



**Bezirks
Jugendring**
Mittelfranken

Nachtrags-Haushalt in Eckwerten 2024

A) Allgemeine Festsetzungen

1. Der Nachtrags-Haushalt in Eckwerten wird in den Einnahmen und Ausgaben festgelegt auf

1.242.315 €

2. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite (Kassenkredite) wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Bayerischen Jugendrings, festgelegt auf

12.800 €.

3. Der Haushalt in Eckwerten tritt in Kraft am

1. Januar 2024

Der Nachtrags-Haushalt in Eckwerten wurde beschlossen von der Vollversammlung des Bezirksjugendrings Mittelfranken in der Sitzung am

25.04.24

Unterschrift des Vorsitzenden

Vorbemerkung

Um uns einer bedarfsgerechten Ausstattung zu nähern wurden Erhöhungen beim Bezirk Mittelfranken beantragt. Entsprechend wurden im Haushalt in Eckwerten 2024 in den Unterabschnitten 110 und 500 Zuschüsse des Bezirks Mittelfranken eingeplant, von denen unklar ist, ob sie so realisiert werden können, da die Haushaltsberatungen des Bezirks erst im Dezember 2023 stattfinden.

1. Beantragt wurde zusätzliches Personal:
19,5 h stellvertretende Geschäftsführung/pädagogische Leitung – **leider abgelehnt**
28.000 € für zusätzliche Stunden in der Verwaltung: **voll genehmigt**

Das Personal wurde beantragt, um die Prozesse in der Geschäftsstelle aufrechtzuerhalten und die Qualität der Beratung und Unterstützung der Mitgliedsverbände und Stadt- und Kreisjugendringe zu verbessern.

2. Beantragt wurde außerdem ein Inflationsausgleich der Sachkosten und Kosten der Aktivitäten in Höhe von 14.600 €. **Genehmigt wurden 13.000 €.**

Entsprechend ist ein Nachtragshaushalt in den Unterabschnitten 100, 110 und 500 erforderlich.

Außerdem gibt es kleinere Veränderungen in den Unterabschnitten 200 und 241.

A) Allgemeine Festsetzungen - Gesamtplan („Kalkulationsübersicht“ mit Vorjahresvergleich)

Einnahmen	Auswertungs-Kennziffer	Nachtrags-Ansatz 2024	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
allgemeine Einnahmen	110	67.900	69.500	59.900,00
Zweckgebundene Einnahmen				
Zweckgebundene Zuschüsse	120	1.099.270	1.141.370	1.011.677,31
Rücklagenentnahmen	121	14.275	2.945	6.840,00
Veräußerung von Vermögen	122			
Kreditaufnahmen	123			
Haushaltsüberschuss Vorjahre	124			
Einnahmenziele				
Je Haushaltsabschnitt	130	60.870	48.870	50.446,47
Gesamt		1.242.315	1.262.685	1.128.863,78

Ausgaben	Auswertungs-Kennziffer	Nachtrags-Ansatz 2024	Ansatz 2024	Ergebnis 2023
Vorabdotierungen				
Personalkosten	140	613.230	655.150	552.559,62
Langfristige Verpflichtungen	150	38.915	38.915	39.497,89
Förderung der Jugendarbeit	153	121.600	121.600	148.308,00
Projekte	191	300.175	289.025	248.636,16
Prioritäten	194			15.733,22
Haushaltsfehlbeträge aus Vorjahren	159			
Festlegungen auf das Vermögen				
Investitionen laut Investitionsplan	160	8.660	8.660	4.254,85
Rücklagenzuführungen	161	1.000	1.000	25.853,61
ggf. Tilgung von Krediten	162			
Budgets				
Je Haushaltsabschnitt	180	158.735	148.335	94.020,43
Gesamt		1.242.315	1.262.685	1.128.863,78

