

HAUSHALTSPLAN 2027 STADTJUGENDRING BAMBERG

Allgemeine Festsetzungen

1. Der Haushaltsplan für das **Haushaltsjahr 2027** wird in den Einnahmen und Ausgaben festgesetzt auf

389.600,00 €.

2. Der Gesamtbetrag der für Investitionsmaßnahmen erforderlichen Kreditaufnahmen wird, vorbehaltlich der Zustimmung des Landesvorstands des Bayerischen Jugendringes, 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 2027 tritt zum 01. Januar 2027 in Kraft.

Beschlossen durch die Vollversammlung in der Sitzung vom 21. Oktober 2026.

Bamberg, den 21.10.2026

Michaela Rügheimer
Vorsitzende Stadtjugendring Bamberg

Haushaltsjahr 2027 - Gesamtübersicht

Einzelplan	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	Haushaltsansatz	HH-Ansatz	HH-Ansatz
	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
	2027	2027	2026	2026	2025	2025
1. Geschäftsführung - Organe		5.900,00 €	-	5.900,00 €		
- Geschäftsstelle	5.700,00 €	166.800,00 €	9.200,00 €	149.800,00 €	1.500,00 €	140.000,00 €
2. Aktivitäten	20.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €
3. Spielmobil	150.000,00 €	150.000,00 €	146.350,00 €	146.350,00 €	146.000,00 €	146.000,00 €
4. Zuschüsse	46.500,00 €	46.500,00 €	0,00 €	39.500,00 €	- €	39.500,00 €
5. Allg. Finanzwesen	167.400,00 €	400,00 €	186.950,00 €	950,00 €	179.450,00 €	1.450,00 €
Gesamt	389.600,00 €	389.600,00 €	367.500,00 €	367.500,00 €	348.950,00 €	348.950,00 €

Stellenplan - Stadtjugendring Bamberg für das Haushaltsjahr 2026 - Anstellung beim SJR Bamberg

2027				
Haushaltsstelle	TV-öD Entgeltgruppe	Anzahl der Stellen	Wochenarbeits-Stunden	Tätigkeit/Beschreibung
110.4100-1	EG 9 c / Stufe 5	1	19,50	Geschäftsführung SJR
110.4100-1a	EG SuE 12 / Stufe 2 / 3	1	10,00	Geschäftsführung SJR ab Januar '27
110.4100-3	EG SuE 12 / Stufe 2 / 3	1	19,50	Pädagogisch Fachkraft SJR
330.4100-1	EG SuE 12 / Stufe 2	1	39,00	Pädagogisch Fachkraft Spielmobil
110.4100-2 und 330.4100-2	EG 6 / Stufe 4	1	19,50	Verwaltungskraft 14,5 Std. SJR/5 Std. Spielm.
110.4210	EG 6 / Stufe 4	1	5,00	Buchhaltung (Minijob)

Betriebsmittelrücklage - Ermittlung des Richtwerts der Höhe der Betriebsmittelrücklage

Ergebnis der Jahresrechnungen	Jahresrechnung 2023	Jahresrechnung 2024	Jahresrechnung 2025
	volle Euro	volle Euro	volle Euro
Gesamtausgaben nach der Jahresrechnung	202.576	438.307	433.090
./. Investitionen			
./. Zuschüsse an Jugendorganisationen	39.500	42.582	39.500
Gesamt (Bezugsgröße)	163.076	395.725	393.590
Durchschnittliches Haushaltsvolumen der letzten 3 Jahre	317.463 €		
Richtwert für die Höhe der Betriebsmittelrücklage	31.746 €		

Rücklagen - Übersicht über den Stand der Rücklagen 2025

	Stand am 01.01.2025 des Haushaltsjahre	Zuführung	Entnahme	Stand am 31.12. des Jahres	Geplanter Stand der Rücklagen zum
	2025	2025	2025	2025	2026
Zweckbestimmung der Rücklage	EURO	EURO	EURO	EURO	EURO
Interne Rücklagen	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00
Betriebsmittelrücklagen	10.052,16	10.000,00	0,00	20.052,16	25.000,00
Zweckgeb. Rücklage Bewegl. Invent.	1.238,00	0,00	0,00	1.238,00	0,00
Zweckgeb. Rücklage Kinderstadtplan	0,00	1.881,42	0,00	1.881,42	0,00
Rücklagen Spielmobil	10.000,00	10.000,00	0,00	20.000,00	0,00
Kto.führung / Doppelüberweisung				- 13,55	
Gesamt - GMK 300005121	22.290,16	0,00	0,00	43.158,03	25.000,00

Schulden - Es liegen keine Schulden vor.

