



Kreisjugendring Kulmbach  
**Entwurf zum Haushaltsplan 2024**



1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2024 wird in Einnahmen und Ausgaben auf  

**257.725,00 €** festgelegt.
2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen wird - vorbehaltlich der Zustimmung durch den Landesvorstand des Bayerischen Jugendrings - auf  

**0,00 €** festgelegt.
3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird auf  

**5.000,00 €** festgelegt.
4. Anlagen zum Haushaltsplan
- x Stellenplan  
Richtlinien für die Erhebung von Beiträgen der Mitgliedsorganisationen  
Richtlinien für Aufwandsentschädigungen und Honorare  
Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden
5. Der Haushaltsplan wurde von der Vollversammlung am  

..... beschlossen.

Er tritt am 1. Januar 2024 in Kraft

Kulmbach, 04.12.2023

Michael Schramm  
1. Vorsitzender des  
Kreisjugendring Kulmbach

**GESAMTPLAN**  
§ 2 Abs. 2 Nr. 2 FO

EINZELPLAN		HAUSHALTSANSATZ				ERGEBNIS DER JAHRESRECHNUNG	
		2024		2023		2022	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
1	Geschäftsführung	17.575,00 €	46.275,00 €	7.850,00 €	42.000,00 €	7.836,58 €	71.837,22 €
2	Veranstaltungen/Aktivitäten	138.000,00 €	158.450,00 €	125.250,00 €	151.150,00 €	101.824,38 €	112.414,08 €
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	43.150,00 €	47.800,00 €	50.250,00 €	51.350,00 €	44.919,75 €	40.789,38 €
4	Förderung der Jugendarbeit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
5	allgemeines Finanzwesen	59.000,00 €	5.200,00 €	68.800,00 €	7.650,00 €	152.266,04 €	81.806,07 €
<b>GESAMT</b>		<b><u>257.725,00 €</u></b>	<b><u>257.725,00 €</u></b>	<b><u>252.150,00 €</u></b>	<b><u>252.150,00 €</u></b>	<b><u>306.846,75 €</u></b>	<b><u>306.846,75 €</u></b>

**EINZELPLAN 1 Geschäftsführung**

Haushaltsstelle 100

Organe

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
100	4000	Entschädigungen an den Vostand	7.250,00 €	0,00 €		(Umlage A.S. 40%)
100	4010	Aufwandsentschädigung und Sitzungsgelder für den Vorstand	0,00 €	1.900,00 €		wird HH-Stelle 100.4000
100	5500	Reisekosten, Fortbildung	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
100	5510	Fahrt- und Reisekosten	1.000,00 €	200,00 €		(Umlage A.S. 40%)
100	5520	Kosten Fortbildung	200,00 €	500,00 €		
		Verfüungsmittel , Gästebewirtung, Ehrungen				nicht bebuchbar
100	5810	Verfüungsmittel Vorsitzende/r	600,00 €	700,00 €		
100	5820	Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgebergeschenke	250,00 €	500,00 €		
100	6100	Veranstaltungskosten (Gremien)	3.000,00 €	1.600,00 €		(Umlage A.S. 40%)
<b>GESAMT</b>			<b><u>12.300,00 €</u></b>	<b><u>5.400,00 €</u></b>		

**EINZELPLAN 1 Geschäftsführung**

Haushaltsstelle 110

Geschäftsstelle

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
110	1000	Verkauf und sonstige Einnahmen	500,00 €	300,00 €		
		Mehrwertsteuer				nicht bebuchbar
110	1710	Umsatzsteuer - Voller Satz	0,00 €	0,00 €		19% %
110	1720	Umsatzsteuer - Halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
110	1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00 €	0,00 €		
110	1760	Umsatzsteuerrückerstattung	0,00 €	0,00 €		
110	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Einnahmen	5.100,00 €	0,00 €		Verwaltungspauschale Demokratie Leben 7,5%
		<b>GESAMT</b>	<b><u>5.600,00 €</u></b>	<b><u>300,00 €</u></b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
110	4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt lt. Stellenplan	5.700,00 €	2.300,00 €		(Umlage A.S. 40%)
110	4900	Personalnebenkosten	2.200,00 €	700,00 €		(Umlage A.S. 40%)
110	5100	Geschäftsbedarf	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
110	5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.500,00 €	4.500,00 €		
110	5120	Bücher, Zeitschrift	1.500,00 €	1.500,00 €		
110	5160	Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €	4.500,00 €		inkl. Homepage
110	5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	0,00 €	0,00 €		
110	5320	Wartung und Softwarepflege	1.750,00 €	675,00 €		CIP-KOM; Nupian; (Umlage A.S. 40%)

