

Jahresrechnung in Eckwerten für das Haushaltsplanjahr 2023



1. Grundlage dieser Jahresrechnung in Eckwerten ist der Bewirtschaftungsabschluss (Jahresrechnung), der vom Vorstand in der Vorstandssitzung am 20.03.2024 und nach Prüfung durch die gewählten Rechnungsprüfer:innen festgestellt wurde.
2. Bestandteile der Jahresrechnung in Eckwerten 2023 sind:
 - A Gegenüberstellung der Vorgaben des Haushalts mit dem Ergebnis geordnet nach HH-Abschnitten und Kalkulationsübersicht
 - B Gegenüberstellung der Zielsetzungen mit der Zielerreichung und der finanziellen Abrechnung der Vorabdotierungen, Langfristigen Verpflichtungen und Projekte
 - C Festlegungen auf das Vermögen (Investitionen, Rücklagennachweis, Übersicht übertragener Budgetüberschüsse, Budgetfehlbeträge und Haushaltsreste)
 - D Gegenüberstellung der Zielsetzungen mit der Zielerreichung und der finanziellen Abrechnung der Budgets, die Ausweisung der Budgetüberschüsse und -fehlbeträge

3. Gesamtergebnis 2023:

Ist-Einnahmen	658.478,22
Ist-Ausgaben	658.478,22
Haushaltsuberschuss	
Haushaltsfehlbetrag	0,00

Es wird bestätigt, dass keine anderen Einnahmen und Ausgaben, als in dieser Jahresrechnung in Eckwerten aufgeführt, angefallen sind.

Bayreuth, 20.03.2024

Ort, Datum

Unterschrift der Vorsitzenden (Katharina Stubenrauch)

Bezirksjugendring Oberfranken

EINNAHMEN			UAB 100	UAB 110	UAB 200	UAB 250	UAB 270	UAB 271	UAB 400	UAB 420	UAB 500
		GESAMT	Organe	Geschäftsst.	Aktivitäten	SOR-SMC	MFB	Projekt dsw	Zuschüsse	Sondermittel	Allg.Finanzwesen
Allgemeine Einnahmen	HiE 110	350.000,00									350.000,00
	JiE	350.000,00									350.000,00
Zweckgebunden Einnahmen											
Zweckgebundene Zuschüsse	HiE 120	363.800,00		60.000,00			36.700,00	206.100,00	31.000,00	30.000,00	
	JiE	227.941,55		63.840,00			29.241,00	119.256,12	3.677,23	11.927,20	
Rücklagenentnahmen	HiE 121	62.970,00							20.000,00		42.970,00
	JiE	52.970,00							10.000,00		42.970,00
Veräußerung von Vermögen	HiE 122	0,00		0,00							
	JiE	0,00		0,00							
Haushaltsüberschuss Vorjahre	HiE 124										
	JiE										
Einnahmziel	HiE 130	19.250,00		500,00	7.250,00	6.500,00	4.500,00				500,00
	JiE	27.566,67		2.970,90	6.248,38	10.505,80	7.841,59				0,00
GESAMTEINNAHMEN	HiE	796.020,00	0,00	60.500,00	7.250,00	6.500,00	41.200,00	206.100,00	51.000,00	30.000,00	393.470,00
	JiE	658.478,22	0,00	66.810,90	6.248,38	10.505,80	37.082,59	119.256,12	13.677,23	11.927,20	392.970,00

AUSGABEN			UAB 100	UAB 110	UAB 200	UAB 250	UAB 270	UAB 271	UAB 400	UAB 420	UAB 500
		GESAMT	Organe	Geschäftsst.	Aktivitäten	SOR-SMC	MFB	Projekt dsw	Zuschüsse	Sondermittel	Allg.Finanzwesen
Vorabdotierungen											
Personalkosten lt. Stellenplan	HiE 140	447.000,00		233.000,00		0,00	72.000,00	142.000,00			
	JiE	406.345,10		230.793,42		0,00	61.760,56	113.791,12			
Langfristige Verpflichtungen lt. Aufst.	HiE 150	40.820,00	400,00	24.120,00			1.300,00	15.000,00			
	JiE	25.061,61	361,20	23.469,41			1.231,00	0,00			
Förderung der Jugendarbeit/Bezirk	HiE 153	90.000,00							90.000,00		
	JiE	75.849,35							75.849,35		
Förderung der Jugendarbeit/Ofr.St.	HiE 153	50.000,00							20.000,00	30.000,00	
	JiE	13.927,20							2.000,00	11.927,20	
Förderung der Jugendarbeit/KSV	HiE 153	11.000,00							11.000,00		
	JiE	5.177,23							5.177,23		
Projekte	HiE 191	54.400,00				7.300,00		47.100,00			
	JiE	10.168,24				6.202,24		3.966,00			
Prioritäten	HiE 194										
	JiE										
Haushaltsfehlbeträge aus Vorjahren	HiE 159										
	JiE										
Festlegungen auf Vermögen											
Investitionen lt. Investitionsplan	HiE 160	5.000,00		0,00			3.000,00	2.000,00			
	JiE	3.638,88		2.139,88			0,00	1.499,00			
Rücklagenzuführungen	HiE 161	500,00							0,00		500,00
	JiE	10.001,63							3.465,14		6.536,49
Kredite (Tilgung)	HiE 162										
	JiE										
Budgets	HiE 180	97.300,00	10.900,00	29.400,00	12.000,00		44.850,00				150,00
	JiE	108.308,98	14.780,41	28.192,02	10.863,76		54.241,22				231,57
GESAMTAUSGABEN	HiE	796.020,00	11.300,00	286.520,00	12.000,00	7.300,00	121.150,00	206.100,00	121.000,00	30.000,00	650,00
	JiE	658.478,22	15.141,61	284.594,73	10.863,76	6.202,24	117.232,78	119.256,12	86.491,72	11.927,20	6.768,06

