

Haushaltsrechnung 2019

Die Haushaltsrechnung 2019 schließt mit einem Ergebnis von **0,00 €** ab.

Grundlage dieser aussagekräftigen Zusammenfassung der Haushaltsrechnung 2019 ist die Haushaltsrechnung, die nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer/innen vom Vorstand am 27.10.2020 festgestellt wurde.

Bestandteile der Haushaltsrechnung 2019:

- Feststellung des Haushaltsergebnisses
- Gegenüberstellung der Haushaltsansätze mit den der Anordnungen
- Kassenmäßiger Abschluss

Diese Haushaltsrechnung wurde mit der Software CipKom erstellt.

Anlagen:

- Rücklagen- und Schuldennachweis

Es wird bestätigt, dass keine anderen Einnahmen und Ausgaben, als in dieser Haushaltsrechnung aufgeführt, angefallen sind.

Die Haushaltsrechnung wurde nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer/innen am 09.10.2020 vom Vorstand am 27.10.2020 festgestellt.

Neu-Ulm, den 27.10.2020

(Datum und Unterschrift der Stellvertretenden Vorsitzenden)



**Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2019**

Haushaltsergebnis	
	EUR
Einnahmen	
Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	274.123,43
+ neue Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	274.123,43
Ausgaben	
Sollausgaben (= Anordnungssoll)	274.123,43
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Kassenausgabereste	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	274.123,43
Unterschied	
Etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen	0,00
./. bereinigte Sollausgaben	
Fehlbetrag	

**Kassenmässiger Abschluss zur Haushaltsrechnung für 2019**

Datum : 06.11.20

Haushalt

EUR

EINNAHMEN

Kassenreste aus Vorjahren	22.523,41
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	22.523,41
Anordnungs-Soll Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren	
Anordnungs-Soll laufendes Haushaltsjahr	274.123,43
Summe Anordnungssoll	274.123,43
Ist-Einnahmen	319.428,71
Kasseneinnahmereste	-22.781,87

AUSGABEN

Kassenreste aus Vorjahren	22.523,41
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	22.523,41
Anordnungs-Soll auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren	0,00
Anordnungs-Soll auf laufendes Haushaltsjahr	274.123,43
Summe Anordnungssoll	274.123,43
Ist-Ausgaben	292.580,01
Kassenausgabereste	4.066,83

**ISTÜBERSCHUSS(+)/
ISTFEHLBETRAG(-)****26.848,70****Verwahrungen**

EUR

Ist-Einnahmen	187.839,06
Ist-Ausgaben	187.550,71
BUCHMÄSSIGER BESTAND	288,35

GESAMTBESTAND:**27.137,05****(Haushalt + Verwahrungen)**

**Gegenprobe 1**

EUR

Abschlussverbesserungen (Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen im Vergleich zum HH-Ansatz)

Mehr Soll-Einnahmen	1.841,86
Weniger Soll-Ausgaben	35.098,75
Abgänge bei KAR a. Vj.	0,00
Abgänge bei HAR a. Vj.	0,00
neue HER	

Summe 1 **36.940,61**

Abschlussverschlechterungen (Mindereinnahmen bzw. Mehrausgaben im Vergleich zum HH-Ansatz)

Mehr Soll-Ausgaben	6.072,18
Weniger Soll-Einnahmen	30.868,43
Abgänge bei KER a. Vj.	0,00
Abgänge bei HER a. Vj.	
neue HAR	0,00
Haushalts-Fehlbedarf	0,00

Summe 2 **36.940,61**

SOLLERGEBNIS

(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00**Gegenprobe 2**

EUR

Sollbestand	0,00
Istbestand	26.848,70
KER zum Vortrag	-22.781,87
HER zum Vortrag	0,00

