

HAUSHALTSPLAN 2026

Stadtjugendring Passau

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird in Einnahmen und Ausgaben auf
Euro 390.810,-- festgesetzt.
2. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite, § 14 Finanzordnung) wird auf
Euro 7.600,-- festgelegt.
3. Stand der Rücklagen am 05.10.2025: **Euro 49.552,62**
4. Die Bestandteile des Haushaltsplanes sind:
 - 4.1 Gesamtplan mit Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne (§ 2 Abs. 2 Nr. 1 FO)
 - 4.2 Einzelansätze in den Einzelplänen und Abschnitten (§ 2 Abs. 2 Nr. 3 FO)
 - 4.3 Stellenplan für alle Beschäftigten (§ 2 Abs. Nr. 4 FO)
 - 4.4 Richtlinie über Entschädigungen an den Vorstand (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 FO)
 - 4.5 Deckungskreise
 - 4.6 Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden
5. Der Haushaltsplan tritt in Kraft am 1. Januar 2026

Passau, den 05.10.2025

Tobias Waldherr
Vorsitzender

Gesamtplan

Zusammenfassung der Einnahmen / Ausgaben

EP		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen Rechnungsergebnis	Ausgaben
		2026	2026	2025	2025	2024	2024
1	Geschäftsführung	1.500	137.200	1.700	139.160	1.068,19	140.465,83
2	Aktivitäten	8.000	14.800	7.500	14.300	14.861,17	20.256,02
3	Einrichtungen der Jugendarbeit	131.100	208.810	261.840	337.790	216.437,50	297.591,95
4	Zuschüsse an Jugendorganisationen	0	30.000	0	35.000	0,00	20.341,36
5	Allgemeines Finanzwesen	250.210	0	255.210	0	246.288,30	0,00
1 - 5	zusammen	390.810	390.810	526.250	526.250	478.655,16	478.655,16

Gemeinde0 Stadtjugendring Passau

Einzelplan1 Geschäftsführung

Abschnitt10 Organe

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
100	Vorstand und Vollversammlung				
	Einnahmen				
	Ausgaben				
		0	0	0,00	
.4000	Aufwandsentschädigung Vorstand	2.000	2.000	1.954,00	G500
.5800	Verfüungsmittel, Gästebewirtung	250	250	6,69	
.6100	Aufwand Vorstand/VV	1.500	1.500	1.480,06	G300
	Ausgaben	3.750	3.750	3.440,75	
	UAB 100 Zu-/Überschuss	-3.750	-3.750	-3.440,75	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	3.750	3.750	3.440,75	
	AB 10 Zu-/Überschuss	-3.750	-3.750	-3.440,75	

Gemeinde **0 Stadtjugendring Passau**
 Einzelplan **1 Geschäftsführung**
 Abschnitt **11 Geschäftsstelle**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
110	Geschäftsstelle				
	Einnahmen				
.1000	Verwaltungseinnahmen	50	50	0,01	
.1270	Raumpauschale WEP	450	450	240,00	
.1600	Vermischte Einnahmen	0	0	0,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen	0	0	0,00	
	Einnahmen	500	500	240,01	
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßige tarifliche Beschäftigte lt. Stellenplan	114.700	116.460	116.535,15	G500
.4800	Honorare	700	700	1.142,40	G500
.4900	Personalnebenkosten	2.000	2.000	1.577,84	G500
.5100	Geschäftsbedarf	3.800	3.800	2.832,34	G100
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	1.000	1.000	3.876,09	G200
.5500	Reisekosten	1.200	1.200	1.561,30	G100
.5520	Fortbildung eigener Angestellter	800	1.000	562,00	G100
.5600	Versicherungen, Beratungskosten	2.700	2.700	2.193,05	G100
	Dienstleistungen				
.5640	Künstlersozialversicherung (Jahrespauschale)	150	150	106,74	G100
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	0,00	
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	0	0,00	
.5800	Verfügungsmittel, Gästebewirtung, Ehrungen	200	200	471,30	
.5900	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00	G100
.5950	Ausstellung Juleica	100	100	27,00	G100
.8400	Vermögenserwerb ab 1.000 €	1.500	1.500	3.132,97	G200
	Ausgaben	128.950	130.910	134.018,18	
	UAB 110 Zu-/Überschuss	-128.450	-130.410	-133.778,17	
	Einnahmen	500	500	240,01	
	Ausgaben	128.950	130.910	134.018,18	
	AB 11 Zu-/Überschuss	-128.450	-130.410	-133.778,17	