Gesamt Haushalt in Eckwerten	HiE	0,00	-11.300,00	-226.020,00	-4.750,00	-800,00	-79.950,00	0,00	-70.000,00	0,00	392.820,00
Gesamt Jahresrechnung in Eckwerten	JiE	0,00	-15.141,61	-217.783,83	-4.615,38	4.303,56	-80.150,19	0,00	-72.814,49	0,00	386.201,94
Abgleich Einnahmziel/Budget	HiE	-78.050,00	-10.900,00	-28.900,00	-4.750,00	6.500,00	-40.350,00	0,00	0,00	0,00	350,00
	JiE	-80.742,31	-14.780,41	-25.221,12	-4.615,38	10.505,80	-46.399,63	0,00	0,00	0,00	-231,57

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

A 2 Gesamtergebnis in Form der "Kalkulationsübersicht"

	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Unterschied
Einnahmen	796.020,00 €	658.478,22 €	- 137.541,78 €
allgemeine Einnahmen	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
Zweckgebundene Einnahmen	426.770,00 €	280.911,55 €	- 145.858,45 €
zweckgebundene Zuschüsse	363.800,00 €	227.941,55 €	- 135.858,45 €
Rücklagenentnahmen	62.970,00 €	52.970,00 €	- 10.000,00 €
Veräußerung von Vermögen	- €	- €	- €
Kreditaufnahmen	- €	- €	- €
Haushaltsüberschuss Vorjahre	- €	- €	- €
Einnahmenziele	19.250,00 €	27.566,67 €	8.316,67 €

	Ansatz 2023	Ergebnis 2023	Unterschied
Ausgaben	796.020,00 €	658.478,22 €	- 137.541,78 €
Vorabdotierungen	693.220,00 €	536.528,73 €	- 156.691,27 €
Personalkosten	447.000,00 €	406.345,10 €	- 40.654,90 €
langfristige Verpflichtungen	40.820,00 €	25.061,61 €	- 15.758,39 €
Förderung der Jugendarbeit	151.000,00 €	94.953,78 €	- 56.046,22 €
Projekte	54.400,00 €	10.168,24 €	- 44.231,76 €
Prioritäten	- €	- €	- €
Haushaltsfehlbeträge aus Vorjahre	- €	- €	- €
Festlegungen auf das Vermögen	5.500,00 €	13.640,51 €	8.140,51 €
Investitionen lt. Investitionsplan	5.000,00 €	3.638,88 €	- 1.361,12 €
Rücklagenzuführungen	500,00 €	10.001,63 €	9.501,63 €
ggf. Tilgung von Krediten	- €	- €	- €
Budgets	97.300,00 €	108.308,98 €	11.008,98 €

Abgleich

Einnahmen	796.020,00 €	658.478,22 €	-	137.541,78 €
Ausgaben	796.020,00 €	658.478,22 €	-	137.541,78 €
Abgleich	- €	- €	-	- €

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

B Vorabdotierungen / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

B 1 Personalkosten

	HH-Abschnitt	Stelle	Stellenumfang	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
2.	110.4111	Geschäftsführer:in	34 Std.	447.000,00 €	406.345,10 €	-40.654,90 €
3.	110.4111	pädag.Mitarbeiter:in	39 Std.			
4.	110.4111	Sachbearbeitung	30 Std.			
5.	110.4111	Verwaltungsmitarbeiter:in	30/25 Std.			
6.	270.4111	Medienfachberater:in	19,5 Std.			
7.	270.4131	Medienfachberater:in befristet (Elternzeitvertretung)	19,5 Std.			
8.	270.4111	Medienfachberater:in	in Elternzeit			
9.	271.4221	Projektmitarbeiter:in „digital streetwork“	10 Std.			
10.	271.4221	Projektmitarbeiter:in „digital streetwork“	39,0 Std.			
11.	271.4221	Projektmitarbeiter:in „digital streetwork“	29,0 Std.			
12.	271.4900	Personalnebenkosten	---			
13.	110.4900	Personalnebenkosten	---			

Zielsetzung

Zur Finanzierung der Personalkosten werden im HH-Jahr 2023 447.000,00 € bereitgestellt.

Zur Finanzierung der Personalkosten entstanden im Haushaltsjahr 2023 Ausgaben in Höhe von 406.345,10 € €. Die Minderausgaben lassen sich folgendermaßen erklären:

Im Bereich "digital streetwork": Eine Stelle war erst ab März 2023 wieder nachbesetzt. Ein Projektmitarbeiter ist aufgrund des fehlenden Studienabschlusses noch nicht in der geplanten Entgeltgruppe SuE12.

Die Elternzeitvertretung Medienfachberatung war ab Oktober 2023 aufgrund von Kündigung unbesetzt.

Längere krankheitsbedingte Ausfälle in der Geschäftsstelle führten dazu, dass kein Anspruch mehr auf Lohnfortzahlung bestand bzw.

