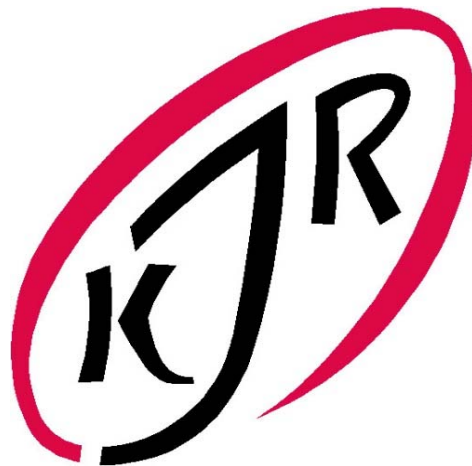


Kreisjugendring Garmisch-Partenkirchen
Burgstraße 15, 82467 Garmisch-Partenkirchen
Telefon: 08821 2577 Fax: 08821 947036
E-Mail: info@kjr-gap.de Internet: www.kjr-gap.de

Entwurf

Haushaltsplan für das Jahr 2025



Übersicht der Einnahmen und Ausgaben

Einzelplan		2024 Ansatz			2023 Ansatz			2023 Ergebnis		
		Einnahmen	Ausgaben	Unterschied	Einnahmen	Ausgaben	Unterschied	Einnahmen	Ausgaben	Unterschied
EP 100	Vorstand und Vollversammlung	- €	9.250,00 €	- 9.250,00 €	- €	9.250,00 €	- 9.250,00 €	- €	8.513,30 €	- 8.513,30 €
EP 110	Geschäftsstelle	232.600,00 €	288.700,00 €	- 56.100,00 €	258.500,00 €	312.600,00 €	- 54.100,00 €	213.889,63 €	258.176,74 €	- 44.287,11 €
EP 120	Verleih und Service	22.500,00 €	23.750,00 €	- 1.250,00 €	10.000,00 €	14.750,00 €	- 4.750,00 €	40.188,87 €	43.268,73 €	- 3.079,86 €
EP 200	Aktivitäten	164.800,00 €	176.400,00 €	- 11.600,00 €	132.200,00 €	151.200,00 €	- 19.000,00 €	141.819,62 €	158.621,35 €	- 16.801,73 €
EP 271	Demokratie Leben	154.000,00 €	154.000,00 €	- €	173.300,00 €	173.300,00 €	- €	137.176,30 €	137.535,31 €	- 359,01 €
EP 280	JaReal	180.000,00 €	180.000,00 €	- €	170.000,00 €	170.000,00 €	- €	160.488,06 €	163.842,38 €	- 3.354,32 €
EP 311	Lichtenbachhütte	34.500,00 €	34.500,00 €	- €	31.200,00 €	31.200,00 €	- €	35.372,15 €	33.812,32 €	1.559,83 €
EP 312	Rißbachhaus	106.500,00 €	106.500,00 €	- €	62.500,00 €	62.500,00 €	- €	77.936,00 €	73.701,66 €	4.234,34 €
EP 340	Jugendtreff Mittenwald	16.700,00 €	16.700,00 €	- €	16.400,00 €	16.400,00 €	- €	17.181,65 €	17.181,65 €	0,00 €
EP 400	Zuschüsse	59.000,00 €	59.000,00 €	- €	59.000,00 €	59.000,00 €	- €	59.000,00 €	59.000,00 €	- €
EP 500	Allg. Finanzwesen	79.400,00 €	1.200,00 €	78.200,00 €	88.200,00 €	1.100,00 €	87.100,00 €	71.750,81 €	1.149,65 €	70.601,16 €
		1.050.000,00 €	1.050.000,00 €	- €	1.001.300,00 €	1.001.300,00 €	- €	954.803,09 €	954.803,09 €	- €

HHST-NR.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung		Ergebnis 2023
				in €	in %	
Vorstand und Vollversammlung						
100.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €			- €
100.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €			- €
100.4010	Aufwandsentschädigungen, Sitzungsgelder (incl. pauschale Ver	3.750,00 €	3.750,00 €	- €	0,00%	2.880,00 €
100.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.000,00 €	1.000,00 €	- €		667,48 €
100.5590	Vorabdotierungen (Langfristige Verpflichtungen)	- €	- €	- €		- €
100.5810	Verfüungsmittel Vorsitzende/r	500,00 €	500,00 €	- €	0,00%	293,90 €
100.5820	Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgeschenke	500,00 €	500,00 €	- €	0,00%	1.199,64 €
100.6110	Kosten der Gremien	3.500,00 €	3.500,00 €	- €	0,00%	3.472,28 €
100.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
100.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
		9.250,00 €	9.250,00 €	- €	0,00%	8.513,30 €

