KREISjugendRING Neu-Ulm
des Bayerischen Jugendrings
Körperschaft des öffentlichen Rechts

Allgemeine Festsetzung

1. Der Haushaltsplan 2027 für den Kreisjugendring Neu-Ulm wird in den Einnahmen und in den Ausgaben auf **EUR 509.650,00** festgesetzt.

2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen (§ 7 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstands des Bayerischen Jugendrings, auf **EUR 0,00** festgelegt.

3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite; § 14 FO-HPL) wird, vorbehaltlich der Bestätigung durch den Bayerischen Jugendring, auf **EUR 30.000,00** festgelegt.

4. Bestandteile des Haushaltsplans sind:

   - Der Gesamtplan mit den Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne (§ 2 Abs. 2 Nr. 2 FO-HPL).
   - Die Einzelansätze in den Haushaltsabschnitten (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 FO-HPL).
   - Der Stellenplan für alle Beschäftigten (§ 2 Abs. 2 Nr. 4 FO-HPL).
   - Die Richtlinie über Entschädigungen an den Vorstand (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 FO-HPL).
   - Die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden (§ 2 Abs. 2 Nr. 6 FO-HPL).
   - Der Haushalt tritt am 01. Januar 2027 in Kraft.

Neu-Ulm, den 02.11.2026
Ort, Datum

KREISjugendRING Neu-Ulm
des Bayerischen Jugendrings
Körperschaft des öffentlichen Rechts

Gesamtplan für das Haushaltsjahr 2027

Zusammenfassung der Einnahmen und Ausgaben (in Euro)

	Einzelplan	2027		2026		Ergebnis der Jahresrechnung 2025	
Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
EPL 1	Vorstand/Geschäftsstelle des KJR	15.150,00	393.600,00	15.150,00	298.450,00	15.079,83	292.221,95
EPL 2	Veranstaltungen und Aktivitäten	81.300,00	85.850,00	89.300,00	94.950,00	68.461,71	64.748,95
EPL 4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	31.193,96
EPL 5	Allgemeines Finanzwesen	413.200,00	200,00	319.150,00	200,00	307.632,28	1.246,25
		509.650,00	**509.650,00**	**423.600,00**	**423.600,00**	**391.173,82**	**389.411,11**

Einzelpläne für das Haushaltsjahr 2027

Verwaltungshaushalt

- in EUR -

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 10 Organe

Haushaltsstelle Nr.	Bezeichnung		Haushaltsansatz 2027 EUR	Haushaltsansatz 2026 EUR	Ergebnis der Jahresrechnung 2025 EUR	Erläuterungen Amt	DVM	Sonst. Vermerk
1	2		3	4	5	6		
100	Vorstand, Vollversammlung							
	Einnahmen							
		Einnahmen	0	0	0,00			
	Ausgaben							
.4010	Aufwandsentschädigung und Sitzungsgeld		2.900	2.900	0,00			
.5510	Reisekosten		600	600	0,00			
	(incl. Dienstreiseversicherung)							
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung,		750	750	0,00			
.5810	Verfügungsmittel Vorsitzende/r		250	250	0,00			
.6110	Kosten der Gremien		2.000	2.000	0,00			
	(VS/VV)							
		Ausgaben	6.500	6.500	0,00			
	UAB 100	Zu-/Überschuss	-6.500	-6.500	0,00			
		Einnahmen	0	0	0,00			
		Ausgaben	6.500	6.500	0,00			
	AB 10	Zu-/Überschuss	-6.500	-6.500	0,00			

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 11 Geschäftsstelle

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung	2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6		
110	Geschäftsstelle						
	E i n n a h m e n						
.1600	Sonstige Einnahmen/Orgakosten	4.000	4.000	0,00			
.2000	Zuschuss BezJR	150	150	0,00			
	Einnahmen	4.150	4.150	0,00			
	A u s g a b e n						
.4111	Entgelt für Beschäftigte lt. Stellenplan	295.000	202.000	0,00			G14
.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	6.100	6.000	0,00			G14
.4900	Personalnebenkosten	3.000	3.000	0,00			G14
.5100	Allgemeiner Geschäftsbedarf	2.800	2.800	0,00			G15
.5160	Öffentlichkeitsarbeit	3.000	3.000	0,00			G15
.5300	Geräte bis 1.000,- Euro	4.100	4.100	0,00			G15
.5400	Geschäftsstelle, Miete, Bewirtschaftung	47.000	47.000	0,00			G15
.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.000	1.000	0,00			G15
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	3.000	1.000	0,00			G15
.5610	Versicherungsprämien Rahmenvers. und Beratungskosten	3.000	3.000	0,00			G15
.5680	Datenverarbeitungskosten an Dritte	1.500	1.500	0,00			G15
.5820	Gästebewirtung	150	150	0,00			G15
	Ausgaben	369.650	274.550	0,00			
	UAB 110 Zu-/Überschuss	-365.500	-270.400	0,00			
	Einnahmen	4.150	4.150	0,00			
	Ausgaben	369.650	274.550	0,00			
	AB 11 Zu-/Überschuss	-365.500	-270.400	0,00			

