

Jahresrechnung in Eckwerten für 2021

Grundlage für die vorliegende Jahresrechnung in Eckwerten ist der Bewirtschaftungsabschluss 2021.

Die Rechnungsprüfung des Jahresabschlusses 2021 erfolgte am 08.04.2022. Der Vorstand beschloss den Jahresabschluss am 11.04.2022.

Diese Jahresrechnung wird zur Befassung und Beschlussfassung in der Sitzung der Bezirksjugendring-Vollversammlung am 30.04.2022 vorgelegt.

Bezirksjugendring Oberbayern

.....
Oğuz Taşdelen
Vorsitzender

Haushalt in Eckwerten 2021 Gesamtübersicht 2021 (Planansatz)

	EINNAHMEN	Zuschuss Bezirk	Zuschuss BJR	zweckgeb. Finanzeinnahmen	Allg. Rücklagen / Drittmittel / Rücklagen / Bußgelder	TN Gebühren allg. Einnahmen	Gesamt
100	Organe Gremien						0,00 €
110	Geschäftsstelle					3.600,00 €	483.000,00 €
	Personalkosten	395.000,00 €	83.000,00 €		1.400,00 €		
	Vorabdotierungen						
130	Öffentlichkeitsarbeit						0,00 €
200	Aktivitäten		6.000,00 €	16.000,00 €	7.600,00 €	10.000,00 €	39.600,00 €
210	Jugendkulturarbeit		17.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	27.100,00 €	50.100,00 €
220	Medienfachberatung	3.500,00 €	9.000,00 €		2.000,00 €	2.000,00 €	16.500,00 €
250	JA i.d. Migrationsge.		61.000,00 €			2.200,00 €	63.200,00 €
260	digitale streetwork		128.000,00 €				128.000,00 €
270	Fachstelle Diversität	33.000,00 €		68.000,00 €	7.500,00 €		108.500,00 €
400	Förderung	269.000,00 €	81.800,00 €				350.800,00 €
500	Allg. Finanzwesen	202.800,00 €					202.800,00 €
	Gesamt	903.300,00 €	385.800,00 €	87.000,00 €	21.500,00 €	44.900,00 €	1.442.500,00 €

		Vorabdotierungen					
	AUSGABEN	Personalkosten	Langfristige Verpflicht.	Förderung	Investitionen	Budgets	Gesamt
100	Organe Gremien					25.000,00 €	25.000,00 €
110	Geschäftsstelle	479.400,00 €	73.300,00 €		5.000,00 €	37.000,00 €	594.700,00 €
130	Öffentlichkeitsarbeit					15.100,00 €	15.100,00 €
200	Aktivitäten					47.000,00 €	47.000,00 €
210	Jugendkulturarbeit					66.000,00 €	66.000,00 €
220	Medienfachberatung					35.500,00 €	35.500,00 €
250	JA in der Migrationsgesellschaft	50.000,00 €				21.500,00 €	71.500,00 €
260	digitale streetwork					128.000,00 €	128.000,00 €
270	Fachstelle Diversität	77.000,00 €			2.800,00 €	28.700,00 €	108.500,00 €
400	Förderung			350.800,00 €			350.800,00 €
500	Allg. Finanzwesen					400,00 €	400,00 €
	Gesamt	606.400,00 €	73.300,00 €	350.800,00 €	7.800,00 €	404.200,00 €	1.442.500,00 €
		GESAMT		1.030.500,00 €			

Jahresrechnung in Eckwerten 2021
Gesamtübersicht 2021 (Sollergebnis)

	EINNAHMEN	Zuschuss Bezirk	Zuschuss BJR	Zweckgeb. Finanzeinnah men	Drittmittel/ Bußgelder / Verrechnungen / VJ	TN Gebühren Allg. Einnahmen	Gesamt
100	Organe Gremien						0,00 €
	Geschäftsstelle					18.003,14 €	553.192,92 €
110	Personalkosten	395.000,00 €	98.100,00 €		42.089,78 €		
	Vorabdotierungen						
130	Öffentlichkeitsarbeit				4.507,81		4.507,81 €
200	Aktivitäten		5.281,73 €		2.724,60 €		8.006,33 €
210	Jugendkulturarbeit		36.349,33 €		20.684,62 €	11.382,50 €	68.416,45 €
220	Medienfachberatung	3.500,00 €	5.000,00 €		13.869,81 €	2.210,30 €	24.580,11 €
250	JA Migrationsges.		46.000,00 €		15.232,28 €		61.232,28 €
260	Digital Streetwork		128.000,00 €				128.000,00 €
270	Diversität pol. Bildung	33.000,00 €	2.409,00 €	97.168,50 €	7.500,00 €	955,00 €	141.032,50 €
400	Förderung	269.000,00 €	78.279,24 €				347.279,24 €
500	Allg. Finanzwesen	202.800,00 €			44.429,34 €		247.229,34 €
	Gesamt	903.300,00 €	399.419,30 €	97.168,50 €	151.038,24 €	32.550,94 €	1.583.476,98 €