Deckungskreis 100

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 100 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 100.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

Geschäftsstelle						
110.1000	Betriebseinnahmen	- €	- €	- €		- €
110.1710	Umsatzsteuer – Voller Satz	- €	- €	- €		- €
110.1720	Umsatzsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		- €
110.1750	Umsatzsteuer – zu unrecht ausgewiesen	- €	- €	- €		- €
110.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen	- €	- €	- €		- €
110.1270	Raummieten	- €	- €	- €		- €
110.1600	Sonstige Einnahmen, Einnahmen aus Dienstleistungen	10.000,00 €	9.000,00 €	1.000,00 €	11,11%	12.412,14 €
110.2112	Personalkostenzuschuss Landkreis	219.600,00 €	245.000,00 €	- 25.400,00 €		200.577,49 €
110.2224	Zuschüsse vom Bundesamt für den Zivildienst	3.000,00 €	4.500,00 €	- 1.500,00 €	-33,33%	900,00 €
110.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
110.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
110.2510	Entnahme aus Betriebsmittellrücklage	- €	- €	- €		- €
110.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	- €	- €	- €		- €
110.2610	Veräußerung von Sachvermögen (ab 800,- €)	- €	- €	- €		- €
		232.600,00 €	258.500,00 €	- 25.900,00 €	-10,02%	213.889,63 €
110.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan	201.000,00 €	225.000,00 €	- 24.000,00 €	-10,67%	160.459,24 €
110.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	18.600,00 €	18.000,00 €	600,00 €	3,33%	14.512,88 €
110.4410	Vergütung an Aushilfen	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	2.622,13 €
110.4610	Ausbildungsvergütungen (Arbeiter und Angestellte)	- €	- €	- €		13.686,21 €
110.4630	Vergütungen bei Praktika	4.000,00 €	5.000,00 €	- 1.000,00 €	-20,00%	- €
110.4631	Vergütung für Freiwilligendienst	9.000,00 €	7.000,00 €	2.000,00 €	28,57%	4.981,39 €
110.4900	Personalnebenkosten	2.000,00 €	3.000,00 €	- 1.000,00 €	-33,33%	4.013,88 €
110.5100	Geschäftsbedarf	6.000,00 €	6.000,00 €	- €	0,00%	6.069,35 €
110.5300	Erwerb von Geräten bis 800,- €	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	1.834,11 €
110.5390	Vorabdotierungen (langfristige Verpflichtungen)	2.200,00 €	2.200,00 €	- €	0,00%	2.311,18 €
110.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung der Geschäftsstelle	500,00 €	1.500,00 €	- 1.000,00 €	-66,67%	4.278,09 €
110.5490	Vorabdotierungen Miete u. Nebenkosten	23.000,00 €	23.000,00 €	- €	0,00%	21.692,19 €
110.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	0,00%	789,55 €
110.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	981,00 €
110.5590	Vorabdotierungen (Dienstreisekasko-Versicherung)	500,00 €	500,00 €	- €	0,00%	479,00 €
110.5600	Beratungskosten Dienstleistungen	2.500,00 €	2.500,00 €	- €	0,00%	7.339,18 €
110.5680	Datenverarbeitungskosten AKDB	4.500,00 €	4.000,00 €	500,00 €	12,50%	3.781,40 €
110.5690	Vorabdotierungen Versicherungen	1.600,00 €	1.600,00 €	- €	0,00%	1.550,00 €
110.5710	Vorsteuer – Voller Satz	- €	- €	- €		- €
110.5720	Vorsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		- €
110.5750	Umsatzsteuer – Zahllast	- €	- €	- €		- €
110.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	- €	- €	- €		11,63 €
110.5950	Kosten für die Ausstellung der JULEICA	300,00 €	300,00 €	- €	0,00%	256,50 €
110.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
110.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
110.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	- €	- €	- €		6.527,83 €
		288.700,00 €	312.600,00 €	- 23.900,00 €	-7,65%	258.176,74 €

Deckungskreis 110

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 110 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 110.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

HHST-NR.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung		Ergebnis 2023
				in €	in %	