A) Allgemeine Festsetzungen - Gesamtplan nach Unterabschnitten

	Auswertungs-kennziffer	Gremien	Gesch. Stelle	Aktivitäten	Medienfach-beratung	Fach-beratung Kinder- u. Jugendkultur	mischen Kinderkultur-tage	Diversitäts-bewusste Jugendarbeit	Jugend-arbeit in der Migrations-gesellschaft	Digital Streetwork	Politische Bildung	Jugend-arbeit belebt	Förderung aus Bezirks-mitteln	Förderung KSV-BJR	Allg. Finanzw
		UAB 100	UAB 110	UAB 200	UAB 220	UAB 240	UAB 241	UAB 271	UAB 272	UAB 274	UAB 275	UAB 276	UAB 400	UAB 410	UAB 500
Einnahmen															
allgemeine Einnahmen	110														67.900
Zweckgebundene Einnahmen															
Zweckgebundene Zuschüsse	120		420.200	79.220	147.500	5.000	45.000		49.000	206.100	25650		35.000	86.600	
Rücklagenentnahmen	121						14.275								
Veräußerung von Vermögen	122														
Kreditaufnahmen	123														
Haushaltsüberschuss Vorjahre	124														
Einnahmenziele															
Je Haushaltsabschnitt	130		2.450	54.840					950		2.630				
Gesamt			422.650	134.060	147.500	5.000	59.275		49.950	206.100	28.280		35.000	86.600	67.900

	Auswertungs-kennziffer	Gremien	Gesch.Stelle	Aktivitäten	Medienfach-beratung	Fach-beratung Kinder- u. Jugendkultur	mischen Kinderkultur-tage	Diversitäts-bewusste Jugendarbeit	Jugend-arbeit in der Migrations-gesellschaft	Digital Streetwork	Politische Bildung	Jugend-arbeit belebt	Förderung aus Bezirks-mitteln	Förderung KSV-BJR	Allg. Finanzw
		UAB 100	UAB 110	UAB 200	UAB 220	UAB 240	UAB 241	UAB 271	UAB 272	UAB 274	UAB 275	UAB 276	UAB 400	UAB 410	UAB 500
Ausgaben															
Vorabdotierungen															
Personalkosten	140		421.100	13.180			4.180		35.235	120.890	18.645				
Langfristige Verpflichtungen	150	120	34.015				4.580			200					
Förderung der Jugendarbeit	153												35.000	86.600	
Projekte	191				147.500	5.000	50.515		17.150	80.010					
Prioritäten	194														
Haushaltsfehlbeträge aus Vorjahren	159														
Festlegungen auf das Vermögen															
Investitionen laut Investitionsplan	160		3.660							5.000					
Rücklagenzuführungen	161														1.000
ggf. Tilgung von Krediten	162														
Budgets															
Je Haushaltsabschnitt	180	16.660	18.580	92.750							30.705				140
Gesamt		16.680	477.355	105.930	147.500	5.000	59.275		52.385	206.100	49.350		35.000	86.600	1.140

B) Vorabdotierungen – Personalkosten mit Stellenplan

Zielsetzungen: Der Bezirksjugendring Mittelfranken hat durch Vereinbarungen mit den Zuschussgebern die Finanzierung der Personalkosten sicher zu stellen.

Stellenplan:		Nachtrag 2024		Haushaltsplan 2024		Erläuterungen	
Haushaltsstelle	Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	Stunden 2024	Anzahl der Stellen	Stunden 2024		
110.4111	TVÖD EG 12	1,00	39,00	1,00	39,00	Geschäftsführung	unbefristet
110.4111	TVÖD EG 11	0	0	0,50	19,50	stellv. Geschäftsführung/ pädagogische Leitung	
110.4111	TVÖD EG 8	1,00	39,00	1,00	39,00	Sachbearbeitung	unbefristet
110.4111	TVÖD EG 9a	1,31	51,00	1,15	45,00	Sachbearbeitung	unbefristet
110.4112	TVÖD EG 6	0,13	5,00	0,29	11,50	Sachbearbeitung	unbefristet
110.4111	TVÖD SuE 12	2,00	39,00	2,00	39,00	Pädagogische Mitarbeiter*in	unbefristet
110.4111	TVÖD EG 1	0,05	2,00	0,05	2,00	Reinigungskraft	unbefristet
110.4630	ohne	0,82	32,00	0,82	32,00	Hochschul- Praktikant*in	

Aufgrund der Teilzeitwünsche von Mitarbeiterinnen wurden/werden Stellen abweichend vom Stellenplan besetzt, Neben den unbefristeten Stellen gibt es einige befristete Stellenanteile in Pädagogik und Verwaltung. Diese sind in der Summe der Personalkosten enthalten.