		Vorabdotierungen					
	AUSGABEN	Personalkosten	Langfristige Verpflicht.	Förderung	Investitionen Übertragungen	Budgets	Gesamt
100	Organe Gremien				7.770,40 €	17.229,60 €	25.000,00 €
110	Geschäftsstelle	526.012,53 €	82.477,25 €		21.546,74 €	34.856,40 €	664.892,92 €
130	Öffentlichkeitsarbeit					19.607,81 €	19.607,81 €
200	Aktivitäten					15.406,33 €	15.406,33 €
210	Jugendkulturarbeit				22.634,86 €	61.681,59 €	84.316,45 €
220	Medienfachberatung					43.580,11 €	43.580,11 €
250	JA Migrationsges.	38.907,78 €			17.098,05 €	13.526,45 €	69.532,28 €
260	Digital Streetwork	26.675,32 €			58.093,50 €	43.231,18 €	128.000,00 €
270	Diversität, pol. Bildung	88.333,24 €			12.638,23 €	40.061,03 €	141.032,50 €
400	Förderung			274.376,35 €	72.902,89 €		347.279,24 €
500	Allg. Finanzwesen				43.391,09 €	1.438,25 €	44.829,34 €
	Gesamt	679.928,87 €	82.477,25 €	274.376,35 €	256.075,76 €	290.618,75 €	1.583.476,98 €
		GESAMT	1.039.759,40 €				

Vorabdotierung
110 Geschäftsstelle
Stellenplan und Personalkosten

Stellenplan lt. HiE 2021:

Personal der Geschäftsstelle	Haushalts- abschnitt	Eingruppierung in TVöD	Wochenarbeits- stunden
Geschäftsführer*in	110	Entgeltgr. 12	39
Stellv. Geschäftsführer*in	110	Entgeltgr. 12	30
Medienfachberater*in, Personalrät*in	110	Entgeltgr. 10	30
Medienfachberater*in	110	Entgeltgr. 10	39
Referent*in Jugendkulturarbeit	110	Entgeltgr. 10	30
Referent*in Öffentlichkeitsarbeit	110	Entgeltgr. 10	20
Referentin der Geschäftsführung	110	Entgeltgr. 9	39
Reinigungskraft	110	Entgeltgr. 2	5

Beschluss im HiE 2021 für den Stellenplan Personalkosten:

Vorabdotiert werden für den HH-Abschnitt 110 Geschäftsstelle/ Stellenplan und Personalkosten Kosten in Höhe von 479.400,00 €. Erwartete Einnahmen, bzw. Zuschüsse sind:

83.000,00 € als Personalkostenzuschuss des BJR, und 1.400,00 € Personalkostenbeteiligung für die Reinigung des Büros vom Untermieter Power Child e. V. Der Finanzierungsanteil des Bezirks Oberbayern beträgt: 395.000,00 €

Erläuterungen zur JiE 2021:

Der bezirkliche Zuschuss für Personalkosten belief sich auf 395.000,00 €.

Bei den Fachstellen Jugendarbeit in der Migrationsgesellschaft, Digitale Streetwork und Diversität und Politische Bildung handelt es sich um Projektstellen. Diese waren 2021 nicht Teil des Stellenplans und wurde nicht in den Vorabdotierungen berücksichtigt, sondern direkt in den dafür eingerichteten Budgets 250, 260 und 270.

Der BJR bezuschusste die vorabdotierten Personalkosten für übertragene Aufgaben mit 98.100,00 €.

Durch den Stellenwechsel im Bereich der stellvertretenden Geschäftsführung fielen erhöhte Personalnebenkosten an, die im Haushalt 2021 nicht berücksichtigt waren.

Ergebnis - JiE 2021:

Finanzierungsanteil Bezirk	395.000,00 €
Finanzierungsanteil BJR	98.100,00 €
Zweckgebundene Einnahmen	10.805,39 €
Summe Einnahmen	503.905,39 €
Ausgaben	526.012,53 €
Defizit	- 22.107,14 €

Das Defizit wurde mit allgemeinen Mitteln im Haushalt (Budget 500) gedeckt.

Vorabdotierung**110 Geschäftsstelle****Langfristige vertragliche Verpflichtungen, Versicherungen und eventuelle Nebenkosten****Beschluss für den Haushaltsabschnitt Vorabdotierungen langfristige Verpflichtungen im HiE 2021:**

Zur Finanzierung von langfristigen Verträgen (Versicherungen, Leasingverträge, Miete der Räumlichkeiten der Geschäftsstelle und Nebenkosten) werden 73.300,00 € vorabdotiert.

