | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 102,60 | | |
| .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 | 1.200 | 3.600 | 3.161,00 | | |
| .2123 | Zuschuss des Bezirks an KJR/SJR | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .2313 | Sonstige Finanzeinnahmen (Sanddorf-Stiftung) | ***** | 0 | 0,00 | | |
| | **Einnahmen** | **2.400** | **4.750** | **4.083,60** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer Referenten/innen | 100 | 150 | 190,00 | | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0 | 0 | 102,60 | | |
| .5760 | Umsatzsteuer-Nachzahlung | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .6100 | Ausgaben Maßnahmen | 3.650 | 7.100 | 5.229,48 | | |
| | **Ausgaben** | **3.750** | **7.250** | **5.522,08** | | |
| | **UAB 210 Zu-/Überschuß** | **-1.350** | **-2.500** | **-1.438,48** | | |

Einzelplan 2 Aktivitäten

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **230** | **Ferien- u. Freizeitmaßnahmen** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1100 | Teilnahmebeiträge, Eintritte | 19.700 | 20.500 | 19.000,00 | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .1720 | Umsatzsteuer - halber Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .1750 | Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | 0 | 0 | ***** | | |
| .1760 | Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | 0 | 0 | ***** | | |
| .2000 | Zuschüsse BJR und BezJR | 0 | 0 | 0,00 | | |
| | **Einnahmen** | **19.700** | **20.500** | **19.000,00** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen | 5.600 | 5.500 | 4.850,00 | | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0 | 0 | ***** | | |
| .5760 | Umsatzsteuer Nachzahlung | 0 | 0 | ***** | | |
| .6100 | Ausgaben Veranstaltungen | 29.000 | 31.600 | 28.397,58 | | |
| | **Ausgaben** | **34.600** | **37.100** | **33.247,58** | | |
| | **UAB 230 Zu-/Überschuß** | **-14.900** | **-16.600** | **-14.247,58** | | |

Einzelplan 2 Aktivitäten

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **240** | **Kulturelle Angebote/Spielmobile** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1025 | Einnahmen Spielmobil/Kuba | 4.300 | 3.500 | 4.862,38 | | |
| .1170 | Einnahmen (Kultur & Wir) | 0 | 0 | 3.000,00 | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 534,35 | | |
| .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** | **4.300** | **3.500** | **8.396,73** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten/innen | 3.300 | 3.000 | 3.200,00 | | |
| .5220 | Steuern, Versicherungen, Gebühren (Spimo/KuBa, Spielbus) | 3.000 | 2.800 | ***** | | |
| .5230 | Reparaturen und Kundendienste | 600 | 1.000 | 1.988,75 | | |
| .5270 | Finanzierung Spielbus inkl. Einrichtung (Materialien) | 3.000 | 11.500 | ***** | | |
| .5360 | Beschaffung von geringw. Geräten (unter 1.000 Euro) | 400 | 400 | 0,00 | | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 395,80 | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0 | 0 | 534,35 | | |
| .5760 | Umsatzsteuer-Nachzahlung | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .6100 | Ausgaben Veranstaltungen (Spimo) | 500 | 500 | 3.395,24 | | |
| | **Ausgaben** | **10.800** | **19.200** | **9.514,14** | | |
| | **UAB 240 Zu-/Überschuß** | **-6.500** | **-15.700** | **-1.117,41** | | |

Einzelplan 2 Aktivitäten

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **270** | **Projekte** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1170 | Einnahmen | 4.100 | 7.000 | 0,00 | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .1720 | Umsatzsteuer - halber Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .1750 | Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen | 0 | 0 | ***** | | |
| .1760 | Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt | 0 | 0 | ***** | | |
| .2112 | Personalkostenerstattungen | 0 | 0 | 2.552,33 | | |
| | **Einnahmen** | **4.100** | **7.000** | **2.552,33** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4220 | Vergütungen an Beschäftigte auf Zeit | 0 | 0 | 2.552,33 | | |
| .4800 | Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen, Kursleitungen | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | 0 | 0 | ***** | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0 | 0 | ***** | | |
| .5760 | Umsatzsteuer Nachzahlung | 0 | 0 | ***** | | |
| .6100 | Veranstaltungskosten | 5.200 | 8.700 | 841,70 | | |
| | **Ausgaben** | **5.200** | **8.700** | **3.394,03** | | |
| | **UAB 270 Zu-/Überschuß** | **-1.100** | **-1.700** | **-841,70** | | |

