



Haushaltsplan für das Jahr 2026

KREISJUGENDRING ROTH

DES BAYERISCHEN JUGENDRING K.D.Ö.R.

WEINBERGWEG 4

91154 ROTH

09171-814 600

INFO@KJR-ROTH.DE

WWW.KJR-ROTH.DE

PLANUNG 2026

Sehr geehrte Damen und Herren,
liebe Mitarbeiter*innen in der Jugendarbeit,

die Vorstandschaft des Kreisjugendrings Roth legt hiermit den Haushaltsplan für das Jahr 2026 vor. Die KJR Vorstandschaft hat sich entschieden, von der bisherigen Darstellungsform des Haushalts in Eckwerten, auf die Darstellung in einzelne Haushaltsstellen zu wechseln.

Die inhaltliche Arbeitsplanung setzt sich zusammen aus satzungsgemäßen, vom Landkreis übernommenen (wir arbeiten aktuell an einer Überarbeitung) und den eigenverantwortlich bestimmten Aufgaben.

Nach der Genehmigung durch die Vollversammlung des Kreisjugendrings Roth dient diese Haushalts- und Jahresplanung auch als Antragsgrundlage für Zuschüsse durch den Landkreis Roth und anderer Zuschussgeber*innen.

Im kommenden Jahr planen wir das Bundesförderprogramm „Demokratie leben!“ fortzuführen. Ein entsprechender Antrag ist gestellt. Die Genehmigung steht aktuell noch aus, wir haben uns aber dennoch entschieden, die Finanzen des Projekts im Haushaltsplan 2026 darzustellen.

Im Haushaltsplan für kommendes Jahr finden Sie ebenso die Planung für unser großes Kinderkulturprojekt MiniRoth. Wir freuen uns, dass wir gemeinsam mit dem Landkreis Roth, der Stadt Roth und der Sparkasse Mittelfranken Süd, dieses Projekt nach vier Jahren wieder durchführen können. An dieser Stelle gilt den Kooperationspartner*innen ein ganz besonderer Dank, dass die Finanzierung trotz angespannter kommunaler Haushalte gesichert ist.

Neben diesen beiden großen Projekten finden sich im Plan eine ganze Reihe bewährter Veranstaltungen, wie zum Beispiel Präventions- und Fortbildungsangebote, verschiedene Freizeiten und Jugendbildungsmaßnahmen, wie auch Kinderkultur- und Medienmobilangebote im Rahmen der Sommeraktionen.

Zur Umsetzung all dieser Vorhaben nutzen wir die hervorragenden Netzwerke, die uns der Landkreis Roth bietet. Egal ob Kolleg*innen aus dem Landratsamt, dem Gesundheitsamt, der offenen Jugendarbeit, der Polizei, aus Jugendverbänden oder der offenen Jugendarbeit, sie alle leisten gleichermaßen einen wertvollen Beitrag zu einer gelungenen Jugendarbeit im Landkreis Roth.

Insbesondere die jugendpolitisch Verantwortlichen bitten wir, auch die vielfältigen anderen Aufgaben zu beachten, die in diesem Haushaltsplan benannt und mit derselben Sorgfalt zu erledigen sind. Wir vertrauen weiterhin auf Ihre Unterstützung der Kinder- und Jugendarbeit, um die guten Rahmenbedingungen für unsere Kinder und Jugendlichen zu erhalten und weiter entwickeln zu können.

A blue ink signature of Simon Volkert.

Simon Volkert

Vorsitzender

A blue ink signature of Anja Völkl.

Anja Völkl

Haushaltsbevollmächtigte

A) Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushalt in Eckwerten wird in den Einnahmen und Ausgaben festgelegt auf

654.500 €

2. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Bayerischen Jugendrings, festgelegt auf

5.000 €

3. Der Haushalt in Eckwerten tritt in Kraft am 1. Januar 2026

Der Haushalt in Eckwerten wurde beschlossen von der Vollversammlung in der Sitzung vom 01.12.2025.

A handwritten signature in blue ink, appearing to be "S. D. F. H.", is written above a horizontal line.

Unterschrift des/der Vorsitzenden

Personalkosten mit Stellenplan

Stellenplan:					
		Stellen für Planjahr	Stellen für das lfd. HHJ	Zuordnung zu den Bereichen	Erläuterungen
Haushaltsstelle	VergGr, LohnGr.	Anzahl Stellen	Anzahl Stellen		
110/4110	EG 6	0,89	0,77	Geschäftsstelle	
110/4510	EG 2 (geringfüg.)	0,41	0,44	Geschäftsstelle	zwei Nebenamtliche
110/4710	Vergütung BFD	0,33	0,42	Geschäftsstelle	Bundesfreiwilligendienst
320/4210	Platzwart			JE Stockheim	Platzwart nach Bedarf gegen PK-Erstattung an Landkreis Roth
320/4210	Aushilfe	0	0,13		übernimmt Kollegin aus Verwaltung
320/4500	EG 2	0,5	0,5	JE Stockheim	Hausmeisterin
delegiertes Personal	TVöD SuE 16	0,9	0,75	Geschäftsführung	
	TVöD SuE 14	0,76	0,87	Jugendpfleger*in	stv. Geschäftsführung
	TVöD SuE 12	1,26	1,33	Jugendpfleger*in	
	TVöD SuE 8	1,55	1,5	Pädagogische*r Mitarbeiter*in	
	EG 6	1	1	Verwaltung	
		2	2	Praktikumsstellen	(davon bei Bedarf eine als Duales Hochschulstudium)