Langfristige Verpflichtungen

B 2	HH-Abschnitt	Bezeichnung	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
1.	100	Organe	400,00 €	361,20 €	-38,80 €
2.	110	Geschäftsstelle	24.120,00 €	23.469,41 €	-650,59 €
3.	270	Medienfachberatung -Versicherungen-	1.300,00 €	1.231,00 €	-69,00 €
4.	271	"digital streetwork"	15.000,00	0,00	-15.000,00
		Gesamtsumme	40.820,00 €	25.061,61 €	-15.758,39 €

Zielsetzung

Zur Finanzierung der eingegangenen Verträge werden im HH-Jahr 2023 40.820,00 € bereitgestellt.

Zielerreichung

Zur Finanzierung der eingegangenen Verträge entstanden im HH-Jahr 2023 Kosten in Höhe von 25.061,61,29 €. Die Minderausgaben erklären sich dadurch, dass für das Projekt "digital streetwork" keine weiteren Büroräume angemietet werden mussten und somit keine Mietkosten angefallen sind.

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

B Vorabdotierungen / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

B 3 Förderung der Jugendarbeit

EzPl. 4

UAB 400

Förderung der Jugendarbeit

Übersicht:	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Grundförderung der Jugendverbände	45.000,00 €	45.000,00 €	0,00 €
Grundförderung / Fahrtkosten der Delegierten zur VV	5.000,00 €	4.314,80 €	-685,20 €
Förderung der Jugendkulturarbeit	5.000,00 €	1.416,00 €	-3.584,00 €
Förderung der Internationalen Jugendbegegnungen	10.000,00 €	14.296,69 €	4.296,69 €
Förderung von Jugendtreffen	5.000,00 €	2.607,34 €	-2.392,66 €
Förderung "Vielfalt in Oberfranken"	20.000,00 €	8.214,52 €	-11.785,48 €
Förderung aus Bezirksmitteln gesamt: ¹⁾	90.000,00 €	75.849,35 €	-14.150,65 €
Zweckgeb. Rücklage "Förderung Jugendorganisationen"/Bez.mittel *	0,00 €	3.465,14 €	-3.465,14 €
Jugendprojekte aus Mitteln der Ofr.stiftung:	20.000,00 €	2.000,00 €	-18.000,00 €
Förderung aus Mitteln der Oberfrankenstiftung gesamt ²⁾:	20.000,00 €	2.000,00 €	-18.000,00 €
KSV-Zuschüsse für AEJ	7.000,00 €	5.177,23 €	-1.822,77 €
KSV-Zuschüsse für Jugendbildung	4.000,00 €	0,00 €	-4.000,00 €
Förderung aus Landesmitteln gesamt ³⁾:	11.000,00 €	5.177,23 €	-5.822,77 €
Förderung der Jugendarbeit insgesamt:	121.000,00 €	86.491,72 €	-34.508,28 €

Zielsetzung

Entsprechend den gültigen Zuschussrichtlinien werden Zuschüsse an Jugendverbände sowie andere öffentlich anerkannte freie Träger der Jugendarbeit auf Bezirksebene geleistet. Der Bezirksjugendring Oberfranken führt die Kontingent selbstverwaltung (KSV) für die oberfränkischen Stadt- und Kreisjugendringe sowie anderer freier Träger auf Bezirksebene durch.

Zielerreichung

¹⁾ Die Förderung aus Bezirksmitteln konnte nicht im geplanten Umfang realisiert werden. Für die Grundförderung wurden 45.000 € ausbezahlt. Die Fördertöpfe Jugendkulturarbeit und Jugendtreffen wurden nicht voll ausgeschöpft. Die Restmittel wurden nach Vorstandsbeschluss vom 28.08. und 07.12. auf internationale Jugendbegegnungen umverteilt bzw. der zweckgebundenen Rücklage "Förderung der Jugendorganisationen" zugeführt.

* Damit wird diese zweckgebundene Rücklage um 3.465,14 € aufgestockt.

²⁾ 2023 wurde ein Jugendprojekt beantragt.

³⁾ Das KSV-Kontingentjahr geht jeweils vom 01.05. bis zum 30.04. des Folgejahres und deckt sich nicht mit unserem Haushaltsjahr. Die KSV-Mittel werden intern unserem Haushaltsjahr angepasst. Die Minderausgaben bei AEJ in Höhe von 5.177,23 € ergeben sich daraus, dass die durchgeführten Maßnahmen kostengünstiger waren. Die Minderausgaben im Bereich Jugendbildung in Höhe von 4.000,00 € dadurch, dass keine solchen Maßnahmen durchgeführt wurden.

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmziel	- €	- €	- €
Vorabdotierung	121.000,00 €	83.026,58 €	- 37.973,42 €
Rücklagenzuführung	- €	3.465,14 €	3.465,14 €
Finanzierungsanteil	- 121.000,00 €	- 86.491,72 €	- 34.508,28 €

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

B Vorabdotierungen / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

B 3 Förderung der Jugendarbeit

EzPl. 4

UAB 420

Sondermittel der Oberfrankenstiftung

Übersicht:	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Förderung von dt.-tschech. Schüler-/Jugendbegegnungen	30.000,00 €	11.927,20 €	-18.072,80 €
Förderung aus Mitteln der Oberfrankenstiftung gesamt:	30.000,00 €	11.927,20 €	-18.072,80 €
Gesamt:	30.000,00 €	11.927,20 €	-18.072,80 €

Zielsetzung

Die Oberfrankenstiftung stellte anlässlich ihres 80-jährigen Bestehens für die Jahre 2007 und 2008 Sondermittel für deutsch-tschechische Schüler- und Jugendbegegnungen in Höhe von 200.000 € zur Verfügung. Der Bezirksjugendring wurde mit der Bewirtschaftung dieser Mittel beauftragt. Die Fördermittel wurden sehr stark nachgefragt, sodass die Oberfrankenstiftung 2013 weitere 120.000 € und 2015 nochmal 100.000 € bewilligte. Dieser Betrag wurde 2017 auf 200.000 € erhöht.

