

Haushalt 2026

Vorlage zur Vollversammlung



Haushaltsplan des Stadtjugendrings Kempten für das Haushaltsjahr 2025

- 
1. Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 wird in den Einnahmen und Ausgaben auf **€ 2.756.450,00** festgelegt.
 2. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird auf **€ 50.000,00** festgelegt.
 3. Aushilfen des Stellenplans und Projektstellen beschließt ausschließlich die Vorstandschaft des Stadtjugendrings und gibt diese der Vollversammlung zur Kenntnis.
 4. Anlagen des Haushaltsplans sind:
 - a) Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Vorstandsmitglieder
 - b) Stellenplan
 - c) Aushilfen des Stellenplans; Projektstellen
 - d) Auszug aus der Finanzordnung des Bayerischen Jugendrings
 - e) Rücklagen
 - f) Haushaltsvermerke
 - g) Investitionsplan

Der Haushalt wurde von der Vorstandschaft in ihrer Sitzung am 07. Oktober 2025 aufgestellt. Er wird der Vollversammlung am 27. Oktober 2025 zum Beschluss vorgelegt.

Kempten (Allgäu), am 28. Oktober 2025



Thomas Wilhelm, Vorsitzender

Einnahmen: 1. Geschäftsstelle

Einnahmen Einzelplan 1		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
110	Verwaltung				
110 1000	Betriebseinnahmen, Sponsoring	0,00	1.000,00	1.000,00	
110 1340	Einnahmen Bäckerstraße	930,00	1.500,00	500,00	
110 1600	sonstige Einnahmen	5.121,12	1.200,00	1.000,00	
110 1710	Umsatzsteuer 19 Prozent	1.623,93	0,00	0,00	
110 1720	Umsatzsteuer 7 Prozent	29,14	0,00	0,00	
110 1760	Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
110 2000	Zuschüsse BJR, Bezirksjugendring Verwaltungskosten	160,00	150,00	150,00	
110 2115	Erstattung Verwaltungskosten	52.447,95	30.000,00	35.000,00	
110 2620	Verkauf	5.936,13	1.000,00	1.000,00	
120	Verleih und Service				
120 1020	Entschädigung für Benutzung von Fahrzeugen	4.174,90	4.000,00	4.000,00	
120 1030	Leihgebühren für Geschirr und Medien	714,71	1.500,00	1.000,00	
120 1040	Leihgebühren aus gemeinsamen Verleih	-261,06	3.000,00	2.000,00	
120 1710	Umsatzsteuer 19 Prozent	711,88	0,00	0,00	
120 1720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
120 1760	Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	

Ausgaben: 1. Geschäftsstelle

Ausgaben Einzelplan 1	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
100 Vorstand				
100 4000 Aufwandsentschädigung, Sitzungsgelder	5.430,00	7.000,00	6.000,00	
100 5500 Reisekosten, Fortbildung	55,30	1.000,00	500,00	
100 5710 Umsatzsteuer 19 Prozent	0,00	0,00	0,00	
100 5720 Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
100 5760 Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
100 5800 Verfügungsmittel Vorsitzende/r	808,78	1.000,00	1.000,00	
100 5820 Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgeschenke	2.504,01	2.000,00	2.000,00	
100 6100 Sachkosten Vorstand, Vollversammlung	-970,37	3.000,00	2.000,00	
110 Verwaltung				
110 4111 Vergütungen an Angestellte	417.602,31	447.000,00	444.000,00	
110 4220 Vergütung Zeitangestellte	55.817,49	30.000,00	30.000,00	
110 4800 Honorarkräfte, Referenten, Praktikanten	321,00	2.000,00	2.000,00	
110 4900 Personalnebenkosten	38.483,25	32.000,00	30.000,00	
110 5100 Geschäftsbedarf	5.926,85	8.000,00	8.000,00	
110 5300 Haltung und Anschaffung Geräte bis € 1.000,-	8.271,31	8.000,00	8.000,00	
110 5400 Unterhalt, Miete, Tiefgarage GST	1.089,58	5.350,00	1.500,00	
110 5500 Reisekosten, Fortbildung	2.916,33	2.500,00	2.500,00	
110 5530 betriebliche Veranstaltungen, Personalversammlungen	927,97	2.000,00	2.000,00	
110 5600 Versicherungen, Betriebskosten	5.166,19	6.000,00	6.000,00	
110 5710 Umsatzsteuer 19 Prozent	336,78	0,00	0,00	
110 5720 Umsatzsteuer 7 Prozent	117,00	0,00	0,00	
110 5760 Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	1.820,28	0,00	0,00	
110 5820 Gästebewirtung, Ehrungen, Gastgeschenke	1.415,31	1.500,00	1.500,00	
110 5900 vermischte Ausgaben und Juleica	741,71	300,00	1.000,00	
110 6100 Projektkosten Marketingentwicklung	0,00	5.000,00	0,00	
110 8400 Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über € 1.000,-	16.383,88	10.000,00	8.000,00	
120 Verleih und Service				
120 5200 Fahrzeuge	8.911,36	8.000,00	7.000,00	
120 5300 Anschaffung, Reparaturen, Wartungsverträge	3.419,86	5.200,00	5.000,00	
120 5400 Unterhalt und Bewirtschaftung von Stellplätzen	192,61	1.000,00	1.000,00	
120 5710 Umsatzsteuer 19 Prozent	87,64	0,00	0,00	
120 5720 Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
120 5760 Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	