110	5360	Erwerb von Geräten bis 800,- Euro	750,00 €	1.000,00 €		
110	5500	Reisekosten, Fortbildung	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
110	5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	500,00 €	550,00 €		
110	5600	Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
110	5610	Versicherungsprämien bei Rahmenversicherung	1.000,00 €	4.000,00 €		
110	5650	Beratungskosten z.B. Rechtsberatung, Betriebsberatung	0,00 €	0,00 €		
		Umsatzsteuer				nicht bebuchbar
110	5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €		19%
110	5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
110	5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00 €	0,00 €		
110	5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00 €	0,00 €		
		Verfüungsmittel, Gästebewirtung, Ehrungen				nicht bebuchbar
110	5820	Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgeschenke	250,00 €	500,00 €		
110	5900	Vermischte Ausgaben	750,00 €	0,00 €		
110	5920	Vermischte Ausgaben	0,00 €	1.750,00 €		wird HH-Stelle 110.5900
110	6000	Beiträge an Organisationen	25,00 €	25,00 €		
110	8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	1.000,00 €	1.500,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b><u>18.925,00 €</u></b>	<b><u>23.500,00 €</u></b>		

**EINZELPLAN 1 Geschäftsführung**

Haushaltsstelle 120

Verleih/Service

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
120	1000	Betriebseinnahmen	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
120	1000.1	Hüpfburgen, Kletterfelsen, Fußballdart	0,00 €	5.500,00 €		wird HH-Stelle 1030-01
120	1000.2	Spielgeräte, Materialpool	0,00 €	250,00 €		wird HH-Stelle 1030-02
120	1000.3	technische Geräte, Sonstiges	0,00 €	200,00 €		wird HH-Stelle 1030-03
120	1020	Leihgebühr für Fahrzeuge	1.700,00 €	750,00 €		
120	1030	Leihgebühren für Geräte	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
120	1030-01	Hüpfburgen, Kletterfelsen, Fußballdart	5.750,00 €	0,00 €		
120	1030-02	Spielgeräte, Materialpool	2.225,00 €	0,00 €		Klötzlamobil, Rollenrutsche usw.
120	1030-03	technische Geräte, Sonstiges	400,00 €	0,00 €		
120	1400	Verkaufseinnahmen	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
120	1430	Verkauf von Buttons/anderes Spielmaterial	500,00 €	350,00 €		Buttons, Mais, Öl, usw.
		Mehrwertsteuer				nicht bebuchbar
120	1710	Umsatzsteuer - Voller Satz	1.400,00 €	500,00 €		19%
120	1720	Umsatzsteuer - Halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
120	1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00 €	0,00 €		
120	1760	Umsatzsteuerrückerstattungen	0,00 €	0,00 €		
120	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	0,00 €		
120	2600	Veräußerung von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	0,00 €	0,00 €		

120	2610	Einnahme aus Veräußerung von Geräten	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 120.2600
120	2629	Verkauf von Fahrzeugen	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 120.2600
120	2312	Spenden	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 120.2300
<b>GESAMT</b>			<b>11.975,00 €</b>	<b>7.550,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
120	4800	Honorare an Betreuer:innen, Referent:innen usw.	0,00 €	0,00 €		
120	5100	Geschäftsbedarf	250,00 €	500,00 €		
120	5200	Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen	0,00 €	3.700,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
120	5210	Betriebskosten für Fahrzeuge (auch Kraftstoffe)	1.250,00 €	0,00 €		ohne Spielmobil
120	5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	3.750,00 €	0,00 €		ohne Spielmobil (Umlage A.S. 40%)
120	5230	Reperaturen, Kundendienst	1.900,00 €	1.950,00 €		ohne Spielmobil (Umlage A.S. 40%)
120	5300	Betrieb, Unterhalt von Geräten	0,00 €	0,00 €		
120	5300.1	Hüpfburgen, Kletterfelsen, Fußballdart	0,00 €	1.300,00 €		wird HH-Stelle 5310-01
120	5300.2	Spielgeräte, Materialpool	0,00 €	450,00 €		wird HH-Stelle 5310-02
120	5300.3	technische Geräte, Sonstiges	0,00 €	450,00 €		wird HH-Stelle 5310-03
120	5310	Betriebskosten Geräte	0,00 €	0,00 €		
120	5310-01	Hüpfburgen, Kletterfelsen, Fußballdart	500,00 €	0,00 €		
120	5310-02	Spielgeräte, Materialpool	250,00 €	0,00 €		
120	5310-03	technische Geräte, Sonstiges	50,00 €	0,00 €		
120	5320	Wartung und Softwarepflege	2.000,00 €	0,00 €		IQrent Verleihsoftware, Elektroprüfung
120	5330	Reparaturen	1.850,00 €	0,00 €		Planen Hirz