Geplante Investitionen

Vermögensgegenstand	Neu- und Ersatzbeschaffungen	Jahr	Geschätzter Aufwand in €	HH-Stelle
Spielgeräte	N/E	2026	5.000 €	120/8400
große Beschaffungen	E	2026	0 €	120/8400
Instandsetzungen	E	2026	5.000 €	320/8410
Instandsetzungen	N/E	2027	1.500 €	320/8410
große Beschaffungen	E	2027	40.000 €	120/8400
Spielgeräte	N/E	2027	1.000 €	120/8400
Spielgeräte mittelgroß	N/E	2028	2.500 €	120/8400
große Beschaffungen	E	2028	5.000 €	120/8400

Rücklagen und Schulden

Voraussichtliche Entwicklung der Rücklagen im Haushaltsjahr:

Rücklagenprognose 2026	Bestand 01.01.2026	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2026
Zweckbest. Rücklage Investitionen	8.609,00 €	0,00 €	0,00 €	8.609,00 €
Betriebsmittellrücklage	39.205,30 €	0,00 €	2.450,00 €	36.755,30 €
Rücklage Einrichtungen	32.191,35 €	0,00 €	4.200,00 €	27.991,35 €
Rücklage MiniRoth in Verwahrung	2.190,13 €	0,00 €	2.000,00 €	190,13 €
Gesamt	82.195,78 €	0,00 €	8.650,00 €	73.545,78 €

Nachrichtlich:	Bestand 01.01.2026	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2026
Budgetrücklagen:				
220 Ferienpass/ Spielbus	8.119,48 €	0,00 €	2.600,00 €	5.519,48 €

☒ Es liegen keine Schulden vor.

Haushaltsplan 2026

Darstellung in Euro

Gesamtplan

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

Einzelplan	Einnahmen 2026	Einnahmen 2025	Ausgaben 2026	Ausgaben 2025
1 Geschäftsführung	87.700,00	85.100,00	132.600,00	133.850,00
2 Aktivitäten	378.500,00	317.850,00	377.050,00	311.500,00
3 Einrichtungen	103.000,00	104.300,00	103.000,00	104.300,00
4 Zuschüsse	40.000,00	40.000,00	41.000,00	41.000,00
5 allg. Finanzwesen	45.300,00	44.100,00	850,00	700,00
Gesamtplan Summe	654.500,00	591.350,00	654.500,00	591.350,00

Übersicht der Haushaltsstellen in den Unterabschnitten
Darstellung in Euro

HHST-NR.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
UAB 100	Gremien/Ausgaben			
100.4010	Aufwandsentschädigungen/ Sitzungsgelder	1.800,00	2.800,00	2.800,00
100.5690	Versicherungen	479,00	500,00	500,00
100.6110	Kosten der Gremien	3.925,68	3.000,00	3.500,00
100.8220	Budgets			
	Summen	6.204,68	6.300,00	6.800,00

UAB 110	Geschäftsstelle Einnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
110.1050	Werbeeinnahmen	1.872,67	2.500,00	2.500,00
110.1600	Einnahmen aus Dienstleistungen	2.200,00	3.000,00	3.000,00
110.1610	Vermischte Einnahmen	-		
110.1640	Bearbeitungsgebühren	28.865,00	34.500,00	38.500,00
110.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	45,22	500,00	-
110.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	85,87	-	200,00
110.1760	Umsatzsteuerrückvergütung	-	-	-
110.2224	Erstattungen BAfzA/ Jobcenter/ Landkreis	-	3.600,00	1.200,00
110.2530	Budgets	4.150,00	-	-
	Summen	37.218,76	44.100,00	45.400,00
UAB 110	Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
110.4110	Vergütungen an planmäßige Ange- stellte	47.166,02	50.500,00	56.000,00
110.4400	Aushilfen	435,00	500,00	500,00
110.4510	Löhne der Arbeiter*innen	14.596,81	17.000,00	18.000,00
110.4710	Bezüge für BFD	-	9.600,00	3.400,00
110.5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	790,65	1.000,00	1.000,00
110.5120	Bücher und Zeitschriften	1.474,59	1.200,00	1.400,00
110.5130	Porto	1.547,82	2.000,00	1.000,00
110.5150	Druckkosten	5.505,84	4.000,00	6.000,00
110.5350	Software, Kauf und Wartung	1.439,99	1.700,00	1.500,00
110.5390	Leasing/ Cipkom Pflege	2.142,83	3.000,00	2.500,00
110.5510	Reisekosten	1.249,56	1.500,00	1.500,00