Verleih und Service						
120.1020	Leihgebühren für Fahrzeuge	3.000,00 €	2.000,00 €	1.000,00 €	50,00%	- €
120.1030	Leihgebühren für Geräte	4.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	100,00%	2.320,25 €
120.1710	Umsatzsteuer – Voller Satz	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €	100,00%	418,62 €
120.1720	Umsatzsteuer – Halber Satz			- €		- €
120.1750	Umsatzsteuer – zu unrecht ausgewiesen			- €		- €
120.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen			- €		- €
120.2112	Personalkostenzuschuß	8.500,00 €	5.500,00 €			- €
120.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
120.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	6.000,00 €	- €	6.000,00 €		5.000,00 €
120.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	- €	- €	- €		17.600,00 €
120.2600	Veräußerung von Sachvermögen (ab 800,- €)	- €	- €	- €		14.850,00 €
		22.500,00 €	10.000,00 €	12.500,00 €	125,00%	40.188,87 €
120.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	8.500,00 €	5.500,00 €			- €
120.5200	Fahrzeugkosten	2.500,00 €	2.500,00 €	- €	0,00%	532,46 €
120.5290	Vorabdotierung Fahrzeuge Versicherungen, Steuern	3.500,00 €	4.000,00 €	- 500,00 €	-12,50%	1.345,80 €
120.5300	Geräte-Kosten	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	601,68 €
120.5390	Vorabdotierungen Geräte	250,00 €	250,00 €	- €	0,00%	229,03 €
120.5710	Vorsteuer – Voller Satz	- €	- €	- €		- €
120.5720	Vorsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		- €
120.5750	Umsatzsteuer – Zahllast	1.000,00 €	500,00 €	500,00 €	100,00%	440,47 €
120.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	- €	- €	- €		669,29 €
120.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
120.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets		- €	- €		37.450,00 €
120.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	- €	- €	- €		- €
120.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	6.000,00 €	- €	6.000,00 €		2.000,00 €
		23.750,00 €	14.750,00 €	9.000,00 €	61,02%	43.268,73 €

Deckungskreis 120

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 120 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 120.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

Deckungskreis 1

- Mehreinnahmen in Einzelplan 1 ermöglichen Mehrausgaben im Einzelplan 1.
- Alle Haushaltsstellen im Einzelplan 1 sind gegenseitig deckungsfähig.

Aktivitäten						
200.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	75.000,00 €	70.000,00 €	5.000,00 €	7,14%	74.744,30 €
200.1710	Umsatzsteuer – Voller Satz	400,00 €	200,00 €	200,00 €	100,00%	- €
200.1720	Umsatzsteuer – Halber Satz			- €		- €
100.1750	Umsatzsteuer – zu unrecht ausgewiesen			- €		- €
200.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen			- €		- €
200.2000	Zuschüsse des BJR u. Bez.JR	12.000,00 €	10.000,00 €	2.000,00 €	20,00%	13.675,90 €
200.2100	Zuschüsse Landkreis, Gemeinden	34.000,00 €	34.000,00 €	- €	0,00%	20.913,19 €
200.2200	Zuschüsse vom Land, Bund, EU	- €	- €	- €		11.504,03 €
200.2300	sonstige Finanzeinnahmen	22.000,00 €	18.000,00 €	4.000,00 €	22,22%	20.982,20 €
200.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
200.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	21.400,00 €	- €	21.400,00 €		- €
		164.800,00 €	132.200,00 €	32.600,00 €	24,66%	141.819,62 €
200.4800	Aufwandsentschädigungen an Betreuer/inn	34.000,00 €	34.000,00 €	- €	0,00%	35.966,00 €
200.5710	Vorsteuer – Voller Satz	- €	- €	- €		- €
200.5720	Vorsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		- €
200.5750	Umsatzsteuer – Zahllast	400,00 €	200,00 €	200,00 €	100,00%	- €
200.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	- €	- €	- €		- €
200.6100	Veranstaltungskosten	140.000,00 €	115.000,00 €	25.000,00 €	21,74%	122.215,35 €
200.7200	Zuschüsse nach sonstigen Richtlinien Aktionsfonds zur Förderung der Teilnahme	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	440,00 €
200.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
200.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
		176.400,00 €	151.200,00 €	25.200,00 €	16,67%	158.621,35 €

HHST-NR.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung		Ergebnis 2023
				in €	in %	

Deckungskreis 200

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 200 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 200.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr

