

Nachtragshaushaltsplan 2024

STADTJUGENDRING BAMBERG

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushaltsplan für das **Haushaltsjahr 2024** wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf

307.410,00 €.

2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstands des Bayerischen Jugendrings, festgelegt auf

0,00 €.

3. Der Höchstbetrag der Kontokorrentkredite wird, vorbehaltlich der Bestätigung des Bayerischen Jugendrings, festgelegt auf

2.500,00 €.

4. Die Bestandteile des Haushaltsplanes sind

- der Gesamtplan mit Einnahmen und Ausgaben der Einzelpläne
- die Einzelansätze in den Einzelplänen und Abschnitten
- der Stellenplan für alle Beschäftigten
- die Richtlinien über Entschädigungen an den Vorstand
- die Übersicht über den Stand der Rücklagen und Schulden

5. Der Haushaltsplan 2024 tritt rückwirkend zum 01. Januar 2024 in Kraft.

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 17. April 2024.

Bamberg, den 17.04.2024



Michaela Rügheimer
Vorsitzende Stadtjugendring Bamberg

Haushaltsjahr 2024 - Gesamtübersicht

Einzelplan	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
	2024	2024	2023	2023	2022	2022
1. Geschäftsführung	1.500,00 €	137.000,00 €	500,00 €	117.971,32 €	37,49 €	101.530,17 €
2. Aktivitäten	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	59.816,30 €	59.451,90 €
3. Spielmobil	109.460,00 €	109.460,00 €	- €	- €	- €	- €
4. Zuschüsse	- €	39.500,00 €	- €	39.500,00 €	- €	34.739,20 €
5. Allg. Finanzwesen	176.450,00 €	1.450,00 €	158.421,32 €	1.450,00 €	173.167,86 €	37.210,38 €
Gesamt	307.410,00 €	307.410,00 €	178.921,32 €	178.921,32 €	233.021,65 €	232.931,65 €

Stellenplan - Stadtjugendring Bamberg für das Haushaltsjahr 2024 - Anstellung beim SJR BA

2024				
Haushaltsstelle	TV-öD Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	Wochenarbeits-Stunden	Tätigkeit/Beschreibung
110/4100	EG 9 c / Stufe 5	1	19,50	Geschäftsführung
110/4100 und 330/4100	EG SuE 12 / Stufe ½	1	39	Pädagogisch Fachkraft Je 0,5 Stellen SJR/Spielm.
110/4100 und 330/4100	EG 6 / Stufe 4	1	24,50	Verwaltungskraft 19,5 Std. SJR/5 Std. Spielm.

Betriebsmittelrücklage - Ermittlung des Richtwerts der Höhe der Betriebsmittelrücklage

Ergebnis der Jahresrechnungen	Jahresrechnung 2021	Jahresrechnung 2022	Jahresrechnung 2023
	volle Euro	volle Euro	volle Euro
Gesamtausgaben nach der Jahresrechnung	171.882	233.022	202.576
./. Investitionen	0	0	
./. Zuschüsse an Jugendorganisationen	26.424	34.740	39.500
Gesamt (Bezugsgröße)	145.458	198.282	163.076
Durchschnittliches Haushaltsvolumen der letzten 3 Jahre	168.939		
Richtwert für die Höhe der Betriebsmittelrücklage	16.893 €		

Rücklagen - Übersicht über den Stand der Rücklagen 2023

Zweckbestimmung der Rücklage	Stand am 01.01.2023 des Haushaltsjahre	Zuführung	Entnahme	Stand am 31.12.2023 des	Geplante Rücklage des Haushaltsjahres
	2023	2023	2023	2023	2024
	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Interne Rücklagen	0,00	1000,00	0,00	1000,00	1.000,00
Betriebsmittelrücklagen	221,12	4778,88	221,12	4778,88	8.000,00
Zweckgebundene Rücklage Freiz.	4320,00	0,00		4320,00	0,00
GMK 300005121	1515,76	0,00	1515,76	0,00	5.000,00
Gesamt				10.098,88	14.000,00

Schulden - Es liegen keine Schulden vor.

