

Stadtjugendring Passau

Jahresrechnung

2021

Die Bestandteile der Jahresrechnung sind

- A die Einzelplan- Zusammenstellung in Einnahmen und Ausgaben,**
- B den kassenmäßigen Abschluss zur Haushaltsrechnung**
- C die Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung,**
- D die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden**
- E das Verzeichnis der zum Jahresende unerledigten Vorschüsse und Verwarungen**

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

Passau, den 27.01.2022
Ort, Datum

Unterschrift des/der Vorsitzenden

A Haushaltsrechnung - Gesamtergebnis

Soll-Einnahmen	233.544,78 €
Soll-Ausgaben	233.544,78 €
<hr/>	
Haushaltsüberschuß	0,00 €
Haushaltsfehlbetrag	

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das HHJ 2021

Datum 28.02.22

Einzelplan		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer
		EUR	EUR	EUR	Haushaltsrest EUR
1 Geschäftsführung	Einn.	629,40	1.700,00	-1.070,60	0,00
	Ausg.	113.395,25	121.600,00	-8.204,75	0,00
2 Aktivitäten	Einn.	2.991,38	10.000,00	-7.008,62	0,00
	Ausg.	4.282,58	15.000,00	-10.717,42	0,00
3 Einrichtungen der Jugendarbeit	Einn.	24.874,00	24.200,00	674,00	0,00
	Ausg.	72.306,14	89.800,00	-17.493,86	0,00
4 Zuschüsse an Jugendorganisationen	Einn.	0,00	0,00	-----	0,00
	Ausg.	11.894,86	30.000,00	-18.105,14	0,00
5 Allgemeines Finanzwesen	Einn.	205.050,00	220.500,00	-15.450,00	0,00
	Ausg.	31.665,95	0,00	31.665,95	0,00
Gesamt	Einn.	233.544,78	256.400,00	-22.855,22	0,00
	Ausg.	233.544,78	256.400,00	-22.855,22	0,00

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 14.02.22

Abschnitt

10 Organe

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
100 Vorstand und Vollversammlung				
Einnahmen				
Einnahmen				
Ausgaben				
.4000 Aufwandsentschädigung Vorstand	1.967,00	1.800,00	167,00	
.5800 Verfügungsmittel, Gästebewirtung	100,96	200,00	-99,04	
.6100 Aufwand Vorstand/VV	720,28	1.000,00	-279,72	
UAB Ausgaben				
100	2.788,24	3.000,00	-211,76	
AB Einnahmen				
10				
AB Ausgaben				
10	2.788,24	3.000,00	-211,76	

Einzelplan
Abschnitt

1 Geschäftsführung
11 Geschäftsstelle

Datum: 14.02.22

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
110	Geschäftsstelle				
	Einnahmen				
.1000	Verwaltungseinnahmen		50,00	-50,00	
.1270	Raumpauschale WEP	150,00	450,00	-300,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattung vom Finanzamt				
Einnahmen		150,00	500,00	-350,00	
	Ausgaben				
.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan				
.4111	Vergütungen an planmäßige tarifliche Beschäftigte lt. Stellenplan	96.863,90	101.000,00	-4.136,10	
.4800	Honorare	1.182,00	1.000,00	182,00	
.4900	Personalnebenkosten	1.520,50	2.500,00	-979,50	
.5100	Geschäftsbedarf	2.398,66	4.000,00	-1.601,34	
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	2.104,98	1.500,00	604,98	
.5500	Reisekosten	1.049,67	1.500,00	-450,33	
.5520	Fortbildung eigener Angestellter	353,00	600,00	-247,00	
.5600	Versicherungen	2.353,02	2.200,00	153,02	
.5640	Künstlersozialversicherung (Jahrespauschale)	68,17	100,00	-31,83	
.5710	Vorsteuer - voller Satz				
.5720	Vorsteuer - halber Satz				
.5750	Umsatzsteuer-Nachzahlung				
.5760					
.5800	Verfüungsmittel, Gästebewirtung, Ehrungen	206,82	200,00	6,82	
.5900	Vermischte Ausgaben	42,55	100,00	-57,45	
.5950	Ausstellung JULEIKA	22,50	100,00	-77,50	

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 14.02.22

Abschnitt

11 Geschäftsstelle

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
.8400 Vermögenserwerb ab 1.000 €	1.288,70	1.100,00	188,70	
UAB Ausgaben				
110	109.454,47	115.900,00	-6.445,53	
AB Einnahmen				
11	150,00	500,00	-350,00	
AB Ausgaben				
11	109.454,47	115.900,00	-6.445,53	