Summe 1 **4.066,83**

KAR zum Vortrag	4.066,83
HAR zum Vortrag	0,00

Summe 2 **4.066,83**

SOLLERGEBNIS

(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

- in EUR -

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das HHJ 2019

Datum 06.11.20

Einzelplan		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
1	Geschäftsführung				
	Einn.	15.128,62	15.950,00	-821,38	0,00
	Ausg.	181.952,55	196.400,00	-14.447,45	0,00
2	Aktivitäten				
	Einn.	61.861,66	74.250,00	-12.388,34	0,00
	Ausg.	66.726,16	76.650,00	-9.923,84	0,00
3	Einrichtungen der Jugendarbeit				
	Einn.	0,00	0,00	-----	0,00
	Ausg.	0,00	0,00	-----	0,00
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen				
	Einn.	0,00	0,00	-----	0,00
	Ausg.	25.019,70	30.000,00	-4.980,30	0,00
5	Allgemeines Finanzwesen				
	Einn.	197.133,15	212.950,00	-15.816,85	0,00
	Ausg.	425,02	100,00	325,02	0,00
	Einn.	274.123,43	303.150,00	-29.026,57	0,00
	Ausg.	274.123,43	303.150,00	-29.026,57	0,00

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019

- in EUR -

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 06.11.20

Abschnitt

10 Organe

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
100 Vorstand, Vollversammlung				
Einnahmen				
Einnahmen				
Ausgaben				
.4010 Aufwandsentschädigung und Sitzungsgeld	2.100,00	2.200,00	-100,00	
.5510 Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	592,49	600,00	-7,51	
.5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung,		200,00	-200,00	
.5810 Verfügungsmittel Vorsitzende/r	138,05	250,00	-111,95	
.6110 Kosten der Gremien (VS/VV)	1.134,16	1.500,00	-365,84	
UAB Ausgaben				
100	3.964,70	4.750,00	-785,30	
AB Einnahmen				
10				
AB Ausgaben				
10	3.964,70	4.750,00	-785,30	

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 06.11.20

Abschnitt

11 Geschäftsstelle

Haushaltsstellen		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
		1	2	3	4
110	Geschäftsstelle				
	E i n n a h m e n				
.1000	Betriebseinnahmen	2.542,48	3.000,00	-457,52	
.1400	Verkaufseinnahmen				
.1600	Sonstige Einnahmen/Orgakosten	2.365,50	2.650,00	-284,50	
.2000	Zuschuss BezJR	160,00	150,00	10,00	
Einnahmen		5.067,98	5.800,00	-732,02	
	A u s g a b e n				
.4111	Entgelt für Beschäftigte lt. Stellenplan	113.765,39	124.000,00	-10.234,61	
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	5.391,92	5.000,00	391,92	
.4400	Aushilfen		150,00	-150,00	
.4900	Personalnebenkosten	1.584,60	1.000,00	584,60	
.5100	Allgemeiner Geschäftsbedarf	1.190,45	2.500,00	-1.309,55	
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	1.526,33	1.500,00	26,33	
.5300	Geräte bis 1.000,- Euro	2.992,07	4.050,00	-1.057,93	
.5400	Geschäftsstelle, Miete, Bewirtschaftung	40.336,83	39.700,00	636,83	
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.376,84	1.500,00	-123,16	
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	178,00	1.000,00	-822,00	
.5610	Versicherungsprämien Rahmenvers. und Beratungskosten	1.259,41	1.500,00	-240,59	
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	1.453,21	1.750,00	-296,79	
.5820	Gästebewirtung	-36,82	100,00	-136,82	
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 Euro				
UAB	Ausgaben				
110		171.018,23	183.750,00	-12.731,77	
AB	Einnahmen				
11		5.067,98	5.800,00	-732,02	
AB	Ausgaben				
11		171.018,23	183.750,00	-12.731,77	

Aussagekräftige Zusammenfassung - Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2019

