

HAUSHALTSPLAN

2026

Allgemeine Festsetzungen

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

358.700,00 €

2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§ 7 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstandes des Bayerischen Jugendrings auf festgelegt auf

0,00 €

3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite wird, vorbehaltlich der Bestätigung durch den Bayerischen Jugendring, festgelegt auf

10.000,00 €

4. Bestandteile des Haushaltsplans sind:

- ☒ der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne.
- ☒ die Einzelansätze in den Haushaltsunterabschnitten.
- ☒ der Stellenplan für alle Beschäftigten.
- ☒ die Reisekostenordnung und die Richtlinie über Entschädigungen an den Vorstand.
- ☒ die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden.

5. Der Haushaltsplan tritt in Kraft am

01. Januar 2026

Beschlossen durch die Herbstvollversammlung in der Sitzung vom 22.10.2025.

Würzburg, den _____

Manuela Schneider
Vorsitzende

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

1. Zusammenfassung der Einnahmen, Ausgaben und Verpflichtungsermächtigungen

- in EUR -

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2026

Einzelplan		Haushaltsansatz					Ergebnisse der Jahresrechnung	
		Haushaltsjahr 2026			Vorjahr 2025		2024	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR		Einnahmen EUR	Ausgaben EUR	Einnahmen EUR	Ausgaben EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Verwaltungshaushalt							
1	Geschäftsführung	194.500	227.000		192.500	221.300	140.995,07	186.418,32
2	Aktivitäten	13.000	26.000		5.500	20.000	24.859,08	43.100,45
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	0	0		0	0	0,00	0,00
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	100.000	100.000		100.000	100.000	100.000,00	96.622,48
5	Allgemeines Finanzwesen	51.200	5.700		50.500	7.200	60.469,10	182,00
0-9	Zusammen	358.700	358.700		348.500	348.500	326.323,25	326.323,25

*** Ende der Liste "Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben" ***

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2026

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Kreisjugendring Würzburg
Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 10 Organe

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
100	Vorstand, Vollversammlung <i>Es werden in der Regel 2 Vollversammlungen, 10 Vorstandssitzungen und 1 Klausurtagung durchgeführt. Nachgewiesen werden Aufwandsentschädigungen, Reisekosten und Sachkosten.</i> Einnahmen Einnahmen Ausgaben .4010 Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder .5500 Reisekosten, Fortbildung .5810 Verfügungsmittel Vorsitzende/r .6110 Kosten der Gremien Ausgaben UAB 100 Zu-/Überschuss Einnahmen Ausgaben AB 10 Zu-/Überschuss	0 4.500 300 400 5.000 10.200 -10.200 0 10.200 -10.200	0 4.500 300 400 3.900 9.100 -9.100 0 9.100 -9.100	0,00 3.846,38 0,00 20,28 4.141,81 8.008,47 -8.008,47 0,00 8.008,47 -8.008,47	

Seite

Gemeinde	0 Kreisjugendring Würzburg
Einzelplan	1 Geschäftsführung
Abschnitt	11 Geschäftsstelle

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
110	Geschäftsstelle <i>Die Geschäftsstelle erledigt die laufenden Aufgaben des KJR, organisiert die Veranstaltungen, führt den Verleih durch, bearbeitet und bewilligt die Zuschüsse und berät die Jugendverbände.</i>				
	Einnahmen				
.1050	Inserate, Werbeeinnahmen, Sponsoring	500	500	0,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	100	0,00	
.2112	Personalkostenzuschuss	176.000	173.000	125.600,00	
	Landkreis Würzburg				
	Einnahmen	176.500	173.600	125.600,00	
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßig Beschäftigte lt. Stellenplan	80.000	163.000	122.214,90	G144
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt lt. Stellenplan	5.500	7.500	7.114,51	G144
.4900	Personalnebenkosten	87.500	2.500	2.233,65	G144
.5100	Geschäftsbedarf	3.000	3.000	2.639,48	G110
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	6.000	5.000	9.112,95	G110
.5300	Geräte	500	500	0,00	G110
	einschl. Erwerb bis 800 €				
.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung der Geschäftsstelle	3.800	3.500	3.336,85	G110
.5510	Reisekosten (inkl. DienstreiseVers)	500	500	357,51	G110
.5520	Kosten berufl. Fortbildung, Supervision	500	1.000	300,00	G110
.5600	Versicherungen, Beratungen, Dienstleistg	18.000	14.000	15.873,46	G110
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	100	0,00	
.5900	Vermischte Ausgaben	200	200	0,00	G110
	Ausgaben	205.500	200.800	163.183,31	
	UAB 110 Zu-/Überschuss	-29.000	-27.200	-37.583,31	
	Einnahmen	176.500	173.600	125.600,00	
	Ausgaben	205.500	200.800	163.183,31	
	AB 11 Zu-/Überschuss	-29.000	-27.200	-37.583,31	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Kreisjugendring Würzburg
Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 12 Verleih, Service