Haushaltsabschnitt

110 Geschäftsstelle

Schuldenübersicht

Es sind keine Schulden vorhanden.

Ergebnis - JiE 2021:

Die Zielsetzungen wurden erfüllt.

Finanzierungsanteil Bezirk	73.300,00 €
Ausgaben	82.477,25 €
Budgetdefizit	- 9.177,25 €

Das Budgetdefizit wurde mit allgemeinen Mitteln im Haushalt (Budget 500) gedeckt.

Erläuterungen:

Die Vorabdotierungen für langfristige vertragliche Verpflichtungen, Versicherungen und Nebenkosten fallen im Budget 110 (Geschäftsstelle). Diese Vorabdotierungen sind Ausgabenstellen, an denen der Bezirksjugendring mittelfristig gebunden ist und die „keine direkten Einnahmen“ erzielen. Wenn Einnahmen hierin erzielt werden (z. B. Rückerstattungen), sind diese im Budget der Geschäftsstelle (z. B. Leihgebühr für Leasingwagen) einzubuchen.

Der Untermieter Power Child e. V., der ein Teil der Miete der Geschäftsstelle deckt, wird lediglich als Durchlaufposten in den VV-Konten vorgenommen. Die Untermiete wird nicht im Haushalt des Bezirksjugendrings berücksichtigt, da es eine Einnahme, die in gleicher Höhe an den Vermieter weitergeleitet wird.

Dass Defizit ist dadurch bedingt, dass der Untermieter ausgezogen ist und die Mietkosten dadurch vollständig in den Vorabdotierungen verausgabt wurden (8.534,87 € mehr als veranschlagt). 7000,-€ konnten jedoch durch Digitale Streetwork kompensiert werden (Einnahmen Geschäftsstelle). Zudem wurden CipKom-Beiträge an den BJR fällig, die nicht vorabdotiert waren.

Vorabdotierungen**400 Zuschüsse an Jugendorganisationen**

Festlegung der Mittel zur Förderung der Jugendarbeit

Zielsetzung im HiE 2021:

Nach den von der BezJR-Vollversammlung beschlossenen Förderrichtlinien werden aus Mitteln des Bezirks Oberbayern Zuschüsse an Jugendorganisationen, anerkannte freie Träger der Jugendhilfe und die Jugendbildungsstätten bewilligt.

Übersicht:

Förderbereiche	HiE 2021	Ergebnis JiE 2021	Geförderte Anträge
Fördertitel mit fester Gesamtsumme:			
Grundförderung der Jugendverbände	164.000,00 €	164.000,08 €	31
Förderung der regelmäßigen Behindertenarbeit	0,00 €	0,00 €	
Förderung ABJ/AJO/AGF	330,00 €	0,00 €	
Förderung der Jugendbildungsstätten	0,00 €	0,00 €	
Fördertitel mit flexibler Gesamtsumme/gegenseitige Deckung möglich:			
Förderung der Jugendkulturarbeit	45.000,00 €	19.760,00 €	7
Förderung der internationalen Arbeit	8.000,00 €	0,00 €	
Förderung der Projektarbeit	10.000,00 €	5.500,00 €	3
Förderung der Diversität, Assistenz	12.000,00 €	5.241,42 €	3
Förderung der inklusiven Arbeit	20.000,00 €	0,00 €	
Disponibile Mittel	9.670,00 €	1.595,61 €	1
Gesamt bezirkliche Förderung:	269.000,00 €	196.097,11 €	
Landesmittel (AEJ/JBM Kontingent 2020/2021) gedeckt durch entsprechende Einnahmen:	81.800,00 €	68.882,05 €	32
Gesamt:	350.800,00 €	264.979,16 €	76

Beschluss für den Haushaltsabschnitt Zuschüsse an Jugendorganisationen im HiE 2021:

Vorabdotiert werden:	350.800,00 €
Finanzierungsanteil Bezirk:	269.000,00 €
Finanzierung der KSV durch Landesmittel:	81.800,00 €

Haushaltsabschnitt

400 Förderung der Jugendarbeit

Ergebnis - JiE 2020:

Aufgrund der COVID-19 Pandemie sind auch 2021 viele Veranstaltungen, bzw. Anträge für Veranstaltungen zurückgestellt oder verschoben worden. Der Vorstand sicherte seine Unterstützung zu bei Kosten, die durch Ausfällen von Veranstaltungen verursacht wurden. 2021 wurden zudem 14 Anträge bewilligt, deren Projektlaufzeit erst im Jahr 2022 endet und die deshalb in der obigen Statistik nicht erfasst sind: Jugendkultur & Medienpädagogik (10), Mehraufwand Diversität (3), Demokratiebildung (1).