Spesen- und Honorarordnung des Stadtjugendrings Bamberg

1. AUFWANDENTSCHÄDIGUNGEN

Die Aufwandsentschädigungen werden bemessen am unterschiedlichen Aufwand der jeweiligen Vorstandsfunktionsträger. Vorstandsmitgliedern entstehen aus ihrer Tätigkeit insbesondere Aufwendungen durch die Fahrten zu den Gremiensitzungen und zu Besprechungen und dem damit verbundenen Verpflegungsaufwand, die Kosten für den allgemeinen Büromaterialbedarf, Telefon, Telefax, Internet im häuslichen Bereich sowie den Bezug von Fachliteratur. Dieser Aufwand wird den Vorstandsmitgliedern in Form einer Aufwandsentschädigung - ausgenommen die Fahrtkosten - pauschal erstattet.

- a) **Vorsitzende/r: 100,-- Euro monatlich**
- b) **Stellvertretende/r Vorsitzende/r: 50,-- Euro monatlich**
sofern der/die stellvertretende/r Vorsitzende/r nicht nur gelegentlich den/die Vorsitzende/n bei Verhinderung durch berufliche Inanspruchnahme, Urlaub oder Krankheit vertritt, sondern auch regelmäßig bestimmte besondere Aufgaben (z.B. ein Ressort) wahrnimmt.
- c) **Vorstandsmitglieder, die für bestimmte Ressorts verantwortlich sind: 25,-- Euro monatlich**
- d) **Weitere Vorstandsmitglieder: 20,-- Euro monatlich**

2. REISEKOSTEN UND TAGEGELDER:

a) Reisekostenentschädigungen:

Bei ungünstigen Bahnverbindungen und aus Gründen der Zeitersparnis können Dienstreisen der Vorstandsmitglieder mit dem PKW unternommen werden; ansonsten sind bevorzugt die öffentlichen Verkehrsmittel zu benutzen.

Das Kilometergeld richtet sich nach dem Bayerischen Reisekostengesetz und beträgt derzeit **0,40 Euro** pro Kilometer. Erstrangig sollten aus ökologischen Gründen öffentliche Verkehrsmittel bevorzugt genutzt werden. Zusätzlich übernimmt der Stadtjugendring Bamberg die Dienstreisekaskoversicherung für die hauptberuflichen Mitarbeiter/-innen des Stadtjugendrings Bamberg.

b) Tagesgelder:

Für zusätzliche Dienstreisen ab einer Dauer von 6 Stunden werden Tage- und Übernachtungsgelder nach den jeweiligen Sätzen des Bayerischen Reisekostengesetzes gewährt.

3. AUSSERORDENTLICHER ARBEITSANFALL

Beim Anfall von außergewöhnlichen Arbeiten des SJR (z. B. Mithilfe bei Aktionen, Transportarbeiten, Reinigungsarbeiten und dergl.) wird der Vorsitzende ermächtigt an ehrenamtliche Mitarbeiter/innen eine entsprechende Entschädigung zu zahlen.

Die Entschädigung sollte zwischen 5 € und 8 € pro Stunde liegen, wenn die Hilfe Büroarbeiten, Auswertearbeiten o.ä. selbstständig übernehmen kann. Hilfskräfte können maximal 10 Stunden pro Monat angestellt werden. Ansonsten ist ein Vorstandsbeschluss erforderlich. Die Höhe richtet sich nach der Art der Tätigkeiten und nach der Aus- und Vorbildung.

4. KINDERBETREUUNGSKOSTEN:

Für die Betreuung von Kindern eines Vorstandsmitgliedes wird, wenn das Vorstandsmitglied ansonsten für die Betreuung zuständig ist, während der Sitzungsdauer und der notwendigen Reisezeiten eine Betreuungspauschale bis zu 7,50 Euro je Stunde gewährt, wobei die Kosten rechnerisch darzustellen sind.