Demokratie Leben						
271.1110	Teilnehmerbeiträge, Eintritte			- €		- €
271.2111	Pauschalzuschuss Landkreis	154.000,00 €	173.300,00 €	- 19.300,00 €	-11,14%	130.000,00 €
271.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
271.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		7.176,30 €
271.2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklage	- €	- €	- €		- €
271.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	- €	- €	- €		- €
271.2610	Veräußerung von Sachvermögen (ab 800,- €)	- €	- €	- €		- €
		154.000,00 €	173.300,00 €		0,00%	137.176,30 €
271.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan	80.000,00 €	67.500,00 €	12.500,00 €	18,52%	63.627,59 €
271.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	- €	- €	- €		- €
271.4410	Vergütung an Aushilfen			- €		- €
271.4630	Vergütungen bei Praktika			- €		- €
271.4650	Vergütung für Freiwilligendienst			- €		- €
271.4800	Honorare an Betreuer_innen, Referenten_innen usw.	1.000,00 €	5.000,00 €			335,00 €
271.4900	Personalnebenkosten	100,00 €	500,00 €	- 400,00 €	-80,00%	- €
271.5100	Geschäftsbedarf	1.000,00 €	1.500,00 €	- 500,00 €	-33,33%	2.235,25 €
271.5160	Öffentlichkeitsarbeit	2.500,00 €	- €	2.500,00 €		- €
271.5300	Geräte einschl. Erwerb bis 800,-- €	400,00 €	1.300,00 €	- 900,00 €	-69,23%	1.833,85 €
271.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.000,00 €	1.500,00 €	- 500,00 €	-33,33%	252,70 €
271.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	1.000,00 €	2.000,00 €	- 1.000,00 €	-50,00%	1.560,65 €
271.5590	Vorabdotierungen (Dienstreisekasko-Versicherung)	200,00 €	200,00 €	- €	0,00%	- €
271.5600	Beratungskosten Dienstleistungen	500,00 €	2.500,00 €	- 2.000,00 €	-80,00%	- €
271.5680	Datenverarbeitungskosten AKDB	300,00 €	300,00 €	- €	0,00%	- €
271.7331	Aktions/Initiativfonds	60.000,00 €	70.000,00 €	- 10.000,00 €	-14,29%	56.920,20 €
271.7332	Jugendfonds	6.000,00 €	18.000,00 €	- 12.000,00 €	-66,67%	10.770,07 €
271.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres			- €		- €
271.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets			- €		- €
271.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	- €	3.000,00 €	- 3.000,00 €	-100,00%	- €
		154.000,00 €	173.300,00 €		0,00%	137.535,31 €

Deckungskreis 271

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 271 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 271.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr

JaReal						
280.1110	Teilnehmerbeiträge, Eintritte	- €	- €	- €		488,06 €
280.2111	Pauschalzuschuss Landkreis	180.000,00 €	170.000,00 €	10.000,00 €	5,88%	160.000,00 €
280.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
280.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
280.2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklage	- €	- €	- €		- €
280.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	- €	- €	- €		- €
		180.000,00 €	170.000,00 €			160.488,06 €
280.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan	165.000,00 €	155.000,00 €	10.000,00 €	6,45%	156.590,17 €
280.4900	Personalnebenkosten	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	0,00%	513,00 €
280.5100	Geschäftsbedarf	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	577,07 €
280.5300	Geräte einschl. Erwerb bis 800,-- €	800,00 €	800,00 €	- €	0,00%	684,88 €
280.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	0,00%	618,95 €
280.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	3.000,00 €	3.000,00 €	- €	0,00%	2.978,76 €
280.5590	Vorabdotierungen (Dienstreisekasko-Versicherung)	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €
280.5600	Beratungskosten Dienstleistungen	- €	- €	- €		- €
280.5680	Datenverarbeitungskosten AKDB	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €

HHST-NR.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung		Ergebnis 2023
				in €	in %	
280.6100	Veranstaltungskosten	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	0,00%	371,47 €
280.6200	Fachaufwendungen in Einrichtungen	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	0,00%	1.508,08 €
280.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
280.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	0,00%	- €
280.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	- €	- €	- €		- €
		180.000,00 €	170.000,00 €			163.842,38 €

Deckungskreis 280

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 280 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 280.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr

Lichtenbachhütte						
311.1200	Einnahmen aus Vermietung Lichtenbachhütte	33.000,00 €	30.000,00 €	3.000,00 €	10,00%	33.886,59 €
311.1710	Umsatzsteuer – Voller Satz			- €		2,31 €
311.1720	Umsatzsteuer – Halber Satz	1.500,00 €	1.200,00 €	300,00 €	25,00%	1.483,25 €
311.1750	Umsatzsteuer – zu unrecht ausgewiesen			- €		- €
311.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen			- €		- €
311.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
311.2415	sonstige Finanzeinnahmen/Förderung für Lichtenbachhütte	- €	- €	- €		- €
311.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
311.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	- €	- €	- €		- €
		34.500,00 €	31.200,00 €	3.300,00 €	10,58%	35.372,15 €
311.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan	- €	- €	- €		- €
311.4210	Vergütung geringes Entgelt (Hüttenwart)	6.750,00 €	6.750,00 €	- €	0,00%	7.053,00 €
311.4900	Personalnebenkosten	- €	- €	- €		- €
311.5100	Geschäftsbedarf	500,00 €	500,00 €	- €	0,00%	298,38 €
311.5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 Euro)	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	239,85 €
311.5400	Bewirtschaftungskosten Lichtenbachhütte	8.000,00 €	6.000,00 €	2.000,00 €	33,33%	7.507,92 €
311.5490	Vorabdotierungen Hütte Pacht	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	1.890,00 €
311.5500	Reisekosten Übergabe Lichtenbachhütte	150,00 €	150,00 €	- €	0,00%	39,52 €
311.5590	Vorabdotierungen Dienstreisekasko Gebäudeversicherung	200,00 €	150,00 €	50,00 €	33,33%	248,09 €
311.5710	Vorsteuer – Voller Satz	- €	- €	- €		- €
311.5720	Vorsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		- €
311.5750	Umsatzsteuer – Zahllast	1.500,00 €	1.200,00 €	300,00 €	25,00%	1.485,56 €
311.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	- €	- €	- €		- €
311.6310	allgemeine Kosten Hauswirtschaft	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €
311.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
311.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	6.400,00 €	3.350,00 €	3.050,00 €		- €
311.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	6.900,00 €	9.000,00 €	- 2.100,00 €		15.050,00 €
311.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	- €	- €	- €		- €
311.8500	Baumaßnahmen Lichtenbachhütte	- €	- €	- €		- €
		34.500,00 €	31.200,00 €	3.300,00 €	10,58%	33.812,32 €