110.5520	Berufliche Fortbildungen	2.936,25	4.000,00	4.000,00
110.5690	Versicherungen/ Verträge	2.384,21	2.300,00	2.400,00
110.5710	Vorsteuer - voller Satz	2.000,18	1.500,00	1.500,00
110.5720	Vorsteuer - halber Satz	261,08	-	500,00
110.5750	Umsatzsteuer - Nachzahlung	28,88	150,00	100,00
110.5900	Vermischte Ausgaben	3.269,23	1.500,00	1.500,00
110.8400	Erwerb Sachvermögen > 1.000€	-	-	-
	Summen	87.228,94	101.450,00	102.800,00

HHST-NR.	Verleih/Service	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
UAB 120	Einnahmen			
120.1020	Leihgebühren für Fahrzeuge	11.095,33	10.000,00	12.000,00
120.1030	Leihgebühren für Geräte	21.632,48	24.000,00	25.000,00
120.1430	Verkauf von Buttons, Spielmaterial	690,71	500,00	800,00
120.1630	Erstattung Zusatzkasko KFZ-Verleih	2.084,00	1.500,00	1.500,00
120.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	2.069,04	4.000,00	2.000,00
120.1760	Umsatzsteuerrückvergütung	149,02	-	-
120.2520	Entnahme zweckgebundene Rücklage	-	-	-
120.2610	Veräußerung von Geräten	-	1.000,00	1.000,00
	Summen	37.720,58	41.000,00	42.300,00
	Ausgaben			
120.5200	Betriebskosten für Fahrzeuge	1.454,94	2.000,00	4.000,00
120.5220	Zusatzkasko KFZ-Entleih Kosten	2.106,43	1.500,00	1.500,00
120.5290	KFZ Steuer und Versicherung	7.573,90	7.200,00	7.500,00
120.5310	Gerätebank/ Reparaturkosten	4.131,97	3.000,00	1.000,00
120.5690	Versicherung Technik	798,88	1.000,00	1.000,00
120.5710	Vorsteuer - voller Satz	3.292,80	4.000,00	3.000,00
120.5750	Umsatzsteuer - Nachzahlung	1.890,86	2.400,00	-
120.8330	Rücklagenzuführung/ Budgets	5.000,00	-	-
120.8400	Erwerb Sachvermögen > 1.000€	2.185,35	5.000,00	5.000,00
	Summen	28.435,13	26.100,00	23.000,00

HHST-NR.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
UAB 210	Bildung/Prävention u.a. Einnahmen			
210.1100-11	TN-Beiträge Baustein-Sem.	975,00	450,00	300,00
210.1100-12	TN-Beiträge Fahrsicherheitstraining	135,00	150,00	150,00
210.1100-13	TN-Beiträge Spielbusseminar	-	-	-
210.1100-14	TN-Beiträge Ehrenamtscamp	-	-	-
210.1100-15	TN-Beiträge Erste Hilfe	40,00	150,00	100,00
210.1100-19	TN-Beiträge sonstige Seminare	-	-	-
210.1100-20	TN-Beiträge Bildungsfahrt	1.500,00	3.750,00	-
210.1100-21	TN-Beiträge IT-Seminar	1.075,00	1.200,00	1.500,00
210.1100-22	TN-Beiträge Ostern	2.100,00	2.500,00	2.100,00
210.1100-23	TN-Beiträge Jungscamp	-	1.400,00	1.500,00
210.1100-24	TN-Beiträge Mädchen-Aktions-Tag	130,00	-	-
210.1100-25	TN-Beiträge Kinderkulturtage	2.430,00	3.000,00	-
210.1100-26	TN-Beiträge Mädelscamp	1.950,00	2.000,00	2.100,00
210.1100-27	TN-Beiträge Jugendcamp Stockheim	2.770,00	3.200,00	3.200,00
210.1100-29	TN-Beiträge sonstige Jugendbildung	-	-	-
210.1100.42	TN-Beiträge Buchausstellung	200,00	-	-
210.1100-49	TN-Beiträge Kinder- und Jugendkultur	-	500,00	500,00
210.1100-51	TN-Beträge: erzieherischer Jugendschutz	-	-	-
210.1100-52	TN-Beträge: gesetzlicher Jugendschutz	-	-	-
210.1100-54	TN-Beiträge Jugendmedienschutz	-	-	-
210.1100-61	TN-Beiträge Vernetzung	360,00	-	500,00
210.1100-62	TN-Beiträge JA und Schule	1.155,00	850,00	850,00
210.1100-64	Verw.-Beiträge Ganztagsbetreuung	-	-	-
210.1100-71	TN-Beiträge Jugendpolitik	-	-	-
210.1100-93	TN-Beiträge zusätzliche Prävention	530,00	200,00	500,00
210.1100-98	TN-Beiträge Spielmobilkongress	-	-	-
210.1610-42	Vermischte Einnahmen Buchausstellung	-	200,00	-
210.1610-61	Vermischte Einnahmen Vernetzung Gemeindejugendpfleger*innen	-	-	-
210.1610-62	Vermischte Einnahmen JA und Schule	-	-	-
210.1610-64	Vermischte Einnahmen Ganztags-schule	16.701,00	33.000,00	16.500,00