Spesen- und Honorarordnung des Stadtjugendrings Bamberg

1. AUFWANDSENTSCHÄDIGUNGEN

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) Tagegelder:

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 haushaltsmäßig 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.

Haushaltsplan 2027

		Haushaltsansatz 2027		Haushaltsansatz 2026	
Haushaltsstelle		Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben
100	Organe	- €	5.900,00 €	- €	5.900,00 €
110	Geschäftsstelle	5.700,00 €	166.800,00 €	9.200,00 €	149.800,00 €
200	Aktivitäten	20.000,00 €	20.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
330	Spielmobil	150.000,00 €	150.000,00 €	146.350,00 €	146.350,00 €
400	Förderung der Jugendarbeit	46.500,00 €	46.500,00 €	- €	39.500,00 €
500	Allgemeines Finanzwesen	167.400,00 €	400,00 €	186.950,00 €	950,00 €
Gesamtsumme		389.600,00 €	389.600,00 €	367.500,00 €	367.500,00 €

Haushaltsstelle "100 Organe"

Haushaltsstelle		Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
	Einnahmen			
		0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Gesamt	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Ausgaben			
100 .4000	Entschädigungen an den Vorstand	3.500,00 €	3.500,00 €	2.980,00 €
100 .5500	Reisekosten und Fortbildungen	100,00 €	100,00 €	0,00 €
100 .5810	Verfügungsmittel Vorsitzende	200,00 €	200,00 €	0,00 €
100 .5820	Gästebewirtung, Ehrungen, Geschenke	300,00 €	300,00 €	0,00 €
100 .6100	Veranstaltungskosten (Gremien)	1.800,00 €	1.800,00 €	1.796,55 €
	Gesamt	5.900,00 €	5.900,00 €	4.776,55 €

Haushaltsstelle "110 Geschäftsstelle"

Haushaltsstelle		Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
Einnahmen				
110 .1050	Inserate Sponsoring	200,00 €	200,00 €	0,00 €
110 .1400	Verkaufseinnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
110 .1600	Sonstige Einnahmen, Einnahmen aus Dienstleistungen	5.500,00 €	9.000,00 €	6.586,25 €
Gesamt		5.700,00 €	9.200,00 €	6.586,25 €
Ausgaben				
110 .4110	Entgelte an planm. Tarifl. Beschäftigte	129.000,00 €	107.000,00 €	97.139,19 €
110 .4210	Beschäftigte gegen geringes Arbeitsentgelt	8.500,00 €	8.000,00 €	1.422,41 €
110 .4400	Aushilfen	1.000,00 €	1.000,00 €	410,00 €
110 .4600	Ausbildungsverhältnisse, Praktika, FSJ (evtl. ab 09/27)	3.000,00 €	9.000,00 €	2.020,53 €
110 .4900	Personalnebenkosten	2.500,00 €	2.000,00 €	4.800,07 €
110 .5100	Geschäftsbedarf	3.200,00 €	3.200,00 €	1.729,34 €
110 .5300	Betrieb und Unterhalt von Geräten	750,00 €	750,00 €	3.306,15 €
110 .5400	Unterhalt und Betrieb von Geschäftsräumen	10.000,00 €	10.000,00 €	6.857,40 €
110 .5500	Reisekosten, Fortbildung	5.000,00 €	5.000,00 €	1.100,83 €
110 .5600	Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleistungen	1.750,00 €	1.750,00 €	1.459,18 €
110 .5900	Vermischte Ausgaben	600,00 €	600,00 €	1.017,30 €
110 .8400	Erwerb von Sachvermögen ab 1.000 Euro	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €
			HHSt.100	4.776,55 €
Gesamt		166.800,00 €	149.800,00 €	126.038,95 €