Im Bereich Projektarbeit, inklusive Arbeit und regelmäßige Arbeit mit Personen mit Behinderung werden letzte Projekte gefördert, da hier seit Ende 2020 keine neuen Anträge mehr gestellt werden können. Der Bezirk Oberbayern genehmigte freundlicherweise und vorausschauend, alle Überschüsse in eine zweckgebundene Rücklage verschieben zu dürfen.

KSV: Restmittel von 2021 auf 2022:

AEJ/JBM: 9.397,19 €

Unverbrauchte Zuschüsse des Bezirk Oberbayern in Höhe von 72.902,89 € werden in die Budgetrücklage 400 gestellt.

**Festlegung der Budgets
100 Organe und Gremien**

Zielsetzung im HiE 2021:

Die BezJR-Vollversammlung gestaltet die Grundlagen der Tätigkeit des Bezirksjugendrings in Oberbayern im Rahmen der Satzung. Neben den satzungsgemäßen Vollversammlungen finden Treffen der Jugendverbände sowie der Stadt- und Kreisjugendringe statt. Der BezJR-Vorstand traf sich zu 11 Vorstandssitzungen und 2 Klausuren. Zusätzlich schaltete sich der Finanzausschuss zu 8 Sitzungen per Telefon- oder Videokonferenz ein.

Der Vorstand erfüllte insbesondere folgende Aufgaben:

- Begleitung der Aktivitäten der Geschäftsstelle des Bezirksjugendrings,
- Zuschussvergabe nach den Förderrichtlinien,
- Betreuung der Jugendringe und Besuch der KJR und SJR-Vollversammlungen,
- Kontaktpflege mit der Bezirksebene der Jugendverbände,
- Zusammenarbeit mit den Schülersprecher*innen,
- Zusammenarbeit mit den anderen Bezirksjugendringen und dem BJR,
- Vertretung in der Vollversammlung des BJRs,
- Jugendpolitische Gespräche mit dem oberbayerischen Bezirkstag und den Parteien,
- Zusammenarbeit mit dem Bezirk Oberbayern und Mitarbeit in der Kommission bezirkliche Kinder- und Jugendarbeit.

Beschluss im HiE 2021 für den Haushaltsabschnitt 100 Organe und Gremien:

Monatliche Aufwandsentschädigungen (Versteuerung durch BezJR)	Vorsitzende*r	245,00 €
	Stellv. Vorsitzende*r	120,00 €
	Finanzbeauftragte*r und Beisitzer*in	60,00 €

Budget 100 Organe und Gremien	Haushalt 2021
Finanzierungsanteil Bezirk	25.000,00 €
Budget	25.000,00 €

Ergebnis - JiE 2021:

Die Zielsetzungen wurden soweit wie möglich erfüllt.

Finanzierungsanteil Bezirk	25.000,00 €
Ausgaben	17.229,60 €
Budgetüberschuss	7.770,40€

Der Überschuss wurde in den allgemeinen Haushalt (500) gestellt, um damit Defizite in anderen Budgets zu decken.

Erläuterungen:

Der Vorstand besuchte u. a. mehrere Vollversammlungen der Jugendringe in Oberbayern, traf sich mehrmals zu Gesprächen mit dem Bezirkstag und Bezirksrät*innen. Die Frühjahrs- und Herbstvollversammlung wurden in digitaler Form durchgeführt. 2021 gründete sich eine Arbeitsgruppe zur Vorbereitung von zukünftigen Veranstaltungen (z.B. Austausch und Fortbildung für Vorstandsmitglieder).

**Festlegung der Budgets
110 Geschäftsstelle**

Zielsetzung im HiE 2021:

In der Geschäftsstelle trifft sich ein Team aus gewählten, ehrenamtlichen Vorstandsmitgliedern und hauptberuflichen Mitarbeiter*innen, die ihre spezifischen Erfahrungen und Lebenszusammenhänge einbringen. Die Geschäftsstelle solle ein Ort der Begegnung, Kommunikation und Unterstützung sein, sie soll schnell und direkt für alle Zielgruppen erreichbar sein.

In der Geschäftsstelle werden insbesondere:

- alle erforderlichen Arbeiten einschließlich der Personalsachbearbeitung, der Haushalts-, der Kassen- und Buchführung erledigt,
- Zuschussanträge bearbeitet,
- die oberbayerischen SJR / KJR betreut und beraten,
- die mit dem BJR vereinbarte Aufgabenwahrnehmung geleistet,
- Serviceleistungen und Materialien für die Jugendarbeit bereitgestellt.