210.1610-69	Vermischte Einnahmen sonstige Vernetzung	-	-	-
210.1610-71	Vermischte Einnahmen Jugendpolitik	-	-	-
210.1610-93	Vermischte Einnahmen Jugendzukunftswerkstatt (JZW)	-	-	-
210.2000	Zuschüsse			
210.2000-11	BJR/BezJR: Baustein-Seminar	840,00	500,00	1.500,00
210.2000-12	BJR/BezJR: Fahrsicherheitstraining	731,00	500,00	750,00
210.2000-13	BJR/BezJR: Spielbusseminar	371,00	300,00	300,00
210.2000-14	BJR/BezJR: Ehrenamtscamp	-	500,00	500,00
210.2000-15	BJR/BezJR: Erste Hilfe	262,00	600,00	550,00
210.2000-19	BJR/BezJR: sonstige Seminare	-	-	-
210.2000-20	Zuschüsse Bildungsfahrt	800,00	4.600,00	-
210.2000-21	BJR: IT-Seminar	1.446,00	700,00	1.600,00
210.2000-22	BJR: Ostern	1.475,00	1.300,00	1.300,00
210.2000-23	BJR: Jungscamp	-	600,00	900,00
210.2000-24	BJR: Mädchen-Aktions-Tag	1.695,00	2.200,00	2.700,00
210.2000-25	BJR: Kinderkulturtage	2.437,00	4.000,00	-
210.2000-26	BJR: Mädelscamp	2.192,00	700,00	200,00
210.1100-27	BJR: Jugendcamp	1.681,00	1.300,00	1.800,00
210.2000-29	BJR: sonstige Jugendbildung	-	-	-
210.2000-51	Zuschüsse erzieherischer Jugendschutz	-	-	-
210.2000-52	Zuschüsse gesetzlicher Jugendschutz	-	-	-
210.2000-53	Kostenbeteiligung Gemeinden JZW	800,00	-	-
210.2000-62	Zuschüsse JA und Schule	-	-	-
210.2000-93	Landkreis-Zuschuss zusätzliche Prävention	10.000,00	10.000,00	10.000,00
210.2000-96	Zuschüsse Landkreis Jubiläum		12.900,00	0,00
210.2000-99	Zuschüsse alle sonstige	727,01	3.000,00	1.000,00
	Summen	57.508,01	96.250,00	52.900,00
UAB 210	Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
210.4800	Honorare			
210.4800-11	Honorare Baustein-Seminar	-	200,00	200,00
210.4800-12	Honorare Fahrsicherheitstraining	750,00	800,00	800,00
210.4800-13	Honorare Spielbusseminar	-	200,00	200,00
210.4800-14	Honorare Ehrenamtscamp	-	-	-

210.4800-19	Honorare sonstige Seminare	375,00	-	-
210.4800-20	Honorare Bildungsfahrt	-	350,00	0,00
210.4800-21	Honorare IT-Seminar	1.340,00	1.000,00	1.600,00
210.4800-22	Honorare Ostern	630,00	400,00	900,00
210.4800-23	Honorare Jungscamp	-	600,00	700,00
210.4800-24	Honorare Mädchen-Aktions-Tag	2.065,46	2.500,00	2.500,00
210.4800-25	Honorare Kinderkulturtage	2.962,00	4.500,00	-
210.4800-26	Honorare Mädelscamp	810,00	500,00	600,00
210.4800-27	Honorare Jugendcamp	1.195,00	500,00	1.200,00
210.4800-29	Honorare sonstige Jugendbildung	-	-	-
210.4800-49	Honorare Kinder- und Jugendkultur	-	2000,00	-
210.4800-53	Honorare JZW	-	-	-
210.4800-54	Honorare Jugendmedienschutz	864,00	-	-
210.4800-61	Honorare Vernetzung	-	-	500,00
210.4800-62	Honorare JA und Schule	600,00	500,00	500,00
210.4800-63	Honorare Jugendhilfeplanung	-	-	-
210.4800-64	Honorare Ganztagsbetreuung	-	33.000,00	16.500,00
210.4800-69	Honorare sonstige	16.626,40	-	-
210.4800-71	Honorare Jugendpolitik	500,00	500,00	-
210.4800-93	Honorare zusätzliche Prävention	2.249,90	3.000,00	5.000,00
210.4800-99	Honorare alle sonstige	-	-	-
210.6100	Veranstaltungskosten			
210.6100-11	Kosten Baustein-Seminar	2.087,10	750,00	2.000,00
210.6100-12	Kosten Fahrsicherheitstraining	138,02	100,00	100,00
210.6100-13	Kosten Spielbusseminar	531,01	200,00	500,00
210.6100-14	Kosten Ehrenamtscamp	686,50	800,00	800,00
210.6100-15	Kosten Erste Hilfe	-	750,00	750,00
210.6100-19	Kosten sonstige	-	-	-
210.6100-20	Kosten Bildungsfahrt	2.783,08	8.000,00	0,00
210.6100-21	Kosten IT-Seminar	1.214,68	1.400,00	1.500,00
210.6100-22	Kosten Ostern	2.945,91	3.300,00	3.100,00
210.6100-23	Kosten Jungscamp	-	1.600,00	1.800,00
210.6100-24	Kosten Mädchen-Aktions-Tag	867,73	1.200,00	1.400,00
210.6100-25	Kosten Kinderkulturtage	1.905,36	2.500,00	-
210.6100-26	Kosten Mädelscamp	2.717,31	1.700,00	1.900,00
210.6100-27	Kosten Jugendcamp	3.256,76	4.500,00	4.300,00
210.6100-29	Kosten sonstige Jugendbildung	-	-	-