120	5360	Erwerb von Geräten bis 800,- € (netto)	500,00 €	1.500,00 €		
		Umsatzsteuer				nicht bebuchbar
120	5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €		19%
120	5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
120	5750	Umsatzsteuer - Zahllast	1.000,00 €	500,00 €		
120	5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00 €	0,00 €		
120	5900	Vermischte Ausgaben	250,00 €	0,00 €		
120	5920	Vermischte Ausgaben	0,00 €	750,00 €		wird HH-Stelle 120.5900
120	8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	1.500,00 €	2.000,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b><u>15.050,00 €</u></b>	<b><u>13.100,00 €</u></b>		



**EINZELPLAN 2 Veranstaltungen/Aktivitäten**

Haushaltsstelle 200

**Jugendpolitische Aktivitäten, Veranstaltungen**

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
200	1100	Teilnehmerbeiträge, Eintritte	0,00 €	0,00 €		
200	1110	Teilnehmerbeiträge	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 200.1100
200	2000	Zuschüsse des BJR und des BezJRs	0,00 €	0,00 €		
200	2040	BJR-Zuschüsse für Projekte	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 200.2000
200	2080	BezJR Zuschuss für Projekte	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 200.2000
<b>GESAMT</b>			<b><u>0,00 €</u></b>	<b><u>0,00 €</u></b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
200	4800	Honorare an Betreuer:innen, Referent:innen usw.	0,00 €	0,00 €		
200	5100	Geschäftsbedarf	500,00 €	100,00 €		
200	5120	Kosten für Maßnahmen	0,00 €	500,00 €		wird HH-Stelle 200.5100
200	6100	Veranstaltungskosten	0,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b><u>500,00 €</u></b>	<b><u>600,00 €</u></b>		

**EINZELPLAN 2 Veranstaltungen**

Haushaltsstelle 210

**Mitarbeiter- und Jugendbildungsmaßnahmen**

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
210	1100	Teilnehmerbeiträge, Eintritte	0,00 €	0,00 €		
210	2000	Zuschüsse des BJR und des BezJRs	1.000,00 €	0,00 €		
210	2010	BJR-Zuschuss für Mitarbeiterbildung	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 210.2000
210	2030	BJR-Zuschuss für Jugendbildungsmaßnahmen	0,00 €	2.500,00 €		wird HH-Stelle 210.2000
210	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	1.000,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b><u>2.000,00 €</u></b>	<b><u>2.500,00 €</u></b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
210	4800	Honorare an Betreuer:innen, Referent:innen usw.	500,00 €	0,00 €		
210	4820	Honorare an Referenten, Kursleitung, Moderation	0,00 €	500,00 €		wird HH-Stelle 210.4800
210	5100	Geschäftsbedarf	0,00 €	100,00 €		
210	6100	Veranstaltungskosten	2.500,00 €	0,00 €		
210	6120	kosten von Maßnahmen	0,00 €	2.500,00 €		wird HH-Stelle 210.6100
<b>GESAMT</b>			<b><u>3.000,00 €</u></b>	<b><u>3.100,00 €</u></b>		

**EINZELPLAN 2 Veranstaltungen**

Haushaltsstelle 230

Landkreis-Spielmobil

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
230	1000	Betriebseinnahmen	8.000,00 €	8.000,00 €		Spielmobil
		Mehrwertsteuer				nicht bebuchbar
230	1710	Umsatzsteuer - Voller Satz	1.250,00 €	1.250,00 €		19%
230	1720	Umsatzsteuer - Halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
230	1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0,00 €	0,00 €		
230	1760	Umsatzsteuerrückerstattungen	0,00 €	0,00 €		
230	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	500,00 €	0,00 €		
230	2310	Spenden	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 230.2300
<b>GESAMT</b>			<b>9.750,00 €</b>	<b>9.250,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
230	4600	Ausbildungsverhältnisse, Praktika	250,00 €	0,00 €		
230	4630	Vergütung bei Praktika	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 230.4600
230	4800	Honorare an Betreuer:innen, Referent:innen usw.	10.000,00 €	6.000,00 €		
230	4900	Personalnebenkosten	100,00 €	0,00 €		
230	5100	Geschäftsbedarf	0,00 €	250,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
230	5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf (auch Aufträge an Schreibbüros)	100,00 €	0,00 €		
230	5150	Druckkosten für Veröffentlichungen	0,00 €	0,00 €		Werbung