Seite: 4

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 06.11.20

Abschnitt

12 Service

Haushaltsstellen		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
		1	2	3	4
120	Verleih, Service				
	E i n n a h m e n				
.1020	Leihgebühren für Bus	1.971,49	2.000,00	-28,51	
.1030	Leihgebühren für Spielmobile und Geräte	4.194,15	4.100,00	94,15	
.1031	Leihgebühren elektronische Geräte	492,00	300,00	192,00	
.1040	Leihgebühren für Zelte, Lagermaterial	3.403,00	3.750,00	-347,00	
Einnahmen		10.060,64	10.150,00	-89,36	
	A u s g a b e n				
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	1.487,38	2.000,00	-512,62	
.5120	Jugendleiterbücherei				
.5200	Fahrzeuge	2.209,90	2.500,00	-290,10	
.5300	Geräte bis 1.000,00 Euro Spielmaterial Ersatz/Reparatur	792,84	900,00	-107,16	
.5400	Garage Miete	2.340,00	2.400,00	-60,00	
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEICA	139,50	100,00	39,50	
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000,- Euro				
UAB	Ausgaben				
120		6.969,62	7.900,00	-930,38	
AB	Einnahmen				
12		10.060,64	10.150,00	-89,36	
AB	Ausgaben				
12		6.969,62	7.900,00	-930,38	
EP	Einnahmen				
1		15.128,62	15.950,00	-821,38	
EP	Ausgaben				
1		181.952,55	196.400,00	-14.447,45	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 06.11.20

Abschnitt

20 Aktivitäten des Kreisjugendrings Neu-Ulm

Haushaltsstellen		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
		1	2	3	4
200	Jugendpolitische Aktivitäten und Bildungsmaßnahmen				
	E i n n a h m e n				
.1000	Betriebseinnahmen	867,71	850,00	17,71	
.1600	Sonstige Einnahmen				
.2000	Zuschüsse des BJR und des BezJR	857,00	1.500,00	-643,00	
.2100	Zuschüsse des Jugendamts		1.500,00	-1.500,00	
.2300	Spenden, sonst. Finanzmittel				
Einnahmen		1.724,71	3.850,00	-2.125,29	
	A u s g a b e n				
.4800	Honorare/Betreuer	792,20	1.400,00	-607,80	
.5900	Sonstige Ausgaben/Orgakosten				
.6100	Veranstaltungskosten	5.779,71	4.150,00	1.629,71	
UAB	Ausgaben				
200		6.571,91	5.550,00	1.021,91	
AB	Einnahmen				
20		1.724,71	3.850,00	-2.125,29	
AB	Ausgaben				
20		6.571,91	5.550,00	1.021,91	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 06.11.20

Abschnitt

21 Gemeindliche Jugendarbeit

Haushaltsstellen		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
		1	2	3	4
210	Gemeindliche Jugendarbeit				
	E i n n a h m e n				
.2121	Personalkostenzuschüsse von kreisangehörigen Kommunen	13.178,67	14.000,00	-821,33	
.2323	Sach- und Reisekostenzuschuss	628,47	900,00	-271,53	
Einnahmen		13.807,14	14.900,00	-1.092,86	
	A u s g a b e n				
.4220	Beschäftigte auf Zeit	13.178,67	13.500,00	-321,33	
.4900	Personalnebenkosten	430,90	500,00	-69,10	
.5100	Sachkosten	166,77	600,00	-433,23	
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	30,80	300,00	-269,20	
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung				
UAB	Ausgaben				
210		13.807,14	14.900,00	-1.092,86	
AB	Einnahmen				
21		13.807,14	14.900,00	-1.092,86	
AB	Ausgaben				
21		13.807,14	14.900,00	-1.092,86	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 06.11.20