Deckungskreis 311

- Mehreinnahmen im HH-Unterabschnitt 311 ermöglichen Mehrausgaben im HH-Unterabschnitt 311.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

Deckungskreis 310 (Lichtenbachhütte, Rißbachhaus)

- Mehreinnahmen in Einzelplan 310 ermöglichen Mehrausgaben im Einzelplan 310.
- Alle Haushaltsstellen im Einzelplan 310 sind gegenseitig deckungsfähig.

HHST-NR.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung		Ergebnis 2023
				in €	in %	
Rißbachhaus						
312.1200	Einnahmen aus Vermietung	65.000,00 €	60.000,00 €	5.000,00 €	8,33%	74.495,71 €
312.1250	Ausfallgebühren	- €	- €	- €		- €
312.1710	Umsatzsteuer – Voller Satz			- €		16,62 €
312.1720	Umsatzsteuer – Halber Satz	3.000,00 €	2.500,00 €	500,00 €	20,00%	3.423,67 €
312.1750	Umsatzsteuer – zu unrecht ausgewiesen			- €		- €
312.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen			- €		- €
312.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
312.2415	sonstige Finanzeinnahmen/Förderung	- €	- €	- €		- €
312.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
312.2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	38.500,00 €	- €	38.500,00 €		- €
312.2800	Aufnahme von Krediten	- €	- €	- €		- €
		106.500,00 €	62.500,00 €	44.000,00 €	70,40%	77.936,00 €
312.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte	- €	- €	- €		- €
312.4210	Vergütung geringes Entgelt (Hüttenwart)	16.000,00 €	14.500,00 €	1.500,00 €	10,34%	9.789,09 €
312.4900	Personalnebenkosten	- €	- €	- €		- €
312.5100	Geschäftsbedarf	1.200,00 €	1.200,00 €	- €	0,00%	1.658,87 €
312.5360	Geräte einschl. Erwerb bis 800,-- €	1.000,00 €	1.000,00 €	- €	0,00%	1.110,55 €
312.5400	Bewirtschaftungskosten	6.000,00 €	6.000,00 €	- €	0,00%	5.651,83 €
312.5420	Heizung, Gas, Strom	14.000,00 €	14.000,00 €	- €	0,00%	9.978,97 €
312.5490	Vorabdotierungen Hütte Pacht	5.000,00 €	5.000,00 €	- €	0,00%	4.500,00 €
312.5500	Reisekosten Übergabe	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €
312.5590	Vorabdotierungen Gebäudeversicherung	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €
312.5710	Vorsteuer – Voller Satz	- €	- €	- €		- €
312.5720	Vorsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		- €
312.5750	Umsatzsteuer – Zahllast	3.000,00 €	2.500,00 €	500,00 €	20,00%	3.440,29 €
312.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	- €	- €	- €		- €
312.6310	Allgemeine Kosten Hauswirtschaft	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €
312.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
312.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	10.000,00 €	6.750,00 €	3.250,00 €	48,15%	4.500,00 €
312.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	- €	11.250,00 €	- 11.250,00 €	-100,00%	33.072,06 €
312.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	- €	- €	- €		- €
312.8500	Baumaßnahmen	50.000,00 €	- €	50.000,00 €		- €
312.8610	Tilgung von Krediten	- €	- €	- €		- €
		106.500,00 €	62.500,00 €	44.000,00 €	70,40%	73.701,66 €

Deckungskreis 312

- Mehreinnahmen im HH-Unterabschnitt 312 ermöglichen Mehrausgaben im HH-Unterabschnitt 312.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

Deckungskreis 310 (Lichtenbachhütte, Rißbachhaus)

- Mehreinnahmen in Einzelplan 310 ermöglichen Mehrausgaben im Einzelplan 310.
- Alle Haushaltsstellen im Einzelplan 1 sind gegenseitig deckungsfähig.