5. FORTBILDUNGS- UND SUPERVISIONSKOSTEN:

Aufwendungen für die Teilnahme an Fortbildungen, die im unmittelbaren Zusammenhang mit übertragenen Vorstandsaufgaben stehen (z.B. Personalführung, Supervision), werden den Vorstandsmitgliedern im Rahmen der haushaltsm. veranschlagten Mittel bis zur vollen Höhe erstattet.

Die Vollversammlung des Stadtjugendrings Bamberg genehmigte diese vorliegende, aktuelle Form der Spesen- und Honorarordnung in der Herbstvollversammlung 2020 am 21.10.2020.

EINZELPLAN 1 : GESCHÄFTSFÜHRUNG EINNAHMEN

Haushaltsstelle	Haushaltsansatz	T-Haushaltsansatz	Jahresrechnung
Einnahmen:	HHJ 2024	HHJ 2023	2022
110/1010 Einnahmen Juleica	200,00 €	200,00 €	36,50 €
110/1050 Einnahmen Inerate, Sponsoring	200,00 €	200,00 €	0,00 €
110/1610 Vermischte Einnahmen	1.100,00 €	100,00 €	0,99 €
Gesamt:	1.500,00 €	500,00 €	37,49 €

EINZELPLAN 1 : GESCHÄFTSFÜHRUNG AUSGABEN

Haushaltsstelle	Haushaltsansatz	IT-Haushaltsansatz	Jahresrechnung
Ausgaben:	HHJ 2024	HHJ 2023	2022
100/4000 Entschädigungen an den Vorstand	3.500,00 €	3.500,00 €	2.980,00 €
100/6100 Kosten für Gremien (VS, VV, Ak's)	1.800,00 €	1.800,00 €	1.180,89 €
110/4100 Vergütung an planm. Angestellte lt. Stellenplan 2024	105.000,00 €	83.804,78 €	76.595,46 €
110/4210 Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt **	0,00 €	6.666,54 €	7.519,16 €
110/4900 Personalnebenkosten ***	2.000,00 €	2.000,00 €	1.264,79 €
110/5110 Allgemeiner Geschäftsbedarf	1.200,00 €	1.200,00 €	63,08 €
110/5120 Bücher und Zeitschriften	600,00 €	600,00 €	424,44 €
110/5130 Post- und Fernmeldegebühren	1.000,00 €	1.000,00 €	565,06 €
110/5150 Druckkosten	1.000,00 €	1.000,00 €	725,98 €
110/5300 Wartung / Betrieb Geräte SJR	750,00 €	750,00 €	0,00 €
110/5410 Miete incl. Heizung	8.500,00 €	7.000,00 €	6.240,00 €
110/5420 Nebenkosten (Strom)	1.000,00 €	1.000,00 €	477,69 €
110/5430 Ausgaben Reinigung GS	4.550,00 €	1.050,00 €	220,44 €
110/5510 Reisekosten	500,00 €	500,00 €	195,00 €
110/5520 Maßnahmen der beruflichen Fortbildung	1.200,00 €	1.000,00 €	79,60 €
110/5600 Versicherungen	1.600,00 €	1.600,00 €	1.072,64 €
110/5900 Vermischte Ausgaben	100,00 €	100,00 €	1.335,60 €
110/5950 Juleica	200,00 €	200,00 €	59,65 €
110/6610 Ausgaben Datenschutz	500,00 €	1.200,00 €	72,00 €
110/8400 Erwerb von Sachvermögen ab 1000 €	2.000,00 €	2.000,00 €	458,69 €
Gesamt:	137.000,00 €	117.971,32 €	101.530,17 €

*, **, *** Der Grundlagenvertrag mit der Stadt Bamberg sieht die Abrechnung der realen Personalkosten jährlich mit dem Jugendamt vor ("Spitzabrechnung"). Die Personalkostenhochrechnung 2024 der AKDB beläuft sich auf 105.000 €.