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 1 Geschäftsführung
Abschnitt 12 Service

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung		2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	Amt DVM Sonst. Vermerk
1	2		3	4	5	6
120	Verleih, Service					
	Einnahmen					
.1020	Leihgebühren für Bus		3.000	3.000	0,00	
.1030	Leihgebühren für Spielmobile und Geräte		4.500	4.500	0,00	
.1031	Leihgebühren elektronische Geräte		400	400	0,00	
.1040	Leihgebühren für Zelte, Lagermaterial		2.100	2.100	0,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz		1.000	1.000	0,00	
		Einnahmen	11.000	11.000	0,00	
	Ausgaben					
.4210	Beschäftigte gegen geringes		6.600	6.300	0,00	G14
	Arbeitsentgelt					
.5200	Fahrzeuge		4.450	4.450	0,00	G25
.5300	Geräte bis 1.000,00 Euro		1.150	1.200	0,00	G25
	Spielmaterial Ersatz/Reparatur					
.5400	Garage Miete		2.550	2.550	0,00	G25
.5710	Vorsteuer - voller Satz		600	800	0,00	
.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEICA		100	100	0,00	G25
.8320	Zuführung zur Investitionsrücklage		2.000	2.000	0,00	
		Ausgaben	17.450	17.400	0,00	
	UAB 120	Zu-/Überschuss	-6.450	-6.400	0,00	
		Einnahmen	11.000	11.000	0,00	
		Ausgaben	17.450	17.400	0,00	
	AB 12	Zu-/Überschuss	-6.450	-6.400	0,00	
		Einnahmen	15.150	15.150	0,00	
		Ausgaben	393.600	298.450	0,00	
	EP 1	Zu-/Überschuss	-378.450	-283.300	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 20 Aktivitäten des Kreisjugendrings Neu-Ulm

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	Amt DVM Sonst. Vermerk
1	2	3	4	5	6
200	Jugendpolitische Aktivtäten und Bildungsmaßnahmen				
	E i n n a h m e n				
.1000	Betriebseinnahmen	600	600	0,00	
.2000	Zuschüsse des BJR und des BezJR	2.200	2.200	0,00	
.2100	Zuschüsse des Jugendamts	0	5.000	0,00	
.2300	Spenden, sonst. Finanzmittel	0	3.000	0,00	
	Einnahmen	2.800	10.800	0,00	
	A u s g a b e n				
.4800	Honorare/Betreuer	1.300	1.000	0,00	
.6100	Veranstaltungskosten	6.050	15.050	0,00	
	Ausgaben	7.350	16.050	0,00	
	UAB 200 Zu-/Überschuss	-4.550	-5.250	0,00	
	Einnahmen	2.800	10.800	0,00	
	Ausgaben	7.350	16.050	0,00	
	AB 20 Zu-/Überschuss	-4.550	-5.250	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 23 Ferien- und Freizeitmaßnahmen

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung		2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	Amt DVM Sonst. Vermerk
1	2		3	4	5	6
230	Ferien- und Freizeitmaßnahmen					
	E i n n a h m e n					
.1100	Teilnehmerbeiträge		22.800	22.800	0,00	
.1660	Kostenbeteiligung der Gemeinden an SRE		51.000	51.000	0,00	
.2000	Zuschüss BJR/BezJR		2.800	2.800	0,00	
.2100	Zuschüsse Landkreis Neu-Ulm		1.900	1.900	0,00	
		Einnahmen	78.500	78.500	0,00	
	A u s g a b e n					
.4220	Vergütungen an Zeitangestellte		18.000	18.000	0,00	
.4800	Honorare an Betreuer/innen		22.800	23.200	0,00	
.5900	Sonstige Ausgaben/Orgakosten		4.000	4.000	0,00	
.6100	Veranstaltungskosten		29.700	29.700	0,00	
.6130	Schulung für Betreuer der SRE		4.000	4.000	0,00	
		Ausgaben	78.500	78.900	0,00	
	UAB 230	Zu-/Überschuss	0	-400	0,00	
		Einnahmen	78.500	78.500	0,00	
		Ausgaben	78.500	78.900	0,00	
	AB 23	Zu-/Überschuss	0	-400	0,00	