230	5160	Öffentlichkeitsarbeit	450,00 €	0,00 €		
230	5200	Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen	0,00 €	1.750,00 €		Spielmobil, nicht bebuchen, kein Ansatz
230	5210	Betriebskosten für Fahrzeuge (auch Kraftstoffe)	350,00 €	0,00 €		Spielmobil
230	5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	850,00 €	0,00 €		Spielmobil
230	5230	Reparaturen, Kundendienste	1.000,00 €	1.500,00 €		Spielmobil
230	5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
230	5360	Erwerb von Geräten bis 800,- € (netto)	750,00 €	1.000,00 €		
		Umsatzsteuer				nicht bebuchbar
230	5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €		19%
230	5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
230	5750	Umsatzsteuer - Zahllast	1.250,00 €	750,00 €		
230	5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00 €	0,00 €		
230	5900	Vermischte Ausgaben	250,00 €	0,00 €		
230	5920	Vermischte Ausgaben	0,00 €	500,00 €		wird HH-Stelle 230.5900
230	6100	Veranstaltungskosten	2.000,00 €	0,00 €		
230	6120	kosten für Maßnahmen	0,00 €	3.500,00 €		wird HH-Stelle 230.6100
230	8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	0,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b>17.350,00 €</b>	<b>15.250,00 €</b>		

**EINZELPLAN 2 Veranstaltungen**

Haushaltsstelle 230

**Tagesaktionen (Ferienbetreuung, Fasching, FFF, KKT)**

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
231	1100	Teilnehmerbeiträge, Eintritte	0,00 €	6.500,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
231	1100-01	Kinderfasching	1.700,00 €	0,00 €		
231	1100-02	Ferienbetreuung	2.500,00 €	0,00 €		
231	1100-03	Family Fun Festival	0,00 €	0,00 €		
231	1100-04	Kinder Kreativ Tage	1.250,00 €	0,00 €		
231	1100-05	Sonstige	0,00 €	0,00 €		
231	2100	Kommunale Zuschüsse	0,00 €	0,00 €		
231	2122	Kostenbeteiligung von kreisangehörigen Gemeinden	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 231.2100
231	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	6.000,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
231	2300-01	Kinderfasching	800,00 €	0,00 €		(Umlage A.S. 40%)
231	2300-02	Ferienbetreuung	0,00 €	0,00 €		
231	2300-03	Family Fun Festival	10.650,00 €	0,00 €		(Umlage A.S. 15%)
231	2300-04	Kinder Kreativ Tage	3.600,00 €	0,00 €		(Umlage A.S. 40%)
231	2300-05	Sonstige	0,00 €	0,00 €		
231	2312	Spenden	0,00 €	12.000,00 €		wird HH-Stelle 231.2300
<b>GESAMT</b>			<b>20.500,00 €</b>	<b>24.500,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
-------	-------	----------	------------------------------	------------------------------	-----------------------------	---------------

231	4600	Ausbildungsverhältnisse, Praktika	250,00 €	0,00 €		
231	4630	Vergütung bei Praktika	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 231.4600
231	4800	Honorare Betreuer:innen, Referent:innen usw.	0,00 €	8.500,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
231	4800-01	Kinderfasching	600,00 €	0,00 €		
231	4800-02	Ferienbetreuung	3.500,00 €	0,00 €		
231	4800-03	Family Fun Festival	1.000,00 €	0,00 €		
231	4800-04	Kinder Kreativ Tage	2.000,00 €	0,00 €		
231	4800-05	Sonstige	0,00 €	0,00 €		
231	4900	Personalnebenkosten	0,00 €	0,00 €		
231	5100	Geschäftsbedarf	0,00 €	750,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
231	5100-01	Kinderfasching	200,00 €	0,00 €		Werbung, Öffentlichkeitsarbeit
231	5100-02	Ferienbetreuung	100,00 €	0,00 €		Werbung, Öffentlichkeitsarbeit
231	5100-03	Family Fun Festival	400,00 €	0,00 €		Werbung, Öffentlichkeitsarbeit
231	5100-04	Kinder Kreativ Tage	150,00 €	0,00 €		Werbung, Öffentlichkeitsarbeit
231	5100-05	Sonstige	0,00 €	0,00 €		Werbung, Öffentlichkeitsarbeit
231	6100	Veranstaltungskosten	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
231	6100-01	Kinderfasching	2.000,00 €	0,00 €		Bastelmaterial, Anschaffungen für Aktionen usw.
231	6100-02	Ferienbetreuung	2.500,00 €	0,00 €		Bastelmaterial, Anschaffungen für Aktionen usw.
231	6100-03	Family Fun Festival	10.500,00 €	0,00 €		Bastelmaterial, Anschaffungen für Aktionen usw.
231	6100-04	Kinder Kreativ Tage	2.000,00 €	0,00 €		Bastelmaterial, Anschaffungen für Aktionen usw.
231	6100-05	Sonstige	0,00 €	0,00 €		Bastelmaterial, Anschaffungen für Aktionen usw.
231	6150	Kosten von Tagesaktionen	0,00 €	24.000,00 €		wird HH-Stelle 231.6100-01 bis 231.6100-05
<b>GESAMT</b>			<b>25.200,00 €</b>	<b>33.250,00 €</b>		

