

Haushaltsrechnung 2020

Die Haushaltsrechnung 2020 schließt mit einem Ergebnis von **0,00 €** ab.

Grundlage dieser aussagekräftigen Zusammenfassung der Haushaltsrechnung 2020 ist die Haushaltsrechnung, die nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer/innen am 07.10.2021 vom Vorstand am 12.10.2021 endgültig festgestellt wurde.

Bestandteile der Haushaltsrechnung 2020:

- 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 durch die Vorstandschaft am 25.03.2021 vorläufig beschlossen und nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer/innen, welche am 07.10.2021 stattfand vom Vorstand am 12.10.2021 endgültig festgestellt.

Neu-Ulm, den 12.10.2021
(Datum und Unterschrift des Vorsitzenden)



**Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2020**

*** Vorläufig ***

	Haushaltsergebnis
	EUR
Einnahmen	
Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	308.261,15
+ neue Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	308.261,15
Ausgaben	
Sollausgaben (= Anordnungssoll)	308.261,15
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Kassenausgabereste	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	308.261,15
Unterschied	
Etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen	0,00
./. bereinigte Sollausgaben	
Fehlbetrag	


Kassenmässiger Abschluss zur Haushaltsrechnung für 2020

Datum : 07.09.21

*** Vorläufig ***

Haushalt

EUR

EINNAHMEN

Kassenreste aus Vorjahren	4.066,83
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	4.066,83
Anordnungs-Soll Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren	
Anordnungs-Soll laufendes Haushaltsjahr	308.261,15
Summe Anordnungssoll	308.261,15
Ist-Einnahmen	285.249,88
Kasseneinnahmereste	27.078,10

AUSGABEN

Kassenreste aus Vorjahren	4.066,83
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	4.066,83
Anordnungs-Soll auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren	0,00
Anordnungs-Soll auf laufendes Haushaltsjahr	308.261,15
Summe Anordnungssoll	308.261,15
Ist-Ausgaben	287.696,01
Kassenausgabereste	24.631,97

**ISTÜBERSCHUSS(+)/
ISTFEHLBETRAG(-)**
-2.446,13**Verwahrungen**

EUR

Ist-Einnahmen	221.384,46
Ist-Ausgaben	204.441,76
BUCHMÄSSIGER BESTAND	16.942,70

GESAMTBESTAND:**14.496,57****(Haushalt + Verwahrungen)**



Gegenprobe zur Haushaltsrechnung für 2020

Datum : 07.09.21

*** Vorläufig ***

Gegenprobe 1

EUR

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

Mehr Soll-Einnahmen	4.969,15
Weniger Soll-Ausgaben	47.892,59
Abgänge bei KAR a. Vj.	0,00
Abgänge bei HAR a. Vj. neue HER	0,00

Summe 1 **52.861,74**

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

Mehr Soll-Ausgaben	23.203,74
Weniger Soll-Einnahmen	29.658,00
Abgänge bei KER a. Vj.	0,00
Abgänge bei HER a. Vj. neue HAR	0,00
Haushalts-Fehlbedarf	0,00

Summe 2 **52.861,74**

SOLLERGEBNIS**0,00**

(Summe 1 ./. Summe 2)

Gegenprobe 2

EUR

Sollbestand	0,00
Istbestand	-2.446,13
KER zum Vortrag	27.078,10
HER zum Vortrag	0,00

Summe 1 **24.631,97**

KAR zum Vortrag	24.631,97
HAR zum Vortrag	0,00

Summe 2 **24.631,97**

SOLLERGEBNIS**0,00**

(Summe 1 ./. Summe 2)

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2020

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben

- in EUR -

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das HHJ 2020

*** Vorläufig ***

Datum 07.09.21

Einzelplan		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer
		EUR	EUR	EUR	Haushaltsrest EUR
1	Geschäftsführung				
	Einn.	5.980,75	13.260,00	-7.279,25	0,00
	Ausg.	229.295,32	237.150,00	-7.854,68	0,00
2	Aktivitäten				
	Einn.	47.943,65	63.900,00	-15.956,35	0,00
	Ausg.	50.358,62	65.700,00	-15.341,38	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.	7.442,23	30.000,00	-22.557,77	0,00
5	Allgemeines Finanzwesen				
	Einn.	254.336,75	255.790,00	-1.453,25	0,00
	Ausg.	21.164,98	100,00	21.064,98	0,00
	Einn.	308.261,15	332.950,00	-24.688,85	0,00
	Ausg.	308.261,15	332.950,00	-24.688,85	0,00