Jugendtreff Mittenwald						
340.1010	Erstattung für Telefon, Kopierer	- €	- €	- €		- €
340.1050	Inserate, Werbeeinnahmen, Sponsoring	- €	- €	- €		- €
340.1100	Teilnahmebeiträge, Eintritte	400,00 €	400,00 €	- €	0,00%	- €
340.1710	Umsatzsteuer – Voller Satz			- €		
340.1720	Umsatzsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		
340.1750	Umsatzsteuer – zu unrecht ausgewiesen			- €		
340.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen			- €		
340.1230	Einnahmen aus Speisen- u. Getränkeverkauf	- €	- €	- €		- €
340.1600	vermischte Einnahmen	- €	- €	- €		- €
340.2000	Zuschüsse des Bayerischen Jugendrings und des Bezirksjugend	- €	- €	- €		- €
340.2111	Pauschalzuschuss	16.000,00 €	16.000,00 €			16.000,00 €
340.2312	Spenden	300,00 €	- €	300,00 €		350,00 €
340.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		831,65 €
340.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
		16.700,00 €	16.400,00 €	300,00 €	1,83%	17.181,65 €

HHST-NR.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung		Ergebnis 2023
				in €	in %	
340.4110	Vergütungen an planmäßige Angestellte laut Stellenplan	- €	- €	- €		- €
340.4111	Vergütungen an planmäßig Beschäftigte lt. Stellenplan	- €	- €	- €		- €
340.4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	15.000,00 €	14.500,00 €	500,00 €	3,45%	14.921,18 €
340.4410	Vergütung an Aushilfen	- €	- €	- €		- €
340.4610	Ausbildungsvergütungen (Arbeiter und Angestellte)	- €	- €	- €		- €
340.4630	Vergütungen bei Praktika	- €	- €	- €		- €
340.4631	Vergütung für Freiwilligendienst	- €	- €	- €		- €
340.4800	Aufwandsentschädigung Betreuer/innen,	- €	200,00 €	- 200,00 €	-100,00%	50,00 €
340.4900	Personalnebenkosten	- €	- €	- €		- €
340.5110	Allgemeiner Geschäftsbedarf	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	41,05 €
340.5120	Bücher und Zeitschriften	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €
340.5140	Telefon, Fax, Internet	- €	- €	- €		- €
340.5160	Öffentlichkeitsarbeit	100,00 €	100,00 €	- €	0,00%	- €
340.5330	Reparaturen	200,00 €	200,00 €	- €	0,00%	- €
340.5360	Beschaffung von geringwertigen Geräten (unter 1.000 Euro)	300,00 €	300,00 €	- €	0,00%	- €
340.5390	Vorabdotierungen (langfristige Verpflichtungen)	- €	50,00 €	- 50,00 €	-100,00%	- €
340.5400	Unterhalt und Bewirtschaftung von Geschäftsräumen	- €	200,00 €	- 200,00 €		- €
340.5510	Reisekosten (incl. Dienstreiseversicherung)	50,00 €	50,00 €	- €	0,00%	75,60 €
340.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	- €	- €	- €		- €
340.5710	Vorsteuer – Voller Satz	- €	- €	- €		- €
340.5720	Vorsteuer – Halber Satz	- €	- €	- €		- €
340.5750	Umsatzsteuer – Zahllast	- €	- €	- €		- €
340.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	- €	- €	- €		- €
340.5900	Vermischte Ausgaben	- €	- €	- €		- €
340.6100	Veranstaltungskosten	200,00 €	200,00 €	- €	0,00%	235,31 €
340.6200	Fachaufwendungen in Einrichtungen	200,00 €	200,00 €	- €	0,00%	12,75 €
340.6340	Speisen- u. Getränkeeinkauf	450,00 €	200,00 €	250,00 €	125,00%	935,08 €
340.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
340.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		910,68 €
340.8310	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	- €	- €	- €		- €
340.8400	Erwerb von Sachvermögen ab 800,- € (netto)	- €	- €	- €		- €
		16.700,00 €	16.400,00 €	300,00 €	1,83%	17.181,65 €

Deckungskreis 340

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 340 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 340.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