Abschnitt

23 Ferien- und Freizeitmaßnahmen

Haushaltsstellen		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
		1	2	3	4
230	Ferien- und Freizeitmaßnahmen				
	E i n n a h m e n				
.1100	Teilnehmerbeiträge	23.655,00	27.400,00	-3.745,00	
.1600	Sonstige Einnahmen				
.1660	Kostenbeteiligung der Gemeinden an SRE	16.159,81	22.900,00	-6.740,19	
.2000	Zuschüss BJR/BezJR	4.028,00	2.500,00	1.528,00	
.2100	Zuschüsse Landkreis Neu-Ulm	2.487,00	2.700,00	-213,00	
.2300	Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzeinn. fremde Zuschussmittel				
Einnahmen		46.329,81	55.500,00	-9.170,19	
	A u s g a b e n				
.4800	Honorare an Betreuer/innen	18.056,41	21.900,00	-3.843,59	
.5900	Sonstige Ausgaben/Orgakosten	2.381,19	2.750,00	-368,81	
.6100	Veranstaltungskosten	20.480,68	27.950,00	-7.469,32	
.6130	Schulung für Betreuer der SRE	5.428,83	3.600,00	1.828,83	
UAB	Ausgaben				
230		46.347,11	56.200,00	-9.852,89	
AB	Einnahmen				
23		46.329,81	55.500,00	-9.170,19	
AB	Ausgaben				
23		46.347,11	56.200,00	-9.852,89	
EP	Einnahmen				
2		61.861,66	74.250,00	-12.388,34	
EP	Ausgaben				
2		66.726,16	76.650,00	-9.923,84	

Einzelplan

4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Datum: 06.11.20

Abschnitt

40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
400 Zuschüsse an Jugendorganisationen				
Einnahmen				
Einnahmen				
Ausgaben				
.7010 Förderung der Jugendbildung	1.584,17	1.000,00	584,17	
.7040 Förderung der Renovierung und Ausstattung von örtl. Einrichtg. d. Jug.	400,00	3.000,00	-2.600,00	
.7060 Grundförderung der Jugendverbände/ZPL	2.200,00	3.000,00	-800,00	
.7080 Förderung von Freizeitmaßnahmen	20.735,53	21.000,00	-264,47	
.7200 Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien	100,00	2.000,00	-1.900,00	
UAB Ausgaben				
400	25.019,70	30.000,00	-4.980,30	
AB Einnahmen				
40				
AB Ausgaben				
40	25.019,70	30.000,00	-4.980,30	
EP Einnahmen				
4				
EP Ausgaben				
4	25.019,70	30.000,00	-4.980,30	

Einzelplan

5 Allgemeines Finanzwesen

Datum: 06.11.20

Abschnitt

50 Allgemeines Finanzwesen

Haushaltsstellen		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
		1	2	3	4
500	Allgemeines Finanzwesen				
	E i n n a h m e n				
.1500	Zinseinnahmen	23,15	50,00	-26,85	
.1900	Kalk.Einnahmen aus Abschreibung				
.2100	Pauschalzuschuss Landkreis Neu-Ulm	195.200,00	195.200,00		
.2311	Bußgeldzuweisungen von Gerichten	1.910,00	2.500,00	-590,00	
.2312	Spenden		1.500,00	-1.500,00	
.2510	Entnahme aus der Betriebsmittellrücklage				
.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen		13.700,00	-13.700,00	
.2900	Haushaltsüberschuß aus Vorjahren				
.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand				
Einnahmen		197.133,15	212.950,00	-15.816,85	
	A u s g a b e n				
.8000	Kosten der Kontoführung, Sollzinsen	74,73	100,00	-25,27	
.8310	Zuführung zur Betriebsmittellrücklage	350,29		350,29	
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen				
.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren				
.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand				
UAB	Ausgaben				
500		425,02	100,00	325,02	
AB	Einnahmen				
50		197.133,15	212.950,00	-15.816,85	
AB	Ausgaben				
50		425,02	100,00	325,02	
EP	Einnahmen				
5		197.133,15	212.950,00	-15.816,85	
EP	Ausgaben				
5		425,02	100,00	325,02	

Anlage zur Haushaltsrechnung 2019

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

I. Rücklagennachweis

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2019	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2019
Rücklage Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €			1.000,00 €
Rücklage Personal	9.000,00 €			9.000,00 €
Rücklage Projekte und Veranstaltungen	30.000,00 €			30.000,00 €
Investitionsrücklage Verleih	57,80 €			57,80 €
Investitionsrücklage Bus	4.999,84 €			4.999,84 €
Betriebsmittelrücklage	33.485,51 €	350,29 €		33.835,80 €
Gesamt	78.543,15 €	350,29 €	0,00 €	78.893,44 €