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das Haushaltsjahr 2020

- in EUR -

***** Vorläufig *****

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 07.09.21

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	1.890,00	2.300,00	-410,00	
.5510 Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	79,20	800,00	-720,80	
.5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung,	90,00	750,00	-660,00	
.5810 Verfügungsmittel Vorsitzende/r	173,54	250,00	-76,46	
.6110 Kosten der Gremien (VS/VV)	2.752,99	2.000,00	752,99	
UAB Ausgaben				
100	4.985,73	6.100,00	-1.114,27	
AB Einnahmen				
10				
AB Ausgaben				
10	4.985,73	6.100,00	-1.114,27	

Einzelplan
Abschnitt1 Geschäftsführung
11 Geschäftsstelle

Datum: 07.09.21

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
110	Geschäftsstelle				
	Einnahmen				
.1000	Betriebseinnahmen	258,30	1.000,00	-741,70	
.1400	Verkaufseinnahmen				
.1600	Sonstige Einnahmen/Orgakosten	1.536,60	2.700,00	-1.163,40	
.2000	Zuschuss BezJR	160,00	160,00		
Einnahmen		1.954,90	3.860,00	-1.905,10	
	Ausgaben				
.4111	Entgelt für Beschäftigte lt. Stellenplan	151.966,02	152.000,00	-33,98	
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	5.838,80	6.000,00	-161,20	
.4400	Aushilfen	155,00	150,00	5,00	
.4900	Personalnebenkosten	680,49	2.000,00	-1.319,51	
.5100	Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.806,26	2.900,00	-93,74	
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	3.296,48	3.296,48		
.5300	Geräte bis 1.000,- Euro	5.055,75	6.600,00	-1.544,25	
.5400	Geschäftsstelle, Miete, Bewirtschaftung	42.297,74	44.000,00	-1.702,26	
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	545,20	703,52	-158,32	
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	450,00	701,77	-251,77	
.5610	Versicherungsprämien Rahmenvers. und Beratungskosten	2.398,55	1.685,75	712,80	
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	1.914,11	1.712,48	201,63	
.5820	Gästebewirtung	-29,13	100,00	-129,13	
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 Euro				
UAB	Ausgaben				
110		217.375,27	221.850,00	-4.474,73	
AB	Einnahmen				
11		1.954,90	3.860,00	-1.905,10	
AB	Ausgaben				
11		217.375,27	221.850,00	-4.474,73	

Einzelplan
Abschnitt1 Geschäftsführung
12 Service

Datum: 07.09.21

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
120	Verleih, Service				
	Einnahmen				
.1020	Leihgebühren für Bus	1.126,95	1.800,00	-673,05	
.1030	Leihgebühren für Spielmobile und Geräte	1.206,40	3.900,00	-2.693,60	
.1031	Leihgebühren elektronische Geräte	462,50	250,00	212,50	
.1040	Leihgebühren für Zelte, Lagermaterial	1.230,00	3.450,00	-2.220,00	
Einnahmen		4.025,85	9.400,00	-5.374,15	
	Ausgaben				
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	669,61	2.000,00	-1.330,39	
.5120	Jugendleiterbücherei				
.5200	Fahrzeuge	2.295,56	2.800,00	-504,44	
.5300	Geräte bis 1.000,00 Euro Spielmaterial Ersatz/Reparatur	1.419,15	1.700,00	-280,85	
.5400	Garage Miete	2.505,00	2.550,00	-45,00	
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEICA	45,00	150,00	-105,00	
.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000,- Euro				
UAB	Ausgaben				
	120	6.934,32	9.200,00	-2.265,68	
AB	Einnahmen				
	12	4.025,85	9.400,00	-5.374,15	
AB	Ausgaben				
	12	6.934,32	9.200,00	-2.265,68	
EP	Einnahmen				
	1	5.980,75	13.260,00	-7.279,25	
EP	Ausgaben				
	1	229.295,32	237.150,00	-7.854,68	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 07.09.21