Seit Beginn der Förderung 2007 nahmen 11.182 Jugendliche aus Oberfranken und den tschechischen Bezirken Karlsbad und Pilsen an grenzüberschreitenden Begegnungen teil. Diese Maßnahmen waren in der Regel mehrtägig, so dass sich insgesamt 44.874 Maßnahmentage ergaben. Dafür wurden aus den Sondermitteln der Oberfrankenstiftung Zuschüsse in Höhe von 397.971,43 € ausbezahlt.

Aufgrund der Corona-Pandemie konnten keine Begegnungen stattfinden. Nach dieser Krise wird es umso wichtiger sein, wieder aufeinander zuzugehen, Begegnungen anzubahnen und grenzüberschreitende Gemeinschaft zu erleben. Daher wurde von der Oberfrankenstiftung dankenswerterweise eine Verlängerung der Mittel bis einschließlich 2025 bewilligt.

Für die Jahre 2023 bis 2025 stehen somit noch 96.915,40 € für deutsch-tschechische Jugendbegegnungen zur Verfügung. Für das Jahr 2023 werden 30.000 € eingeplant.

Zielerreichung

Die Förderung aus den Sondermitteln der Oberfrankenstiftung für Schüler- und Jugendbegegnungen konnte zwar nicht im geplanten Umfang realisiert werden, sind aber wieder angestiegen. 2023 standen Mittel über 30.000 € zur Verfügung. Insgesamt acht Förderanträge konnten positiv beschieden werden, sodass 2023 11.927,20 € ausbezahlt wurden.

Insgesamt nahmen seit 2007 bis Ende Dezember 2023 11.494 Kinder und Jugendliche aus Oberfranken und den tschech. Nachbarbezirken bei 45.968 Teilnehmer:innentagen an gemeinsamen Maßnahmen teil. Dafür wurden aus den Sondermitteln der Oberfrankenstiftung Zuschüsse in Höhe von 412.069,02 € ausbezahlt.

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmziel	- €	- €	- €
Vorabdotierung	30.000,00 €	11.927,20 €	- 18.072,80 €
Finanzierungsanteil	- 30.000,00 €	- 11.927,20 €	- 18.072,80 €

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

B Vorabdotierungen / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

B 4 Projekte

EzPl. 2 Aktivitäten
 UAB 250 Projekt "Politische Bildung in Oberfranken/SOR-SMC"

Zielsetzung

Unser Ziel ist die Förderung der politischen (Jugend-)Bildung in Oberfranken. Gemeinsam mit dem Bezirk Oberfranken wurde bereits 2011 ein erster Baustein „Lernort Bezirk“ fertiggestellt. Hier können Schulklassen und Jugendgruppen den Bezirk Oberfranken und seine Einrichtungen erkunden (www.lernort-bezirk-oberfranken.de).

Der 2013 erfolgte Beitritt zur Allianz gegen Rechtsextremismus in der Metropolregion Nürnberg war ein wichtiger Schritt und auch ein Bekenntnis dafür, dass sich die Jugendarbeit in Oberfranken aktiv gegen Rechtsextremismus einsetzen will. Jedes Mitglied der Allianz ist allerdings auch aufgefordert, dieses Ziel durch entsprechende Maßnahmen zu unterstützen.

Deshalb ist der BezJR-Oberfranken seit März 2014 Regionalkoordination für das bundesweite Projekt „Schule ohne Rassismus – Schule mit Courage“. Schule ohne Rassismus – Schule mit Courage (SOR-SMC) ist ein Projekt von und für Schüler:innen. Es bietet Kindern und Jugendlichen die Möglichkeit, das Klima an ihrer Schule aktiv mitzugestalten, in dem sie sich bewusst gegen jede Form von Diskriminierung, Mobbing und Gewalt wenden. Schule ohne Rassismus – Schule mit Courage ist das größte Schulnetzwerk in Deutschland. Allein in Bayern gehören mittlerweile schon rund 800 Schulen zum Netzwerk. In Oberfranken gibt es bereits über 100 Courage-Schulen.

Ein weiterer Baustein sind Maßnahmen im Rahmen von „Jugendarbeit goes Future“, rund um den Themenkomplex Nachhaltigkeit.

Zielerreichung

Die Landeskoordination Bayern unterstützt die Arbeit der Regionalkoordinations durch eine Förderung von Sach- und Personalkosten in Höhe von 6.000,00 €/Jahr. 2.999 € können davon als Erstattung von Personalkosten angesetzt werden. Das deckt jedoch lediglich ein Fünftel der tatsächlich angefallenen Stunden, die unsere pädagogische Mitarbeiterin für die Arbeit in der Funktion als Ansprechpartnerin in der Regionalkoordination in 2023 aufgewendet hat. Der Großteil der Personalkosten muss daher selbst getragen werden. Schon lange wurde daher von Seiten der Regionalkoordinations, um eine Aufstockung des Budgets gebeten. Dieses Jahr standen einmalig Mittel der Landesebene zur Verfügung, die an die Regionalkoordinations weiterverteilt wurden. Die weiteren Einnahmen setzen sich aus der Erstattung der Fahrkosten zu den Titelverleihungen (182,80 €) sowie den Teilnahmebeiträgen der beiden Couragecoachseminare (1.323 €) zusammen.