Einnahmen: 2. Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte

Einnahmen Einzelplan 2	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
200 jugendpolitische Aktivitäten				
200 1000 Sponsoring	0,00	0,00	0,00	
200 1600 sonstige Einnahmen	2.243,00	3.500,00	3.500,00	
200 1710 Umsatzsteuer 19 Prozent	0,00	0,00	0,00	
200 1720 Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
200 1760 Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
200 2300 Spenden Leben statt schweben	8.000,00	4.000,00	4.000,00	
210 Seminare				
210 1100 Teilnahmebeiträge, Eintritte	300,00	1.000,00	500,00	
210 1600 vermischte Einnahmen	312,28	500,00	500,00	
210 2000 Zuschüsse BJR, BezJR	1.267,00	1.800,00	1.800,00	
230 Ferien- und Freizeitmaßnahmen				
230 1100 Teilnahmebeiträge, Eintritte	4.682,25	15.000,00	15.000,00	
230 1600 sonstige Einnahmen	3.052,35	100,00	100,00	
230 1710 Umsatzsteuer 19 Prozent	0,00	0,00	0,00	
230 1720 Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
230 1760 Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
230 2000 Zuschüsse BJR	-11,00	0,00	0,00	
230 2100 Zuschuss Freizeitmaßnahmen	0,00	0,00	4.000,00	
230 2200 Jugendgruppe erl./Städtepartnerschaft	27.642,40	1.000,00	0,00	
230 2500 Rücklagenentnahme	0,00	0,00		
240 kulturelle Veranstaltungen				
240 1000 Sponsoring	3.200,00	4.000,00	8.000,00	
240 1100 Eintritte	682,23	100,00	100,00	
240 1600 sonstige Einnahmen	20.684,11	5.000,00	0,00	
240 1710 Umsatzsteuer 19 Prozent	1.316,61	0,00	0,00	
240 1720 Umsatzsteuer 7 Prozent	37,90	0,00	0,00	
240 1760 Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
240 2500 Rücklagenentnahme	0,00	0,00	0,00	

Ausgaben: 2. Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte

Ausgaben Einzelplan 2		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
200	jugendpolitische Aktivitäten				
200 4800	Honorarkräfte, Referenten	3.824,19	3.500,00	3.500,00	
200 5710	Umsatzsteuer 19 Prozent	22,02	0,00	0,00	
200 5720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
200 5760	Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
200 6100	Programm- und Veranstaltungskosten	3.266,42	11.000,00	8.000,00	
210	Seminare				
210 4800	Honorarkräfte, Referenten	620,00	2.000,00	1.500,00	
210 6100	Programm- und Veranstaltungskosten	1.050,85	3.000,00	1.000,00	
230	Ferien- und Freizeitmaßnahmen				
230 6100	Programm- und Veranstaltungskosten	33.321,95	24.000,00	25.000,00	
230 5710	Umsatzsteuer 19 Prozent	0,00	0,00	0,00	
230 5720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
230 5760	Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
240	kulturelle Veranstaltungen				
240 5710	Umsatzsteuer 19 Prozent	3.122,92	0,00	0,00	
240 5720	Umsatzsteuer 7 Prozent	338,80	0,00	0,00	
240 5760	Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
240 6100	Programm- und Veranstaltungskosten	34.335,12	10.000,00	12.000,00	

Einnahmen: 2. Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte

Einnahmen Einzelplan 2	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
270 Abteilung Projekte				
270 1600 sonstige Einnahmen Abteilung Projekte	000,00	100,00	100,00	
271 2111 Demokratie leben / 2025 Integrationslotsin	14.000,00	37.800,00	35.000,00	
272 2111 ESF+ „Vielfalts(t)raum“	60.888,54	73.500,00	80.000,00	
272 2113 ESF+ „Zukunfts(t)raum“	90.855,95	96.000,00	95.000,00	
272 2114 Personalkosten Arbeitserzieher	76.927,41	75.000,00	0,00	
272 2115 Zuschuss Kompetenzagentur	38.004,83	37.700,00	41.400,00	
274 2116 Zuschuss BO-Schule	68.495,24	74.000,00	81.000,00	
275 1310 Mietverhältnis Klienten	5.255,00	10.000,00	10.000,00	
275 2111 ESF+ „Lebens(t)raum“	36.978,32	42.500,00	44.000,00	
276 2111 Projekt unbegleitete Minderjährige	594.567,77	523.000,00	557.000,00	
277 2223 Zuschuss Arge Arbeitsbrücke	29.403,84	36.200,00	35.000,00	
278 2111 Demokratie Budget	25.000,00	0,00	0,00	
279 2111 Zuschuss „innovatives Projekt“	0,00	3.000,00	3.000,00	