Vorabdotiert werden: 613.230 € €

Optionen für die Bewirtschaftung: Mit folgenden Maßgaben findet § 4 FO-HiE Anwendung: Die Deckung der Kosten ist vorab zu sichern.

Erläuterungen: Finanzierung Geschäftsführung: ca. 75 % BJR, ca. 25 % Bezirk Mittelfranken. Alle weiteren Planstellen werden durch den Bezirk Mittelfranken finanziert. Seit 2019 gibt es eine Vereinbarung mit dem Bezirk Mittelfranken, um den Zuschuss automatisch an die tariflich bedingten Mehrkosten anzupassen. Die befristeten Stellen finanzieren sich überwiegend aus Drittmitteln.

B) Vorabdotierungen – UAB 241 mischen! Kinder- und Jugendkulturtage des Bezirks Mittelfranken

Zielsetzungen:

Die Kinderkulturtage sollen im Jahr 2024 unter dem Thema „Farben & Formen“ mit 12 Workshops in Mittelfranken, einer Mitmachaktion und einer Abschlussveranstaltung stattfinden und die Zielgruppe der 6 – 12-Jährigen adressieren. Denkbar sind zum Beispiel Kooperationen mit Jugendkunstschulen oder vergleichbaren kunsthandwerklichen Einrichtungen.

Im Fokus stehen die künstlerischen Workshops, die vor Ort in Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit oder in Verbänden mit einem*r Künstler*in umgesetzt werden. Die Mitmachaktion wird unter dem Imperativ: „misch mal bunt!“ Kinder der Region dazu aufrufen, ihr eigenes Farbenwerk (analog/digital) einzureichen, die am Abschlussfest ausgestellt und prämiert werden sollen.

Bei der Abschlussveranstaltung werden darüber hinaus insbesondere kreative Workshops und Aktionen das Programm formen und von einem live Kulturact ergänzt werden.

Nachtrag: Zusätzlich zum geplanten Programm werden 3 Temporäre Spielstraßen, voraussichtlich im ländlichen Raum stattfinden. Ziel des Projektes ist die Förderung kultureller Teilhabe von Kindern und Jugendlichen nach Artikel 31 der UN-Kinderrechtskonvention, dem Recht auf kulturelle Teilhabe. Nach dem Beispiel der Temporären Spielstraßen wird im Wohnumfeld der Zielgruppe eine temporäre Straßensperrung bei den Behörden erwirkt, um diese Fläche dann für Kunst, Spiel und Bewegung zu öffnen. Zielgruppe sind Kinder im Bezirk Mittelfranken. Geplant sind 3 Temporäre Spiel- und Kulturstraßen in Kooperation mit den Einrichtungen der Jugendarbeit vor Ort. Zur Finanzierung der Spielstraßen ist eine zusätzliche Rücklagenentnahme in Höhe von 11.330 € geplant.

Einnahmen	59.275,00 €
<u>Ausgaben</u>	<u>59.275,00 €</u>
Finanzierungsanteil	0,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung:

Mit folgenden Maßgaben findet § 4 FO-HiE Anwendung: Budgetrücklagen und Budgetüberträge sind möglich.

Erläuterung:

mischen! sind die Kinder- und Jugendkulturtage des Bezirks Mittelfranken. Der Bezirksjugendring Mittelfranken hat zur Durchführung von mischen! eine Vereinbarung mit dem Bezirk Mittelfranken geschlossen.

C) Festlegungen auf das Vermögen – Rücklagen mit Rücklagennachweis

Zielsetzungen

Laut Finanzordnung BJR ist eine Betriebsmittelrücklage in Höhe von **90.624 €** zu bilden. Die Höhe der Betriebsmittelrücklage bemisst sich nach § 6 Abs. 1 FO. Die Betriebsmittelrücklage soll zehn vom Hundert des Durchschnitts der Verwaltungsausgaben der letzten drei Jahre betragen. Die Verwaltungsausgaben sind die Haushaltsausgaben ohne die investiven Ausgaben und ohne die Ausgaben für die Zuschüsse an Jugendorganisationen.