II. Anlage der Rücklagen

Anlageform	Bestand zum 31.12.2019	Erläuterungen
Volksbank Sparbuch - Rendite Sparen	78.543,15 €	Volksbank Rendite-Spar-Konto
Zuführung im IST bereits erfüllt	350,29 €	Zuführung zur Betriebsmittelrücklage Überschuss 2019
Gesamt	78.893,44 €	

III. Schuldennachweis

Schulden sind keine vorhanden.

	Bestand am 01.01.2019	Bestand am 31.12.2019
Stand der Schulden	0,00 €	0,00 €

Revisionsbericht Haushaltsjahr 2019

Die Prüfung des Haushaltsjahres 2019 fand am 09.10.2020 durch die Revisoren Stefanie Steinle und Uwe Henschel statt.

Die Haushaltsverantwortung unterlag der Geschäftsführerin des KJR Neu-Ulm, Frau Natalie Gugler. Die Kassenführung lag bei Herrn Ulrich Wörner.

Das Buchhaltungssystem CipKom lässt einen umfassenden Überblick über das aktuelle Haushaltsjahr zu. Der Zugang zu allen prüfungsrelevanten Unterlagen war jederzeit uneingeschränkt möglich, die Haushaltsverantwortliche Natalie Gugler konnte bei Bedarf jederzeit befragt werden.

Die laufenden Vorgänge wurden, soweit ersichtlich, ordnungsgemäß und vollständig weitergeführt. Buchungen und Kassenvorgänge wurden korrekt erstellt.

Der Vermögensnachweis an sich ist immer noch nicht realistisch, da es nicht das aktuelle Vermögen widerspiegelt. Der Vermögensnachweis kann als Wiederbeschaffungsaufwand angesehen werden. Wir bitten um Klärung.

Leider ist der Bericht in vielen Punkten mit denen der letzten Jahre übereinstimmend, da viele Punkte nicht abgearbeitet wurden. Hier fällt u.a. der folgende Punkt darunter:

Eine Benutzungsregelung für den großen Saal der Geschäftsstelle, ist immer noch nicht definiert (seit 2016).

Ein Bedarf besteht sicher z.B. für Schulungen, doch wenn nicht die Möglichkeit gegeben wird, kommen auch nur wenige darauf, eine Anfrage zu stellen. Hier sollte der Vorstand endlich eine Regelung erarbeiten und bekannt machen.

Aufgrund der hohen Rücklagen, schlagen wir vor, sich wieder Gedanken bzgl. der sachgebundenen Rücklagenbildung für einen Bus zu machen und zu beginnen. Hierfür kann vielleicht eine Umschichtung der Rücklagen vorgenommen werden.

Manche Haushaltsansätze wurden nicht ausgeschöpft u.a. HS 110 (Allgemeiner Geschäftsbedarf o.ä.). Hier sollten z.B. Diensthandys angeschafft werden. Es wurde Geld von der Vollversammlung genehmigt um den KJR digitaler zu machen, leider wurde dies nicht umgesetzt. Es kann nicht sein, dass hier die Mitarbeiter mit ihren privaten Handys und ihren privaten Nummern arbeiten.

Wir bitten auch darum, wenn im Haushalt mit Einnahmen gerechnet wird (z.B. HS 200 / Zuschüsse des Jugendamts, Spenden), diese zu generieren.

Der neue Vorstand möge sich bitte um die Konten des KJR kümmern, was ist noch zeitgemäß etc.?

Gleichzeitig möge sich der Vorstand um einen Besuch der Innenrevision BJR bemühen, damit nach vielen Jahren von außen auf die Buchhaltung geschaut wird.

Neu-Ulm, den 09.10.2020

Uwe Henschel

Stefanie Steinle