210.6100-31	Kosten Internationale JA	-	-	-
210.6100-41	Kosten Libelle	781,22	1.000,00	1.000,00
210.6100-42	Kosten Buchausstellung	551,32	600,00	600,00
210.6100-43	Kosten Bandarbeit	-	-	-
210.6100-49	Kosten Kinder- und Jugendkultur	-	500,00	500,00
210.6100-51	Kosten erzieherischer Jugend- schutz	295,02	400,00	400,00
210.6100-52	Kosten gesetzlicher Jugendschutz	-	200,00	200,00
210.6100-53	Kosten Jugendzukunftswerkstatt	127,62	-	-
210.6100-54	Sachkosten Jugendmedienschutz	658,16	-	-
210.6100-61	Kosten Vernetzung	876,48	200,00	500,00
210.6100-62	Kosten JA und Schule	-	1.000,00	1.000,00
210.6100-63	Kosten Jugendhilfeplanung	663,36	-	-
210.6100-64	Kosten Ganztagsbetreuung (FöZ)	648,00	-	-
210.6100-71	Kosten Jugendpolitik	2.256,93	2.000,00	-
210.6100-93	Kosten zusätzliche Prävention	-	2.000,00	4.500,00
210.6100-96	Kosten Veranstaltung zum Land- kreis Jubiläum	-	12.900,00	-
210.6100-99	Kosten alle sonstige	1.350,00	-	-
	Summen	56.982,61	98.150,00	58.050,00

HHST-NR.	Bezeichnung	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
UAB 220	Ferienpass/Spielbus- Einnahmen			
220.1400-10	FP: Einnahmen aus Verkauf	34.270,00	30.000,00	36.000,00
220.1600	FP: sonstige Einnahmen			
220.1600-10	FP: sonstige Einnahmen	226,00	-	-
220.1600-11	FP: TN Gebühren	2.475,50	1.500,00	3.000,00
220.1600-12	FP: Erstattung von Gemeinden	6.045,50	3.000,00	6.500,00
220.1600-14	JP: sonstige Einnahmen			
220.1600-15	JP: TN-Gebühren	1.356,50	1.500,00	1.500,00
220.1600-16	JP: Erstattungen von Gemeinden	2.653,00	1.500,00	3.000,00
220.1600-99	Einnahmen alle sonstige			
220.2116-10	FP: Zuschuss Landkreis	20.000,00	20.000,00	20.000,00
220.2116-20	SP: Zuschuss Landkreis	7.500,00	7.500,00	7.500,00
220.2122	SP: Kostenanteil Gemeinden			
220.2122-20	SP: Kostenanteil Gemeinden	5.600,00	5.600,00	5.600,00
220.2312	Spenden	10.268,00	10.500,00	12.000,00

220.2520	Entnahme Rücklage	4.737,36	2.400,00	2.600,00
	Summen	95.131,86	83.500,00	97.700,00
UAB 220	Ferienpass/ Spielbus Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
220.4800-12	FP: Honorare bei Veranstaltungen	1.767,96	2.500,00	3.000,00
220.4800-13	FP: Honorare bei Kinderkulturprogramm	22.858,22	15.000,00	23.000,00
220.4800-14	FP: Honorare bei Jugendpass	5.423,45	5.500,00	5.500,00
220.4800-19	FP: Honorare sonstige		500,00	700,00
220.4800-20	SP: Honorare Betreuer*innen	7.610,54	7.500,00	9.500,00
220.6020	Beteiligung Mini-Roth	-	-	5.000
220.6100	Veranstaltungskosten			
220.6100-11	FP: Erstattung an Einrichtungen	18.949,02	18.000,00	18.000,00
220.6100-12	FP: Kosten Veranstaltungen	5.639,20	11.000,00	6.000,00
220.6100-13	FP: Kosten Kinderkulturprogramm	1.491,41	1.000,00	1.500,00
220.6100-14	FP: Kosten Jugendpass	5.454,53	3.000,00	5.500,00
220.6100-19	FP: Kosten sonstige	17.568,55	14.000,00	14.000,00
220.6100-20	Kosten Spielbus	8.368,98	5.500,00	6.000,00
220.6100-99	Kosten alle sonstige	-	-	-
220.8330	Rücklagenzuführung	-	-	-
	Summen	95.131,86	83500,00	97700,00