Ausgaben: 2. Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte

Ausgaben Einzelplan 2		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
270	Abteilung Projekte				
270 4900	Personalnebenkosten Zertifizierung	2.257,36	16.500,00	14.000,00	
270 6182	Aktivitäten Abteilung Projekte	0,00	500,00	500,00	
271 4221	Demokratie leben / 2025 Personal Inklusion	13.668,91	35.000,00	34.000,00	
271 6180	Aktivitäten Demokratie leben	1.219,87	2.000,00	1.000,00	
272 4221	Vergütungen ESF+ „Vielfalts(t)raum“	60.851,44	65.500,00	77.000,00	
272 4223	Vergütungen ESF+ „Zukunfts(t)raum“	92.323,90	88.300,00	91.000,00	
272 4224	Vergütungen Arbeitserzieher Agnes-Wyssach-Schule	78.088,90	55.000,00	0,00	
272 4225	Vergütungen Zeitangestellte Kompetenzagentur	38.531,84	37.700,00	41.000,00	
272 5921	Aktivitäten ESF+ „Vielfalts(t)raum“	0,00	2.000,00	1.000,00	
272 5925	Aktivitäten ESF+KA „Zukunfts(t)raum“	3.632,59	3.000,00	2.000,00	
272 6180	Aktivitäten Arbeitserzieher	219,47	500,00	0,00	
274 4330	Personalkosten BO-Schule	74.127,74	69.500,00	80.000,00	
274 6185	Aktivitäten BO-Schule	710,28	500,00	1.000,00	
275 4221	Personalkosten ESF+ „Lebens(t)raum“	36.700,11	37.800,00	40.000,00	
275 5410	Mietverhältnis Klienten	5.280,00	10.000,00	10.000,00	
275 5921	Aktivitäten ESF+ „Lebens(t)raum“	2.418,55	2.500,00	2.000,00	
276 4330	Personalkosten unbegleitete Minderjährige	562.893,08	500.000,00	540.000,00	
276 5362	Anschaffungen in den Unterkünften unbegleitete Flüchtlinge	862,89	500,00	500,00	
276 5922	Aufwendungen Mitarbeiter*innen unbegleitete Flüchtlinge	10.837,75	10.000,00	14.000,00	
276 6182	Fachaufwendungen unbegleitete Minderjährige	2.807,96	6.000,00	3.000,00	
277 4330	Vergütungen Zeitangestellte Arbeitsbrücke	25.649,93	36.200,00	33.000,00	
278 4221	Honorarkosten Demokratie Budget	11.194,99	0,00	0,00	
278 5921	Sachkosten Demokratie Budget	11.793,85	0,00	0,00	
279 4221	Personalkosten „innovatives Projekt“	5.324,79	7.500,00	2.000,00	
279 6182	Fachaufwendungen „innovatives Projekt“	29,00	2.500,00	1.000,00	

Einnahmen: 2. Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte

Einnahmen Einzelplan 2	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
281 schulbezogene Angebote/Ganztagesklassen Robert-Schuman-Mittelschule				
281 1600 sonstige Einnahmen	0,00	4.000,00	4.000,00	
281 2211 Zuschuss Kultusministerium	75.012,00	90.500,00	91.500,00	
282 schulbezogene Angebote/Ganztagesklassen Mittelschule auf dem Lindenberg				
282 1600 sonstige Einnahmen	0,00	4.000,00	4.000,00	
282 2211 Zuschuss Kultusministerium	89.012,00	90.500,00	91.500,00	
283 schulbezogene Angebote/Ganztagesklassen Nordschule				
283 1200 sonstige Einnahmen	38,50	0,00	0,00	
283 2211 Zuschüsse Kultusministerium	0,00	0,00	0,00	
284 schulbezogene Angebote/Ganztagesklassen Hofmühle				
284 1600 sonstige Einnahmen	0,00	4.000,00	0,00	
284 2211 Zuschüsse Kultusministerium	80.006,00	84.200,00	0,00	
285 Smart City				
285 1600 Zuschuss ESF+: Zusatzkosten	2.952,17	50,00	50,00	
285 2111 Zuschuss ESF+: Personalkosten	115.728,26	120.000,00	133.000,00	

Ausgaben: 2. Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte

Ausgaben Einzelplan 2		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
281	schulbezogene Angebote/Ganztagesklassen Robert-Schuman-Mittelschule				
281 4223	Vergütungen Zeitangestellte	66.440,37	78.000,00	95.000,00	
281 6182	Aktivitäten GTK	187,38	500,00	500,00	
282	schulbezogene Angebote/Ganztagesklassen Mittelschule auf dem Lindenberg				
282 4223	Vergütungen Zeitangestellte	94.212,22	78.000,00	95.000,00	
282 6182	Aktivitäten GTK	281,20	500,00	500,00	
284	schulbezogene Angebote/Ganztagesklassen Hofmühle				
284 4223	Vergütung Zeitangestellte	80.487,08	88.000,00	0,00	
284 5921	Auslagen	816,83	500,00	0,00	
284 6182	Aktivitäten Mittagsbetreuung	0,00	0,00	0,00	
285	Smart City				
285 4223	Vergütung Zeitangestellte	111.722,90	118.200,00	133.000,00	
285 5921	Auslagen	572,08	500,00	500,00	

Einnahmen: 3. Einrichtungen

Einnahmen Einzelplan 3		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
320	Jugendzeltplatz				
320 1200	Einnahmen aus Einrichtungen	10.425,06	5.000,00	5.000,00	
320 1710	Umsatzsteuer 19 Prozent	5,70	0,00	0,00	
320 1720	Umsatzsteuer 7 Prozent	2,44	0,00	0,00	
320 1760	Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
340	Jugendheim Thingershütte				
340 1200	Einnahmen Energiekosten	600,00	0,00	0,00	
340 1710	Umsatzsteuer 19 Prozent	114,00	0,00	0,00	
340 1720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
340 1760	Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	