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmen	6.500,00 €	10.505,80 €	4.005,80 €
Projektausgaben	7.300,00 €	6.202,24 €	- 1.097,76 €
Ausgaben	7.300,00 €	6.202,24 €	- 1.097,76 €
Finanzierungsanteil	- 800,00 €	4.303,56 €	5.103,56 €

(Personalkosten nicht beinhaltet)

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

B Vorabdotierungen / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

B 4 Projekte

EzPI. 2	Aktivitäten
UAB 270	Medienfachberatung

Zielsetzung

Kinder und Jugendliche wachsen in einer zunehmend von Medien geprägten Welt auf. Für den sinnvollen und verantwortlichen Umgang mit Medien brauchen sie spezifische Kompetenzen, die sie sich in geeigneten Lernprozessen aneignen müssen. Damit wird die Vermittlung und Förderung von Medienkompetenz zu einer wichtigen Aufgabe von Bildung und Erziehung. Das Jugendprogramm der Bayerischen Staatsregierung (Fortschreibung 2013) sieht in medienpädagogischen Angeboten eine wichtige Aufgabe und bezugnehmend auf § 11 SGB VIII ist „aktive Medienarbeit“ als außerschulische Jugendbildung ein Schwerpunkt von Jugendarbeit. Auch das Oberfränkische Kinder- und Jugendprogramm (Fortschreibung 2009) beschreibt den zunehmenden Bedarf von medienpädagogischer Beratung und modellhaften Projekten. Zur Umsetzung dieser Ziele sind Fachkräfte (= Medienfachberater) unverzichtbar. Der Verband der Bayerischen Bezirke (heute „Bayerischer Bezirkstag“) empfiehlt deshalb seinen Mitgliedern den Einsatz hauptberuflicher Medienfachberater und seit 2004 verfügen wir beim Bezirksjugendring über entsprechendes Fachpersonal.

Ziele und Maßnahmen 2023

Unser Ziel ist der Struktur der Jugendarbeit einen zuverlässigen Service mit vielseitigen Angeboten zu bieten. Ein Schwerpunkt Highlight im Jahresprogramm 2023 ist das oberfränkische Jugendfilmfest „JUFINALE“.

Neu im Programm ist auch das „Medien-Bootcamp“ - gefüllt mit Workshops und Inhalten rund um das Thema Medien.

Ein Alleinstellungsmerkmal der Medienfachberatung des Bezirksjugendrings Oberfranken ist

das Jugendradionetzwerk JungFM. Wir planen auch 2023 flächendeckend unsere

Jugendradioarbeit in Bamberg, Bayreuth, Coburg, Hof und Kulmbach weiterzuführen.

Zur Unterstützung der Einzelmaßnahmen benötigen wir einen Pool qualifizierter Teamer:innen. Die Akquise und Schulung der Teamer:innen wird auch im Jahr 2023 fortgesetzt.

Die Medienfachberatung des Bezirksjugendrings bietet 2023 umfangreiche Angebote aus den verschiedensten Bereichen. Diese richten sich vor allem an die oberfränkische Jugendarbeit und können als Einzelworkshops oder beispielsweise im Rahmen von Ferienprogrammen der Jugendringe und -verbänden angefragt werden:

- Videoprojekte/Trickfilm/Animation
- Radio/Audioworkshops
- Making-Workshops und Coding für Anfänger:innen
- Workshops zum Social Media Tuning
- Hört Hört! – Teilnahme am fränkischen Hörfestival
- Seminare, Projekte und Referententätigkeit zu den Bereichen Neue Medien, soziale Netzwerke, Cybermobbing, Datenschutz, Web 2.0
- Mediacamp on tour

Bezirksjugendring Oberfranken

Zielerreichung

Die Abweichungen zwischen HH-Ansatz und dem JR-Ergebnis erklären sich wie folgt:

1. Einnahmen:

Das Team wurde für zahlreiche Referent:innentätigkeiten angefragt, die wir in Rechnung stellen konnten. Vielfach wurden diese Maßnahmen von Teamer:innen durchgeführt.

Die Förderung für unsere Radioredaktionen fiel etwas geringer aus, als beantragt, sodass daher auch die Einnahmen entsprechend geringer waren.

Das Fachprogramm Medienpädagogik wurde nicht in Anspruch genommen.

Die Kooperationspartner der Jufinale unterstützen mit großen personellen Ressourcen und kostenlosen Räumen inkl. Ausstattung, sodass ein finanzieller Zuschuss entfiel.

2. Ausgaben:

Die Stelle "Elternzeitvertretung" war ab Oktober nicht mehr besetzt. Daher fielen die Personalkosten geringer aus.

Da es mehr Anfragen für Referent:innentätigkeit gab und dabei Teamer:innen zum Einsatz kamen, stiegen konsequenterweise auch die Ausgaben für deren Einsatz.

Die Jugendradioredaktionen haben 2021 und 2022 nicht alle Sendungen umsetzen können. Auch die Produktionskosten fielen geringer aus, als geplant. Im Jahr

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
1. Einnahmziel	4.500,00 €	7.841,59 €	3.341,59 €
2. Zweckgeb.Rüchl.-Entn.	- €	- €	- €
3. Zuschuss Jufinale - BJR	5.000,00 €	5.000,00 €	- €
4. Zuschuss Koopp. Jufinale	2.000,00 €	- €	- €
5. Zuschuss BJR FP Medienpäd	2.000,00 €	- €	- €
6. Zuschuss BLM	27.700,00 €	24.241,00 €	- 3.459,00 €
Einnahmen	41.200,00 €	37.082,59 €	- 4.117,41 €
Vorabdotierung PK	72.000,00 €	61.760,56 €	- 10.239,44 €
4. Langfr.Verpfl.	1.300,00 €	1.231,00 €	- 69,00 €
5. Investitionen	3.000,00 €	- €	- 3.000,00 €
6. Budgetausgaben	44.850,00 €	54.241,22 €	9.391,22 €

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

B Vorabdotierungen / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

B 4 Projekte

EzPl. 2 Aktivitäten
 UAB 271 Projekt "digital streetwork"

Zielsetzung

Die digitale Welt nimmt im Leben junger Menschen zum Teil einen großen Raum ein. Digitalisierung bietet Chancen, aber auch Risiken. Umso wichtiger ist es junge Menschen auf diesem Weg zu begleiten, aber auch für sie ansprechbar zu sein und Angebote zu gestalten – auch im digitalen Raum.