Rücklagenprognose	Bestand 01.01.2024	Zuführung	Entnahme	Bestand 31.12.2024
Allgemeine Betriebsmittelrücklage	44.493,96 €			44.493,96 €
Zweckgebundene Rücklage mischen!	27.206,85 €		14.275,00 €* 	12.931,85 €
Zweckgebundene Rücklage Fachberatung Kinder- und Jugendkultur	2.911,58 €			2.911,58 €
Zweckgebundene Rücklage Förderung Bezirksmittel	15.230,00 €			15.230,00 €
Zweckgebundene Rücklage Tag der Jugendarbeit	2.000,00 €	1.000,00 €		3.000,00 €
Gesamt	91.842,39 €	1.000,00 €	14.275,00 €	78.567,39 €

	AusgabeHhSt.	Zielhöhe	Grund
Betriebsmittelrücklage	500.8310	90.624 €	Pflichtrücklage laut BJR Finanzordnung § 6

*Ursprünglich war eine Rücklagenentnahme von 2.945 € geplant. Zusätzliche Entnahme für die temporären Spielstraßen, siehe Seite 7, in Höhe von 11.330 € = 14.275 €

C) Festlegungen auf das Vermögen – Schuldenübersicht, Aufnahme von Krediten und deren Tilgung

Es liegen keine Schulden vor.

D) Zielsetzungen, Budgets und Einnahmenziele für die Unterabschnitte

Einzelplan 1 Vorstand/ Geschäftsführung

Unterabschnitt 100 Vorstand/ Gremien

Zielsetzungen:

Mit diesem Budget sollen die satzungsgemäßen Gremienaufgaben finanziert werden:

2 Vollversammlungen, 11 Vorstandssitzungen, 4-5 Förderausschüsse, 2 Klausurtagungen, mehrere Ausschuss- und Arbeitstreffen.

Der Bezirksjugendring-Vorstand setzt sich für die Belange von Kindern und Jugendlichen im Bezirk Mittelfranken ein. Er vertritt die Interessen der Jugendverbände und Jugendringe auf jugendpolitischer Ebene, insbesondere im Jugend-, Sport- und Regionalpartnerschaftsausschuss des Bezirkstags von Mittelfranken und hält dazu Kontakt mit den Mitgliedsverbänden, Jugendringen und der Bezirksverwaltung. Zu den jugendpolitischen Aktivitäten des Bezirksjugendrings gehören auch Gespräche mit dem Bezirkstagspräsidenten, den Fraktionen des Bezirkstags und deren Gremien zur Weiterentwicklung der Jugendarbeit und deren finanzieller Absicherung im Bezirk auf Grundlage des mittelfränkischen Kinder- und Jugendprogramms. Der BezJR erarbeitet ggf. Positionen zu jugendpolitisch relevanten Fragestellungen und stellt die Jugendarbeit im Bezirk Mittelfranken umfassend dar. Der Bezirksjugendring wird vom Vorstand, insbesondere dem Vorsitzenden nach außen vertreten und arbeitet mit den Gremien des BJR zusammen. 2024 möchte sich der Vorstand insbesondere mit der Weiterentwicklung des Förderwesens beim Bezirksjugendring beschäftigen.

Einnahmen	0,00 €
<u>Ausgaben</u>	<u>16.680,00 €</u>
Finanzierungsanteil	-16.680,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung:

Mit folgenden Maßgaben findet § 4 FO-HiE Anwendung

Budgetüberschüsse und -defizite sind übertragbar.

Eine Budget-Rücklage wird nicht gebildet.

Aus dem Budget dürfen Investitionen nicht getätigt werden.

Erläuterung:

Die Vorstandsmitglieder erhalten Fahrtkostenerstattungen, Sitzungsgelder oder Aufwandsentschädigungen entsprechend der Spesenordnung.

Der negative Finanzierungsanteil wird im Wesentlichen durch den Pauschalzuschuss des Bezirks gedeckt (siehe Gesamtplan nach Unterabschnitten/ UAB 500).

