

Stadtjugendring Passau

Jahresrechnung

2023

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 Verwahrungen**

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

Passau, den 27.03.2024
Ort, Datum

Unterschrift des Vorsitzenden

A Haushaltsrechnung - Gesamtergebnis

Soll-Einnahmen	455.117,14 €
Soll-Ausgaben	455.117,14 €
<hr/>	
Haushaltsüberschuß	0,00 €
Haushaltsfehlbetrag	

Aussagekräftige Zusammenfassung der Haushaltsrechnung für das HHJ 2023

Datum 12.03.24

Einzelplan		Anordnungssoll EUR	HH.-Ansatz EUR	HH.-Vergleich (+/-) EUR	neuer Haushaltsrest EUR
1	Geschäftsführung				
	Einn.	1.213,20	1.700,00	-486,80	0,00
	Ausg.	127.638,82	127.700,00	-61,18	0,00
2	Aktivitäten				
	Einn.	1.055,77	6.500,00	-5.444,23	0,00
	Ausg.	13.083,47	18.100,00	-5.016,53	0,00
3	Einrichtungen der Jugendarbeit				
	Einn.	220.357,00	215.500,00	4.857,00	0,00
	Ausg.	296.589,73	284.800,00	11.789,73	0,00
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen				
	Einn.	0,00	0,00	-----	0,00
	Ausg.	17.805,12	35.000,00	-17.194,88	0,00
5	Allgemeines Finanzwesen				
	Einn.	232.491,17	241.900,00	-9.408,83	0,00
	Ausg.	0,00	0,00	-----	0,00
Gesamt	Einn.	455.117,14	465.600,00	-10.482,86	0,00
	Ausg.	455.117,14	465.600,00	-10.482,86	0,00

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 12.03.24

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	1.772,00	2.000,00	-228,00	
.5800 Verfügungsmittel, Gästebewirtung	51,29	200,00	-148,71	
.6100 Aufwand Vorstand/VV	1.395,55	1.500,00	-104,45	
UAB Ausgaben				
100	3.218,84	3.700,00	-481,16	
AB Einnahmen				
10				
AB Ausgaben				
10	3.218,84	3.700,00	-481,16	

Einzelplan
Abschnitt

1 Geschäftsführung
11 Geschäftsstelle

Datum: 12.03.24

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	240,00	450,00	-210,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen				
Einnahmen		240,00	500,00	-260,00	
	Ausgaben				
.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan				
.4111	Vergütungen an planmäßige tarifliche Beschäftigte lt. Stellenplan	103.035,15	100.000,00	3.035,15	
.4800	Honorare	595,00	1.500,00	-905,00	
.4900	Personalnebenkosten	3.108,25	2.500,00	608,25	
.5100	Geschäftsbedarf	3.814,01	4.000,00	-185,99	
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	2.307,00	3.500,00	-1.193,00	
.5500	Reisekosten	1.337,87	1.800,00	-462,13	
.5520	Fortbildung eigener Angestellter	650,00	1.000,00	-350,00	
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen	2.150,46	2.700,00	-549,54	
.5640	Künstlersozialversicherung (Jahrespauschale)	101,80	100,00	1,80	
.5710	Vorsteuer - voller Satz				
.5720	Vorsteuer - halber Satz				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast				
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung				
.5800	Verfüungsmittel, Gästebewirtung, Ehrungen	290,75	200,00	90,75	
.5900	Vermischte Ausgaben		100,00	-100,00	
.5950	Ausstellung JULEIKA	22,50	100,00	-77,50	

Einzelplan

1 Geschäftsführung

Datum: 12.03.24

Abschnitt

11 Geschäftsstelle

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
.8400 Vermögenserwerb ab 1.000 €	1.879,62	2.000,00	-120,38	
UAB Ausgaben				
110	119.292,41	119.500,00	-207,59	
AB Einnahmen				
11	240,00	500,00	-260,00	
AB Ausgaben				
11	119.292,41	119.500,00	-207,59	