Einzelplan
Abschnitt

1 Geschäftsführung
12 Service

Datum: 14.02.22

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
120	Verleih, Service				
	Einnahmen				
.1000	Einnahmen aus Verleihfähigkeit	479,40	1.200,00	-720,60	
Einnahmen		479,40	1.200,00	-720,60	
	Ausgaben				
.5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	558,66	700,00	-141,34	
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	355,50	500,00	-144,50	
.5330	Reparaturen	238,38	1.500,00	-1.261,62	
.8400	Vermögenserwerb ab 1.000 €				
UAB	Ausgaben				
120		1.152,54	2.700,00	-1.547,46	
AB	Einnahmen				
12		479,40	1.200,00	-720,60	
AB	Ausgaben				
12		1.152,54	2.700,00	-1.547,46	
EP	Einnahmen				
1		629,40	1.700,00	-1.070,60	
EP	Ausgaben				
1		113.395,25	121.600,00	-8.204,75	

Einzelplan
Abschnitt

2 Aktivitäten
20 Arbeitstagungen, jugendpolitische Veranstaltungen

Datum: 14.02.22

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
200 Aktivitäten				
Einnahmen				
.1120 Beiträge Bildungsmaßnahmen		500,00	-500,00	
.1130 Beiträge Freizeitaktivitäten	2.991,38	8.500,00	-5.508,62	
.1141 Projekte		500,00	-500,00	
.2000 Zuschuß BJR/Bez.JR		500,00	-500,00	
Einnahmen	2.991,38	10.000,00	-7.008,62	
Ausgaben				
.4330 Entgelte an Beschäftigte in befristeten Arbeitsverhältnissen		500,00	-500,00	
.4800 Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen		500,00	-500,00	
.6100 sonstige Maßnahmen		100,00	-100,00	
.6120 Kosten von Arbeitstagungen, Foren		1.000,00	-1.000,00	
.6122 Projekte		200,00	-200,00	
.6130 Kosten Bildungsmaßnahmen	877,49	1.500,00	-622,51	
.6140 Kosten Freizeitaktivitäten	8,28	3.000,00	-2.991,72	
.6160 Kosten Veranstaltungskalender		4.000,00	-4.000,00	
.6161 Ki.-Ferienprogramm	3.356,81	4.000,00	-643,19	
.6170 Kosten kulturelle Maßnahmen	40,00	200,00	-160,00	
UAB Ausgaben				
200	4.282,58	15.000,00	-10.717,42	
AB Einnahmen				
20	2.991,38	10.000,00	-7.008,62	
AB Ausgaben				
20	4.282,58	15.000,00	-10.717,42	
EP Einnahmen				
2	2.991,38	10.000,00	-7.008,62	
EP Ausgaben				
2	4.282,58	15.000,00	-10.717,42	

Einzelplan
Abschnitt

3 Einrichtungen der Jugendarbeit
34 Walderlebnispark

Datum: 14.02.22

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
340	Walderlebnispark				
	Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge	7.220,00	15.000,00	-7.780,00	
.2100	Zuschüsse Ferienprogramm	17.654,00	8.500,00	9.154,00	
.2312	Spenden		700,00	-700,00	
Einnahmen		24.874,00	24.200,00	674,00	
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßig tariflich Beschäftigte lt. Stellenplan	54.009,28	56.000,00	-1.990,72	
.4800	Honorare	11.430,00	20.000,00	-8.570,00	
.4900	Personalnebenkosten	120,00	500,00	-380,00	
.5100	Geschäftsbedarf	590,45	1.500,00	-909,55	
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	104,78	1.500,00	-1.395,22	
.5400	Bewirtschaftung	26,05	200,00	-173,95	
.5900	Vermischte Ausgaben		100,00	-100,00	
.6100	Veranstaltungskosten	6.025,58	10.000,00	-3.974,42	
UAB	Ausgaben				
	340	72.306,14	89.800,00	-17.493,86	
AB	Einnahmen				
	34	24.874,00	24.200,00	674,00	
AB	Ausgaben				
	34	72.306,14	89.800,00	-17.493,86	
EP	Einnahmen				
	3	24.874,00	24.200,00	674,00	
EP	Ausgaben				
	3	72.306,14	89.800,00	-17.493,86	

Einzelplan

4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Datum: 14.02.22

Abschnitt

40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
400 Zuschüsse an Jugendverbände				
Einnahmen				
Einnahmen				
Ausgaben				
.7010 Bildungsmaßnahmen	1.767,50	4.500,00	-2.732,50	
.7020 Internationale Jugendbegegnungen		500,00	-500,00	
.7040 Renovierung/Ausstattung/Geräte/Material	5.064,15	10.000,00	-4.935,85	
.7060 Grundförderung	1.700,00	3.000,00	-1.300,00	
.7070 Förderung der Projektarbeit		500,00	-500,00	
.7080 Freizeit	3.363,21	11.500,00	-8.136,79	
UAB Ausgaben				
400	11.894,86	30.000,00	-18.105,14	
AB Einnahmen				
40				
AB Ausgaben				
40	11.894,86	30.000,00	-18.105,14	
EP Einnahmen				
4				
EP Ausgaben				
4	11.894,86	30.000,00	-18.105,14	