**EINZELPLAN 2 Veranstaltungen**

Haushaltsstelle 230

Ferienpass (Druck, eigene Aktionen)

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
232	1100	Teilnehmerbeiträge, Eintritte	3.500,00 €	3.500,00 €		
232	1400	Verkaufseinnahmen	0,00 €	0,00 €		
232	1410	Verkauf von Druckschriften	4.250,00 €	4.000,00 €		
		Mehrwertsteuer				nicht bebuchbar
232	1710	Umsatzsteuer - Voller Satz	0,00 €	0,00 €		19%
232	1720	Umsatzsteuer - Halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
232	1750	Umsatzsteuer zu unrecht ausgewiesen	0,00 €	0,00 €		
232	1760	Umsatzsteuerrückerstattung	0,00 €	0,00 €		
232	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	0,00 €		
232	2312	Spenden	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 232.2300
<b>GESAMT</b>			<b>7.750,00 €</b>	<b>7.500,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
232	4600	Ausbildungsverhältnisse, Praktika	0,00 €	0,00 €		
232	4630	Vergütung bei Praktika	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 232.4600
232	4800	Honorare Betreuer:innen	1.500,00 €	3.000,00 €		
232	4900	Personalnebenkosten	0,00 €	0,00 €		
232	5100	Geschäftsbedarf	0,00 €	8.000,00 €		

232	5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	100,00 €	0,00 €		
232	5150	Druckkosten für Veröffentlichungen	6.200,00 €	0,00 €		
232	5160	Öffentlichkeitsarbeit	100,00 €	0,00 €		
		Umsatzsteuer				nicht bebuchbar
232	5710	Vorsteuer - Voller Satz	0,00 €	0,00 €		19%
232	5720	Vorsteuer - Halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
232	5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00 €	0,00 €		
232	5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00 €	0,00 €		
232	6100	Veranstaltungskosten	5.000,00 €	0,00 €		
232	6150	Kosten von Tagesaktionen	0,00 €	2.500,00 €		wird HH-Stelle 232.6100
<b>GESAMT</b>			<b>12.900,00 €</b>	<b>13.500,00 €</b>		



**EINZELPLAN 2 Veranstaltungen**

Haushaltsstelle 270

Projekte - Zukunftswerkstatt

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
271	2100	Kommunale Zuschüsse	2.000,00 €	0,00 €		
271	2122	Kostenbeteiligung von kreisangehörigen Gemeinden	0,00 €	2.000,00 €		wird HH-Stelle 271.2100
271	2300	Sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	0,00 €		
		Entnahme aus Rücklagen				nicht bebuchbar
271	2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	1.500,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b>3.500,00 €</b>	<b>2.000,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
271	4800	Honorare Betreuer:innen	1.000,00 €	1.500,00 €		
271	5300	Betrieb und Unerhalt von Geräten	0,00 €	0,00 €		
271	5360	Erwerb von Geräten bis 800,- € (netto)	1.500,00 €	1.500,00 €		
271	6100	Veranstaltungskosten	2.500,00 €	2.500,00 €		
		Zuführung zu den Rücklagen				nicht bebuchbar
271	8320	Zuführung an zweckgebundene Rücklage	0,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b>5.000,00 €</b>	<b>5.500,00 €</b>		

**EINZELPLAN 2 Veranstaltungen**

Haushaltsstelle 270

Projekte - Bundesprojekt "Demokratie Leben"