Einzelplan 2 Aktivitäten

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **280** | **Schulprojekte (Schulbezogene Jugendarbeit)** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1170 | Einnahmen | 100 | 200 | 130,00 | | |
| .2000 | Zuschüsse des BJR, BezJR | 0 | 0 | 0,00 | | |
| | **Einnahmen** | **100** | **200** | **130,00** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer Referenten/innen | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .6100 | Ausgaben Veranstaltungen | 200 | 200 | 219,80 | | |
| | **Ausgaben** | **200** | **200** | **219,80** | | |
| | **UAB 280 Zu-/Überschuß** | **-100** | **0** | **-89,80** | | |
| | **Einnahmen** | **35.850** | **35.950** | **34.162,66** | | |
| | **Ausgaben** | **60.250** | **73.450** | **52.463,26** | | |
| | **EP 2 Zu-/Überschuß** | **-24.400** | **-37.500** | **-18.300,60** | | |

Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **320** | **Jugendzeltplätze** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1210 | Einnahmen aus Belegung | 9.000 | 8.000 | 8.199,50 | | |
| .1710 | Umsatzsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 109,48 | | |
| .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** | **9.000** | **8.000** | **8.308,98** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4210 | Vergütungen an Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt | 5.400 | 5.300 | 5.030,69 | | |
| .4410 | Vergütung an Aushilfen, soweit nicht geringfügig | 1.200 | 1.200 | ***** | | |
| .5400 | Unterhalt und Bewirtschaftung | 4.500 | 3.500 | 6.303,15 | | |
| .5710 | Vorsteuer - voller Satz | 0 | 0 | 1.142,12 | | |
| .5720 | Vorsteuer - halber Satz | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .5750 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0 | 0 | 109,48 | | |
| .5760 | Umsatzsteuer-Nachzahlung | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .8400 | Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 EURO | 0 | 1.000 | 1.008,40 | | |
| .8500 | Investitionsmaßnahmen | 0 | 0 | 676,40 | | |
| | **Ausgaben** | **11.100** | **11.000** | **14.270,24** | | |
| | **UAB 320 Zu-/Überschuß** | **-2.100** | **-3.000** | **-5.961,26** | | |

Einzelplan 3 Einrichtungen der Jugendarbeit

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **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 | 239.400 | 227.000 | 170.210,85 | | |
| .2130 | Sach-/Betriebskostenzuschuss | 1.200 | 1.200 | 1.081,80 | | |
| | **Einnahmen** | **243.000** | **230.600** | **173.692,65** | | |
| | **A u s g a b e n** | | | | | |
| .4110 | Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan | 239.400 | 227.000 | 170.210,85 | | |
| .5500 | Fahrtkosten, Fortbildung | 400 | 400 | 869,00 | | |
| | **Ausgaben** | **239.800** | **227.400** | **171.079,85** | | |
| | **UAB 330 Zu-/Überschuß** | **3.200** | **3.200** | **2.612,80** | | |
| | **Einnahmen** | **252.000** | **238.600** | **182.001,63** | | |
| | **Ausgaben** | **250.900** | **238.400** | **185.350,09** | | |
| | **EP 3 Zu-/Überschuß** | **1.100** | **200** | **-3.348,46** | | |