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
120	Verleih, Service <i>Um die Arbeitsfähigkeit der Jugendverbände zu verbessern, bietet der KJR Geräte, wie Zeltlagermaterial, Spielgeräte, Hüpfburgen und 2 9-Sitzer-Busse zum Verleih an.</i> Einnahmen .1020 Leihgebühren für Fahrzeuge 12.000 12.000 10.419,45 .1030 Leihgebühren Spielgeräte, Medien 6.000 6.000 4.972,51 .1710 Umsatzsteuer - voller Satz 0 900 3,11 Einnahmen 18.000 18.900 15.395,07 Ausgaben .5200 Fahrzeuge 9.000 9.000 14.301,25 .5300 Geräte (auch Anhänger), einschl. Erwerb 2.000 1.000 686,79 .5750 Umsatzsteuer-Zahllast 0 900 0,00 .5950 Kosten für die Ausstellung der JULEICA 300 500 238,50 Ausgaben 11.300 11.400 15.226,54 UAB 120 Zu-/Überschuss 6.700 7.500 168,53 Einnahmen 18.000 18.900 15.395,07 Ausgaben 11.300 11.400 15.226,54 AB 12 Zu-/Überschuss 6.700 7.500 168,53 Einnahmen 194.500 192.500 140.995,07 Ausgaben 227.000 221.300 186.418,32 EP 1 Zu-/Überschuss -32.500 -28.800 -45.423,25				

Legende: Amt - Mittelbewirtschaftendes Amt
DVM - Deckungsvermerk (Gxxxx - gegenseitige Deckung, Exxxx - Einseitige Deckung, Uxxxx - Unehchte Deckung, Zxxxx - Zweckbindung, Kxxxx - Kombinierte Deckung)

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Kreisjugendring Würzburg
Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 20 Aktivitäten und Veranstaltungskosten

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
200	Veranstaltungskosten für Aktivitäten <i>Schwerpunkte der Aktivitäten des KJR sind Ferien- und Freizeitmaßnahmen sowie internationale Jugendarbeit. Jugendbildungs- und Mitarbeiterbildungsmaßnahmen und Jugendpolitische Aktivitäten runden das Angebot ab.</i> Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	9.000	3.000	2.475,00	
.2115	Sonstige zweckgebundene Zuschüsse	4.000	2.000	0,00	
.2313	Sonstige Finanzeinnahmen	0	500	285,60	
	Einnahmen	13.000	5.500	2.760,60	
	Ausgaben				
.4800	Honorare a.Betreuer/innen, Referenten/in	6.000	5.000	3.487,25	
.6100	Veranstaltungskosten	20.000	15.000	17.514,72	
	Ausgaben	26.000	20.000	21.001,97	
	UAB 200 Zu-/Überschuss	-13.000	-14.500	-18.241,37	
	Einnahmen	13.000	5.500	2.760,60	
	Ausgaben	26.000	20.000	21.001,97	
	AB 20 Zu-/Überschuss	-13.000	-14.500	-18.241,37	

Seite

Gemeinde	0	Kreisjugendring Würzburg
Einzelplan	4	Zuschüsse an Jugendorganisationen
Abschnitt	40	Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstelle				Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung			2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
				EUR	EUR	EUR	
1	2			3	4	5	6
400	Zuschüsse an Jugendorganisationen						
	<i>Aus Mitteln des Landkreises Würzburg werden Zuschüsse an die Jugendverbände im Rahmen der von der Vollversammlung beschlossenen Richtlinien vergeben.</i>						
	E i n n a h m e n						
.2114	Zuschuss für Förderaufgaben Landkreis Würzburg			100.000	100.000	100.000,00	
	Einnahmen			100.000	100.000	100.000,00	
	A u s g a b e n						
.7010	Förderung der Jugendbildung/Aktivitäten			80.000	80.000	70.470,36	G400
.7015	Förderung Jugendleiter- u. Mitarbeiter- bildungsmaßnahmen sowie Treffen			5.000	5.000	4.421,43	G400
.7050	Förderung von Geräten und Materialien			10.000	10.000	17.579,31	G400
.7081	Förderung v. Eintagsmaßnahmen			5.000	5.000	4.151,38	G400
	Ausgaben			100.000	100.000	96.622,48	
	UAB 400	Zu-/Überschuss		0	0	3.377,52	
	Einnahmen			100.000	100.000	100.000,00	
	Ausgaben			100.000	100.000	96.622,48	
	AB 40	Zu-/Überschuss		0	0	3.377,52	
	Einnahmen			100.000	100.000	100.000,00	
	Ausgaben			100.000	100.000	96.622,48	
	EP 4	Zu-/Überschuss		0	0	3.377,52	