Einzelplan
Abschnitt

5 Allgemeines Finanzwesen
50 Allgemeines Finanzwesen

Datum: 14.02.22

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
500 Allgemeines Finanzwesen				
Einnahmen				
.1500 Zinseinnahmen		50,00	-50,00	
.2110 Zuschuss Stadt Passau	45.000,00	45.000,00		
.2112 Personalkostenzuschuss	160.000,00	160.000,00		
.2312 Spenden	50,00	300,00	-250,00	
.2500 Entnahme aus Rücklagen		15.150,00	-15.150,00	
.2900 Haushaltsüberschuss aus Vorjahren				
.2950 Buchmäßiger Kassenistbestand				
Einnahmen	205.050,00	220.500,00	-15.450,00	
Ausgaben				
.8310 Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	31.665,95		31.665,95	
.8900 Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren				
.8950 Buchmäßiger Kassenminusbestand				
UAB Ausgaben				
500	31.665,95		31.665,95	
AB Einnahmen				
50	205.050,00	220.500,00	-15.450,00	
AB Ausgaben				
50	31.665,95		31.665,95	
EP Einnahmen				
5	205.050,00	220.500,00	-15.450,00	
EP Ausgaben				
5	31.665,95		31.665,95	

Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2021

*** Vorläufig ***

Haushaltsergebnis	
EUR	
Einnahmen	
Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	233.544,78
+ neue Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	233.544,78
Ausgaben	
Sollausgaben (= Anordnungssoll)	233.544,78
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Kassenausgabereste	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	233.544,78
<hr/>	
Unterschied	
Etwaiger Unterschied bereinigte Solleinnahmen	0,00
./. bereinigte Sollausgaben	
Fehlbetrag	

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

Stadtjugendring Passau, 14.02.2022

Kassenmässiger Abschluss zur Haushaltsrechnung für 2021

Datum : 14.02.22

*** Vorläufig ***

Haushalt

EUR

EINNAHMEN

Kassenreste aus Vorjahren	16.195,48
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	16.195,48
Anordnungs-Soll Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren	
Anordnungs-Soll laufendes Haushaltsjahr	233.544,78
Summe Anordnungssoll	233.544,78
Ist-Einnahmen	249.740,26
Kasseneinnahmereste	0,00

AUSGABEN

Kassenreste aus Vorjahren	16.195,48
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	16.195,48
Anordnungs-Soll auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren	0,00
Anordnungs-Soll auf laufendes Haushaltsjahr	233.544,78
Summe Anordnungssoll	233.544,78
Ist-Ausgaben	217.921,67
Kassenausgabereste	31.818,59

**ISTÜBERSCHUSS(+)/
ISTFEHLBETRAG(-)**

31.818,59

Verwahrungen

EUR

Ist-Einnahmen	46.354,82
Ist-Ausgaben	45.314,82
BUCHMÄSSIGER BESTAND	1.040,00

GESAMTBESTAND:

32.858,59

(Haushalt + Verwahrungen)

Gegenprobe zur Haushaltsrechnung für 2021

Datum : 14.02.22

*** Vorläufig ***

Gegenprobe 1

EUR

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

Mehr Soll-Einnahmen	9.154,00
Weniger Soll-Ausgaben	55.823,69
Abgänge bei KAR a. Vj.	0,00
Abgänge bei HAR a. Vj. neue HER	0,00

Summe 1 64.977,69

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

Mehr Soll-Ausgaben	32.968,47
Weniger Soll-Einnahmen	32.009,22
Abgänge bei KER a. Vj.	0,00
Abgänge bei HER a. Vj. neue HAR	0,00
Haushalts-Fehlbedarf	0,00

Summe 2 64.977,69

SOLLERGEBNIS

0,00

(Summe 1 ./. Summe 2)

Gegenprobe 2

EUR

Sollbestand	0,00
Istbestand	31.818,59
KER zum Vortrag	0,00
HER zum Vortrag	0,00

Summe 1 31.818,59

KAR zum Vortrag	31.818,59
HAR zum Vortrag	0,00

Summe 2 31.818,59

SOLLERGEBNIS

0,00

(Summe 1 ./. Summe 2)

D Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden**I. Rücklagennachweis**

Zweckbestimmung der Rücklage 1	Bestand 1.1.	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.
	2021 €	€	€	2021 €
	2	3	4	5
Betriebsmittelrücklage	49.450,43 €	31.665,95 €		81.116,38 €
Gesamt	49.450,43 €			81.116,38 €