Abschnitt

20 Aktivitäten des Kreisjugendrings Neu-Ulm

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
200 Jugendpolitische Aktivitäten und Bildungsmaßnahmen				
Einnahmen				
.1000 Betriebseinnahmen	1.140,00	1.100,00	40,00	
.1600 Sonstige Einnahmen				
.2000 Zuschüsse des BJR und des BezJR		1.400,00	-1.400,00	
.2100 Zuschüsse des Jugendamts		500,00	-500,00	
.2300 Spenden, sonst. Finanzmittel		2.000,00	-2.000,00	
Einnahmen	1.140,00	5.000,00	-3.860,00	
Ausgaben				
.4800 Honorare/Betreuer		400,00	-400,00	
.5900 Sonstige Ausgaben/Orgakosten				
.6100 Veranstaltungskosten	2.902,13	6.200,00	-3.297,87	
UAB Ausgaben				
200	2.902,13	6.600,00	-3.697,87	
AB Einnahmen				
20	1.140,00	5.000,00	-3.860,00	
AB Ausgaben				
20	2.902,13	6.600,00	-3.697,87	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 07.09.21

Abschnitt

21 Gemeindliche Jugendarbeit

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
210	Gemeindliche Jugendarbeit				
	Einnahmen				
.2121	Personalkostenzuschüsse von kreisangehörigen Kommunen				
.2323	Sach- und Reisekostenzuschuss				
Einnahmen					
	Ausgaben				
.4220	Beschäftigte auf Zeit				
.4900	Personalnebenkosten				
.5100	Sachkosten				
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)				
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung				
UAB	Ausgaben				
	210				
AB	Einnahmen				
	21				
AB	Ausgaben				
	21				

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 07.09.21

Abschnitt

23 Ferien- und Freizeitmaßnahmen

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
230	Ferien- und Freizeitmaßnahmen				
	Einnahmen				
.1100	Teilnehmerbeiträge	16.221,00	29.000,00	-12.779,00	
.1600	Sonstige Einnahmen				
.1660	Kostenbeteiligung der Gemeinden an SRE	26.516,65	23.650,00	2.866,65	
.2000	Zuschüss BJR/BezJR	2.857,00	3.500,00	-643,00	
.2100	Zuschüsse Landkreis Neu-Ulm	1.209,00	2.750,00	-1.541,00	
.2300	Bußgelder, Spenden, sonst. Finanzeinn. fremde Zuschussmittel				
	Einnahmen	46.803,65	58.900,00	-12.096,35	
	Ausgaben				
.4800	Honorare an Betreuer/innen	22.253,40	21.830,00	423,40	
.5900	Sonstige Ausgaben/Orgakosten	1.536,60	2.620,00	-1.083,40	
.6100	Veranstaltungskosten	23.448,72	29.650,00	-6.201,28	
.6130	Schulung für Betreuer der SRE	217,77	5.000,00	-4.782,23	
UAB	Ausgaben				
	230	47.456,49	59.100,00	-11.643,51	
AB	Einnahmen				
	23	46.803,65	58.900,00	-12.096,35	
AB	Ausgaben				
	23	47.456,49	59.100,00	-11.643,51	
EP	Einnahmen				
	2	47.943,65	63.900,00	-15.956,35	
EP	Ausgaben				
	2	50.358,62	65.700,00	-15.341,38	

Einzelplan

4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Datum: 07.09.21

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	954,71	1.000,00	-45,29	
.7040 Förderung der Renovierung und Ausstattung von örtl. Einrichtg. d. Jug.	1.200,00	3.000,00	-1.800,00	
.7060 Grundförderung der Jugendverbände/ZPL	1.800,00	3.000,00	-1.200,00	
.7080 Förderung von Freizeitmaßnahmen	2.385,42	21.000,00	-18.614,58	
.7200 Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien	1.102,10	2.000,00	-897,90	
UAB Ausgaben				
400	7.442,23	30.000,00	-22.557,77	
AB Einnahmen				
40				
AB Ausgaben				
40	7.442,23	30.000,00	-22.557,77	
EP Einnahmen				
4				
EP Ausgaben				
4	7.442,23	30.000,00	-22.557,77	