Beschluss im HiE 2021 für den Haushaltsabschnitt 110 Geschäftsstelle:

Budget 110 Geschäftsstelle	Haushalt 2021
Finanzierungsanteil Bezirk	38.400,00 €
Einnahmeziel	3.600,00 €
Budget (inkl. Investitionen)	42.000,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung

Der Höchstbetrag der Budget-Rücklage beträgt: 5.000,00 €

Aus dem Budget dürfen über die Festlegungen des Investitionsplans hinaus Investitionen getätigt werden. Maximale Höhe je Einzelinvestition: 5.000,00 €

Ergebnis - JiE 2021:

Die Zielsetzungen wurden soweit wie möglich erfüllt.

Finanzierungsanteil Bezirk	38.400,00 €
Einnahmen	18.003,14 €
Ausgaben (Inklusive Investitionen)	40.686,21 €
Überschuss	15.716,93 €

Der Überschuss wurde in den allgemeinen Haushalt (Budget 500) gestellt, um damit Defizite in anderen Budgets zu decken.

Erläuterungen:

Das Budget 110 schließt die Kosten der Geschäftsstelle, die Vorabdotierungen für Leasingverträge und die Personalkosten ein, die zwar jeweils getrennt voneinander abgerechnet werden, die aber im Budget 110 zusammengefasst sind. In den Vorabdotierungen der Geschäftsstelle werden keine extra Einnahmen verbucht, weil diese im Budget der Geschäftsstelle eingestellt werden.

Die Einnahmen stammen aus einer Verwaltungspauschale des BJR für die Fachstelle der Jugendarbeit in der Migrationsgesellschaft (2.300,00 €), einem Mietkostenanteil des Digitale Streetwork (7.000,00 €), einem Zuschuss für das E-Auto (4.500,00 €) und weiteren Erstattungen.

Im Budget der Geschäftsstelle werden in der Regel die Investitionen für die Geschäftsstelle getätigt (s. S. 16).

Festlegung der Budgets 130 Öffentlichkeitsarbeit

Zielsetzung im HiE 2021:

Ziel der Öffentlichkeitsarbeit ist die Information und Vernetzung der oberbayerischen Jugendarbeit, die Werbung für die Serviceleistungen des Bezirksjugendrings Oberbayern, die Information der Partner in der Politik, der bayerischen Jugendarbeit und der Öffentlichkeit.

Folgende Maßnahmen wurden geplant und umgesetzt:

- Weiterentwicklung der online Förderanträge und Verwendungsnachweise in den Förderbereichen,
- Herausgabe des monatlichen Newsletters,
- Pflege und Weiterentwicklung der barrierefreien Webseite des Bezirksjugendrings Oberbayern als Service für die obb. Kinder- und Jugendarbeit,
- Aufbau und Betreuung eines eigenen social-media-Kanals
- Dokumentation von Veranstaltungen und Aufbereitung für Print und social media,
- Erstellung von Informationsmaterialien,
- Erstellung des Jahresberichts 2021.

Beschluss im HiE 2021 für den Haushaltsabschnitt 130 Öffentlichkeitsarbeit:

Budget 130 Öffentlichkeitsarbeit	Haushalt 2021
Finanzierungsanteil Bezirk	15.100,00 €
Budget	15.100,00 €

Ergebnis - JiE 2021:

Finanzierungsanteil Bezirk	15.100,00 €
Einnahmen Gesamt	0,00 €
Ausgaben	19.607,81 €
Überschuss	4.579,61 €

Das Budgetdefizit wurde mit allgemeinen Mitteln im Haushalt (Budget 500) gedeckt.

Erläuterungen:

Die Öffentlichkeitsarbeit hat wiederkehrende Testläufe durchgeführt, um einen reibungslosen Ablaufs im ersten Jahr der Umstellung auf ein papierloses online-Antragswesen (bug-fixing) zu gewährleisten. Rückmeldungen von Antragssteller*innen wurden aufgegriffen und eingearbeitet. Seit 2021 ist der Bezirksjugendring Oberbayern auch mit einem eigenen Kanal auf instagram vertreten. Die Umstellung auf barrierefreie Zugänge zu unseren Angeboten und Services bot die Gelegenheit ein frischeres und zugleich besser lesbares Logo zu entwickeln (Kontraste, Schriftgröße, Farbgebung, etc.).

**Festlegung der Budgets
200 Aktivitäten**

Zielsetzung im HiE 2021:

Der Bezirksjugendring Oberbayern ist die Fachstelle für Kinder- und Jugendarbeit in Oberbayern.