Gemeinde0 Stadtjugendring Passau

Einzelplan1 Geschäftsführung

Abschnitt12 Service

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
120	Verleih, Service				
	Einnahmen				
.1000	Einnahmen aus Verleih­tätigkeit	1.000	1.200	828,18	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00	
.1760	Umsatzsteuerrück­erstattungen	0	0	0,00	
	Einnahmen	1.000	1.200	828,18	
	Ausgaben				
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	500	500	300,00	G500
.5220	Steuern, Versicherungen, Gebühren	1.000	1.000	652,80	G100
.5300	Vermögens­erwerb bis 1.000 €	1.000	1.000	1.007,83	G200
.5330	Reparaturen	500	500	1.046,27	G200
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.5750	Umsatzsteuer-Zahl­last	0	0	0,00	
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	0	0,00	
.8400	Vermögens­erwerb ab 1.000 €	1.500	1.500	0,00	G200
	Ausgaben	4.500	4.500	3.006,90	
	UAB 120 Zu-/Überschuss	-3.500	-3.300	-2.178,72	
	Einnahmen	1.000	1.200	828,18	
	Ausgaben	4.500	4.500	3.006,90	
	AB 12 Zu-/Überschuss	-3.500	-3.300	-2.178,72	
	Einnahmen	1.500	1.700	1.068,19	
	Ausgaben	137.200	139.160	140.465,83	
	EP 1 Zu-/Überschuss	-135.700	-137.460	-139.397,64	

Gemeinde **0 Stadtjugendring Passau**
 Einzelplan **2 Aktivitäten**
 Abschnitt **20 Arbeitstagen, jugendpolitische Veranstaltungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
200	Aktivitäten				
	Einnahmen				
.1120	Einnahmen Bildungsmaßnahmen	500	500	0,00	
.1130	Einnahmen Freizeitaktivitäten	6.500	6.000	8.077,99	
.1141	Projekte	500	500	0,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen Zuschuß	0	0	0,00	
.2000	BJR/Bez.JR	500	500	0,00	
	Einnahmen	8.000	7.500	8.077,99	
	Ausgaben				
.4330	Entgelte an Beschäftigte in befristeten Arbeitsverhältnissen	0	500	0,00	G500
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	500	500	0,00	G500
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	0,00	
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	0	0,00	
.6100	sonstige Maßnahmen	100	100	0,00	G300
.6120	Kosten von Arbeitstagen, Foren	1.200	1.200	1.234,25	G300
.6122	Projekte	500	500	495,58	G300
.6130	Kosten Bildungsmaßnahmen	4.000	4.000	1.526,47	G300
.6140	Kosten Freizeitaktivitäten	3.000	3.000	4.311,11	G300
.6160	Kosten Veranstaltungskalender	*****	0	0,00	G300
.6161	Ki.-Ferienprogramm	5.000	4.000	5.593,76	G300
.6170	Kosten kulturelle Maßnahmen	500	500	311,67	G300
	Ausgaben	14.800	14.300	13.472,84	
	Zu-/Überschuss	-6.800	-6.800	-5.394,85	
.001.	Schwedenfreizeit				
	Einnahmen				
.1120	Teilnahmebeiträge bei Seminaren	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben				
.6140	Kosten von Freizeiten, Fahrten	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	Maßnahme 001 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	8.000	7.500	8.077,99	
	Ausgaben	14.800	14.300	13.472,84	
	UAB 200 Zu-/Überschuss	-6.800	-6.800	-5.394,85	