UAB 230	Freizeiten/Kreativ Einnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
230.1100-11	TN-Gebühr Winterfreizeit	2.770,00	2.500,00	2.600,00
230.1100-16	TN-Gebühr Kinderfreizeit	4.012,50	3.500,00	3.600,00
230.1100-17	TN-Gebühr Teenscamp	3.737,50	3.500,00	3.600,00
230.1610-22	Vermischte Einnahmen: Kreativ kommerziell	2.355,89	2.000,00	4.500,00
230.1610-23	Vermischte Einnahmen: Medienmobil	2.879,00	3.500,00	3.500,00
230.1610-29	Vermischte Einnahmen: Kreativ sonstige	-	-	-
230.1610-31	Vermischte Einnahmen: Betreute Spielaktionen	624,80	1.000,00	1.500,00
230.1610-32	Vermischte Einnahmen: Actionmobil	6.728,12	7.000,00	8.000,00
230.1610-99	Vermischte Einnahmen: alle sonstige	-	-	-
230.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	1.392,51	1.500,00	1.800,00
230.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	-	-	-

230.1760	Umsatzsteuerrückvergütung	898,57	-	-
230.2116	Zweckgebundene Einzelzuschüsse	1.536,00	1.000,00	1.500,00
	Summen	26.934,89	25.500,00	30.600,00
UAB 230	Freizeiten/Kreativ Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
230.4810-10	Honorare Freizeitbetreuer*innen	1.605,00	1.200,00	1.800,00
230.4810-22	Honorare Kreativ kommerziell	1.369,85	1.000,00	2.400,00
230.4810-23	Honorare Medienmobil	1.708,90	1.200,00	2.700,00
230.4810-29	Honorare Kreativ sonstige	-	-	-
230.4810-31	Honorare betreute Spielaktionen	66,00	500,00	700,00
230.4810-32	Honorare Actionmobil	2.557,73	2.500,00	3.300,00
230.5710	Vorsteuer - voller Satz	287,20	300,00	400,00
230.5720	Vorsteuer - halber Satz	109,34	100,00	100,00
230.5750	Umsatzsteuer - Nachzahlung	1.266,74	1.000,00	1.700,00
230.6100-11	Kosten Winterfreizeit	2.864,08	2.500,00	2.000,00
230.6100-16	Kosten Kinderfreizeit	3.563,78	2.500,00	3.500,00
230.6100-17	Kosten Teenscamp	3.226,40	3.000,00	3.500,00
230.6100-19	Kosten Freizeit sonstige	-	-	-
230.6100-22	Kosten Kreativ kommerziell	678,94	150,00	500,00
230.6100-23	Kosten Medienmobil	701,01	500,00	500,00
230.6100-29	Kosten Kreativ sonstige	-	-	-
230.6100-32	Kosten Actionmobil	1.020,14	1.000,00	1.000,00
	Summen	21.025,11	17.450,00	24.100,00

UAB 240	sonstige Aktivitäten Einnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
240.1600	Vermischte Einnahmen sonstige Aktivitäten	3.652,30	2800,00	3300,00
240.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	-	700,00	-
240.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	71,85	0,00	-
240.1760	Umsatzsteuerrückvergütung	262,40	-	-
	Summen	3.986,55	3500,00	3300,00
UAB 240	Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
240.5710	Vorsteuer - voller Satz	312,05	600,00	300,00
240.5720	Vorsteuer - halber Satz	87,62	-	100,00
240.5750	Umsatzsteuer - Nachzahlung	-	-	-

240.5900	Vermischte Ausgabe sonstige Aktivitäten	3.328,47	2.700,00	2.800,00
	Summen	3.728,14	3.300,00	3.200,00

UAB 250	MiniRoth Einnahmen	Ergebnis 2022		Ansatz 2026
250.1110	Eintritte	10.199,00		14.500,00
250.1600	Vermischte Einnahmen	4.799,00		4.500,00
250.2323	Zuschüsse	40.000,00		40.000,00
	Entnahme Rücklage			2.000,00
	Summen	54.998,00		61.000,00
UAB 250	MiniRoth Ausgaben	Ergebnis 2022		Ansatz 2026
250.4800	Honorare	23.487,30		30.000,00
250.5900	Vermischte Ausgaben	29.354,11		31.000,00
250.8320	Zuführung Rücklage	2.156,59		
	Summen	54.998,00		61.000,00

UAB 271	Demokratie leben! Einnahmen		Ansatz 2025	Ansatz 2026
271.2112	Zuschuss Personal		54.250,00	66.000,00
271.2114	Zuschuss Einzelprojekte		12.000,00	25.000,00
271.2116	Zuschuss Jugendfonds		11.100,00	5.000,00
271.2118	Zuschuss Sachkosten		10.250,00	13.000,00
271.2122	Zuschuss Öffentlichkeitsarbeit		21.500,00	24.000,00
	Summen		109.100,00	133.000,00
UAB 271	Ausgaben		Ansatz 2025	Ansatz 2026
271.4111	Kosten Personal		54.250,00	66.000,00
271.6100	Kosten Öffentlichkeitsarbeit		21.500,00	24.000,00
271.6200	Sachkosten KuF		10.250,00	13.000,00
271.6220	Kosten Jugendfonds		11.100,00	5.000,00
271.6230	Kosten Einzelprojekte		12.000,00	25.000,00
	Summen		109.100,00	133000,00