Leider konnten nicht alle Maßnahmen wie geplant, durchgeführt werden. Durch die nötigen Begegnungseinschränkungen wurden mehrere Fachtagungen abgesagt, bzw. auf online-Formate durchgeführt. Neue Formen der Interaktion wurden geschaffen. Unter anderem fanden statt:

- 1 Arbeitstagung für Geschäftsführer*innen der Jugendringe in Oberbayern
- 2 Fachtagungen für Jugendpfleger*innen der kommunalen Jugendarbeit
- 2 Fachtagungen für hauptberufliche Mitarbeiter*innen der Offenen Kinder- und Jugendarbeit (Online)
- 1 Fachforum zum 16. Kinder- und Jugendhilfebericht
- 1 Fachtag „Bildungslandschaften“ in Kooperation mit Kreis- und Stadtjugendringen
- 1 Anwender*innentreffen für Verwaltungskräfte, die mit dem Programm CipKom arbeiten
- Fortführung der monatlichen online-Reihe „Jugendarbeit lebt!“ als online-Austauschplattform mit verschiedenen Themenschwerpunkten für ehren- und hauptamtlich Engagierte in der oberbayerischen Jugendarbeit.

Beschluss im HiE 2021 für den Haushaltsabschnitt 200 Aktivitäten:

	Haushalt 2021
Einnahmeziel (TN-Beiträge)	10.000,00 €
Zweckgeb. Einnahmen (Erasmus +)	16.000,00 €
Zuschüsse BJR (u. a. AEJ/JBM)	6.000,00 €
Sonstige Zuschüsse, Bußgelder	7.600,00 €
Einnahmen Gesamt	39.600,00 €
Budget	47.000,00 €
Finanzierungsanteil Bezirk	7.400,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung

Der Höchstbetrag der Budget-Rücklage beträgt: 10.000,00 €

Aus dem Budget dürfen über die Festlegungen des Investitionsplans hinaus Investitionen getätigt werden, die maximale Höhe je Einzelinvestition beträgt: 2.000,00 €

Ergebnis - JiE 2021:

Finanzierungsanteil Bezirk	7.400,00 €
Einnahme (TN-Beiträge)	0,00 €
Zuschüsse BJR-Fachtagungen	5.281,73 €
Zweckgeb. Einzelzuschüsse	0,00 €
Einnahmen Gesamt	5.281,73 €
Ausgaben	15.406,33 €
Budgetdefizit	-2.724,60 €

Das Budgetdefizit wurde mit allgemeinen Mitteln im Haushalt (Budget 500) gedeckt.

Erläuterungen:

Die geplante internationale Maßnahme im Programm Erasmus+ konnte aufgrund der pandemischen Lage erneut nicht stattfinden. Für online-Fachtagungen und Workshops wurden 2021 keine Teilnahmebeiträge erhoben.

**Festlegung der Budgets
210 Jugendkulturarbeit**

Zielsetzung im HiE 2021:

Ein Schwerpunkt des Bezirksjugendrings Oberbayern ist die Jugendkulturarbeit.

Folgende Aktivitäten wurden umgesetzt:

- Manege frei! Pandemiekonformes Ersatzprogramm auf einem Abenteuerspielplatz in München
- Das neu konzipierte Sommer-Kultur-Camp
- Jugendzirkus Chapoclac (für Jugendliche zwischen 13 und 18 Jahren)

Leider konnten folgende Aktivitäten nicht stattfinden:

- die oberbayerischen Kinderzirkustage „Manege frei 2021“ in gewohnter Größe
- der bereits einmal verschobene Sommerempfang des Bezirkstagspräsidenten

Beschluss im HiE 2021 für den Haushaltsabschnitt 210 Jugendkulturarbeit:

Budget 210 Jugendkulturarbeit	Haushalt 2021
Finanzierungsanteil Bezirk	15.900,00 €
Zweckgeb. Einnahmen (Bezirk) Sommerempfang	0,00 €
Einnahmeziel (TN Gebühren, usw.)	27.000,00 €
Fremde Zuschussmittel	6.100,00 €
Zuschüsse BJR	17.000,00 €
Budget	66.000,00 €

Ergebnis - JiE 2021:

Finanzierungsanteil Bezirk	15.900,00 €
Zweckgeb. Zuschuss Bezirk f. Sommerempfang	0,00 €
Einnahmen (TN Gebühren, usw.)	11.382,50 €
Zuschüsse des BJR	36.349,33 €
Überschuss aus Budget des Vorjahres	20522,62 €
Einnahmen Gesamt	83.316,45 €
Ausgaben	61.681,59 €
Budgetüberschuss	22.634,86 €

Erläuterungen:

3.835,99 € des Überschusses wurden in den allgemeinen Haushalt (500) gestellt, um damit Defizite in anderen Budgets zu decken. 2.798,87 € wurden in das Budget des nächsten Jahres übertragen, 14.000,00 € wurden in die Budgetrücklage zum Zwecke der Jugendarbeit und 2.000,00 € in die Budgetrücklage gestellt.