Einzelplan
Abschnitt

1 Geschäftsführung
12 Service

Datum: 12.03.24

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
120	Verleih, Service				
	Einnahmen				
.1000	Einnahmen aus Verleihtätigkeit	973,20	1.200,00	-226,80	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen				
	Einnahmen	973,20	1.200,00	-226,80	
	Ausgaben				
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	300,00	500,00	-200,00	
.5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	547,14	1.000,00	-452,86	
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	670,50	1.500,00	-829,50	
.5330	Reparaturen	246,99	1.500,00	-1.253,01	
.5710	Vorsteuer - voller Satz				
.5720	Vorsteuer - halber Satz				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast				
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung				
.8400	Vermögenserwerb ab 1.000 €	3.362,94		3.362,94	
UAB	Ausgaben				
	120	5.127,57	4.500,00	627,57	
AB	Einnahmen				
	12	973,20	1.200,00	-226,80	
AB	Ausgaben				
	12	5.127,57	4.500,00	627,57	
EP	Einnahmen				
	1	1.213,20	1.700,00	-486,80	
EP	Ausgaben				
	1	127.638,82	127.700,00	-61,18	

Einzelplan
Abschnitt

2 Aktivitäten
20 Arbeitstagungen, jugendpolitische Veranstaltungen

Datum: 12.03.24

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	3.417,97	5.000,00	-1.582,03	
.1141	Projekte		500,00	-500,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen				
.2000	Zuschuß BJR/Bez.JR	-2.362,20	500,00	-2.862,20	
Einnahmen		1.055,77	6.500,00	-5.444,23	
	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	
.5710	Vorsteuer - voller Satz				
.5720	Vorsteuer - halber Satz				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast				
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung				
.6100	sonstige Maßnahmen		100,00	-100,00	
.6120	Kosten von Arbeitstagungen, Foren	1.173,44	1.000,00	173,44	
.6122	Projekte	78,00	500,00	-422,00	
.6130	Kosten Bildungsmaßnahmen	1.985,96	3.000,00	-1.014,04	
.6140	Kosten Freizeitaktivitäten	5.428,84	8.000,00	-2.571,16	
.6160	Kosten Veranstaltungskalender				
.6161	Ki.-Ferienprogramm	4.313,83	4.000,00	313,83	
.6170	Kosten kulturelle Maßnahmen	103,40	500,00	-396,60	

Einzelplan

2 Aktivitäten

Datum: 12.03.24

Abschnitt

20 Arbeitstagungen, jugendpolitische Veranstaltungen

Haushaltsstellen	Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4
UAB Ausgaben 200	13.083,47	18.100,00	-5.016,53	
AB Einnahmen 20	1.055,77	6.500,00	-5.444,23	
AB Ausgaben 20	13.083,47	18.100,00	-5.016,53	
EP Einnahmen 2	1.055,77	6.500,00	-5.444,23	
EP Ausgaben 2	13.083,47	18.100,00	-5.016,53	

Einzelplan
Abschnitt

3 Einrichtungen der Jugendarbeit
34 Walderlebnispark

Datum: 12.03.24

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
340	Walderlebnispark				
	Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge	15.864,00	17.000,00	-1.136,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz				
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz				
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen				
.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen				
.2100	Zuschüsse Ferienprogramm	9.775,00	9.500,00	275,00	
.2312	Spenden		500,00	-500,00	
	Einnahmen	25.639,00	27.000,00	-1.361,00	
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßig tariflich Beschäftigte lt. Stellenplan	59.787,07	55.000,00	4.787,07	
.4800	Honorare	28.846,00	25.000,00	3.846,00	
.4900	Personalnebenkosten		500,00	-500,00	
.5100	Geschäftsbedarf	796,59	1.500,00	-703,41	
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	363,56	2.000,00	-1.636,44	
.5400	Bewirtschaftung		200,00	-200,00	
.5710	Vorsteuer - voller Satz				
.5720	Vorsteuer - halber Satz				
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast				
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung				
.5900	Vermischte Ausgaben		100,00	-100,00	
.6100	Veranstaltungskosten	12.078,51	12.000,00	78,51	
UAB	Ausgaben				
	340	101.871,73	96.300,00	5.571,73	
AB	Einnahmen				
	34	25.639,00	27.000,00	-1.361,00	
AB	Ausgaben				
	34	101.871,73	96.300,00	5.571,73	