Im Auftrag der Bayerischen Staatsregierung für Familie, Arbeit und Soziales hat der Bayerische Jugendring (BJR) das bayernweite, neue Angebot „digital streetwork“ aufgebaut. In allen Bezirken werden „digitale Streetworker:innen“ eingesetzt, die entsprechend der örtlichen Gegebenheiten agieren, jedoch eng miteinander verzahnt sind. Die Gesamtkoordination liegt beim BJR.

In Oberfranken ist der Bezirksjugendring Anstellungsträger. Die Projektmitarbeiter:innen übernehmen

- die Planung und Durchführung von Angeboten des „digital streetwork“ auf Plattformen, in Games, Social Media etc.
- die Beratung junger Menschen im Netz, auch in enger Zusammenarbeit mit den Streetworker:innen vor Ort
- die Beratung von Träger:innen der Jugendarbeit im Hinblick auf Möglichkeiten des „digital streetwork“ und der Verknüpfung zu anderen

Zielerreichung

Die tatsächlichen Einnahmen und Ausgaben weichen von den Planungen ab. Gründe dafür sind:

Eine Stelle war erst ab März 2023 wieder nachbesetzt. Ein Projektmitarbeiter ist aufgrund des fehlenden Studienabschlusses noch nicht in der geplanten Entgeltgruppe SuE12. Daher fielen weniger Personalkosten an.

Es ist keine Miete für zusätzliche Räumlichkeiten angefallen.

Die allgemeinen Projektkosten fielen geringer aus.

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmen	206.100,00 €	119.256,12 €	- 86.843,88 €
Vorabdotierung PK	142.000,00 €	113.791,12 €	- 28.208,88 €
Langfr. Verpfl.	15.000,00 €	- €	- 15.000,00 €
Projektausgaben	47.100,00 €	3.966,00 €	- 43.134,00 €
Investitionen	2.000,00 €	1.499,00 €	- 501,00 €
Ausgaben	206.100,00 €	119.256,12 €	- 86.843,88 €
Finanzierungsanteil	- €	- €	- €

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

C Festlegungen auf das Vermögen

C 2 Rücklagen

Zielsetzung

Die Rücklagen dienen zum einen dazu, Zahlungsverpflichtungen auch bei späterem Zuschusseingang tätigen zu können (Betriebsmittelrücklage) sowie dazu, Ereignisse und Projekte, die in der Zukunft liegen, finanzieren zu können (zweckgebundene Rücklagen).
Nach § 6 der FOHiE (Finanzordnung für den Haushalt in Eckwerten) soll die Betriebsmittelrücklage zehn v.H. des Durchschnitts der Verwaltungsausgaben der letzten drei Jahre betragen. Das wären bezogen auf das Haushaltsjahr 2023 48.184 €.

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

Zielerreichung

Der Betriebsmittelrücklage wurden der HH-Überschuss 2022 in Höhe von 12.181,12 € zugeführt und die im Haushalt eingeplanten 42.970,00 € entnommen.
Der zweckgeb. Rücklage Kopierer wurden 500 € zugeführt.
Der zweckgeb. Rücklage Jugendorga wurden zunächst 10.000,00€ entnommen. Da diese Mittel nicht voll verbraucht wurden, wurde der Rest 1.785,48€ sowie die Restmittel aus Bezirksmitteln in Höhe von 1.679,66€ wieder dieser RL zugeführt.
Der HH-Überschuss in Höhe von 6.036,49€ wurde der Betriebsmittelrücklage (im Soll) zugeführt.

Zweckbestimmung der Rücklage	Bestand 1.1. 2023 €	Zuführung 2023 €	Entnahme 2023 €	Bestand 31.12. 2023 €
Betriebsmittelrücklage	111.080,59 €	18.217,61 €	42.970,00 €	86.328,20 €
Mietkaution (Vermieterin)	1.700,00 €	- €	- €	1.700,00 €
Zweckgebundene Rücklagen:				
-Kopierer	1.500,00 €	500,00 €	- €	2.000,00 €
-Förderung Jugendorganisationen	44.811,00 €	3.465,14 €	10.000,00 €	38.276,14 €
Gesamt	159.091,59 €	22.182,75 €	52.970,00 €	128.304,34 €

Anlageform	Betrag zum 31.12.2023	Erläuterungen
Mietkautionskonto	1.700,00 €	Kto.-Nr. 45134897
Geldmarktkonto zweckg.Rücklage	40.276,14 €	Konto Nr.1906134890
Geldmarktkonto Betriebsmittelrücklage	86.328,20 €	Konto Nr.1906134890
<i>Sollzuführung Betriebsmittelrücklage 2023 = im IST n.n. erfüllt</i>	<i>6.036,49 €</i>	<i>Siehe Kassenrest bei 500.8310 in Jahresrechnung 2023</i>
Gesamt	128.304,34 €	