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
272	2100	Kommunale Zuschüsse		0,00 €		
272	2112	Personalkostenzuschuss (Federführendes Amt)	38.000,00 €	37.000,00 €		
272	2115	Sonstiges zweckgebundene Zuschüsse für DL	0,00 €	2.500,00 €		
272	2200	Zuschüsse vom Bund, Land, EU und deren Institutionen	0,00 €	0,00 €		
272	2220	Zuschüsse vom Bund (Federführendes Amt)	56.500,00 €	40.000,00 €		
272	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	0,00 €		
272	2312	Spenden	0,00 €	0,00 €		
272	2313	Sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b>94.500,00 €</b>	<b>79.500,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
272	4000	Entschädigungen an den Vorstand	0,00 €	0,00 €		
272	4010	Aufwandsentschädigung und Sitzungsgelder	0,00 €	650,00 €		
		Entgelte an tariflich Beschäftigte lt. Stellenplan				nicht bebuchbar
272	4110	Entgelte an planmäßige tariflich Beschäftigte lt. Stellenplan	18.500,00 €	32.000,00 €		
		Beschäftigte gegen geringes Abreitsentgelt/auf Zeit				nicht bebuchbar
272	4210	Anteil. Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt lt. Stellenplan	2.500,00 €	750,00 €		
272	4800	Honorare an Betreuer:innen, Referent:innen usw.	13.000,00 €	0,00 €		

272	4900	Personalnebenkosten	17.000,00 €	5.250,00 €		
272	5100	Geschäftsbedarf	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
272	5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf (auch Aufträge an Schreibbüros)	1.000,00 €	500,00 €		
272	5160	Öffentlichkeitsarbeit	10.000,00 €	4.000,00 €		4.500 € Jugendforum; 6.500 € Öffentlichkeitsarbeit
272	5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
272	5320	Wartung und Softwarepflege	0,00 €	250,00 €		
272	5360	Erwerb von Geräten bis 800,- € (netto)	2.000,00 €	3.000,00 €		
272	5600	Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
272	5660	sonstige Abgaben	5.100,00 €	0,00 €		Verwaltungspauschale Demokratie Leben 7,5% an KJR
272	6100	Veranstaltungskosten		550,00 €		
272	6100-01	Koordinierungs- und Fachstelle	3.400,00 €	0,00 €		
272	6100-02	Jugendforum	12.000,00 €	0,00 €		
272	6100-03	Begleitausschuss	1.000,00 €	0,00 €		
272	6100-04	sonstige Aktionen	7.500,00 €	0,00 €		
272	6110	Kosten der Gremien	1.500,00 €	7.000,00 €		Jugendforum 7.000 € bei 272.4800 Honoraren für Betreuer und Referenten berücksichtigt
272	6200	Veranstaltungskosten	0,00 €	9.000,00 €		wird HH-Stelle 272.6100
272	6200.1	Veranstaltungskosten Koordinierungs- und Fachstelle	0,00 €	5.000,00 €		wird HH-Stelle 272.6100-01
272	6200.2	Jugendforum	0,00 €	12.000,00 €		wird HH-Stelle 272.6100-02
<b>GESAMT</b>			<b>94.500,00 €</b>	<b>79.950,00 €</b>		

**EINZELPLAN 3 Einrichtungen**

Haushaltsstelle 330

**Offene Einrichtungen: Kinder- und Jugendkulturzentrum  
"Alte Spinnerei am Bahnhof"**

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
330	1100	Teilnehmerbeiträge	1.000,00 €	4.500,00 €		
330	1200	Einnahmen aus Einrichtungen der Jugendarbeit	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
330	1240	Einnahmen aus Personalverpflegung	300,00 €	300,00 €		
330	1400	Verkaufseinnahmen	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
330	1440	Verkauf von Speisen und Getränke	0,00 €	0,00 €		
330	1440-01	Verkauf von Speisen und Getränke	2.000,00 €	4.500,00 €		Café
330	1440-02	Verkauf von Speisen und Getränke	3.500,00 €	3.000,00 €		Softbar
330	1460	Verkauf von Gegenständen (unter 800,- €) netto	0,00 €	0,00 €		
		Mehrwertsteuer				nicht bebuchbar
330	1710	Umsatzsteuer - Voller Satz	0,00 €	0,00 €		19%
330	1720	Umsatzsteuer - Halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
330	1750	Umsatzsteuer zu unrecht ausgewiesen	0,00 €	0,00 €		
330	1760	Umsatzsteuerrückerstattung	0,00 €	0,00 €		
330	2000	Zuschüsse des BJR und des BezJRs	0,00 €	0,00 €		
330	2080	BezJR-Zuschuss für Projekte an KJR/SJR	0,00 €	1.200,00 €		Jugendradio
330	2100	Kommunale Zuschüsse	0,00 €	0,00 €		
330	2120	Zuschüsse von anderen Kommunen	36.000,00 €	36.000,00 €		Stadt Kulmbach
330	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	350,00 €	0,00 €		
330	2312	Spenden	0,00 €	500,00 €		wird HH-Stelle 330.230

