

## Haushaltsüberschreitungen 2020

### Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Haushaltsstelle	Ergebnis	Ansatz	Abweich.	Begründung
100.5520 Maßnahmen berufl. Fortbildung, Supervision	90,00 €	- €	90,00 €	Kein Ansatz vorhanden
110.1000 Betriebseinnahmen	129,20 €	- €	129,20 €	Kein Ansatz vorhanden
110.5140 Telefon, Fax, Internet, Rundfunkgebühren	963,75 €	- €	963,75 €	Kein Ansatz vorhanden, da vorher falsche Kontobezeichnung mit Porto (siehe 110.5130, neue Porto-HH-Stelle, Ansatz bei 2000 Euro, HH-Stelle selbst nur bei 720,02€ -> hätte aufgeteilt werden können)
110.5360 Beschaffung von Geräten bis 1000€	661,31 €	- €	661,31 €	Kein Ansatz vorhanden, Kauf von Aktenvernichtern, Farbdrucker und Headset mit Streamingkamera
110.5520 Maßnahmen berufl. Fortbildung, Supervision	308,00 €	- €	308,00 €	Kein Ansatz vorhanden, Wechsel Geschäftsführung
110.5610 Versicherungsprämien bei Rahmenversicherung	1.122,55 €	1.000,00 €	122,55 €	Versicherungsbeiträge variieren
110.5650 Rechts-, Betriebsberatung, Datenschutz	1.539,65 €	- €	1.539,65 €	Kein Ansatz vorhanden
120.8320 Zuführung von zweckgebundenen Rücklagen	3.200,00 €	- €	3.200,00 €	Kein Ansatz vorhanden, außerplanmäßiger Verkauf Kleinbus Renault (zuerst Einnahme auf HH-Stelle 120.1000, dann Ausgabe auf diesem Konto auf Sparbuch)
121.1000 Betriebseinnahmen Buttons, Leinwand	41,70 €	- €	41,70 €	Kein Ansatz vorhanden
200.1000 Betriebseinnahmen Broschüre	5.200,00 €	5.000,00 €	200,00 €	Mehr durch Inserate eingenommen
200.2000 Zuschüsse BJR, BezJR	1.011,00 €	- €	1.011,00 €	Kein Ansatz vorhanden (Zuschuss für Camp Fokus 2019)
200.5150 Druckkosten für Veröffentlichungen	5.992,00 €	5.000,00 €	992,00 €	Broschüre teurer geworden
200.5510 Reisekosten	1.543,74 €	- €	1.543,74 €	Kein Ansatz vorhanden (Reisekosten Skifreizeit, Shuttlebus Zauberfreizeit und Buskosten für Tagesveranstaltungen)
210.6100 Veranstaltungskosten Mitarbeiter u. Jugendbildungsmaßnahmen	24,00 €	- €	24,00 €	Betrag für fehlende Verrechnungsbuchung für Betreuertage aus 12/2019 (verrechnet sich mit Stelle 320.1000)