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 2 Aktivitäten
Abschnitt 27 Projekte

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung		2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
1	2		3	4	5	6		
270	Projekte							
	Einnahmen							
		Einnahmen	0	0	0,00			
	Ausgaben							
		Ausgaben	0	0	0,00			
	UAB 270	Zu-/Überschuss	0	0	0,00			
		Einnahmen	0	0	0,00			
		Ausgaben	0	0	0,00			
	AB 27	Zu-/Überschuss	0	0	0,00			
		Einnahmen	81.300	89.300	0,00			
		Ausgaben	85.850	94.950	0,00			
	EP 2	Zu-/Überschuss	-4.550	-5.650	0,00			

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 4 Zuschüsse an Jugendorganisationen
Abschnitt 40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung		2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
1	2		3	4	5	6		
400	Zuschüsse an Jugendorganisationen							
	Einnahmen							
		Einnahmen	0	0	0,00			
	Ausgaben							
.7010	Förderung der Jugendbildung		1.000	1.000	0,00			E47
.7040	Förderung der Renovierung und Ausstattung von örtl. Einrichtg. d. Jug.		3.000	3.000	0,00			E47
.7060	Grundförderung der Jugendverbände/ZPL		4.000	4.000	0,00			E47
.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen		20.000	20.000	0,00			E47
.7200	Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien		2.000	2.000	0,00			E47
		Ausgaben	30.000	30.000	0,00			
	UAB 400	Zu-/Überschuss	-30.000	-30.000	0,00			
		Einnahmen	0	0	0,00			
		Ausgaben	30.000	30.000	0,00			
	AB 40	Zu-/Überschuss	-30.000	-30.000	0,00			
		Einnahmen	0	0	0,00			
		Ausgaben	30.000	30.000	0,00			
	EP 4	Zu-/Überschuss	-30.000	-30.000	0,00			

Gemeinde 0 Kreisjugendring Neu-Ulm
Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen
Abschnitt 50 Allgemeines Finanzwesen

Haushaltsstelle			Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen		
Nr.	Bezeichnung		2027 EUR	2026 EUR	2025 EUR	Amt	DVM	Sonst. Vermerk
1	2		3	4	5	6		
500	Allgemeines Finanzwesen							
	E i n n a h m e n							
.1500	Zinseinnahmen		200	200	0,00			
.2100	Pauschalzuschuss Landkreis Neu-Ulm		408.500	314.600	0,00			
.2311	Bußgeldzuweisungen von Gerichten		4.000	3.850	0,00			
.2312	Spenden		500	500	0,00			
		Einnahmen	413.200	319.150	0,00			
	A u s g a b e n							
.8000	Kosten der Kontoführung, Sollzinsen		200	200	0,00			
		Ausgaben	200	200	0,00			
	UAB 500	Zu-/Überschuss	413.000	318.950	0,00			
		Einnahmen	413.200	319.150	0,00			
		Ausgaben	200	200	0,00			
	AB 50	Zu-/Überschuss	413.000	318.950	0,00			
		Einnahmen	413.200	319.150	0,00			
		Ausgaben	200	200	0,00			
	EP 5	Zu-/Überschuss	413.000	318.950	0,00			

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

KREISjugendRING Neu-Ulm

Anlage zum Haushaltsplan 2027

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

I. Rücklagennachweis

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 01.01.2027	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2027
Rücklage Öffentlichkeitsarbeit	1.000,00 €			1.000,00 €
Rücklage Personal	7.000,00 €			7.000,00 €
Rücklage Projekte und Veranstaltungen	30.000,00 €			30.000,00 €
Investitionsrücklage Verleih	57,80 €			57,80 €
Investitionsrücklage Bus	14.999,84 €	2.000,00 €		16.999,84 €
Betriebsmittelrücklage	30.483,87 €			30.483,87 €
Gesamt	**83.541,51 €**	**2.000,00 €**	**- €**	**85.541,51 €**

II. Anlage der Rücklagen

Anlageform	Bestand zum 31.12.2027	Erläuterungen
Sparbuch	85.541,51 €	Volksbank Rendite-Spar-Konto
Gesamt	**85.541,51 €**	

III. Schuldennachweis

Schulden sind keine vorhanden.