Gemeinde0 Stadtjugendring Passau

Einzelplan2 Aktivitäten

Abschnitt20 Arbeitstagungen, jugendpolitische Veranstaltungen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
	Einnahmen	8.000	7.500	8.077,99	
	Ausgaben	14.800	14.300	13.472,84	
	AB 20 Zu-/Überschuss	-6.800	-6.800	-5.394,85	

Gemeinde0 Stadtjugendring Passau

Einzelplan2 Aktivitäten

Abschnitt28

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
280	Demokratiebudget				
	Einnahmen				
.2000	Zuschuß des Bayerischen Jugendrings	0	0	6.783,18	
	Einnahmen	0	0	6.783,18	
	Ausgaben				
.6130	Kosten von Bildungsmaßnahmen	0	0	6.783,18	
	Ausgaben	0	0	6.783,18	
	UAB 280 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	0	0	6.783,18	
	Ausgaben	0	0	6.783,18	
	AB 28 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	8.000	7.500	14.861,17	
	Ausgaben	14.800	14.300	20.256,02	
	EP 2 Zu-/Überschuss	-6.800	-6.800	-5.394,85	

Gemeinde0 Stadtjugendring Passau

Einzelplan3 Einrichtungen der Jugendarbeit

Abschnitt34 Walderlebnispark

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
340	Walderlebnispark				
	Einnahmen				
.1100	Teilnahmebeiträge	22.000	22.000	22.330,00	
.1710	Umsatzsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.1720	Umsatzsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.1750	Umsatzsteuer - zu unrecht ausgewiesen	0	0	0,00	
.1760	Umsatzsteuerrückerstattungen	0	0	0,00	
.2100	Zuschüsse Ferienprogramm	18.500	18.500	10.660,00	
.2312	Spenden	500	500	0,00	
	Einnahmen	41.000	41.000	32.990,00	
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßig tariflich Beschäftigte lt. Stellenplan	72.760	71.000	68.528,51	G500
.4800	Honorare	30.000	30.000	29.154,20	G500
.4900	Personalnebenkosten	500	500	927,85	G500
.5100	Geschäftsbedarf	700	700	16,00	G100
.5300	Vermögenserwerb bis 1.000 €	800	800	1.648,82	G200
.5400	Bewirtschaftung	200	200	282,14	G100
.5600	Versicherungen, Beratungskosten	250	250	175,00	
	Dienstleistungen				
.5710	Vorsteuer - voller Satz	0	0	0,00	
.5720	Vorsteuer - halber Satz	0	0	0,00	
.5750	Umsatzsteuer-Zahllast	0	0	0,00	
.5760	Umsatzsteuer Nachzahlung	0	0	0,00	
.5900	Vermischte Ausgaben	100	100	0,00	G100
.6100	Veranstaltungskosten	13.400	13.400	13.411,93	G300
	Ausgaben	118.710	116.950	114.144,45	
	UAB 340 Zu-/Überschuss	-77.710	-75.950	-81.154,45	
	Einnahmen	41.000	41.000	32.990,00	
	Ausgaben	118.710	116.950	114.144,45	
	AB 34 Zu-/Überschuss	-77.710	-75.950	-81.154,45	

Gemeinde **0 Stadtjugendring Passau**
 Einzelplan **3 Einrichtungen der Jugendarbeit**
 Abschnitt **35 Offene Einrichtungen**