UAB 320	Jugendeinrichtungen Stockheim Einnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
320.1210	Belegungseinnahmen Haus	77.114,51	61.000,00	60.000,00
320.1220	Belegungseinnahmen Zeltplätze	22.537,08	23.000,00	23.000,00
320.1250	Ausfallgebühren/ Fremderlöse	-	-	-
320.1260	Gebühren für Bettwäsche	9.968,56	8.800,00	8.800,00
320.1500	Zinsen	192,89	-	200,00
320.1610	Vermischte Einnahmen	4.253,42	4.500,00	4.000,00
320.1670	Jubiläum	-	-	-
320.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	291,02	700,00	700,00
320.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	1.624,71	2.700,00	2.000,00
320.1760	Umsatzsteuerrückvergütung	333,66	-	-
320.2113	Sonstige zweckgebundene Zuschüsse	-	-	-
320.2312	Spenden	-	100,00	100,00
320.2323	Andere Zuschüsse	-	-	-
320.2520	Entnahme aus zweckgebundener Rücklage		3.500,00	4.200,00
	Summen	116.315,85	104.300,00	103.000,00
UAB 320	Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
320.4210	Aushilfen/ Beschäftigte Minijob	16.220,41	20.000,00	13.000,00
320.4500	Lohn für Hausmeisterin	30.189,89	28.000,00	30.000,00
320.5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	32,40	500,00	500,00
320.5140	Telefon, Fax	538,03	700,00	250,00
320.5200	Einsatz KJR-Fahrzeuge	700,00	500,00	500,00
320.5360	Beschaffungen < 1.000€	437,49	1.000,00	500,00
320.5460	Unterhaltskosten	1.425,94	2.500,00	1.500,00
320.5510	Reisekosten	595,30	300,00	250,00
320.5660	Bearbeitungsgebühren	16.500,00	12.000,00	17.500,00
320.5690	Versicherungen	841,36	1.000,00	1.000,00
320.5710	Vorsteuer - voller Satz	6.098,63	6.000,00	6.000,00
320.5720	Vorsteuer - halber Satz	185,64	500,00	500,00
320.5750	Umsatzsteuer - Nachzahlung	475,38	300,00	-
320.5900	Vermischte Ausgaben	3.988,60	3.000,00	-
320.6100	Veranstaltungskosten	-	-	-
320.6300	Putzmittel, Wäschereinigung	10.098,99	8.500,00	8.000,00
320.6390	Bewirtschaftungskosten, Gas usw.	14.669,26	18.000,00	20.000,00

320.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	4.500,00	-	-
320.8320	Zuführung zu zweckgebundener Rücklage	-	-	-
320.8330	Zuführung Budgetrücklage	3.616,72	-	-
320.8410	Investitionen > 1.000€	5.201,81	1.500,00	3.500,00
	Summen	116.315,85	104.300,00	103.000,00
UAB 400	Förderung Jugendarbeit Einnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
400.2114	Jahreszuschuss für Jugendgruppen	40.000,00	40.000,00	40.000,00
UAB 400	Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
400.7000	Zuschüsse für Jugendgruppen	40.192,85	40.000,00	40.000,00
400.7200	Zuschüsse für Einrichtungen OJA (verbandliche Trägerschaft)	360,00	1.000,00	1.000,00
	Summen	40.552,85	41.000,00	41.000,00

UAB 500	allgemeines Finanzwesen Einnahmen	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
500.1500	Zinseinnahmen	679,30	-	850,00
500.2111	Finanzausstattung Geschäftsstelle (Landkreiszuschuss)	35.000,00	35.000,00	3.5000,00
500.2117	Defizitausgleich Landkreis	-	-	-
500.2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	3.800,00	5.000,00	5.000,00
500.2312	Spenden	2.192,25	2.000,00	2.000,00
500.2411	Budgetausgleich im Haushalt	5.000,00	-	-
500.2510	Entnahme aus allgemeinen Rücklagen	-	2.100,00	2.450,00
500.2950	Buchmäßiger Kassen-IST-Bestand	-	-	-
	Summen	46.671,55	44.100,00	45.300,00
UAB 500	Ausgaben	Ergebnis 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026
500.8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	786,71	700,00	850,00
500.8211	Budgetausgleich im Haushalt	-	-	-
500.8300	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	96,17	-	-
500.8320	Zuführungen zweckgebundene Rücklage	5.000,00	-	-
500.8950	Buchmäßiger Kassen-Minus-Bestand	-	-	-
	Summen	5.882,88	700,00	850,00

Richtlinien, insb. für Entschädigungen, Honorarordnung des Kreisjugendrings Roth

Grundsätzliche Regelungen

Honorarkräfte können durch den KJR grundsätzlich nur in Arbeitsfeldern eingesetzt werden, die durch ehrenamtliche Mitarbeiter*innen der Jugendarbeit nicht abgedeckt werden können.

Mit den freien Mitarbeiter*innen werden jeweils Vereinbarungen (z.B. Werkverträge, Honorarverträge) getroffen.

Grundsätzlich sind in den Vergütungen notwendige Zeiten der Vor- und Nachbereitung des Einsatzes enthalten.

Durch nebenamtliche Tätigkeiten darf keinesfalls das ehrenamtliche (unbezahlte) Engagement in der Jugendarbeit eingeschränkt werden.