Haushaltsstelle "200 Aktivitäten"

Haushaltsstelle	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
Einnahmen			
200 .1050 Inserate Sponsoring	0,00 €	0,00 €	0,00 €
200 .1100 Teilnehmerbeiträge	7.000,00 €	8.000,00 €	8.840,00 €
200 .1400 Verkaufseinnahmen	1.000,00 €	5.000,00 €	9.077,69 €
200 .1600 Sonstige Einnahmen, Einnahmen aus Dienstleist.	1.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €
200 .1710 Umsatzsteuer - Voller Satz	500,00 €	500,00 €	486,66 €
200 .1720 Umsatzsteuer - Halber Satz	200,00 €	200,00 €	125,04 €
200 .2000 Zuschüsse des BJR und BezJR	3.300,00 €	3.300,00 €	5.601,70 €
200 .2100 Kommunale Zuschüsse	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
200 .2200 Zuschüsse von Bund, Land, EU und deren Instit.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
200 .2300 Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
200 .2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamteinnahmen	20.000,00 €	25.000,00 €	24.131,09 €
Ausgaben			
200 .4400 Aushilfen	500,00 €	500,00 €	0,00 €
200 .4800 Honorare an Betreuer_Innen, Referent_Innen usw.	0,00 €	0,00 €	900,00 €
200 .5600 Versicherungen, Beratungskosten, Dienstleist.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
200 .5900 Vermischte Ausgaben	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
200 .6000 Beiträge an Organisationen	500,00 €	500,00 €	0,00 €
200 .6100 Veranstaltungskosten	17.000,00 €	22.000,00 €	22.053,85 €
Gesamtausgaben	20.000,00 €	25.000,00 €	22.953,85 €

Haushaltsstelle "330 Spielmobil"

Haushaltsstelle	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
Einnahmen			
330 .1000 Betriebseinnahmen (Verleih)	500,00 €	500,00 €	0,00 €
330 .1100 Teilnehmerbeiträge	7.125,00 €	6.375,00 €	12.105,00 €
330 .1400 Verkaufseinnahmen	100,00 €	100,00 €	0,00 €
330 .1500 Zinseinnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .1600 Sonstige Einnahmen, Einnahmen aus Dienstleistungen	35.000,00 €	40.000,00 €	55.000,30 €
330 .1710 Umsatzsteuer - Voller Satz	0,00 €	500,00 €	0,00 €
330 .1720 Umsatzsteuer - Halber Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .2000 Zuschüsse des BJR und BezJRs	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .2100 Kommunale Zuschüsse	106.925,00 €	92.000,00 €	92.000,00 €
330 .2200 Zuschüsse von Bund, Land, EU und deren Institutionen	0,00 €	6.375,00 €	0,00 €
330 .2300 Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	350,00 €	500,00 €	394,71 €
330 .2410 Überschuss aus Budget des Vorjahres	0,00 €	0,00 €	7.821,52 €
330 .2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklage	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .2600 Einnahmen Veräußerung Sachvermögen über 800€	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamteinnahmen	150.000,00 €	146.350,00 €	167.321,53 €
Ausgaben			
330 .4100 Entgelte an tariflich Beschäftigte	80.000,00 €	50.000,00 €	44.729,12 €
330 .4600 Vergütung Praktikum und FSJ	6.000,00 €	6.000,00 €	2.228,77 €
330 .4800 Honorare an Betreuer_Innen, Referent_Innen usw.	40.000,00 €	60.000,00 €	57.205,00 €
330 .4900 Personalnebenkosten	2.000,00 €	1.000,00 €	1.584,00 €
330 .5100 Allgemeiner Geschäftsbedarf	6.000,00 €	4.500,00 €	6.362,91 €
330 .5200 Betrieb und Unterhalt von Fahrzeugen	500,00 €	1.000,00 €	557,33 €
330 .5300 Betrieb und Unterhalt von Geräten, Anschaffungen unter 80	7.000,00 €	7.850,00 €	21.249,63 €
330 .5400 Unterhalt und Bewirtschaftung Geschäftsräume	500,00 €	500,00 €	267,31 €
330 .5500 Reisekosten, Fortbildung	500,00 €	2.000,00 €	9,00 €
330 .5600 Versicherung, Beratungskosten, Dienstleistungen	500,00 €	1.000,00 €	0,00 €
330 .5710 Vorsteuer halber Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .5720 Vorsteuer voller Satz	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .5760 Umsatzsteuernachzahlung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
330 .5800 Verfügungsmittel, Gästebewirtung, Ehrungen	200,00 €	500,00 €	0,00 €
330 .5900 Vermischte Ausgaben	500,00 €	1.500,00 €	352,86 €
330 .6000 Beiträge an Organisationen	300,00 €	500,00 €	153,00 €
330 .6100 Veranstaltungskosten	6.000,00 €	7.000,00 €	6.322,59 €
330 .8300 Zuführung Rücklagen Spielmobil	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
330 .8400 Erwerb Sachvermögen ab 800€	0,00 €	3.000,00 €	0,00 €
Gesamtausgaben	150.000,00 €	146.350,00 €	151.021,52 €