D) Zielsetzungen, Budgets und Einnahmenziele für die Unterabschnitte

Einzelplan 1 Vorstand/ Geschäftsführung

Unterabschnitt 110 Geschäftsstelle

Zielsetzungen:

Geschäftsführung, Zuarbeit zu den Gremien des Bezirksjugendrings, Beratung und Unterstützung der Stadt- und Kreisjugendringe (SJR/KJR), Zusammenarbeit mit und Unterstützung von Jugendverbänden, Vernetzung mit den Arbeitsfeldern der Jugendarbeit in Mittelfranken, Öffentlichkeitsarbeit, Verteilung von Zuschüssen für die Jugendarbeit im Bezirk, Außenvertretungen und Kooperationen, Umsetzung von inhaltlichen Aufgaben gemäß den Aufgaben im Einzelplan 2, Teilnahme an dafür erforderlichen Fortbildungen, Arbeitstagen und Arbeitsgruppen, Ausführung der übertragenen Aufgaben des BJR.

Einnahmen	422.650,00 €
<u>Ausgaben</u>	<u>477.355,00 €</u>
Finanzierungsanteil	-54.705,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung:

Mit folgenden Maßgaben findet § 4 FO-HiE Anwendung

Budgets sind übertragbar

Eine Budget-Rücklage wird nicht gebildet.

Aus dem Budget dürfen Investitionen getätigt werden.

Der negative Finanzierungsanteil wird im Wesentlichen durch den Pauschalzuschuss des Bezirks gedeckt.

D) Zielsetzungen, Budgets und Einnahmenziele für die Unterabschnitte

Einzelplan 2 Aktivitäten

Unterabschnitt 200 Veranstaltungen und Aktivitäten

Zielsetzungen

Der Bezirksjugendring bietet als Fachstelle für Jugendarbeit im Bezirk Mittelfranken Veranstaltungen zur fachlichen Diskussion und zur Weiterentwicklung von Jugendarbeit an.

Übertragene Aufgaben des BJR: zwei Arbeitstagungen für Vorsitzende von Jugendringen, zwei Arbeitstagungen für die Kommunale Jugendarbeit, zwei Arbeitstagungen für Geschäftsführer*innen von Jugendringen, zwei Arbeitstagungen für die Offene Kinder- und Jugendarbeit, Streetwork, Gemeindejugendarbeit, eine Schulung für Revisor*innen der Jugendringe

Eigene Aufgabenschwerpunkte:

Internationale Jugendarbeit: Der Bezirksjugendring pflegt Kontakte zu Jugendorganisationen aus den Partnerregionen Pommern in Polen, Nouvelle-Aquitaine in Frankreich und Südmähren in Tschechien. Das internationale Partnernetzwerk muss weiter gestärkt und die Zusammenarbeit muss professionalisiert werden, um europäische Projekte auf Augenhöhe und weitere Aktivitäten in Zukunft gemeinsam durchzuführen. Wir führen internationale Seminare für Multiplikator*innen durch, damit Mitgliedsverbände und Multiplikator*innen in Mittelfranken befähigt werden auf europäischer Ebene zu arbeiten, z.B. Förderprogramme zu kennen, internationale Aktivitäten zu organisieren, neue Kontakte knüpfen zu können und neue internationale Kooperationen und Projekte in ihren Verbänden und Einrichtungen durchzuführen, sich fortzubilden und qualifizieren zu können.

Für das Jahr 2024 sind folgende Aktivitäten geplant: YouPart4 (Fachkräfteaustausch) und eine Studienreise in die neue Partnerregion „Südmähren“.