330	2313	Sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	250,00 €		wird HH-Stelle 330.230
<b>GESAMT</b>			<b>43.150,00 €</b>	<b>50.250,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS-ANSATZ 2024	HAUSHALTS-ANSATZ 2023	JAHRES-RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
330	4000	Entschädigungen an den Vorstand	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
330	4010	Aufwandsentschädigung und Sitzungsgelder	2.000,00 €	1.700,00 €		anteilige Kosten an 100.4010 und 100.5510: 40%
		Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt/auf Zeit				nicht bebuchbar
330	4210	Anteil. Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt lt. Stellenplan	2.850,00 €	2.050,00 €		anteilige Kosten an 100.4210: 40%
330	4600	Ausbildungsverhältnisse, Praktika	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
330	4630	Vergütung bei Praktika	0,00 €	0,00 €		
330	4800	Honorare an Betreuer:innen, Referent:innen usw.	0,00 €	0,00 €		
330	4800-01	laufender Betrieb und Aktionen	1.250,00 €	2.000,00 €		
330	4800-02	Softbar	1.000,00 €	500,00 €		
330	4900	Personalnebenkosten	0,00 €	900,00 €		antelige Kosten an 100.4900: 40% (650€)
330	5100	Geschäftsbedarf	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchbar, kein Ansatz
330	5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf (auch Aufträge an Schreibbüro)	2.700,00 €	2.500,00 €		
330	5120	Bücher-Zeitschriften (einschließlich CD-Ausgaben und Internetzugänge)	450,00 €	350,00 €		
330	5140	Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren	1.300,00 €	750,00 €		
330	5150	Druckkosten für Veröffentlichungen	0,00 €	500,00 €		
330	5160	Öffentlichkeitsarbeit	750,00 €	2.000,00 €		
330	5200	Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen	0,00 €	2.500,00 €		
330	5210	Betriebskosten für Fahrzeuge (auch Kraftstoffe)	500,00 €	0,00 €		

330	5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	1.500,00 €	0,00 €		anteilige Kosten 40%
330	5230	Reparaturen, Kundendienste	800,00 €	0,00 €		anteilige Kosten 40%
330	5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	0,00 €	1.750,00 €		
330	5310	Betriebskosten Geräte	0,00 €	600,00 €		anteilige Kosten an 100-5320: 40%
330	5320	Wartung und Softwarepflege	2.000,00 €	600,00 €		anteilige Kosten an 100-5320: 40%
330	5330	Reparaturen	1.500,00 €	0,00 €		
330	5340	Wartung und Betrieb von Hardware	500,00 €	0,00 €		
330	5360	Erwerb von Geräten bis 800,- € (netto)	1.750,00 €	2.000,00 €		Renovierung TV Zimmer
330	5390	Langfristige Verpflichtungen wie Miete, Leasing, Versicherungen	300,00 €	0,00 €		Leasing Drucker
330	5600	Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	0,00 €	0,00 €		
330	5610	Versicherungen bei Rahmenversicherung	1.800,00 €	2.750,00 €		Versicherung A.S. Bernhard Assekuranz
330	5620	Gema - wie Jahrespauschale in Einrichtungen	500,00 €	0,00 €		
		Umsatzsteuer				nicht bebuchbar
330	5710	Vorsteuer - voller Satz	0,00 €	0,00 €		19%
330	5720	Vorsteuer - halber Satz	0,00 €	0,00 €		7%
330	5750	Umsatzsteuer - Zahllast	0,00 €	0,00 €		
330	5760	Umsatzsteuer - Nachzahlung	0,00 €	0,00 €		
330	5900	Vermischte Ausgaben	1.000,00 €	0,00 €		
330	5920	Vermischte Ausgaben	0,00 €	1.000,00 €		wird HH-Stelle 330.5900
330	6100	Veranstaltungskosten	0,00 €	1.400,00 €		
330	6100-01	Allgemein A.S.	1.000,00 €	0,00 €		
330	6100-02	Kinderfasching	2.500,00 €	0,00 €		(Umlage A.S. 40%)