EINZELPLAN 2: AKTIVITÄTEN EINNAHMEN

Haushaltsstelle	Haushaltsansatz	IT-Haushaltsansatz	Jahresrechnung
Einnahmen:	HHJ 2024	HHJ 2023	2022
200/1100 Teilnehmerbeträge etc. Maßnahmen (Turniere, Aktionen)	20.000,00 €	20.000,00 €	
200/1710 Umsatzsteuer voller Satz	1.000,00 €		
200/1720 Umsatzsteuer halber Satz	0,00 €		
200/2000 Zuschüsse von BJR, BezJR	1.000,00 €		
200/2110 Zuschüsse Stadt BA für Maßnahmen	0,00 €		
200/2200 Sonstige Zuschüsse	0,00 €		
Gesamt:	22.000,00 €	20.000,00 €	59.816,30 € incl. Zuschüsse Aktivierungskampagne

EINZELPLAN 2: AKTIVITÄTEN AUSGABEN

Haushaltsstelle	Haushaltsansatz	IT-Haushaltsansatz	Jahresrechnung
Ausgaben:	HHJ 2024	HHJ 2023	2022
200/5710 Umsatzsteuer voller Satz	1.000,00 €	0,00 €	
200/5720 Umsatzsteuer halber Satz	0,00 €	0,00 €	
200/6100 Ausgaben für Seminare, Bildungsveranst. Ausgaben für sonstige Maßnahmen (Turniere, Aktionen)	21.000,00 €	20.000,00 €	
Gesamt:	22.000,00 €	20.000,00 €	59.816,30 €

EINZELPLAN 3: SPIELMOBIL EINNAHMEN

Haushaltsstelle Einnahmen:	Haushaltsansatz HHJ 2024	T-Haushaltsansatz HHJ 2023	Jahresrechnung 2022
330/1000 Betriebseinnahmen (Verleih)	1.000,00 €		
330/1110 Teilnehmerbeiträge (Hüttenstatt)	4.760,00 €		
330/1400 Verkaufseinnahmen	0,00 €		
330/1500 Zinseinnahmen	0,00 €		
330/1600 Sonstige Einnahmen, Einnahmen aus Dienstleistung	7.000,00 €		
330/1710 Umsatzsteuer voller Satz	500,00 €		
330/1720 Umsatzsteuer halber Satz	0,00 €		
330/2100 Kommunale Zuschüsse	96.200,00 €		
330/2200 Sonstige Zuschüsse	0,00 €		
330/2300 Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	0,00 €		
330/2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklage	0,00 €		
330/2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €		
330/2600 Einnahmen Veräußerung von Sachvermögen ab 800€	0,00 €		
Gesamt:	109.460,00 €	0,00 €	0,00 €

EINZELPLAN 3 : SPIELMOBIL AUSGABEN

Haushaltsstelle Ausgaben:	Haushaltsansatz HHJ 2024	IT-Haushaltsansatz HHJ 2023	Jahresrechnung 2022
330/4100 Entgelte an tariflich Beschäftigte	45.000,00 €		
330/4800 Honorare an Betreuer und Referenten	30.000,00 €		
330/4900 Personalnebenkosten	1.000,00 €		
330/5100 Allgemeiner Geschäftsbedarf (Büroausstattung, Öffentl	3.000,00 €		
330/5200 Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen	1.000,00 €		
330/5300 Betrieb und Unterhalt von Geräten, Anschaffungen unt	8.000,00 €		
330/5400 Unterhalt und Bewirtschaftung Geschäftsräume	0,00 €		
330/5500 Reisekosten, Fortbildung	1.000,00 €		
330/5600 Versicherung, Beratungskosten, Dienstleistungen	500,00 €		
330/5710 Vorsteuer voller Satz	500,00 €		
330/5720 Vorsteuer halber Satz	0,00 €		
330/5760 Umsatzsteuernachzahlung	0,00 €		
330/5800 Verfügungsmittel, Gästebewirtung, Ehrungen	500,00 €		
330/5900 Vermischte Ausgaben	500,00 €		
330/6000 Beiträge an Organisationen	460,00 €		
330/6100 Veranstaltungskosten, Kosten Gremien	12.000,00 €		
330/8300 Zuführung Rücklagen Spielmobil	3.000,00 €		
330/8400 Erwerb Sachvermögen ab 800 €	3.000,00 €		
Gesamt:	109.460,00 €	0,00 €	0,00 €