Einzelplan 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **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 | 1.000 | 698,00 | | |
| .7030 | Förderung von Tagesaktionen | 1.000 | 1.000 | 136,51 | | |
| .7040 | Förderung der Renovierung u. Ausstattg. von örtl. Einrichtg. d. Jugend. | 400 | 400 | 0,00 | | |
| .7050 | Förderung von Geräten und Materialien | 500 | 500 | 980,93 | | |
| .7060 | Grundförderung der Jugendverbände | 600 | 600 | 800,00 | | |
| .7070 | Förderung der Projektarbeit/Aktivitäten | 500 | 500 | 0,00 | | |
| .7080 | Förderung von Freizeitmaßnahmen | 2.000 | 2.000 | 1.979,11 | | |
| | **Ausgaben** | **6.000** | **6.000** | **4.594,55** | | |
| | **UAB 400 Zu-/Überschuß** | **-6.000** | **-6.000** | **-4.594,55** | | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Einnahmen** | **0** | **0** | **0,00** | |
| **Ausgaben** | **6.000** | **6.000** | **4.594,55** | |
| **EP 4 Zu-/Überschuß** | **-6.000** | **-6.000** | **-4.594,55** | |

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen

| Haush. stelle | Bezeichnung | Ansätze EUR 2027 | 2026 | Rechnungserg. 2025 | Amt | Erl. |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **500** | **Allgemeines Finanzwesen** | | | | | |
| | **E i n n a h m e n** | | | | | |
| .1500 | Zinseinnahmen | 100 | 100 | 97,30 | | |
| .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 | 279,90 | | |
| .2111 | Pauschalzuschuss Landkreis | 67.000 | 66.500 | 60.000,00 | | |
| .2116 | Zweckgebundene Einzelzuschüsse (Landkr.) | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .2510 | Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen | 3.500 | 9.000 | 1.200,00 | | |
| .2520 | Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen | 4.500 | 1.000 | 676,40 | | |
| .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** | **75.100** | **76.600** | **62.253,60** | | |
| | **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 | 77,13 | | |
| .5760 | Umsatzsteuer-Nachzahlung | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .5770 | Sonstige Steuern und Abgaben | 0 | 0 | 0,00 | | |
| .8000 | Kontoführung, Bankgebühren, Zinsen | 200 | 200 | 130,55 | | |
| .8310 | Zuführung zur Betriebsmittelrücklage | 0 | 0 | 7.621,28 | | |
| .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** | **200** | **200** | **7.828,96** | | |
| | **UAB 500 Zu-/Überschuß** | **74.900** | **76.400** | **54.424,64** | | |
| | **Einnahmen** | **75.100** | **76.600** | **62.253,60** | | |
| | **Ausgaben** | **200** | **200** | **7.828,96** | | |
| | **EP 5 Zu-/Überschuß** | **74.900** | **76.400** | **54.424,64** | | |

# G e s a m t p l a n

## 1. Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

### Gesamtplan 1. Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben

| EP | | Einnahmen 2027 | Ausgaben 2027 | Einnahmen 2026 | Ausgaben 2026 | Einnahmen Rechnungsergebnis 2025 | Ausgaben Rechnungsergebnis 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Geschäftsführung | 9.900 | 55.500 | 10.000 | 43.100 | 15.012,28 | 43.193,31 |
| 2 | Aktivitäten | 35.850 | 60.250 | 35.950 | 73.450 | 34.162,66 | 52.463,26 |
| 3 | Einrichtungen der Jugendarbeit | 252.000 | 250.900 | 238.600 | 238.400 | 182.001,63 | 185.350,09 |

# Gesamtplan

## 1. Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

### Gesamtplan 1. Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben

| EP | | Einnahmen 2027 | Ausgaben 2027 | Einnahmen 2026 | Ausgaben 2026 | Einnahmen Rechnungsergebnis 2025 | Ausgaben Rechnungsergebnis 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 4 | Zuschüsse an Jugendorganisationen | 0 | 6.000 | 0 | 6.000 | 0,00 | 4.594,55 |
| 5 | Allgemeines Finanzwesen | 75.100 | 200 | 76.600 | 200 | 62.253,60 | 7.828,96 |
| 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| 1 | Geschäftsführung | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 |