330	6100-03	Kinder Kreativ Tage	3.600,00 €	0,00 €		(Umlage A.S. 40%)
330	6100-04	Ferienbetreuung A.S.	2.000,00 €	0,00 €		
330	6100-05	Teenie Aktion Ü13	1.000,00 €	0,00 €		
330	6100-06	Family Fun Festival	1.250,00 €	0,00 €		(Umlage A.S. 15%)
330	6120	Kosten für Maßnahmen	0,00 €	0,00 €		wird HH-Stelle 330.6100
330	6120.1	Veranstaltungskosten - "Alte Spinnerei" allgemein	0,00 €	800,00 €		wird HH-Stelle 330.6100-01
330	6120.2	Veranstaltungskosten - Kinderfasching	0,00 €	2.500,00 €		wird HH-Stelle 330.6100-02
330	6120.3	Veranstaltungskosten - Kinderkreativtage	0,00 €	2.500,00 €		wird HH-Stelle 330.6100-03
330	6120.4	Veranstaltungskosten - "Alte Spinnerei" Ferienbetreuung	0,00 €	7.000,00 €		wird HH-Stelle 330.6100-04
330	6120.5	Veranstaltungskosten - Teenie Aktion - Ü13	0,00 €	1.000,00 €		wird HH-Stelle 330.6100-05
330	6200	Fachaufwendungen in Einrichtungen	2.000,00 €	2.000,00 €		
330	6210	Laufender Betrieb in Einrichtungen (Offener Betrieb)	2.000,00 €	2.500,00 €		
330	6300	Bewirtschaftungskosten bei Einrichtungen	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
330	6330	Kosten der Verpflegung (Lebensmittel)	1.000,00 €	500,00 €		Cafe, Softbar
330	6340	Getränke, Waren für Kioskverkauf, Theke in offenen Einrichtungen	0,00 €	0,00 €		
330	6340-01	Café: Getränke, Waren für Kioskverkauf, Theke in offenen Einrichtungen	2.000,00 €	3.000,00 €		Cafe
330	6340-02	Softbar: Getränke, Waren für Kioskverkauf, Theke in offenen Einrichtungen	3.500,00 €	1.500,00 €		Softbar
330	8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	1.500,00 €	1.500,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b>47.800,00 €</b>	<b>50.650,00 €</b>		

**EINZELPLAN 5 Allgemeines Finanzwesen**

Haushaltsstelle 500

**Allgemeines Finanzwesen**

GL.PL	GR.PL	EINNAHMEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
500	1500	Zinseinnahmen	0,00 €	0,00 €		
500	2100	Kommunale Zuschüsse	55.000,00 €	55.000,00 €		
500	2200	Zuschüsse von Bund, Land, EU und deren Institutionen	0,00 €	0,00 €		
500	2300	Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €	0,00 €		nicht bebuchen, kein Ansatz
500	2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	0,00 €	0,00 €		
500	2312	Spenden	1.000,00 €	800,00 €		
		Einnahmen aus Rücklagen				nicht bebuchbar
500	2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklage	0,00 €	10.000,00 €		
500	2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €	0,00 €		
500	2520-01	Entnahme Rücklage - ZWS-Preisgelder	3.000,00 €	3.000,00 €		
500	2520-02	Entnahme Rücklage - Investitionen	0,00 €	0,00 €		
500	2890	Buchmäßiger Kassenplusbestand	0,00 €	0,00 €		
500	2900	Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b>59.000,00 €</b>	<b>68.800,00 €</b>		

GL.PL	GR.PL	AUSGABEN	HAUSHALTS- ANSATZ 2024	HAUSHALTS- ANSATZ 2023	JAHRES- RECHNUNG 2022	ERLÄUTERUNGEN
500	8000	Kosten der Kontoführung, Bankgebühren, Zinsen	200,00 €	150,00 €		
		Zuführung zu den Rücklagen				nicht bebuchbar



500	8310	Zuführung zu Betriebsmittelrücklage	0,00 €	2.500,00 €		
500	8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €	0,00 €		
500	8320-01	Zuführung an zweckgebundenen Rücklagen - ZWS-Preisgelder	0,00 €	0,00 €		
500	8320-02	Zuführung an zweckgebundenen Rücklage - Investitionsrücklage	5.000,00 €	5.000,00 €		
500	8330	Zuführung zu Budgetrücklage	0,00 €	0,00 €		
500	8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €		
500	8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0,00 €	0,00 €		
<b>GESAMT</b>			<b>5.200,00 €</b>	<b>7.650,00 €</b>		

Anlage zum Haushaltsplan

## **Stellenplan 2024**

**Beim Kreisjugendring Kulmbach sind folgende Personen beschäftigt:**

1. Frau Dr. Franziska Schleupner  
Teilzeitbeschäftigung (20 Std./Woche) als Koordinatorin des Bundesprojektes  
„Demokratie Leben“ in der Geschäftsstelle des Kreisjugendringes Kulmbach  
Haushaltsstelle 272.4110 und 272.4900
2. Frau Carolin Partenfelder-Geldner  
Geringfügige Beschäftigte als Buchführungskraft des Kreisjugendringes Kulmbach  
Haushaltsstelle 110.4210