Ausgaben: 3. Einrichtungen

Ausgaben Einzelplan 3		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
320	Jugendzeltplatz				
320 4211	Vergütung geringfügig Beschäftigte	835,54	1.000,00	1.000,00	
320 5300	Haltung und Anschaffung von Geräten bis € 1.000,-	0,00	250,00	250,00	
320 5400	Unterhalt, Bewirtschaftung und Miete	3.871,76	3.000,00	1.000,00	
320 5600	Versicherungen	455,83	500,00	500,00	
320 5710	Umsatzsteuer 19 Prozent	23,84	0,00	0,00	
320 5720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
320 5760	Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
320 6200	weitere Aufwendungen, Fachaufwendungen	467,96	200,00	500,00	
320 8400	Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens über € 1.000,-	0,00	0,00	0,00	
330	Jugendheim Bäckerstraße 9				
330 5400	Miete und Unterhalt	1.217,46	1.000,00	500,00	
330 6200	weitere Aufwendungen, Fachaufwendungen	0,00	50,00	50,00	
340	Jugendheim Thingershütte				
340 5400	Miete und Unterhalt	0,00	0,00	0,00	
340 5420	Energiekosten Stadt Kempten	0,00	0,00	0,00	
340 5600	Versicherungen	206,03	0,00	0,00	
320 5710	Umsatzsteuer 19 Prozent	23,84	0,00	0,00	
320 5720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
320 5760	Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
340 6200	weitere Fachaufwendungen	73,44	0,00	0,00	

Einnahmen: 3. Einrichtungen

Einnahmen Einzelplan 3	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
---------------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------

350 Jugendzentrum Sankt Mang

350 1400	Einnahmen aus Thekenverkauf offener Betrieb	865,33	1.500,00	1.500,00
350 1600	sonstige Einnahmen	877,22	550,00	550,00
350 1710	Umsatzsteuer 19 Prozent	146,36	0,00	0,00
350 1720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00
350 1760	Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00
350 2116	zweckgebundener Zuschuss Stadt Kempten schulbezogene Jugendarbeit	1.000,00	1.000,00	1.000,00

360 Jugendzentrum Bühl

360 1400	Einnahmen aus Thekenverkauf offener Betrieb	1.436,71	1.250,00	1.250,00
360 1600	sonstige Einnahmen	385,65	400,00	400,00
360 1710	Umsatzsteuer 19 Prozent	272,96	0,00	0,00
360 1720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00
360 1760	Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00
360 2116	Zuschuss Stadt Kempten für schulbezogene Jugendarbeit	0,00	1.000,00	1.000,00

Ausgaben: 3. Einrichtungen

Ausgaben Einzelplan 3		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
350	Jugendzentrum Sankt Mang				
350 4000	Aufwandsentschädigungen	182,90	500,00	500,00	
350 4111	Vergütungen an Angestellte	271.718,92	223.200,00	220.000,00	
350 4211	Vergütungen geringfügig Beschäftigte	15.496,96	15.500,00	15.500,00	
350 4610	Vergütungen Praktikanten	0,00	0,00	0,00	
350 4800	Honorarkräfte	285,00	1.000,00	1.500,00	
350 4900	Personalnebenkosten	0,00	50,00	50,00	
350 5100	Geschäftsbedarf	866,10	1.000,00	1.000,00	
350 5300	Haltung und Anschaffung von Geräten bis € 1.000,-	2.359,65	2.500,00	2.000,00	
350 5400	Unterhaltskosten	3.077,10	2.000,00	1.000,00	
350 5500	Reisekosten, Fortbildung	45,00	1.500,00	1.500,00	
350 5600	Versicherungen	1.456,53	1.200,00	1.200,00	
350 5710	Umsatzsteuer 19 Prozent	110,18	0,00	0,00	
350 5720	Umsatzsteuer 7 Prozent	21,45	0,00	0,00	
350 5760	Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
350 6100	Veranstaltungskosten offener Betrieb	2.709,33	2.800,00	2.500,00	
350 6180	Aktivitäten schulbezogene Jugendarbeit	677,54	700,00	1.000,00	
350 6182	Aktivitäten Moja	445,35	500,00	500,00	
350 6200	Fachaufwendungen offener Betrieb	2.879,26	2.500,00	2.500,00	
350 6300	Bewirtschaftungskosten Theke	784,44	1.300,00	1.300,00	
360	Jugendzentrum Bühl				
360 4000	Aufwandsentschädigungen	1.043,35	500,00	500,00	
360 4111	Vergütungen an Angestellte	208.686,31	235.000,00	236.500,00	
360 4211	Vergütungen geringfügig Beschäftigte	4.720,08	7.700,00	7.700,00	
360 4800	Honorarkräfte	1.027,50	1.000,00	1.500,00	
360 4900	Personalnebenkosten	0,00	50,00	50,00	
360 5100	Geschäftsbedarf	925,19	1.000,00	1.000,00	
360 5300	Haltung und Anschaffung von Geräten bis € 1.000,-	1.818,00	2.000,00	2.000,00	
360 5400	Unterhaltskosten	473,30	2.000,00	1.000,00	
360 5500	Reisekosten, Fortbildung	1.962,70	1.500,00	1.500,00	
360 5600	Versicherungen	806,19	1.200,00	1.200,00	
360 5710	Umsatzsteuer 19 Prozent	110,70	0,00	0,00	
360 5720	Umsatzsteuer 7 Prozent	74,23	0,00	0,00	
360 5760	Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
360 6100	Veranstaltungskosten offener Betrieb	3.064,19	3.000,00	2.500,00	
360 6180	Aktivitäten schulbezogene Jugendarbeit	829,46	1.000,00	1.000,00	
360 6182	Aktivitäten Moja	468,87	500,00	500,00	
360 6200	Fachaufwendungen offener Betrieb	2.283,12	2.500,00	2.500,00	
360 6300	Bewirtschaftungskosten Theke offener Betrieb	1.518,00	800,00	1.000,00	