Einzelplan
Abschnitt

3 Einrichtungen der Jugendarbeit
35 Offene Einrichtungen

Datum: 12.03.24

Haushaltsstellen		Anordnungssoll	HH.-Ansatz	HH.-Vergleich (+/-)	neuer Haushaltsrest
		EUR	EUR	EUR	EUR
		1	2	3	4
350	Kindergarten Waldwichtel				
	Einnahmen				
.1100	Elternbeiträge	4.010,00	1.500,00	2.510,00	
.2113	Zuschuss für Einrichtungen	190.708,00	187.000,00	3.708,00	
.2500	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen				
Einnahmen		194.718,00	188.500,00	6.218,00	
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßig tariflich Beschäftigte lt. Stellenplan	174.039,19	186.000,00	-11.960,81	
.4800	Honorare an Betreuer/Innen, Referenten/Innen und Berater/Innen	685,00		685,00	
.4900	Personalnebenkosten	13,00	500,00	-487,00	
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen				
.6100	Veranstaltungskosten	2.458,87	2.000,00	458,87	
.8310	Zuführungen z. Rücklage KiGa Waldwichtel	17.521,94		17.521,94	
UAB	Ausgaben				
	350	194.718,00	188.500,00	6.218,00	
AB	Einnahmen				
	35	194.718,00	188.500,00	6.218,00	
AB	Ausgaben				
	35	194.718,00	188.500,00	6.218,00	
EP	Einnahmen				
	3	220.357,00	215.500,00	4.857,00	
EP	Ausgaben				
	3	296.589,73	284.800,00	11.789,73	

Einzelplan

4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Datum: 12.03.24

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				
.7020 Internationale Jugendbegegnungen		500,00	-500,00	
.7040 Renovierung/Ausstattung/Geräte/Material	2.327,69	10.000,00	-7.672,31	
.7060 Grundförderung	2.320,00	8.000,00	-5.680,00	
.7070 Förderung der Projektarbeit		500,00	-500,00	
.7080 Freizeit- und Bildungsmaßnahmen	13.157,43	16.000,00	-2.842,57	
UAB Ausgaben				
400	17.805,12	35.000,00	-17.194,88	
AB Einnahmen				
40				
AB Ausgaben				
40	17.805,12	35.000,00	-17.194,88	
EP Einnahmen				
4				
EP Ausgaben				
4	17.805,12	35.000,00	-17.194,88	

Einzelplan
Abschnitt

5 Allgemeines Finanzwesen
50 Allgemeines Finanzwesen

Datum: 12.03.24

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	163.000,00	160.000,00	3.000,00	
.2312 Spenden	1.328,56	300,00	1.028,56	
.2500 Entnahme aus Rücklagen	23.162,61	36.550,00	-13.387,39	
.2900 Haushaltsüberschuss aus Vorjahren				
.2950 Buchmäßiger Kassenistbestand				
Einnahmen	232.491,17	241.900,00	-9.408,83	
Ausgaben				
.8310 Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage				
.8900 Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren				
.8950 Buchmäßiger Kassenminusbestand				
UAB Ausgaben				
500				
AB Einnahmen				
50	232.491,17	241.900,00	-9.408,83	
AB Ausgaben				
50				
EP Einnahmen				
5	232.491,17	241.900,00	-9.408,83	
EP Ausgaben				
5				

Feststellung des Ergebnisses der Haushaltsrechnung für 2023

Haushaltsergebnis	
EUR	
Einnahmen	
Solleinnahmen (= Anordnungssoll)	455.117,14
+ neue Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Haushaltseinnahmereste	
./. Abgang alter Kasseneinnahmereste	0,00
Summe bereinigter Solleinnahmen	455.117,14
 Ausgaben	
Sollausgaben (= Anordnungssoll)	455.117,14
+ neue Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Haushaltsausgabereste	0,00
./. Abgang alter Kassenausgabereste	0,00
Summe bereinigter Sollausgaben	455.117,14
<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, 12.03.2024