# Gesamtplan

## 1. Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

### Gesamtplan 1. Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

| EP | | Einnahmen 2027 | Ausgaben 2027 | | Einnahmen 2026 | Ausgaben 2026 | Einnahmen Rechnungsergebnis 2025 | Ausgaben Rechnungsergebnis 2025 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 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 |

**ANLAGE 1**

# Zusammenfassung Haushaltsplan 2027

| Einzelplan | Einnahmen | Ausgaben | Überschuss/Defizit |
|---|---|---|---|
| **1. Geschäftsführung** | 9.900,00 € | 55.500,00 € | - 45.600,00 € |
| **2. Veranstaltungen** | 35.850,00 € | 60.250,00 € | - 24.400,00 € |
| **3. Einrichtungen** | 252.000,00 € | 250.900,00 € | + 1.100,00 € |
| **4. Zuschüsse** | 0,00 € | 6.000,00 € | - 6.000,00 € |
| **5. Allg. Finanzwesen** | 75.100,00 € | 200,00 € | + 74.900,00 € |
| **Gesamtsumme** | **372.850,00 €** | **372.850,00 €** | **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.

Kreisjugendring Dillingen a.d.Donau
des Bayerischen Jugendrings K.d.ö.R

**ANLAGE 2**

## Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen 2027

1. Rücklagen

| | Ergebnis Jahres-Rechnung 2025 | voraussichtlicher Stand am 01.01.2027 des Haushaltsjahres | Zuführung | Entnahme | voraussichtlicher Stand am 31.12.2027 des Haushaltsjahres |
|---|---|---|---|---|---|
| | **2025** | **2027** | **2027** | **2027** | **2027** |
| Zweckbestimmung der Rücklage | EURO | EURO | EURO | EURO | EURO |
| **Betriebsmittelrücklage** | 42.629,73 | 44.729,73 | | 3.500,00 | 41.229,73 |
| **Zweckgeb. Rücklage 1 Invest.JA** | 11.323,60 | 10.323,60 | | 4.500,00 | 5.823,60 |
| **Zweckgeb. Rücklage 2 Zuschüsse** | 3.000,00 | 3.000,00 | | | 3.000,00 |
| **Personalkostenrücklage** | | | | | |
| **etc.** | | | | | |
| | | | | | |
| **Gesamt** | 56.953,33 | 58.053,33 | 0,00 | 8.000,00 | 50.053,33 |

2. Es sind keine Schulden vorhanden.

**ANLAGE 3**

## Stellenplan Kreisjugendring Dillingen a.d.Donau für das Haushaltsjahr 2027

### Anstellung beim Kreisjugendring Dillingen a.d.Donau

| 2027 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsstelle** | **TVöD/TL-Entgeltgruppe** | **Anzahl der Stellen** | **Wochen-arbeits-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

| 2027 | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Haushaltsstelle** | **TVöD /TL-Entgeltgruppe** | **Anzahl der Stellen** | **Wochen-arbeits-Stunden** | **Tätigkeit/Beschreibung** |
| Überstellung | Landratsamt | 1 | 39,00 | Geschäftsführer |
| Überstellung | Landratsamt | 1 | 39,00 | Pädagogische Mitarbeiterin |
| Überstellung | Landratsamt | 1 | 31,00 | Verwaltungsangestellte |
| Überstellung | Landratsamt | 1 | 21,00 | Verwaltungsfachange-stellte |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