II. Anlage der Rücklagen

Anlageform 1	€	Erläuterungen 3
	2	
Auf Konto bei der VR-Bank IBAN DE47 7409 0000 0000 7787 88	49.450,43 €	
Als Inneres Darlehen auf dem Verwahrkonto 500	31.665,95 €	
Gesamt	81.116,38 €	

III. Schuldennachweis

Schulden sind keine vorhanden

**Verzeichnis der unerledigten Vorschüsse und Verwahrungen,
die in das folgende Haushaltsjahr übernommen werden**

B Verwahrungen

Zweckgebundene Spenden aus 2021 für's Ferienprogramm 2022 auf dem Verwahrkonto 600	1.100,00 € E
Pfand für Gasflasche auf dem Verwahrkonto 600	60,00 € A

Vermögenserwerb über bewegliches Vermögen 2021 für die Geschäftsstelle/Verleih/WEP über € 800,-- netto

<u>Anzahl</u>	<u>Bezeichnung</u>	<u>Anschaffungsdat.</u>	<u>Anschaffungswert</u>	<u>Abgang</u>
1	Musikanlage Dynacord	1999	3.590,00 DM	
1	Materialschrank	1996		
1	Büroregal, Gesch.-Führer	1996	7.233,50 DM	2017 teilweise entsorgt
4	Boote mit Zubehör	1998	6.000,00 DM	
1	Circuszelt	2000	7.128,20 DM	
2	Kanadier	2004	1.180,00 €	
1	Beamer	2006	972,62 €	
1	Zelt Tortuga Florida	2008	1.639,00 €	
2	gebrauchte Boote für Ausleihe	2009	1.000,00 €	
1	SAS 24	2010	1.414,60 €	
3	Zeltbedachung SUK 17 mit Packsack (Ersatzbeschaffung)	2011	2.852,43 €	
2	Zeltbedachung SUK 17 mit Packsack (Ersatzbeschaffung)	2012	1.901,62 €	
1	Zeltbedachung SAS 19 mit Packsack (Ersatzbeschaffung)	2012	1.128,12 €	
1	SAS 19 incl. Boden + diverse Packsäcke + 3 Zeltstangensäcke für SUK 17	2013	1.646,96 €	
3	Schreibtische für´s Büro	2016	964,61 €	
8	Klapptische für Gruppenraum	2017	1.704,08 €	
6	Polsterelemente für Gruppenraum incl. Fracht	2018	1.059,36 €	
1	Industriegeschirrspülmaschine	2018	3.094,00 €	
1	Möbel auf Rollen für den Mehrzweckraum	2020	1.344,70 €	
1	Pavillon Duratent	2021	1.288,70 €	

Alle Anschaffungen unter € 410,-- netto werden ab 2017 in einer gesonderten Liste erfasst.
Die komplette Vermögensaufstellung wird der Rechnungsprüfung vorgelegt.

Ab dem Jahr 2020 erfolgt die Vermögensaufstellung von bisher über 410,-- € auf über 800,-- € (siehe Finanzordnung BJR § 28 Nachweis über das Vermögen)

Passau, den 16.02.2022

Bericht über die Kassenprüfung der Jahresrechnung 2021 des Stadtjugendrings Passau

Die Prüfung erfolgte durch die Kassenrevisoren des Stadtjugendrings, Herrn Florian Hertel und Herrn Matthias Geyer am 16.02.2022.

Bei dem vorliegenden Bericht handelt es sich um einen Schlussbericht.
2021 wurde am 15.04.2021 eine unvermutete Kassenprüfung durchgeführt.

1. Feststellung des Prüfungsergebnisses

Gepüft wurde am 16.02.2022 die Jahresrechnung des Stadtjugendrings Passau für das Jahr 2021.

Das Haushaltsergebnis der Gesamt-Soll-Einnahmen und der Gesamt-Soll-Ausgaben sowie der kassenmäßige Abschluss ergeben sich aus dem Deckblatt und den Anlagen zur Jahresrechnung.

2. Einzelfeststellungen

Einzelfeststellungen sind nicht veranlasst.

3. Abschließende Bemerkung

Die Prüfung der Jahresrechnung 2021 ergibt eine sparsame und wirtschaftliche Haushaltsführung.

Die gewährten Zuwendungen wurden bestimmungsgemäß verwendet. Die Vorschriften für die Haushalts- und Rechnungsführung, insbesondere die Satzung des Bayerischen Jugendrings und die Finanzordnung für Bezirks- und Kreisjugendringe wurden beachtet.

Das Vermögensverzeichnis wurde in seiner Gesamtheit eingesehen und geprüft. Die Vermögensübersicht wurde ordnungsgemäß erstellt und geführt.

Passau, den 16.02.2022

Passau, den 16.02.2022

Florian Hertel

Matthias Geyer