Schuldennachweis

Es sind keine Schulden vorhanden

C 3 Übersicht zu übertragender Budgetüberschüsse, Budgetfehlbeträge und neuer Haushaltsreste:

Haushaltsabschnitt	Budgetüberschuss	Budgetfehlbetrag	Haushaltsrest
110 Geschäftsstelle			- €
	0,00 €	- €	- €

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

C Festlegungen auf das Vermögen

C 1 Investitionen

		Haushalt	Ergebnis	Abweichung
EzPl. 1	Geschäftsführung			
UAB 110	Geschäftsstelle	0,00 €	2.139,88 €	2.139,88 €
Gesamt:		0,00 €	2.139,88 €	2.139,88 €

		Haushalt	Ergebnis	Abweichung
EzPl. 2	Aktivitäten			
UAB 270	Medienfachberatung	3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €
Gesamt:		3.000,00 €	0,00 €	-3.000,00 €

		Haushalt	Ergebnis	Abweichung
EzPl. 2	Aktivitäten			
UAB 271	digital streetwork	2.000,00 €	1.499,00 €	-501,00 €
Gesamt:		2.000,00 €	1.499,00 €	-501,00 €

Zielsetzung

Für das Jahr 2023 ist die Anschaffung eines Notebooks geplant, das den Anforderungen der Medienfachberatung entspricht.

Zielerreichung

Für das Projekt "digital streetwork" wurde planmäßig ein weiteres mobiles Gerät angeschafft.

Die Anschaffung im Bereich Medienfachberatung entfiel.

Ende des Jahres kam es in der Geschäftsstelle zu einem totalen Systemausfall kam. Grund dafür: War eine defekte USV. Die neue USV musste schnell und außerplanmäßig angeschafft werden, um die IT-Sicherheit zu gewährleisten.

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

D Budgets / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

- D 1 EzPI. 1 Geschäftsführung
UAB 100 Organe (Vorstand, BezJR-Vollversammlung)

Zielsetzung

Bezirksjugendring-Vollversammlung:

Die Bezirksjugendring-Vollversammlung gestaltet die Grundlagen der Tätigkeit des Bezirksjugendrings im Rahmen der Satzung. Dazu gehört insbesondere die Durchführung der satzungsgemäßen Bezirksjugendring-Vollversammlungen.

Vorstand:

Der Vorstand ist für die Abwicklung der laufenden Aufgaben des Bezirksjugendrings nach der Satzung, der Geschäftsordnung und den Beschlüssen des Bezirksjugendring-Vollversammlung verantwortlich. Die Umsetzung erfolgt durch folgende Aktivitäten:

- Vorstandssitzungen mit den generellen Inhalten: Umsetzung des Jahresprogramms, Umsetzung des Ofr. Kinder- und Jugendprogramms, Jugendpolitische Aktivitäten
- Umsetzung der Schwerpunkte: Medienfachberatung, Deutsch-tschechische Jugendarbeit, Politik erleben/SOR-SMC Regionalkoordination, Projekt "digital streetwork", Schule und Jugendarbeit
- Mitarbeit im Volksbund Dt. Kriegsgräberfürsorge e.V., Bezirk Oberfranken
- Mitarbeit in der Allianz gegen Rechtsextremismus in der Metropolregion Nürnberg
- Mitarbeit bei Oberfranken Offensiv e.V.
- Wahrnehmung delegierter Aufgaben auf Landesebene: Mitarbeit in den Gremien, Zusammenarbeit und Koordination im Rahmen der Vereinbarung zur Aufgabenwahrnehmung

Zielerreichung

Die für das Jahr 2023 gesetzten Ziele wurden erreicht.

Erhebliche Mehrausgaben gibt es im Bereich der Reisekosten. Außerdem wurden die Aufwandsentschädigungen, laut Beschluss der Frühjahrsvollversammlung für Vorsitz und Stellvertretung angehoben, sodass es hier zu Abweichungen zum HH-Plan kommt.

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmziel	- €	- €	- €
Budget	10.900,00 €	14.780,41 €	3.880,41 €
Finanzierungsanteil	- 10.900,00 €	- 14.780,41 €	- 3.880,41 €

Als Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 ergibt sich:

Kein Übertrag

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

D Budgets / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

D 2 EzPl. 1 Geschäftsführung
UAB 110 Geschäftsstelle

Zielsetzung

Die Geschäftsstelle ist zuständig für die konzeptionellen und operativen Aufgaben des Bezirksjugendrings. Darüber hinaus arbeitet das pädagogische Personal dem Vorstand und den Gremien zu. Zu den Aufgaben im Einzelnen gehören insbesondere:

- Geschäftsführung einschließlich der Personalsachbearbeitung
- Vollzug des Förderwesens
- Vollzug des Haushalts und der damit verbundenen Buchungsaufgaben
- Konzeption, Vorbereitung, Durchführung und Nachbereitung der Regional-Fachtagungen und Seminare
- Ausgestaltung der Schwerpunkte
- Konzeptentwicklung, Durchführung und Evaluation bezirkswweiter Projekte
- Content-Management der Websites des Bezirksjugendrings
- Öffentlichkeitsarbeit
- Beratung und Betreuung der Jugendringe, Jugendverbände und freien Träger auf Bezirksebene
- Antragsbearbeitung, -beratung und Zweckbindungsprüfung für die Oberfrankenstiftung und den BJR
- Zusammenarbeit mit dem BJR im Rahmen der Vereinbarung zur Aufgabenwahrnehmung
- Serviceleistungen und Bereitstellung von Materialien für die Jugendarbeit

Zielerreichung

Die für das Jahr 2023 gesetzten Ziele in der Geschäftsstelle wurden erreicht.