Des Weiteren gilt für alle Spesen und sonstige Kosten die Spesen- und Honorarordnung des Bayerischen Jugendrings.

Grundsätzlich wird pro Stunde die Zeit von 60 Minuten angerechnet.

Für folgende Bereiche werden die nachstehenden Vergütungssätze festgelegt:

1. Leitende Tätigkeiten im Bereich der Jugendarbeit

Hochschulabschluss	18,00€/ Stunde
Fachkräfteausbildung	17,00€/ Stunde
sonstige Qualifikationen (z.B. durch KJR-Seminare)	16,00€/ Stunde

2. Referent*innentätigkeit

Die Vergütungssätze für Referent*innentätigkeit bei KJR-Bildungsveranstaltungen, Seminaren und Jugendleiterlehrgängen werden für Abend-, Tages- und Wochenendeinsätze nach Bedarf von der Vorstandschaft festgelegt.

3. Spielfeste/ Ferienprogramm

Die Mitarbeit in diesen Bereichen ist ehrenamtlich.

Der Kreisjugendring zahlt dafür eine Aufwandsentschädigung.

Über die Höhe der Aufwandsentschädigung entscheidet die Vorstandschaft in Abhängigkeit vom Aufwand der (Ferien-)Mitarbeiter*innen.

4. Spielbus/ Freizeiten und Fahrten, Bildungsmaßnahmen

Die Mitarbeit in diesen Bereichen ist ehrenamtlich.

Der Kreisjugendring zahlt dafür eine Aufwandsentschädigung.

Über die Höhe der Aufwandsentschädigung entscheidet die Vorstandschaft in Abhängigkeit vom Aufwand der Freizeiten- und Fahrtenbetreuer*innen.

5. Arbeiten im Bereich von Verwaltung/ technischer Dienst

Tätigkeiten mit höherer beruflicher Qualifikation: Vergütung nach Entscheidung der Vorstandschaft

Ehrenamtliche Mitarbeit in diesem Bereich: Aufwandsentschädigung nach Entscheidung der Vorstandschaft

6. Entschädigung für Vorstands- und Ausschuss-Sitzungen

Pro Sitzung wird eine Aufwandsentschädigung von 6,00 € gewährt (s. UAB 100).

Der/ die Vorsitzende des Kreisjugendrings Roth erhält eine monatliche Kostenpauschale (Telefon, Porto etc.) in Höhe von 100,00 €, der/ die Stellvertreter*in in Höhe von 50,00 €.

7. Vergütungen für Praktikant*innen

Die Höhe der monatlichen Vergütung wird vom Vorstand beschlossen.

8. Hauptamtliches Personal

Hauptamtliches Personal wird nach den gegebenen tariflichen Bestimmungen bezahlt.

Hauptamtliches Personal des Kreisjugendrings hat Tätigkeiten grundsätzlich im Rahmen ihrer vorgegebenen Arbeitszeit zu erledigen. Ausnahmen bedürfen der Genehmigung des Vorstandes.

9. Entschädigung der Fahrtkosten

Hier gelten die Bestimmungen des Bayerischen Reisekostengesetzes.

KJR-Personal hat nach Möglichkeit die KJR-Fahrzeuge vorrangig zu nutzen.

Entscheidungsmöglichkeiten nach § 4 BJR-Finanzordnung HPL/S:

§ 4 Verbindlichkeit der Haushaltsansätze

(1) Alle Einnahmen dienen zur Deckung aller Ausgaben.

(2) Zweckgebundene Zuschüsse und Einnahmen mit einer Finanzierungsaufgabe dürfen auch ohne Haushaltsvermerk für die jeweils bestimmten Zwecke verwendet werden.

(3) Es kann durch einen Haushaltsvermerk zugelassen werden, dass bestimmte Mehreinnahmen für die Finanzierung bestimmter Mehrausgaben verwendet werden.

(4) Die Ausgabenansätze sind grundsätzlich wie im Haushaltsplan vorgesehen zu verwenden. Die Vollversammlung kann bei sachlich zusammenhängenden Ausgabenansätzen durch Haushaltsvermerk die Deckungsfähigkeit zulassen. Durch Haushaltsvermerke kann auch die einseitige oder gegenseitige Deckungsfähigkeit innerhalb der Ausgabengruppen - Personalkosten ohne Aufwandsentschädigungen, - Betriebs- und Verwaltungskosten ohne Verfügungsmittel, - Fachliche Aufwendungen und - Vergabe von Zuschüssen innerhalb eines Einzelplans zugelassen werden.

(5) Investitionsansätze sind übertragbar. Die Übertragbarkeit anderer Ausgabenansätze auf das nächste Haushaltsjahr (Haushaltsreste) kann durch Haushaltsvermerk vorgesehen werden, wenn dadurch eine sparsame Bewirtschaftung der Ausgabemittel gefördert wird.

Von gegenseitiger Deckungsfähigkeit ausgenommen sind die Unterabschnitte

- 250 MiniRoth
- 271 Demokratie leben!
- 320 Jugendeinrichtungen Stockheim
- 400 Zuschüsse

Diese Unterabschnitte sind jeweils in sich geschlossen.