Zuschüsse an Verbände						
400.2114	Landkreis-Zuschuss für Förderungsaufgabe	59.000,00 €	59.000,00 €	- €	0,00%	59.000,00 €
400.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
400.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
		59.000,00 €	59.000,00 €	- €	0,00%	59.000,00 €
400.7010	Förderung der Jugendbildung	2.000,00 €	2.000,00 €	- €		313,19 €
400.7020	Förderung der internat. Jugendbegegnung	2.000,00 €	2.000,00 €	- €	0,00%	- €
400.7060	Grundförderung der Jugendverbände	10.000,00 €	10.000,00 €	- €	0,00%	9.946,00 €
400.7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	38.000,00 €	38.000,00 €	- €	0,00%	40.616,00 €
400.7090	Förderung JugendleiterInnen	7.000,00 €	7.000,00 €	- €	0,00%	6.490,00 €
400.8210	Fehlbetrag aus Budget des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
400.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		1.634,81 €
		59.000,00 €	59.000,00 €	- €	0,00%	59.000,00 €

Deckungskreis 400

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 400 ermöglichen Mehrausgaben im Haushaltsabschnitt 400.
- Alle HH-Stellen sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

HHST-NR.	Bezeichnung	Ansatz 2025	Ansatz 2024	Veränderung		Ergebnis 2023
				in €	in %	
Allg. Finanzwesen						
500.1500	Zinseinnahmen	400,00 €	100,00 €	300,00 €	300,00%	218,16 €
500.2110	Zuschüsse von Landkreis, kreisfreier Stadt (KJR/SJR), vom Bezirk	- €	- €	- €		- €
500.2111	Landkreis Pauschalzuschuss an KJR	75.000,00 €	70.000,00 €	5.000,00 €	7,14%	68.822,51 €
500.2311	Bußgeldzuweisungen der Gerichte	2.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	100,00%	1.900,00 €
500.2312	Spenden	2.000,00 €	7.000,00 €	- 5.000,00 €	-71,43%	810,14 €
500.2410	Überschuss aus Budgets des Vorjahres	- €	- €	- €		- €
500.2411	Budgetausgleich innerhalb des Haushalts	- €	- €	- €		- €
500.2420	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	10.100,00 €	- 10.100,00 €	-100,00%	- €
500.2510	Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen	- €	- €	- €		- €
500.2900	Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	- €	- €	- €		- €
500.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	- €	- €	- €		- €
		79.400,00 €	88.200,00 €	- 8.800,00 €	-9,98%	71.750,81 €
500.8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	1.200,00 €	1.100,00 €	100,00 €	9,09%	1.149,65 €
500.8211	Budgetausgleich innerhalb des Haushalts	- €	- €	- €		- €
500.8220	Sonstige Abwicklungen der Budgets	- €	- €	- €		- €
500.8310	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	- €	- €	- €		- €
500.8320	Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	- €	- €	- €		- €
500.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	- €	- €	- €		- €
500.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	- €	- €	- €		- €
		1.200,00 €	1.100,00 €			1.149,65 €

Deckungskreis 500

- Mehreinnahmen im HH-Abschnitt 500 ermöglichen Mehrausgaben in allen Haushaltsstellen im Haushaltsabschnitt.
- Alle HH-Stellen im Haushaltsabschnitt 500 sind gegenseitig deckungsfähig.
- Nicht verbrauchte Mittel und Mehreinnahmen sind übertragbar ins nächste Haushaltsjahr.

	Einnahmen	1.050.000,00 €	1.001.300,00 €	48.700,00 €	4,86%	954.803,09 €
	Ausgaben	1.050.000,00 €	1.001.300,00 €	48.700,00 €	4,86%	954.803,09 €
	Differenz	- €	- €			0,00 €

Anlage A) zum Haushaltsplan 2025: **STELLENPLAN**

1. Angestellte

110/4110	1,0 Stelle Vollzeit, päd. Mitarbeiter:in/Geschäftsführer:in Vergütung TVöD 10
110/4110	1,0 Stelle, teilzeitfähig, päd. Mitarbeiter:in Vergütung TVöD-SuE 12
110/4110	0,2 Stelle Teilzeit, päd. Mitarbeiter:in, Internationale Jugendarbeit Vergütung TVöD-SuE 12
110/4110	0,65 Stelle Teilzeit, Verwaltungskraft Vergütung TVöD 6
271/4110	1,00 Stelle teilzeitfähig, päd. Mitarbeiter:in, Demokratie Leben Vergütung TVöD-SuE 12
280/4110	1,30 Stelle, teilzeitfähig, päd. Mitarbeiter:in, Zugspitzrealschule Vergütung TVöD-SuE 12
280/4110	1,30 Stelle, teilzeitfähig, päd. Mitarbeiter:in, Realschule Murnau Vergütung TVöD-SuE 12
280/4110	0,077 Stelle Teilzeit (durchschnittlich 3 Stunden pro Woche) Fachdienstleitung JaReal, Vergütung TVöD-SuE 15