Die höheren Einnahmen entstanden durch:

Rückerstattungen Frankiermaschine, Gutschrift des Stromanbieters, Habenzinsen, Rückzahlungen aus dem Bereich Grundförderung

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmziel	500,00 €	2.970,90 €	2.470,90 €
Budget	29.400,00 €	28.192,02 €	- 1.207,98 €
Finanzierungsanteil	- 28.900,00 €	- 25.221,12 €	3.678,88 €

Als Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 ergibt sich: Kein Übertrag

D Budgets / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

D 3	EzPl. 2	Aktivitäten
	UAB 200	Arbeitstagungen, Jugendpolitische Aktivitäten

Zielsetzung

Der Bezirksjugendring ist Fachstelle für Jugendarbeit im Regierungsbezirk. Die beschlossenen Aktivitäten dienen dem Ziel der fachlichen Diskussion und Weiterentwicklung von Jugendarbeit. Daneben hat der BezJR eine wichtige Funktion für die Fachstrukturen der Jugendarbeit auf Bezirksebene, für die er entsprechende Tagungen anbietet und durchführt.

Arbeitstagungen

- 2 Arbeitstagungen für Jugendverbände und VJMs
- 2 Arbeitstagungen für Vorsitzende der Stadt- und Kreisjugendringe
- Fachtagungen
- 2 Fachtagungen der Kommunalen Jugendarbeit
- 1 Fachtagung für Mitarbeiter:innen der Offenen Jugendarbeit
- 1 Fachtagung für Mitarbeiter:innen in der gemeindlichen Jugendarbeit
- 1 Gemeinsame Fachtagung für Mitarbeiter:innen der Offenen und gemeindlichen Jugendarbeit
- 2 Fachtagungen für Geschäftsführer:innen der Stadt- und Kreisjugendringe
- 2 Veranstaltungen für das päd. Personal im Ganzttag
- 1 Fachtagung für Revisor:innen (in Kooperation mit den BezJR Mittel-/Unterfranken)
- 1 Arbeitstagung für Verwaltungsangestellte von Jugendringen
- 1 Fachabend "psychische Gesundheit von Kindern und Jugendlichen" für Haupt- und Ehrenamtliche in der Jugendarbeit

Kultur-/Medienarbeit

- Maßnahmen und Angebote werden unter „Medienfachberatung für Oberfranken“ geführt (sh. Seite 11)
- SMV-Arbeit / Schüler:innenarbeit
- Schüler:innen-Seminar auf Bezirksebene
- Zusammenarbeit und regelmäßige Kontaktpflege mit den Bezirksstrukturen der SMV's (Gymnasien und Realschulen)
- Durchführung von Modellprojekten und Einzelmaßnahmen, insbesondere in Kooperation mit der Medienfachberatung

Projekte

- Politik erleben/SOR-SMC (sh. Vorabdotierungen, Seite 9)/Aufgabenwahrnehmung im Rahmen der Tätigkeit als SOR-SMC
- Regionalkoordination und im Rahmen von "Jugendarbeit goes Future" (sh. Vorabdotierungen, Seite 9)
- „digital streetwork“ (sh. Vorabdotierungen, S. 11)

Zielerreichung

Die für das Jahr 2023 gesetzten Ziele wurden erreicht. Im Einzelnen wird auf den schriftlich vorgelegten Arbeitsbericht verwiesen. Minderausgaben gegenüber dem HH-Ansatz erklären sich dadurch, dass die Fachtung für gemeindliche Jugendpfleger:innen mangels Anmeldungen ausfallen musste.

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmziel	7.250,00 €	6.248,38 €	- 1.001,62 €
Budget	12.000,00 €	10.863,76 €	- 1.136,24 €
Finanzierungsanteil	- 4.750,00 €	- 4.615,38 €	134,62 €

Als Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 ergibt sich:

Kein Übertrag

Bezirksjugendring Oberfranken

Jahresrechnung in Eckwerten

Jahresrechnung in Eckwerten 2023

D Budgets / Gegenüberstellung der Zielsetzung mit der Zielerreichung

D 3 EzPl. 5	Allgemeines Finanzwesen
UAB 500	Allgemeines Finanzwesen

Zielsetzung

Die Einnahmen im Haushaltsabschnitt 500 dienen der Deckung der Ausgaben in den Abschnitten 100, 200, 400 und 500.

Zielerreichung

Wir erhielten 2023 leider keine Bußgeldzuweisungen.
Aufgrund von Umstellungen im Rahmen der Kontovollmachten kam es zu erhöhten Kosten im Bereich der Kontoführungsgebühren.

	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Einnahmziel	500,00 €	- €	- 500,00 €
Budget	150,00 €	231,57 €	81,57 €
Finanzierungsanteil	350,00 €	- 231,57 €	- 581,57 €

Als Ergebnis des Haushaltsjahres 2023 ergibt sich: Kein Übertrag

Nachrichtlich: (sh. auch Gesamtübersicht Seite 2)

Allgemeine Einnahmen:	Haushalt	Ergebnis	Abweichung
Zuschuss Bezirk Ofr.*	350.000,00 €	350.000,00 €	- €
Entn.Betriebsmittelrücklage	42.970,00 €	42.970,00 €	- €

* der Bezirkszuschuss in Höhe von 350.000 € als Globalbudget dient zur Deckung aller Ausgaben