**ANLAGE 4**

# Haushaltsplan 2027 - Deckungskreise

## EP 1 Geschäftsführung

| | | Ansatz 2027 € | Deckungskreis |
|---|---|---|---|
| **110** | **GESCHÄFTSSTELLE** | | |
| 110.5110 | Allgemeiner Geschäftsbedarf | 1.300,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5130 | Porto | 200,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5140 | Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren | 2.200,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5150 | Druckkosten | 500,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5160 | Öffentlichkeitsarbeit | 300,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5310 | Betrieb und Unterhalt von Geräten | 500,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5340 | Wartung und Betrieb von Hardware EDV | 250,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5350 | Software und IT-Programme (Kauf bis 800 €, Wartung, Pflegegeb.) | 2.000,00 | DK 110 gegenseitig |
| 110.5600 | Versicherungen, Beratg.kosten, Dienstleistg. (Vorst./Ange) | 3.600,00 | DK 110 gegenseitig |
| **120** | **VERLEIH, SERVICE** | | |
| 120.1020 | Leihgebühren für Fahrzeuge (Kfz) | 2.200,00 | DK 120 unecht |
| 120.1030 | Leihgebühren für Geräte (Button) | 100,00 | DK 240 unecht |
| 120.1040 | Leihgebühren für Zelte | 2.000,00 | DK 121 unecht |
| 120.5210 | Betriebskosten f. Fahrzeuge (Tanken, Waschen, Räder) | 1.700,00 | DK 120 unecht |
| 120.5220 | Steuern, Versicherungen, Gebühren | 3.000,00 | DK 120 unecht |
| 120.5230 | Reparaturen, Kundendienste (Fahrzeuge) | 1.500,00 | DK 120 unecht |
| 120.5240 | Garagenmieten und Nebenkosten | 1.400,00 | DK 120 unecht |
| 120.5330 | Reparaturen, Unterhalt (Zelte/Geräte/Material Mini-Spimo) | 800,00 | DK 121 unecht |

## EP 2 Aktivitäten

| | | | |
|---|---|---|---|
| *200.* | *Jugendpolitische Aktivitäten, Veranstalt. (Demokratie, 72-Std.Akt.)* | | |
| 200.1100 | Teilnahmebeiträge | 0,00 | DK 200 unecht |
| 200.4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten | 0,00 | DK 200 unecht |
| 200.6100 | Ausgaben Veranstaltungen (WIR, Demokratie) | 5.700,00 | DK 200 unecht |
| *210.* | *Mitarbeiter- u. Jugendbildungsmaßnahmen* | | |
| 210.1100 | Teilnahmebeiträge | 1.200,00 | DK 200 unecht |
| 210.4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten | 100,00 | DK 200 unecht |
| 210.6100 | Ausgaben Maßnahmen | 3.650,00 | DK 200 unecht |
| *230.* | *Ferien- u. Freizeitmaßnahmen* | | |
| 230.1100 | Teilnahmebeiträge | 19.700,00 | DK 200 unecht |
| 230.4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten | 5.600,00 | DK 200 unecht |
| 230.6100 | Ausgaben Veranstaltungen/Maßnahmen | 29.000,00 | DK 200 unecht |
| *240.* | *Kulturelle Angebote / **Spielmobil*** | | |
| 240.1025 | Einnahmen Spielmobil /Kuba (aus Verleih) | 4.300,00 | DK 240 unecht |
| 240.4800 | Aufwandsentschädig., Honorare Betreuer, Referenten | 3.300,00 | DK 240 unecht |
| 240.5220 | Steuern, Versicherg., Gebühr. (Spimo/KuBa, Spielbus) | 3.000,00 | DK 240 unecht |
| 240.5230 | Reparaturen, Kundendienste (Spimo, KuBa) | 600,00 | DK 240 unecht |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 240.5360 | Erwerb von Geräten (bis 1000 €) | 400,00 | DK 240 unecht |
| 240.6100 | Ausgaben Veranstaltungen (Spimo) | 500,00 | DK 240 unecht |

## EP 3 Einrichtungen der Jugendarbeit

| | | | |
|---|---|---|---|
| *320.* | *Jugendzeltplätze - ZP Michelsberg* | | |
| 320.1210 | Einnahmen aus Belegung | 9.000,00 | DK 320 unecht |
| 320.5400 | Unterhalt und Bewirtschaftung | 4.500,00 | DK 320 unecht |
| 320.8400 | Erwerb von Sachvermögen | 0,00 | DK 320 unecht |

## EP 4 Förderung der Jugendarbeit - Zuschüsse

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