Unterstützung und Vernetzung von Mitarbeiter*innen in der Jugendarbeit: Eine Arbeitstagung für Jugendverbände, Juleica Kongress in Kooperation mit dem KJR Erlangen-Höchstadt, dem SJR Erlangen, der Jugendbildungsstätte Burg Hoheneck und dem KJR Nürnberg-Stadt, Beratungstag Förderung, je zwei Netzwerkveranstaltungen für Mädchen* - und Jungen*arbeit, zwei Veranstaltungen im Rahmen des Netzwerk Inklusion, ein Anwendertreffen für CIP-KOM-Buchhaltung

Medienpädagogik: Mittelfränkisches Kinderfilmfestival, Mittelfränkisches Jugendfilmfestival

Nachtrag: Sponsoring Kinderfilmfestival in Höhe von 12.000 € in den Einnahmen und Ausgaben

Sonstiges: Teilnahme an der Consumenta und Unterstützung der Präsenz des Bezirks Mittelfranken

Einnahmen	134.060,00 €
<u>Ausgaben</u>	<u>105.930,00 €</u>
Finanzierungsanteil	28.130,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung:

Es gilt § 4 FO-HiE.

Erläuterungen: Die Aktivitäten werden durch Zuschüsse des BJR und durch Mittel des Bezirks Mittelfranken finanziert. Weitere Einnahmen sind zweckgebundene Zuschüsse. Damit entsteht in diesem UAB ein Überschuss der überwiegend zur Deckung des Defizits im UAB 275 Politische Bildung verwendet wird.

D) Zielsetzungen, Budgets und Einnahmenziele für die Unterabschnitte

Einzelplan 5 Allgemeines Finanzwesen

Unterabschnitt 500 Allgemeines Finanzwesen

Einnahmen	67.900,00 €
<u>Ausgaben</u>	<u>1.140,00 €</u>
Finanzierungsanteil	66.760,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung:

Es gilt § 4 FO-HiE.

Erläuterungen:

Einnahmen sind der allgemeine Zuschuss des Bezirks Mittelfranken.

Ausgaben sind Bank- und Kontoführungsgebühren, sowie die geplante zweckgebundene Rücklagenzuführung für den Tag der Jugendarbeit/Tag der Franken.

S P E S E N O R D N U N G

§ 1 Aufwandsentschädigungen für die*den Vorsitzenden, der*des stellvertretenden Vorsitzenden und der*des Haushaltsverantwortlichen des Bezirksjugendrings Mittelfranken

- a) Die*der Vorsitzende des Bezirksjugendrings Mittelfranken erhält monatlich eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 115 €. Die Pauschalversteuerung übernimmt der Bezirksjugendring.
Die*der Vorsitzende erhält kein Sitzungsgeld nach § 2a und b.
- b) Die*der stellvertretende Vorsitzende des Bezirksjugendrings Mittelfranken erhält monatlich eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 30 €.
Die*der stellvertretende Vorsitzende erhält kein Sitzungsgeld nach § 2a und b.
- c) Die*der ehrenamtliche Haushaltsverantwortliche des Bezirksjugendrings Mittelfranken erhält monatlich eine Aufwandsentschädigung in Höhe von 30 €.
Die*der ehrenamtliche Haushaltsverantwortliche erhält kein Sitzungsgeld nach § 2a und b.

§ 2 Bezirksjugendring-Vorstand und Ausschüsse

- a) Für die Teilnahme an Vorstandssitzungen werden keine Tagegelder gewährt, jedoch ein Sitzungsgeld in Höhe von 6 € gezahlt. Fahrtkosten werden gemäß § 3 erstattet.
- b) Für die Sitzung von Ausschüssen des Bezirksjugendrings gilt § 2a entsprechend, ebenso für Personen, die im Auftrag des Bezirksjugendrings tätig werden.

§ 3 Fahrtkostenentschädigung und Gewährung von Tagegeldern

Mitglieder des Bezirksjugendrings-Vorstandes, die den Bezirksjugendring bei Sitzungen, Tagungen und Veranstaltungen offiziell vertreten, erhalten ihre dadurch entstandenen Kosten durch Gewährung einer Fahrtkostenentschädigung und eines Tagegeldes ersetzt.

Bei der Erstattung der km-Pauschale und der Tagegelder findet das Bay. Reisekostengesetz in der jeweils gültigen Fassung Anwendung (hier letzte Bekanntmachung vom 07.07.2023).

Diese Änderung der Spesenordnung wurde auf der Bezirksjugendring-Ausschuss-Tagung am 28.11.2001 beschlossen und tritt zum 01.01.2002 in Kraft.