Einnahmen: 3. Einrichtungen

Einnahmen Einzelplan 3		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
370	Jugendzentrum Thingers				
370 1400	Einnahmen aus Thekenverkauf offener Betrieb	1.195,56	1.000,00	1.000,00	
370 1600	sonstige Einnahmen	2.418,00	400,00	400,00	
370 1710	Umsatzsteuer 19 Prozent	227,15	0,00	0,00	
370 1720	Umsatzsteuer 7 Prozent	0,00	0,00	0,00	
370 1760	Umsatzsteuer Rückerstattung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
370 2116	zweckgebunden schulbezogene Jugendarbeit	0,00	1.000,00	1.000,00	

Ausgaben: 3. Einrichtungen

Ausgaben Einzelplan 3	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
370 Jugendzentrum Thingers				
370 4000 Aufwandsentschädigungen	235,55	500,00	500,00	
370 4111 Vergütungen an Angestellte	219.663,82	236.000,00	248.600,00	
370 4211 Vergütungen geringfügig Beschäftigte	0,00	0,00	0,00	
370 4800 Honorarkräfte	11.357,34	12.000,00	12.000,00	
370 4900 Personalnebenkosten	0,00	50,00	50,00	
370 5100 Geschäftsbedarf	1.121,61	1.000,00	1.000,00	
370 5300 Haltung und Anschaffung von Geräten bis € 1.000,-	1.897,57	2.000,00	2.000,00	
370 5400 Unterhaltskosten	1.125,89	800,00	1.000,00	
370 5500 Reisekosten, Fortbildung	795,73	1.500,00	1.500,00	
370 5600 Versicherungen	1.103,93	1.200,00	1.200,00	
370 5710 Umsatzsteuer 19 Prozent	85,30	0,00	0,00	
370 5720 Umsatzsteuer 7 Prozent	49,15	0,00	0,00	
370 5760 Umsatzsteuer Nachzahlung Finanzamt	0,00	0,00	0,00	
370 6100 Veranstaltungskosten offener Betrieb	3.737,42	2.500,00	2.500,00	
370 6180 Aktivitäten schulbezogene Jugendarbeit	838,62	700,00	1.000,00	
370 6182 Aktivitäten Moja	453,84	500,00	500,00	
370 6200 Fachaufwendungen offener Betrieb	1.114,79	2.000,00	2.500,00	
370 6300 Bewirtschaftungskosten Theke	1.116,93	800,00	1.000,00	
380 Werkstatt				
380 5200 Fahrzeug KE-JR 400	2.685,77	3.000,00	2.500,00	
380 5300 Haltung und Anschaffung von Geräten bis € 1.000,-	90,94	1.000,00	500,00	
380 5400 Unterhalt, Bewirtschaftung	44,66	500,00	500,00	

Einnahmen: 4.Zuschüsse an Verbände

Einnahmen Einzelplan 4	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
---------------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------

Ausgaben: 4. Zuschüsse an Verbände

Ausgaben Einzelplan 4		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
400	Zuschüsse				
400 7000	Zuschüsse an Jugendverbände	20.913,20	25.000,00	24.000,00	
400 7300	Zuschüsse an Begünstigte Kinder- und Jugendhilfefonds	2.056,28	4.000,00	4.000,00	

Einnahmen: 5. Finanzwesen

Einnahmen Einzelplan 5	Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
500 Allgemeines Finanzwesen				
500 1500 Zinseinnahmen	11.193,49	6.000,00	2.500,00	
500 2111 Pauschalzuschuss Stadt Kempten	60.000,00	60.000,00	60.000,00	
500 2112 Zuschuss der Stadt Kempten für Personalkosten	1.155.576,93	1.200.000,00	1.200.000,00	
500 2116 Zuschuss Stadt Kempten Sachkosten Jugendzentren	48.00,00	48.000,00	48.000,00	
500 2300 Spenden an Kinder- und Jugendhilfefonds	2.056,28	5.000,00	4.000,00	
500 2311 Bußgeldzuweisungen	9.650,00	6.000,00	6.000,00	
500 2312 Spenden an Stadtjugendring	9.872,00	3.000,00	5.000,00	
500 2500 Entnahme aus Rücklagen	109.965,40	40.000,00	29.150,00	
500 2950 Buchmäßiger Kasseniststand	10.657,67	0,00	0,00	

Ausgaben: 5. Finanzwesen

Ausgaben Einzelplan 5		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
500	Allgemeines Finanzwesen				
500 8000	Kosten der Kontoführung, Zinsen	801,36	800,00	800,00	
500 8300	Zuführung zu den Rücklagen	110.625,55	0,00	0,00	

Einnahmen: Auflistung nach Einzelplänen

Einnahmen Einzelplan		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
1	Geschäftsstelle	71.588,70	41.850,00	45.650,00	
2	Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte	1.476.497,45	1.437.050,00	1.343.050,00	
3	Einrichtungen	18.972,14	13.100,00	13.100,00	
5	Allgemeines Finanzwesen	1.416.971,77	1.368.000,00	1.354.650,00	
		2.984.030,06	2.860.000,00	2.756.450,00	

Ausgaben: Auflistung nach Einzelplänen

Ausgaben Einzelplan		Abschluss 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Bemerkungen
1	Geschäftsstelle	577.776,43	587.850,00	569.000,00	
2	Veranstaltungen, Aktivitäten und Projekte	1.446.047,53	1.436.000,00	1.363.500,00	
3	Einrichtungen	787.597,62	806.350,00	795.150,00	
4	Zuschüsse an Jugendverbände/Plan B	22.969,48	29.000,00	28.000,00	
5	Allgemeines Finanzwesen	111.426,91	800,00	800,00	
		2.945.817,97	2.860.000,00	2.756.450,00	

Anlage A

Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Vorstandsmitglieder

In der Vollversammlung des Stadtjugendringes Kempten am 2. Mai 2021 wurden folgende Sätze für die Aufwandsentschädigung von ehrenamtlichen Vorstandsmitgliedern beschlossen.