EINZELPLAN 4: ZUSCHÜSSE

Haushaltsstelle Ausgaben:	Haushaltsansatz IT-Haushaltsansatz		Jahresrechnung 2022
	HHJ 2024	HHJ 2023	
400/7050 Bewegl. Inventar, Zelte, Anschaffungen	7.000,00 €	7.000,00 €	6.070,00 €
400/7060 Zentrale Leitungsaufgaben	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
400/7070 Aktivitäten ****	8.500,00 €	8.500,00 €	8.989,20 €
400/7080 Freizeiten, Fahrten und Lager *****	18.000,00 €	18.000,00 €	13.680,00 €
Gesamt:	39.500,00 €	39.500,00 €	34.739,20 €

**** incl. Zuschüsse für Jugendarbeit mit jungen Flüchtlingen / Umweltschutzveranstaltungen etc.

***** 18.000 Euro für Freizeiten, Fahrten und Lager / Zuschuss

EINZELPLAN 5: ALLGEMEINES FINANZWESEN

Haushaltsstelle Einnahmen:	Haushaltsansatz IT-Haushaltsansatz		Jahresrechnung 2022
	HHJ 2024	HHJ 2023	
500/1500 Einnahmen Zinsen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500/1760 Umsatzsteuerrückerstattungen	50,00 €	50,00 €	0,00 €
500/2100 Einnahmen Kommunale Zuschüsse *****	172.000,00 €	157.471,32 €	123.000,00 €
500/2110 Zuschüsse Dem. Leben, Unterstützungsf. Wobla-Aktive	0,00 €	0,00 €	5.000,00 €
500/2300 Einnahmen Bußgelder, Spenden	900,00 €	900,00 €	436,00 €
500/2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklage (GKT 30005121)	3.500,00 €	0,00 €	10.000,00 €
500/2520 Entnahme aus Betriebsmittelrücklagen (intern)	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €
500/2900 Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	570,14 €
500/3991 Verwahrung Sozialversicherung	0,00 €	0,00 €	24.462,73 €
500/39911 Verwahrung Minijobzentrale	0,00 €	0,00 €	1.552,43 €
500/3992 Verwahrung Finanzamt	0,00 €	0,00 €	7.146,56 €
Gesamt:	176.450,00 €	158.421,32 €	173.167,86 €

***** Zuschuss der Stadt Bamberg für 2024: Verwaltungs- und Sachkostenbudget 27.500 € / Zuschussbereich Bes. Aktivitäten, Anschaffungen und Bedarf, Zentrale Leitungsaufgaben 21.500 € / Bruttopersonalkosten als Spitzabrechnung 105.000 € incl. Personalnebenkosten / 18.000 euro zweckgebunden für Freizeiten

Haushaltsstelle Ausgaben:	Haushaltsansatz IT-Haushaltsansatz		Jahresrechnung 2022
	HHJ 2024	HHJ 2023	
500/5750 Umsatzsteuer Zahllast	600,00 €	600,00 €	0
500/5760 Umsatzsteuer Nachzahlung	50,00 €	50,00 €	0
500/8000 Bankgebühren und Zinsen	300,00 €	300,00 €	281,09 €
500/8221 Verwahrung Sozialversicherung	0,00 €	0,00 €	24.462,73 €
500/82211 Verwahrung Minijobzentrale	0,00 €	0,00 €	1.552,43 €
500/8222 Verwahrung Finanzamt	0,00 €	0,00 €	6.246,56 €
Gesamt:			32.542,81 €
500/8310 Betriebsmittelrücklagen / Übertrag auf Folgejahr 20	500,00 €	500,00 €	0,00 €
500/8320 Zuführung zu zweckgebunden Rücklagen / Übertrag au	0,00 €	0,00 €	4.667,57 €
Gesamt:	1.450,00 €	1.450,00 €	37.210,38 €