Einzelplan
Abschnitt5 Allgemeines Finanzwesen
50 Allgemeines Finanzwesen

Datum: 07.09.21

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
500	Allgemeines Finanzwesen				
	Einnahmen				
.1500	Zinseinnahmen	6,75	20,00	-13,25	
.1900	Kalk.Einnahmen aus Abschreibung				
.2100	Pauschalzuschuss Landkreis Neu-Ulm	250.000,00	249.980,00	20,00	
.2311	Bußgeldzuweisungen von Gerichten	4.330,00	2.500,00	1.830,00	
.2312	Spenden		1.500,00	-1.500,00	
.2510	Entnahme aus der Betriebsmittelrücklage				
.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen		1.790,00	-1.790,00	
.2900	Haushaltsüberschuß aus Vorjahren				
.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand				
	Einnahmen	254.336,75	255.790,00	-1.453,25	
	Ausgaben				
.8000	Kosten der Kontoführung, Sollzinsen	57,06	100,00	-42,94	
.8310	Zuführung zur Betriebsmittelrücklage	21.107,92		21.107,92	
.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen				
.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren				
.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand				
UAB	Ausgaben				
500		21.164,98	100,00	21.064,98	
AB	Einnahmen				
50		254.336,75	255.790,00	-1.453,25	
AB	Ausgaben				
50		21.164,98	100,00	21.064,98	
EP	Einnahmen				
5		254.336,75	255.790,00	-1.453,25	
EP	Ausgaben				
5		21.164,98	100,00	21.064,98	

Anlage zur Haushaltsrechnung 2020

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

I. Rücklagennachweis

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2020	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2020
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	33.835,80 €	21.107,92 €		54.943,72 €
Gesamt	78.893,44 €	21.107,92 €	0,00 €	100.001,36 €

II. Anlage der Rücklagen

Anlageform	Bestand zum 31.12.2020	Erläuterungen
Volksbank Sparbuch - Rendite Sparen	78.893,44 €	Volksbank Rendite-Spar-Konto
Zuführung im IST bereits erfüllt	21.107,92 €	Zuführung zur Betriebsmittelrücklage Überschuss 2020
Gesamt	100.001,36 €	

III. Schuldennachweis

Schulden sind keine vorhanden.

	Bestand am 01.01.2020	Bestand am 31.12.2020
Stand der Schulden	0,00 €	0,00 €

Revisionsbericht Haushaltsjahr 2020

Die Prüfung des Haushaltsjahres 2020 fand am 07.10.2021 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 bildet nach wie vor nicht das aktuelle Vermögen ab, sondern den Wiederbeschaffungswert, dies darf nicht vergessen werden, denn die Gegenstände die schon Jahrzehnte alt sind, sind dies sicher nicht mehr wert.

Bezüglich der Vermietung des Saals wurde die Antwort zum Revisionsbericht 2019 zur Kenntnis genommen und ist auch nachvollziehbar. Aber es ist für die Revisoren wichtig zu wissen, wie sich die neue Vorstandschaft generell zu dem Thema Saalvermietung positioniert, also ob darauf hingearbeitet werden soll oder nicht.

Hauptsächlich wurden dieses Mal die Kostenstellen im Rahmen des Einzelplans 1 - Geschäftsstelle geprüft. Es war interessant, wie sich die schwierige Situation im Jahr 2020 auf die Geschäftsstelle ausgewirkt hat. So mussten in der Geschäftsstelle einige unvorhergesehene Ausgaben getätigt werden, um sich der Situation anzupassen und den Jugendring und seine Arbeit am Laufen zu halten. Auch der digitale Wandel beim Kreisjugendring wurde vorangetrieben.

Es sind viele organisatorische Ausgaben angefallen, denen allerdings keine Einnahmen gegenüber standen, weil die Durchführung der Veranstaltungen nicht möglich war. In den Mitgliedsverbänden konnten so gut wie keine Präsenzveranstaltungen stattfinden, weshalb im Zuschusstopf einiges nicht ausgeschöpft werden konnte. Insgesamt haben sich die Ausgaben und Einnahmen zu den ursprünglich geplanten Ansätzen in vielen Fällen unterschieden. Die Verantwortlichen haben den Haushalt in diesem besonderen Jahr mit bestem Wissen und Gewissen bewirtschaftet. Es wurde stets wirtschaftlich mit den Mitteln umgegangen.

Der neue Vorstand möge sich Gedanken machen, wie Finanzen und Konten sinnvoll aufgestellt werden können. Macht es Sinn alles bei einer Bank angesiedelt zu haben? Könnten evtl. irgendwann Strafzinsen relevant werden? Wie sollte dann damit umgegangen werden?

Neu-Ulm, den 07.10.2021

Uwe Henschel

Stefanie Steinle