Pauschale Aufwandsentschädigung (pro Monat)

für die/den 1. Vorsitzende/n: 200,00 €

Aufwandsentschädigung (pro Sitzung oder pro ehrenamtliche Tätigkeit)

für ein Vorstandsmitglied: 15,00 € bis maximal 60,00 € im Monat

Pauschale Aufwandsentschädigung (pro Monat)

für die/den 2. Vorsitzende/n und Mitglieder*innen im geschäftsführenden Ausschuss

bei regelmäßiger Arbeit: 110,00 €/90,00 €

Gegebenenfalls anfallende Steuern für die Aufwandsentschädigungen werden vom Stadtjugendring Kempten abgeführt.

Fahrtkosten, Tage- und Übernachtungsgelder richten sich im Regelfall nach den Sätzen des Bayerischen Reisekostengesetzes. Abweichend davon werden Fahrtkosten für PKW mit € 0,40 pro Kilometer vergütet, pro weitere Person € 0,02.

Anlage B Stellenplan

Es gilt die Vergütungsordnung TVöD/Vereinigung Kommunaler Arbeitgeberverbände.

Stellen-Nr.	Stellenbeschreibung	Arbeitszeit	Eingruppierung
Geschäftsstelle			
1.0	Geschäftsführer/in	39 Wochenstunden	EG 12
1.1.1	Verwaltungsangestellte/r Personal	19,5 Wochenstunden	EG 6
1.1.2	Verwaltungsangestellte/r Haushalt	19,5 Wochenstunden	EG 8
1.2	Fachberater/in Jugendverbände	39 Wochenstunden	S 12
1.3	Verwaltungsangestellte/r Administration	19,5 Wochenstunden	EG 7
1.4	stellvertretende Geschäftsführer/in, Leiter/in Projekte	39 Wochenstunden	EG 11
Jugendzentrum Sankt Mang			
3.1	Leiter/in Jugendzentrum	30,6 Wochenstunden	S 12
3.2	pädagogische/r Mitarbeiter/in/Moja	30 Wochenstunden	S 11b
3.3	pädagogische/r Mitarbeiter/in/schulbezogene Jugendarbeit	27,5 Wochenstunden	S 11b
3.4	pädagogische/r Mitarbeiter/in	25 Wochenstunden	S 11b
3.6	Reinigungskraft	5 Wochenstunden	EG 2
3.7	Reinigungskraft	5 Wochenstunden	EG 2
Jugendzentrum Bühl			
4.1	Leiter/in Jugendzentrum	30 Wochenstunden	S 12
4.2	pädagogische/r Mitarbeiter/in/Moja	30 Wochenstunden	S 11b
4.3	pädagogische/r Mitarbeiter/in/schulbezogene Jugendarbeit	23,5 Wochenstunden	S 11b
4.4	pädagogische/r Mitarbeiter/in	29,6 Wochenstunden	S 11b
4.5	Reinigungskraft	6 Wochenstunden	EG 2
Jugendzentrum Thingers			
5.1	Leiter/in Jugendzentrum	34,25 Wochenstunden	S 12
5.2	pädagogische/r Mitarbeiter/in/Anerkennungspraktikant/in	39 Wochenstunden	
5.3	pädagogische/r Mitarbeiter/in/Moja	30 Wochenstunden	S 11b
5.4	pädagogische/r Mitarbeiter/in/schulbezogene Jugendarbeit	24 Wochenstunden	S 11b
5.5	pädagogische/r Mitarbeiter/in	5,35 Wochenstunden	S 11b
5.6	Reinigungskraft	5 Wochenstunden	EG 2
Technische Abteilung			
6.1	handwerklich, pädagogische/r Mitarbeiter/in	32 Wochenstunden	EG 7

Anlage C1

Aushilfen des Stellenplans

- 1.1 Stellvertretende Geschäftsführung/Leitung Projekte, im Stellenplan ausgewiesen unter 1.4, ist auf Grund von Teilzeit bis zum 31. Dezember 2026 auf 32 Wochenstunden reduziert. 7 Wochenstunden sind bis 31. Dezember 2026 befristet besetzt.
- 1.2 Pädagogische/r Mitarbeiter/in, im Stellenplan ausgewiesen unter 3.2, ist auf Grund von Elternzeitvertretung bis Ende Elternzeit befristet besetzt.
- 1.3 Praktikanten und Praktikantinnen können in den Einzelplänen 1, 2 und 3 bei Finanzierungssicherheit (auch Rücklagenentnahme) eingesetzt werden.

Anlage C2

Projektstellen

Erläuterungen zu den Projektstellen des Stadtjugendrings.