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
350	Kindergarten Waldwichtel				
	Einnahmen				
.1100	Elternbeiträge	2.800	8.000	8.140,00	
.2113	Zuschuss für Einrichtungen	87.300	209.840	175.307,50	
.2312	Spenden	0	0	0,00	
.2500	Entnahme aus zweckgebundenem Personal- kostenzuschuß (Verwehrkonto 750)	0	3.000	0,00	
	Einnahmen	90.100	220.840	183.447,50	
	Ausgaben				
.4111	Vergütungen an planmäßig tariflich Beschäftigte lt. Stellenplan	88.500	215.040	139.231,80	G500
.4800	Honorare an Betreuer/innen, Referenten/innen und Berater/innen	300	0	2.040,00	G500
.4900	Personalnebenkosten	700	700	1.885,15	G500
.5520	Maßnahmen der beruflichen Fortbildung, Supervision	500	3.000	*****	
.5600	Versicherungen, Beratungskosten Dienstleistungen	100	100	0,00	G100
.6100	Veranstaltungskosten	0	2.000	1.295,05	G300
.8310	Zuführungen z. zweckgebundenem Personal- kostenzuschuß (Verwehrkonto 750)	0	0	38.995,50	
	Ausgaben	90.100	220.840	183.447,50	
	UAB 350 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	90.100	220.840	183.447,50	
	Ausgaben	90.100	220.840	183.447,50	
	AB 35 Zu-/Überschuss	0	0	0,00	
	Einnahmen	131.100	261.840	216.437,50	
	Ausgaben	208.810	337.790	297.591,95	
	EP 3 Zu-/Überschuss	-77.710	-75.950	-81.154,45	

Gemeinde0 Stadtjugendring Passau

Einzelplan4 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Abschnitt40 Zuschüsse an Jugendorganisationen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst.
		EUR	EUR	EUR	Amt DVM Vermerk
1	2	3	4	5	6
400	Zuschüsse an Jugendverbände				
	Einnahmen				
	Ausgaben				
	Einnahmen	0	0	0,00	
.7020	Internationale Jugendbegegnungen	500	500	0,00	G400
.7040	Renovierung/Ausstattung/Geräte/Material	7.000	10.000	2.094,67	G400
.7060	Grundförderung	6.000	8.000	3.020,00	G400
.7070	Förderung der Projektarbeit	500	500	0,00	G400
.7080	Freizeit- und Bildungsmaßnahmen	16.000	16.000	15.226,69	G400
	Ausgaben	30.000	35.000	20.341,36	
	UAB 400 Zu-/Überschuss	-30.000	-35.000	-20.341,36	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	30.000	35.000	20.341,36	
	AB 40 Zu-/Überschuss	-30.000	-35.000	-20.341,36	
	Einnahmen	0	0	0,00	
	Ausgaben	30.000	35.000	20.341,36	
	EP 4 Zu-/Überschuss	-30.000	-35.000	-20.341,36	

Gemeinde0 Stadtjugendring Passau

Einzelplan5 Allgemeines Finanzwesen

Abschnitt50 Allgemeines Finanzwesen

Haushaltsstelle		Haushaltsansatz		Ergebnis der Jahresrechnung	Erläuterungen
Nr.	Bezeichnung	2026	2025	2024	Sonst. Amt DVM Vermerk
		EUR	EUR	EUR	
1	2	3	4	5	6
500	Allgemeines Finanzwesen				
	Einnahmen				
.1500	Zinseinnahmen	50	50	836,16	
.2110	Zuschuss Stadt Passau	45.000	45.000	45.000,00	
.2112	Personalkostenzuschuss	187.460	187.460	182.000,00	
.2312	Spenden	300	300	0,00	
.2500	Entnahme aus Rücklagen	17.400	22.400	18.452,14	
.2900	Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0	0	0,00	
.2950	Buchmäßiger Kassenistbestand	0	0	0,00	
	Einnahmen	250.210	255.210	246.288,30	
	Ausgaben				
.8310	Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	0	0	0,00	
.8900	Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0	0	0,00	
.8950	Buchmäßiger Kassenminusbestand	0	0	0,00	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	UAB 500 Zu-/Überschuss	250.210	255.210	246.288,30	
	Einnahmen	250.210	255.210	246.288,30	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	AB 50 Zu-/Überschuss	250.210	255.210	246.288,30	
	Einnahmen	250.210	255.210	246.288,30	
	Ausgaben	0	0	0,00	
	EP 5 Zu-/Überschuss	250.210	255.210	246.288,30	