Haushaltsstelle "400 Förderung der Jugendarbeit"

Haushaltsstelle		Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
Einnahmen				
400 .2100	Kommunale Zuschüsse	46.500,00 €	0,00 €	0,00 €
400 .2520	Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Gesamteinnahmen	46.500,00 €	0,00 €	0,00 €
Ausgaben				
400 .7050	Förderung von Geräten und Materialien (Bew. Inventar)	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
400 .7060	Grundförderung der Jugendverbände (Zentr. Leitungsaufg.)	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
400 .7070	Förderung der Projektarbeit/Aktivitäten (Bes. Aktivitäten)	8.500,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
400 .7080	Förderung von Freizeitmaßnahmen	25.000,00 €	18.000,00 €	18.000,00 €
	Gesamtausgaben	46.500,00 €	39.500,00 €	39.500,00 €

Haushaltsstelle "500 Allgemeines Finanzwesen"

Haushaltsstelle	Ansatz 2027	Ansatz 2026	Ergebnis 2025
Einnahmen			
500 .1500 Zinseinnahmen	0,00 €	0,00 €	117,68 €
500 .1760 Umsatzsteuerrückerstattung	0,00 €	50,00 €	0,00 €
500 .2100 Kommunale Zuschüsse	164.500,00 €	182.000,00 €	178.807,14 €
500 .2300 Bußgelder, Spenden, sonstige Finanzeinnahmen	900,00 €	900,00 €	2.932,64 €
500 .2510 Entnahme aus Betriebsmittelrücklage	2.000,00 €	2.200,00 €	0,00 €
500 .2520 Entnahme aus zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €	1.800,00 €	1.000,00 €
500 .2600 Einnahmen Veräußerung von Sachvermögen ab 800€	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500 .2900 Haushaltsüberschuss aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	6.110,74 €
500 .2950 Buchmäßiger Kassenistbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamteinnahmen	167.400,00 €	186.950,00 €	188.968,20 €
Ausgaben			
500 .5750 Umsatzsteuer Zahllast	0,00 €	600,00 €	0,00 €
500 .5760 Umsatzsteuer Nachzahlung	0,00 €	50,00 €	444,85 €
500 .8000 Kontoführung, Bankgebühren, Zinsen	400,00 €	300,00 €	664,43 €
500 .8310 Zuführungen zur Betriebsmittelrücklage	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
500 .8320 Zuführung zu zweckgebundenen Rücklagen	0,00 €	0,00 €	1.881,42 €
500 .8900 Haushaltsfehlbetrag aus Vorjahren	0,00 €	0,00 €	0,00 €
500 .8950 Buchmäßiger Kassenminusbestand	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtausgaben	400,00 €	950,00 €	12.990,70 €