	Bestand am 01.01.2027	Bestand am 31.12.2027
Stand der Schulden	- €	- €

KREISjugendRING Neu-Ulm

des Bayerischen Jugendrings
Körperschaft des öffentlichen Rechts

Anlage zum Haushaltsplan 2027

Stellenplan

Es gilt die Vergütungsordnung: TVöD Tarifvertrag öffentlicher Dienst VKA

		Stellenplan für das Haushaltsjahr 2027			Stellenplan für das Haushaltsjahr 2026		Erläuterungen
HH-Stelle	Entgelt-gruppe laut TVöD	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen	Entgelt-gruppe laut TVöD	Anzahl der Stellen	Ggf. Std. in Bruchteilen	
Geschäfts-stelle:	Entgelt-gruppe/Stufe			Entgelt-gruppe/Stufe			
110/4111	10	1,00	39,00	10	1,00	39,00	Geschäftsführer/in
110/4111	S11b	1,00	39,00	S11b	0,5	19,50	Pädagogische Mitarbeiter/in
110/4111	S11b	0,25	9,75				Medienkompetenz
110/4111	S11b	0,25	9,75				Schutzkonzepte
230/4220	Geplant!			S11b	ca. 0,25	ca. 9,75	Ferienbetreuung Pfuhl Befristet bis Ende 2026
110/4111	5	0,6026	23,50	5	0,6026	23,50	Verwaltungsangestellte/r
110/4111	5	0,6026	23,50	5	0,6026	23,50	Verwaltungsangestellte/r
110/4210	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,50	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,50	Reinigungskraft Entlohnung nach Stunden
120/4210	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,00	Geringfügig Beschäftigte 2		ca. 4,00	Materialwart Entlohnung nach Stunden

KREISjugendRING Neu-Ulm
des Bayerischen Jugendrings
Körperschaft des öffentlichen Rechts

Anlage zum Haushaltsplan 2027

Richtlinie über die Reisekosten- und Aufwandsentschädigung

Personenkreis: Alle diejenigen, welche im Auftrag des Kreisjugendrings Neu-Ulm tätig sind, sowie die Vorstandsmitglieder.

1. Dienstreise und Fahrtkostenerstattung

Entsprechend dem Bayerischen Reisekostengesetz.

2. Entschädigung bei Sitzungen

2.1 Für Vorstandssitzungen wird allen Vorstandsmitgliedern, außer der/dem Vorsitzenden und der/dem stellvertretenden Vorsitzenden, eine pauschale Entschädigung statt eines Tagesgeldes gewährt. Sie beträgt allgemein EUR 5,00 monatlich.
2.2 Ziffer 2.1 beinhaltet auch Fachausschüsse, die von der Vorstandschaft, bzw. der Vollversammlung einberufen werden.

3. Entschädigung der ehrenamtlichen Mitarbeiter/innen

3.1 Der/die Vorsitzende erhält EUR 150,00 monatlich
3.2 Der/die stellvertretende Vorsitzende erhält EUR 75,00 monatlich
3.3 Ehrenamtliche MitarbeiterInnen, die vom KJR zur Wahrnehmung bestimmter Aufgaben bestellt werden, erhalten eine Entschädigung entsprechend Vorstandsbeschluss

4. Für die Versteuerung der Entschädigungen und der Referentenhonorare bei Maßnahmen des Kreisjugendrings Neu-Ulm sind die Empfänger selbst verantwortlich.

5. Die Richtlinie tritt durch den Beschluss der Vollversammlung vom 17.11.2026 für das Haushaltsjahr 2027 ab 01.01.2027 in Kraft.

KREISjugendRING Neu-Ulm
des Bayerischen Jugendrings
Körperschaft des öffentlichen Rechts

Anlage zum Haushaltsplan 2027

Deckungskreise

Deckungskreis 110/4 (14):

Die Haushaltsstellen **4100** bis **4999** im Haushaltsabschnitt **110 Geschäftsstelle** und die Haushaltsstellen **4100** bis **4999** im Haushaltsabschnitt **120 Service/Verleih** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 110/5 (15):

Die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **110 Geschäftsstelle** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 120/5 (25):

Die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **120 Service/Verleih** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 210/5 (51):

Die Haushaltsstellen **5000** bis **5999** im Haushaltsabschnitt **210 Gemeindliche Jugendarbeit** sind gegenseitig deckungsfähig.

Deckungskreis 400 (47):

Die Haushaltsstellen **7010** bis **7200** im Haushaltsabschnitt **400 Zuschüsse** sind gegenseitig deckungsfähig.