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

Anlage zum Haushaltsplan 2026 des Stadtjugendrings Passau

Stellenplan für alle Beschäftigte (§ 2 Abs. 2 Nr. 4 FO)

	Stellen 2026	Stellen 2025	Vergütungsgruppe 2026	Vergütungsgruppe 2025	Erläuterungen
1	35 Wochenstunden	35 Wochenstunden	TVöD-SuE Entgeltgruppe S12	TVöD Entgeltgruppe S12	Geschäftsführung
1	35 Wochenstunden	35 Wochenstunden	TVöD-SuE Entgeltgruppe S11b	TVöD Entgeltgruppe S11b	päd. Mitarbeitende
1	24 Wochenstunden	24 Wochenstunden	TVöD Entgeltgruppe 7	TVöD Entgeltgruppe 7	Verwaltungskraft
1	6 Wochenstunden	7,5 Wochenstunden	TVöD Entgeltgruppe 2	TVöD Entgeltgruppe 2	Reinigungskraft
1	30 Wochenstunden	39 Wochenstunden	TVöD-SuE Entgeltgruppe S 8a	TVöD-SuE Entgeltgruppe S 8a	päd. Fachkraft
1	22 Wochenstunden	20 Wochenstunden	TVöD-SuE Entgeltgruppe S 3	TVöD-SuE Entgeltgruppe S 3	päd. Ergänzungskraft
1	25 Wochenstunden	32,5 Wochenstunden	TVöD-SuE Entgeltgruppe S 2	TVöD-SuE Entgeltgruppe S 2	Individualbetreuerin

Richtlinien über Entschädigung an den Vorstand (§ 2 Abs. 2 Nr. 5 FO)

1. Jedes Vorstandsmitglied einschl. beratendes Mitglied erhält Euro 13,00 Sitzungsgeld für jede teilgenommene Vorstandssitzung. Der/die Vorsitzende erhält eine monatliche Aufwandsentschädigung von Euro 100,00.
2. Die Reisekosten richten sich nach dem Bayer. Reisekostengesetz.

Deckungskreise

Deckungskreis 100:

Haushaltsstellen 110/5100; 110/5500; 110/5520; 110/5600; 110/5640; 110/5900; 120/5950; 120/5220; 120/5330, 340/5100, 340/5400, 340/5900; 350/5600

Deckungskreis 200:

Haushaltsstellen 110/5300; 110/8400; 120/5300; 120/8400, 340/5300

Deckungskreis 300:

Haushaltsstellen 100/6100; 200/6100; 200/6120; 200/6122; 200/6130; 200/6140; 200/6160; 200/6161; 200/6170, 340/6100; 350/6100

Deckungskreis 400:

Haushaltsstellen 400/7020; 400/7040; 400/7060; 400/7070; 400/7080

Deckungskreis 500:

Haushaltsstellen 100/4000; 110/4111; 110/4800; 110/4900; 120/4800; 200/4330; 200/4800, 340/4111, 340/4800, 340/4900; 350/4111; 350/4800; 350/4900

Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden am 05.10.2025

1. Rücklagen

	Stand am 05.10. des Haushaltsjahres	Geplante Entnahme lt. HHPL	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Geplante Entnahme	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres
	2025	2025	2025	2026	2026
Zweckbestimmung der Rücklage	EURO	EURO		EURO	EURO
Betriebsmittelrücklage	49.552,62 €	22.400,00 €	27.152,62 €	17.400,00 €	9.752,62 €
Gesamt	49.552,62 €	22.400,00 €	27.152,62 €	17.400,00 €	9.752,62 €

2. Schulden sind keine vorhanden