A. Verwaltungshaushalt - Einzelpläne

Gemeinde 0 Kreisjugendring Würzburg
Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen
Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
500	Allgemeines Finanzwesen <i>Hier werden die allgemeinen Einnahmen, insbesondere der Zuschuss des Landkreises Würzburg nachgewiesen.</i> E i n n a h m e n .1510 Zinseinnahmen 600 400 734,06 .1760 Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt 0 0 0,02 .2111 Pauschalzuschuss an den Jugendring 50.600 49.600 51.700,00 vom Landkreis Würzburg .2300 Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzeinn. 0 500 5.000,00 fremde Zuschussmittel .2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen 0 0 3.035,02 Einnahmen 51.200 50.500 60.469,10 A u s g a b e n .8000 Kosten der Kontoführung, Zinsen 200 200 182,00 .8310 Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage 3.500 5.000 0,00 .8320 Zuführung zweckgeb Rücklage KFZ u Geräte 2.000 2.000 0,00 Ausgaben 5.700 7.200 182,00 UAB 500 Zu-/Überschuss 45.500 43.300 60.287,10 Einnahmen 51.200 50.500 60.469,10 Ausgaben 5.700 7.200 182,00 AB 50 Zu-/Überschuss 45.500 43.300 60.287,10 Einnahmen 51.200 50.500 60.469,10 Ausgaben 5.700 7.200 182,00 EP 5 Zu-/Überschuss 45.500 43.300 60.287,10				

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

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

I. Rücklagennachweis

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 1.1.	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.
	2026			2026
1	EUR, Ct. 2	EUR, Ct. 3	EUR, Ct. 4	EUR, Ct. 5
Betriebsmittellrücklage	7.850,56 €	3.500,00 €		11.350,56 €
Zweckgeb. Rücklage KFZ & Geräte	1.572,44 €	2.000,00 €		3.572,44 €
Zweckgeb. Rücklage Zuschüsse	0,00 €			0,00 €
Gesamt	9.423,00 €	5.500,00 €	0,00 €	14.923,00 €

II. Schuldennachweis

☒ Es sind keine Schulden vorhanden.

DECKUNGSKREISE

Gemäß § 4 FO-HPL/S werden folgende Deckungskreise gebildet:

Deckungskreis 110 – Betrieb und Verwaltung:

110.5100 110.5160 110.5300 110.5400 110.5510 110.5520 110.5600 110.5900

Deckungskreis 144 – Personalkosten:

110.4111 110.4210 110.4600 110.4900

Deckungskreis 400 – Zuschüsse an JO:

400.7010 400.7015 400.7050 400.7081

**Richtlinie über Entschädigung des Vorstandes**

Haushalts-stelle	Summe		Tätigkeit
100.4010	140 €	monatlich	1. Vorsitzende(r)
100.4010	60 €	monatlich	2. Vorsitzende(r)
100.4010	15 €	pro teilgenommene Vorstandssitzung	Vorstandsmitglieder mit Vorsitzenden

REISEKOSTENORDNUNG

- Für angeordnete Dienstreisen werden Fahrtkosten (Wegstreckenentschädigung), Tage- und Übernachtungsgelder entsprechend dem BayRKG in der jeweils gültigen Fassung gewährt.
- Für die Bemessung des Tages- und Übernachtungsgeldes der Mitglieder des Vorstandes gilt der Art. 9 und 10 BayRKG.
- Zur Erledigung des Dienstgeschäftes notwendige Auslagen, die nicht zu erstatten sind, werden bei Nachweis erstattet.
- Die Wegstreckenentschädigung richtet sich nach Artikel 6 des BayRKG. Für Strecken, die im eigenen Kraftfahrzeug zurückgelegt werden, wird als Auslagenersatz eine Wegstreckenentschädigung gewährt.
- Bei Vollversammlungen des Kreisjugendrings werden Entschädigungs- und Tagegelder nicht gewährt.
- Für die Teilnahme von Vorstandsmitgliedern an Vorstandssitzungen des Kreisjugendrings wird ein Sitzungsgeld in Höhe von 15,00 € vergütet.
- Für Fachausschüsse, die von der Kreisjugendring-Vollversammlung oder vom Vorstand einberufen werden, gelten die Bestimmungen sinngemäß.
- H O N O R A R E bedürfen der Genehmigung des Vorstandes und sind in der Regel nach der vom Vorstand beschlossenen Honorarordnung abzurechnen. Soweit bei Dienstgeschäften Honorare und Entschädigungen von Dritten erhalten werden, entfällt eine Reisekostenvergütung durch den Kreisjugendring.

AUFWANDSENTSCHÄDIGUNGEN

- | | |
|------------------------------------|----------------|
| • Vorsitzende/r | 140,00 €/Monat |
| • Stellvertretende/r Vorsitzende/r | 60,00 €/Monat |

STELLENPLAN

Vergütungsordnung: TVÖD VKA

Anstellung beim Kreisjugendring Würzburg

Haushaltsstelle	Entgeltgruppe	Stellenanteil %	Stunden / Woche	Tätigkeit
110.4111	10	74,40	29,00	Geschäftsführer/in
110.4111	9b	50,00	19,50	Pädagogische/r Mitarbeiter/in
110.4111	9b	25,60 14,10	10,00 5,50	Stellenanteile von Geschäftsführung und Verwaltung Pädagogische/r Mitarbeiter/in*
110.4111	8	43,60	17,00	Verwaltungsangestellte/r mit Kassenleitung
110.4210	6	11,50	4,50	Verwaltungsangestellte/r im Verleih

*Anteile Stelle Geschäftsführung und Verwaltung sind durch eine Person besetzt.