Kassenmässiger Abschluss zur Haushaltsrechnung für 2023

Datum : 12.03.24

Haushalt

EUR

EINNAHMEN

Kassenreste aus Vorjahren	11.330,02
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	11.330,02
Anordnungs-Soll Haushaltseinnahmereste aus Vorjahren	
Anordnungs-Soll laufendes Haushaltsjahr	455.117,14
Summe Anordnungssoll	455.117,14
Ist-Einnahmen	442.552,09
Kasseneinnahmereste	23.895,07

AUSGABEN

Kassenreste aus Vorjahren	11.330,02
Abgang Kassenreste aus Vorjahren	0,00
bereinigte Kassenreste aus Vorjahren	11.330,02
Anordnungs-Soll auf Haushaltsausgabereste aus Vorjahren	0,00
Anordnungs-Soll auf laufendes Haushaltsjahr	455.117,14
Summe Anordnungssoll	455.117,14
Ist-Ausgaben	466.030,03
Kassenausgabereste	417,13

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

-23.477,94

Verwahrungen

EUR

Ist-Einnahmen	134.121,45
Ist-Ausgaben	15.642,83
BUCHMÄSSIGER BESTAND	118.478,62

**GESAMTBESTAND:
(Haushalt + Verwahrungen)**

95.000,68

Gegenprobe 1

EUR

Abschlussverbesserungen (Minderausgaben bzw. Mehreinnahmen im Vergleich zum HH-Ansatz)	
Mehr Soll-Einnahmen	10.521,56
Weniger Soll-Ausgaben	45.446,41
Abgänge bei KAR a. Vj.	0,00
Abgänge bei HAR a. Vj. neue HER	0,00
Summe 1	55.967,97
Abschlussverschlechterungen (Mindereinnahmen bzw. Mehrausgaben im Vergleich zum HH-Ansatz)	
Mehr Soll-Ausgaben	34.963,55
Weniger Soll-Einnahmen	21.004,42
Abgänge bei KER a. Vj.	0,00
Abgänge bei HER a. Vj. neue HAR	0,00
Haushalts-Fehlbedarf	0,00
Summe 2	55.967,97

SOLLERGEBNIS
(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00

Gegenprobe 2

EUR

Sollbestand	0,00
Istbestand	-23.477,94
KER zum Vortrag	23.895,07
HER zum Vortrag	0,00
Summe 1	417,13
KAR zum Vortrag	417,13
HAR zum Vortrag	0,00
Summe 2	417,13

SOLLERGEBNIS
(Summe 1 ./. Summe 2)

0,00

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

Zweckbestimmung der Rücklage 1	Bestand 1.1.	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.
	2023			2023
	€	€	€	€
	2	3	4	5
Betriebsmittelrücklage	91.167,37 €		23.162,61 €	68.004,76 €
Gesamt	91.167,37 €			68.004,76 €

II. Anlage der Rücklagen

Anlageform 1		Erläuterungen 3
	€	
	2	
Auf Konto bei der VR-Bank IBAN DE47 7409 0000 0000 7787 88 Als Inneres Darlehen auf dem Verwahrkonto 500	68.004,76 €	
Gesamt	68.004,76 €	

III. Schuldennachweis

Schulden sind keine vorhanden

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

Vorschuß Geschäftsführung auf dem Verwahrkonto 300	39,95 €	A
Vorschuß Sozialpädagogin auf dem Verwahrkonto 400	18,22 €	A
Zweckgebundene Spenden aus 2022/2023 für's Ferienprogramm 2024 auf dem Verwahrkonto 700	1.006,50 €	E
Endabrechnung HH-Abschnitt 350 "Kindergarten Waldwichtel" zum Jahresende 2023 auf dem Verwahrkonto 750	17.521,94 €	E
Zweckgebundene Personalkostenzuschuss Kiga Waldwichtel auf dem Verwahrkonto 750	100.000,00 €	E
Pfand für Gasflasche auf dem Verwahrkonto 800	60,00 €	A
Umsatzsteuer 2023 noch abzuführen an BJR auf dem Verwahrkonto 900	68,35 €	E

Vermögenserwerb über bewegliches Vermögen 2023 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
3	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 €	
3	Kanadier Lettmann Trapper 450	2022	4.293,00 €	
1	Schrankkombination für neuen Gruppenraum	2023	1.879,62 €	
1	Musikanlage Thomann	2023	3.362,94 €	

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)