2. Überstelltes Personal

110/4110	1 Teilzeitstelle (25 Stunden wöchentlich) überstellte Verwaltungskraft des Landratsamtes Vergütung TVöD 09a
----------	---

3. Geringfügig Beschäftigte

110/4210	Verwaltungskraft	30 Stunden monatlich
110/4210	Fundraising	28 Stunden monatlich
110/4210	1. Reinigungskraft	16 Stunden monatlich
110/4210	2. Reinigungskraft	16 Stunden monatlich
120/4210	Materialwart	30 Stunden monatlich
271/4210	Verwaltungskraft	16 Stunden monatlich
311/4210 Lichtenbachhütte	Hüttenwart	30 Stunden monatlich
312/4210 Rißbachhaus	1. Hüttenwart	30 Stunden monatlich
312/4210 Rißbachhaus	2. Hüttenwart	30 Stunden monatlich
340/4210 Jugendtreff M-wald	Päd. Fachkraft	18 Stunden monatlich
340/4210 Jugendtreff M-wald	Päd. Fachkraft	18 Stunden monatlich
340/4210 Jugendtreff M-wald	Reinigungskraft	12 Stunden monatlich

4. Praktikanten

110/4630	Praktikant, Praktikantin Soziale Arbeit
----------	---

5. Bundesfreiwilligendienst

110/4631	ein/e Freiwillige/r, Vollzeit
----------	-------------------------------

RICHTLINIEN

für Aufwandsentschädigungen und Honorare

=====

Mit Genehmigung des Haushaltsplans 2025 durch die Vollversammlung werden für das Jahr 2025 verbindlich:

1. Aufwandsentschädigungen

Die/Der Vorsitzende des Kreisjugendrings Garmisch-Partenkirchen erhält eine Aufwandsentschädigung von monatlich € 100,00 pauschal für Telefon und andere Sachkosten.

Die/Der stellv. Vorsitzende erhält eine Aufwandsentschädigung von monatlich € 50,00 pauschal, sofern sie/er über die gelegentliche Vertretung hinaus auch regelmäßig besondere Aufgaben (z.B. ein Ressort) wahrnimmt. Ansonsten erhalten die/der stellv. Vorsitzende und die Vorstandsmitglieder eine monatliche Aufwandsentschädigung von € 20,00 pauschal.

Für Kinderbetreuungskosten werden € 7,50 pro Stunde vergütet. (pro Sitzung/Termin inklusive Reisezeit bis zu vier Stunden)

Vorstandsmitglieder und Personal erhalten für Dienstreisen Kilometerpauschale in Höhe von jeweils 0,35 pro gefahrenen Kilometer.

Die Kilometerpauschale für alle im Auftrag des Kreisjugendrings Garmisch-Partenkirchen tätigen Personen, insbesondere ehrenamtliche MitarbeiterInnen und TeamerInnen (Veranstaltungen, Vorbereitungen) beträgt jeweils € 0,35.

Bei Bedarf können Tagegelder in Anlehnung an das bayerische Reisekostengesetz ausgezahlt werden.

2. Honorare

Entgelte für Aushilfskräfte und sonstige Honorare nach Vereinbarung.

Rücklagenübersicht

(Rücklagen dienen der Sicherung der Haushaltswirtschaft oder der Finanzierung bestimmter Vorhaben in künftigen Haushaltslagen.)

	Bestand	(Soll)-Zuführung	(Soll)- Entnahme	Bestand
Rücklagezweck	01.01.2025			31.12.2025
1	€ 2	€ 3	€ 4	€ 5
Allgemeine Betriebsmittel-Rücklage	11.263,64			11.263,64
zweckgeb. Rücklage Anschaffungen/Verleih	986,49			986,49
zweckgeb. Rücklage Aktivitäten	5.000,00		<i>5.000,00</i>	0,00
zweckgeb. Rücklage Lichtenbachhütte	0,00			0,00
zweckgeb. Rücklage Rißbachhaus	0,00			0,00
zweckgeb. Rücklage drittes Übernachtungshaus	0,00			0,00
zweckgeb. Rücklage Übernachtungshäuser/Zeltplatz	104.615,02	6.900,00	<i>38.500,00</i>	73.015,02
zweckgeb. Rücklage Zuschüsse	8.850,00			8.850,00
Rücklagen	130.715,15			94.115,15

Schuldennachweis		
	Bestand	Bestand
	01.01.2024	31.12.2024
Keine Schulden		
	0,00	0,00

Beschluss zur zweckgebundenen Rücklage Zuschüsse:

Der Vorstand wird ermächtigt, die Rücklagen für die Zuschüsse während des laufenden Jahres ganz oder teilweise aufzulösen, sofern das reguläre Budget für Zuschüsse nicht ausreicht, um den Bedarf zu decken.