Veranschlagt im Einzelplan 2:

- a) Fachstellen zum Modellprojekt „Kompetenzagentur (Case-Management)“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppe S12 TVöD mit zusammen 19,5 Wochenstunden befristet auf Projektbestand.
- b) Fachstellen „Berufsorientierungsmaßnahmen an den Kemptener Mittelschulen“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppe S11 TVöD mit 34 Wochenstunden befristet auf Projektbestand.
- c) Fachstelle „Arbeitsbrücke (vertieftes Case-Management)“: Projektmitarbeiter/in als Zeitangestellte/r nach Entgeltgruppe S12 TVöD mit 15 Wochenstunden befristet auf Projektbestand.
- d) Fachstellen „Gebundene Ganztagesbetreuung an der Robert-Schuman-Mittelschule“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppen S3/S8/S11 TVöD und Anerkennungspraktikant mit bis zu 58 Wochenstunden befristet auf Projektbestand.
- e) Fachstellen „Gebundene Ganztagesbetreuung an der Mittelschule auf dem Lindenberg“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppen S3/S5/Anerkennungspraktikanten/S11 TVöD mit bis zu 58 Wochenstunden befristet auf Projektbestand.
- f) Fachstelle „Junges Wohnen“: Projektmitarbeiter/in als Zeitangestellte/r nach Entgeltgruppe S12 TVöD mit 19,5 Wochenstunden befristet bis zum 30. Juni 2028.
- g) Fachstellen „Ambulante Betreuung von unbegleiteten, minderjährigen Flüchtlingen“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppe S12/S15 TVöD bis zu 260 Wochenstunden befristet auf Projektbestand.
- h) Fachstellen „Casemanagement – Jugend stärken im Quartier“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppe S12 TVöD mit 39 Wochenstunden befristet bis zum 30. Juni 2028.
- i) Fachstellen „Inklusion“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppe S12 mit bis zu 12 Wochenstunden befristet bis zum 31. August 2026.
- j) Fachstellen „Digitallabor“: Projektmitarbeiter/innen als Zeitangestellte nach Entgeltgruppen S11b mit bis zu 60 Stunden befristet bis zum 31.12.2027.

Anlage D

Auszug aus der Finanzordnung des Bayerischen Jugendrings

Kontokorrentkredit (§ 11 der Finanzordnung)

Nach der Finanzordnung des Bayerischen Jugendrings können Kontokorrentkredite bis zu einer Höhe von 30 Prozent des letztjährigen kommunalen Zuschusses genommen werden.

Er dient im Regelfall dazu, die Zeit bis der städtische Zuschuss kommt, zu überbrücken.

Im vorliegenden Haushaltsplan wird ein Kontokorrentkredit von € 50.000,00 vorgeschlagen.

Rücklagen (§6 der Finanzordnung)

(1) Es soll eine Betriebsmittelrücklage gebildet werden, aus der die rechtzeitige Leistung der laufenden Verpflichtungen gesichert und die Risiken des Geschäftsbetriebs aufgefangen werden. Die Betriebsmittelrücklage soll zehn vom Hundert des Durchschnitts der Ausgaben aus den letzten drei Jahren, ohne Investitionsausgaben und Zuschüsse an Jugendorganisationen betragen.

Ein sich am Jahresende ergebender Haushaltsüberschuss darf der Betriebsmittelrücklage zugeführt werden.

Ein auszuweisender Fehlbetrag darf aus der Betriebsmittelrücklage finanziert werden.

(2) Neben der Betriebsmittelrücklage können Rücklagen für übergeordnete Einzelzwecke gebildet werden. Die Zwecke der besonderen Rücklagen sind einzeln zu bezeichnen.

Anlage E

Rücklagen

Stand: 27. Oktober 2025

Betriebsmittelrücklage € 58.764,76

Zweckgebundene Rücklagen:

Investitionen Einrichtungen € 25.000,00

Investitionen Fuhrpark/Ökomobil € 35.000,00

Investitionen Verleih € 20.000,00

Investitionen Zeltplatz € 20.628,43

Investitionen Computeranlagen € 12.500,00

Risikoabsicherung Projekte € 14.000,00

Sparbuchguthaben:

Jugendzentrum Sankt Mang € 1.745,00

Jugendzentrum Thingers € 2.234,00

Jugendzentrum Bühl € 1.960,00

allgemeine

Personalkostenrücklagen: € 105.350,90

Anlage F

Haushaltsvermerke

1. Deckungskreis 100
Die Haushaltsstellen 100.5500/5800/5820/6100 sind gegenseitig deckungsfähig.
2. Deckungskreis 110
Die Haushaltsstellen 110.5100/5300/5500/5530/5600/5820/5900 sind gegenseitig deckungsfähig.
3. Deckungskreis 120
Die Haushaltsstellen 120.5200/5300 sind gegenseitig deckungsfähig.
4. Die Ausgabebefugnis im Einzelplan 1 erhöht sich um die Gesamtsumme der Mehreinnahmen im Einzelplan 1.
5. Deckungskreis 200
Die Haushaltsstellen 200.4800 und 6100 und die Haushaltsstellen 210.4800 und 6100 und die Haushaltsstelle 230.6100 und die Haushaltsstelle 240.6100 sind gegenseitig deckungsfähig. Gedeckt ist der Deckungskreis 200 durch 200.1000, 200.1600, 200.2300, 210.1100, 210.1600 und 210.2000, 230.1100, 230.1600, 230.2100, 240.1000, 240.1100 und 240.1600 sowie durch Mehreinnahmen.
6. Deckungskreis 276
Die Haushaltsstellen 276.5362, 276.5922 und 276.6182 sind gegenseitig deckungsfähig.
7. Deckungskreis 35
Die Haushaltsstellen 350.6100 und 6200 sind gegenseitig deckungsfähig. Haushaltsmehrausgaben können durch Haushaltsmehreinnahmen abgedeckt werden (350.1600).
8. Deckungskreis 350
Die Haushaltsstellen 350.5100/5300/5500/5600 sind gegenseitig deckungsfähig. Haushaltsmehrausgaben können durch Haushaltsmehreinnahmen abgedeckt werden (350.1600).
9. Deckungskreis 36
Die Haushaltsstellen 360.6100 und 6200 sind gegenseitig deckungsfähig. Haushaltsmehrausgaben können durch Haushaltsmehreinnahmen abgedeckt werden (360.1600).
10. Deckungskreis 360
Die Haushaltsstellen 360.5100/5300/5500/5600 sind gegenseitig deckungsfähig. Haushaltsmehrausgaben können durch Haushaltsmehreinnahmen abgedeckt werden (360.1600).
11. Deckungskreis 37
Die Haushaltsstellen 370.6100 und 6200 sind gegenseitig deckungsfähig. Haushaltsmehrausgaben können durch Haushaltsmehreinnahmen abgedeckt werden (370.1600).
12. Deckungskreis 370
Die Haushaltsstellen 370.5100/5300/5500/5600 sind gegenseitig deckungsfähig. Haushaltsmehrausgaben können durch Haushaltsmehreinnahmen abgedeckt werden (370.1600).
13. Die Ausgabebefugnis im Einzelplan 3 erhöht sich um die Gesamtsumme der Mehreinnahmen im Einzelplan 3.
14. Deckungskreis 4000
Aufwandsentschädigungen der Haushaltsstellen 350.4000, 360.4000 und 370.4000 sind gegenseitig deckungsfähig.
15. Deckungskreis 4800
Die Haushaltsstellen 110.4800, 350.4800, 360.4800 und 370.4800 sind gegenseitig deckungsfähig.
16. Deckungskreis Personalkostenbudget 5000

Anlage F

Haushaltsvermerke

Die Haushaltsstellen 110.4111, 110.4220, 110.4900, 270.4900, 271.4221, 272.4221, 272.4223, 272.4225, 274.4330, 275.4221, 276.4330, 277.4330, 279.4221, 281.4223, 282.4223, 285.4223, 320.4211, 350.4111, 350.4211, 350.4610, 350.4900, 360.4111, 360.4211, 360.4900, 370.4111, 370.4211, 370.4900 sind gegenseitig deckungsfähig.

Gedeckt ist der Deckungskreis 5000 durch, 110.1600, 110.2115, 270.1600, 271.2111, 272.2111, 272.2113, 272.2115, 274.2116, 275.2111, 276.2111, 277.2223, 279.2111, 281.1600, 281.2211, 282.1600, 282.2211, 285.2111, 500.2112 und 500.2500.

17. Deckungskreis 5400

Die Haushaltsstellen 110.5400, 120.5400, 320.5400, 330.5400, 340.5400, 350.5400, 360.5400, 370.5400 und 380.5400 sind gegenseitig deckungsfähig.

18. Bußgeldzuweisungen und Spenden:

Bußgelder: Ausgabebefugnis in den Haushaltsstellen 110.5300, 110.8400, 120.5300, 270.6182, 272.5921, 274.6185, 279.4221, 279.6182, 320.5300 und 380.5300 erhöht sich um die Gesamtsumme der Mehreinnahmen in den Haushaltsstellen 500.1500, 500.2311 und 500.2312.

19. Haushaltsreste:

Nicht aufgebrauchte Geldmittel im Bereich Sachkosten Vorstand, Investitionen, Erstattung Verwaltungskosten und Zuschüsse Jugendverbände sind übertragbar und können als Haushaltsrest gebildet werden. Nicht aufgebrauchte bzw. oder ausgegebene Honorarkosten 110.4800 sind übertragbar und können als Haushaltsrest gebildet werden.

20. Mehreinnahmen im Bereich 276.2111, 277.2223, 284.2211 und 110.2115 sind übertragbar und können einen Haushaltsrest zur Risikoabsicherung bilden.

21. Für den Budgetausgleich 2025 kann ein Haushaltsrest gebildet werden.

22. Einnahmen aus 120.1040 werden auf das nächste Haushaltsjahr übertragen auf 120.5300 zur fortwährenden Aktualisierung des Verleihs.

Anlage G

Investitionsplan

Die Vollversammlung stimmt folgendem Investitionsplan zu.

1. Investitionen in die Geschäftsstelle des Stadtjugendringes
 - zeitgemäße Büroausstattung
 - Umbau/Unterhalt
 - Seminarräume
 - Küche
2. Investitionen in den Verleih
 - zeitgemäße Verleihgeräte
 - Ersatzbeschaffungen
3. Investitionen in die Einrichtungen der offenen Jugendarbeit
 - zeitgemäße Ausstattung
 - Umbaumaßnahmen
 - Ersatzbeschaffungen
4. Investitionen in Projekte
 - zeitgemäße Ausstattung
 - Ersatzbeschaffungen
5. Investitionen in den Jugendzeltplatz
6. Investitionen in den Fuhrpark
7. Investitionen in die Werkstatt
 - zeitgemäße Ausstattung
 - Ersatzbeschaffungen