## Haushaltsüberschreitungen 2020

### Über- und außerplanmäßige Ausgaben

Haushaltsstelle	Ergebnis	Ansatz	Abweich.	Begründung
230.4800 Jugendpolit. Aktivitäten, Honorare für Betreuer*in/Referent*in	50,00 €	- €	50,00 €	2x Betreuungskosten für U18-Wahl
310.2124 Zuschuss durch Landkreis	1.890,80 €	- €	1.890,80 €	Kein Ansatz vorhanden (Bundeszuschuss DBJR Corona, keine HH-Stelle dafür vorhanden und auf Landkreiszuschuss gebucht)
310.2312 Spenden	50,00 €	- €	50,00 €	Kein Ansatz vorhanden, Anzahlung auf Spende umgebucht (Corona)
310.2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	20.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00 €	Durch Corona über mehr verfügen müssen, Deckung der Fix-Ausgaben
310.5430 Grundsteuer, Gebühren für Ver- und Entsorgung	2.354,90 €	2.000,00 €	354,90 €	Mietnebenkosten 2019, erhöhte Kosten --> Mehrverbrauch
310.5510 Reisekosten	337,20 €	300,00 €	37,20 €	Reisekosten Hausverwaltung Abschlag zwecks Entrümpelung Krailing
320.2124 Zuschuss d. Landkr./kreisfr. Stadt a. BzJR	6.580,79 €	- €	6.580,79 €	Kein Ansatz vorhanden, (Bundeszuschuss DBJR Corona, keine HH-Stelle dafür vorhanden und auf Landkreiszuschuss gebucht)
320.2312 Spenden	50,00 €	- €	50,00 €	Kein Ansatz vorhanden, Anzahlung auf Spende umgebucht (Corona)
320.2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	12.000,00 €	10.000,00 €	2.000,00 €	Durch Corona über mehr verfügen müssen, Deckung der Fix-Ausgaben
320.4100 Personalkosten	14.342,06 €	10.500,00 €	3.842,06 €	1 Monat doppelte Anstellung (Übergabe) + Corona Prämie + höhere Kosten 10 Stunden + Verwaltung KJR
320.5140 Telefon, Fax, Internet, Rundfunk	557,46 €	500,00 €	57,46 €	Telefonbeträge im Vergleich zum ersten Quartal um bis zu 3 Euro gestiegen und Umbuchung Rundfunkbeiträge
320.5510 Reisekosten	825,30 €	500,00 €	325,30 €	Kurzzeitig Anreise durch 2 Angestellte, trotz Corona viele Instandhaltungs- und Entsorgungsfahrten, längere Anfahrt neuer Hausverwalterin
500.2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen	4.000,00 €	650,00 €	3.350,00 €	Durch Corona über mehr verfügen müssen, Deckung der Fix-Ausgaben

(Wo kein Ansatz vorhanden wurden z. T. neue HH-Stellen geschaffen und die fehlerhaften bereinigt bzw. der Ansatz aufgeteilt)

**Rücklagenberechnung**

Stand: Januar 2021

	<b>2018</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>
<b>Gesamtausgaben:</b>	251.623,66 €	250.375,84 €	197.035,82 €
<b>Investitionen (.8400):</b>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Grundlage für Berechnung der Rücklage:</b>	251.623,66 €	250.375,84 €	197.035,82 €

**Durchschnitt aus 2018 / 2019/ 2020: 233.011,77 €**

**davon 10 % 23.301,18 €**

**Grundlage - § 6 (1) Finanzordnung des BJR:**

Die Betriebsmittelrücklage soll zehn vom Hundert des Durchschnitts der Ausgaben aus den letzten drei Jahren, ohne Investitionsausgaben und Zuschüsse an Jugendorganisationen betragen.

**Rücklagenkonto 2020**

<b>Kontostände</b>	<b>Kontobewegungen</b>	
Sparbuch Jug.Abtschlag	16.282,78 €	
Sparbuch Jug. Krailing	30.910,40 €	
Sparbuch Verleih	5.340,11 €	
Sparbuch KJR Rücklagenkonto Nr.	8.143,37 €	
<b>Stand 01.01.2020</b>	<b>60.676,66 €</b>	<b>60.676,66 €</b>
Entnahme von den Rücklagen (Ausgleich Haushalt) 2019	-	1.073,02 €
Rücküberweisung Inneres Darlehen		- €
Sparbuch Jug.Abtschlag	4.282,78 €	- 12.000,00 €
Sparbuch Jug. Krailing	10.911,04 €	- 19.999,36 €
Sparbuch Verleih	8.540,11 €	3.200,00 €
Sparbuch KJR Rücklagenkonto Nr.	3.070,37 €	- 3.999,98 €
<b>Stand 31.12.2020</b>	<b>26.804,30 €</b>	<b>26.804,30 €</b>
Zuführung zu Rücklagen (Ausgleich HH-Überschuss)	5.693,92 €	5.693,92 €
<b>Stand nach Jahresrechnung</b>	<b>32.498,22 €</b>	<b>32.498,22 €</b>
<b>Aufstockung möglich um</b>	<b>-9.197,04 €</b>	<b>-9.197,04 €</b>