Festlegung der Budgets 220 Medienfachberatung

Zielsetzung im HiE 2021:

Die Medienfachberatung arbeitet 2021 mit zwei Medienfachberaterinnen in Vollzeit bzw. Teilzeit mit 30h.

Die Medienfachberatung unterstützt Multiplikatoren*innen bei ihrer medienpädagogischen Arbeit, sowie junge Menschen, damit sich diese qualifizieren und kompetent und reflektiert mit Medien umgehen.

Es fanden u.a. statt:

- Jugendfilmfestival Oberbayern JUFINALE als Online-Festival in einem virtuellen Kino
- Kinderfotopreis für München und Oberbayern mit dem Thema „ Ganz nah dran“
- Fortbildungsreihe „Achtung Verschwörung“ zum Thema Verschwörungserzählungen

Der Fachtag für hauptberufliche Mitarbeiter*innen in der Jugendarbeit konnte leider nicht in Präsenz stattfinden. Alternativ gab es ein ganztägiges Onlineangebot zum Thema „Kreative Fotoprojekte“.

Beschluss für 2021 im Haushaltsabschnitt 220 Medienfachberatung:

	Haushalt 2021
Einnahmeziel (TN-Beiträge Leihgebühren)	2.000,00 €
Zweckgeb. Einnahmen Bezirk (JUFINALE)	3.500,00 €
Bußgelder, sonst. Finanzeinnahm. (BLM, Drittmittel)	2.000,00 €
Zuschüsse BJR	9.000,00 €
Einnahmen Gesamt	16.500,00 €
Budget	35.500,00 €
Finanzierungsanteil Bezirk Obb. ohne zweckgeb Zuschuss JUFINALE	19.000,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung

Der Höchstbetrag der Budget-Rücklage beträgt: 10.000,00 €

Aus dem Budget dürfen über die Festlegungen des Investitionsplans hinaus Investitionen getätigt werden, die maximale Höhe je Einzelinvestition beträgt: 4.000,00 €

Die Vorbereitung und Durchführung der JUFINALE ist eine Investition auf 2 Jahre.

Ergebnis - JiE 2021:

Finanzierungsanteil Bezirk	19.000,00 €
Zweckgeb. Einn. Bezirk (JUFINALE)	3.500,00 €
Bußgelder, sonst. Einnahmen (Drittmittel, usw.)	12.244,07 €
Zuschüsse BJR	5.000,00 €
Einnahmen Gesamt	39.744,07 €
Ausgaben	43.580,11 €
Budgetdefizit	-3.836,04 €

Das Budgetdefizit wurde mit allgemeinen Mitteln im Haushalt (Budget 500) gedeckt.

Erläuterungen:

Der Bereich Verschwörungserzählungen wurde in einer neukonzipierten Fortbildungsreihe behandelt. Für die JUFINALE wurde ein virtuelles Kino entwickelt, das dem Bezirksjugendring auch weiterhin als kreative Plattform für online-Veranstaltungen zur Verfügung steht. Aufgrund der vielen online- und streaming-Formate musste die Medienfachberatung einen Anschaffungsschwerpunkt im Bereich Lichttechnik setzen. Die Budgetrücklage des Vorjahres wurde durch die Deckungsfähigkeit 2021 nicht benötigt und soll nun im kommenden Jahr für ein Medienkunstprojekt und die Förderung von Jugendfilmgruppen verwandt werden. Diese Gruppen haben in der Pandemie besonders darunter gelitten, dass kaum Drehtermine in Präsenz möglich waren.

Festlegung der Budgets
250 Jugendarbeit in der Migrationsgesellschaft

In 2021 erfolgten u.a. folgende Tätigkeiten:

- Vorträge für Fachpersonal und Multiplikator*innen
- Beitrag zur Neu- und Umgestaltung der Förderbereiche
- geschützte Treffen für junge Menschen, die von Rassismus und Diskriminierung betroffen sind
- Beteiligung am HipHop-Projekt WordUp!
- SMV-Seminare für Schulsprecher*innen

Beschluss Einzelplan 250 Jugendarbeit in der Migrationsgesellschaft:

Budget 250 Jugendarbeit in der Migrationsgesellschaft	Haushalt 2021
Finanzierungsanteil Bezirk obb. (f. SMV)	8.300,00 €
Einnahmeziel (TN-Beiträge Leihgebühren)	2.200,00 €
Zuschüsse des BJR	46.000,00 €
Zweckgebundene Einzelzuschüsse	15.000,00 €
Sonstige Zuschüsse, Bußgelder	0,00 €
Einnahmen Gesamt	63.200,00 €
Budget	71.500,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung

Der Höchstbetrag der Budget-Rücklage beträgt: 10.000,00 €

Aus dem Budget dürfen über die Festlegungen des Investitionsplans hinaus Investitionen getätigt werden: ja; maximale Höhe je Einzelinvestition: 4.000,00 €

Ergebnis - JiE 2021 der Fachstelle für Jugendarbeit in der Migrationsgesellschaft:

Finanzierungsanteil Bezirk (SMV)	8.300,00 €
Sonstige Einnahmen (TN-Beiträge)	0,00 €
Zuschuss BJR-Projektförderung	46.000,00 €
Einzelzuschüsse	0,00 €
Übertrag aus Budget des Vorjahres	15.232,28 €
Einnahmen Gesamt	69.532,28 €
Budgetausgaben	52.434,23 €
Übertrag	17.098,05 €

Unverbrauchte Mittel des BJR in Höhe von 4.655,28 € werden für die erwartete Rückforderung in 2022 übertragen.

Der Überschuss von 12.442,77 € wurde in den allgemeinen Haushalt (Budget 500) gestellt, um damit Defizite in anderen Budgets zu decken.

Erläuterungen:

Im Sommer fand ein Personalwechsel in der Fachstelle statt. Mit Achim Waseem Seger ergaben sich dadurch neue Vernetzungen in die BIPOC Communities. Zunächst vor allem in Schwarze, muslimische und jüdische Communities im Münchner Raum. Dieses Netzwerk konnte im Lauf des Jahres kontinuierlich in den oberbayerischen Raum ausgebaut werden. 2021 endete die erste 3-jährige Projektphase der Fachstelle (2019 – 2021). Das Projekt wurde um 3 weitere Jahre verlängert. Eine Dokumentation der Fachstellenarbeit in den ersten 3 Jahren kann im Shop des Bayerischen Jugendring bestellt oder heruntergeladen werden:

<https://shop.bjr.de/dokumentationen/274/drei-jahre-mitanand-jugendarbeit-in-der-migrationsgesellschaft?c=7>

Mitteln des Bezirks wurden benötigt, um die SMV-Arbeit zu finanzieren.

Festlegung der Budgets
260 Digitale Streetwork (Nachtragshaushalt)

In 2021 erfolgten folgende Tätigkeiten:

- Schaffung der benötigten Infrastruktur und Einbindung des Projekts in die Abläufe des Bezirksjugendrings
- Vorstellung des Projekts in diversen Gremien / Fachveranstaltungen und bei der Kommission
- Bedarfsanalyse in Oberbayern
- Etablierung erster Netzwerke und Kooperationen

Beschluss Einzelplan 260 Digitale Streetwork:

Budget 250 Jugendarbeit in der Migrationsgesellschaft	Haushalt 2021
Finanzierungsanteil Bezirk	0,00 €
Einnahmeziel (TN-Beiträge Leihgebühren)	0,00 €
Zuschüsse des BJR	128.000,00 €
Zweckgebundene Einzelzuschüsse	0,00 €
Sonstige Zuschüsse, Bußgelder	0,00 €
Einnahmen Gesamt	128.000,00 €
Budget	128.000,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung

Aus dem Budget dürfen über die Festlegungen des Investitionsplans hinaus Investitionen getätigt werden: ja; maximale Höhe je Einzelinvestition: 4.000,00 €

Ergebnis - JiE 2021 des Modellprojekts Digitale Streetwork:

Finanzierungsanteil Bezirk	0,00 €
Sonstige Einnahmen (TN-Beiträge)	0,00 €
Zuschuss BJR-Projektförderung	128.000,00 €
Einzelzuschüsse	0,00 €
Übertrag aus Budget des Vorjahres	0,00 €
Einnahmen Gesamt	128.000,00 €
Budgetausgaben	69.906,50 €
Budgetüberschuss	58.093,50 €

Da es sich um eine Projektförderung des BJR für die Modellphase 2021/2022 handelt, wurde der Überschuss auf 2022 übertragen.

Erläuterungen:

Das Modellprojekt Digitale Streetwork wurde im 2. Halbjahr 2021 eingeführt und konnte zum 01.09.21 / 01.10.21 und 01.11.2021 mit insgesamt 3 Mitarbeiter*innen besetzt werden. Das benötigte Büro wurde bereits ab Juni vorgehalten. Nach dem Auszug des bisherigen Untermieters wurde zunächst eine Ausschreibung gestartet, die aber gestoppt wurde, um das Büro zu ermöglichen.

Die Mitarbeiter*innen nahmen ihre Arbeit auf und begannen sofort sich im digitalen-pädagogischen Raum, sowie den klassischen Angebotsstrukturen der oberbayerischen Jugendarbeit zu vernetzen, um möglichst große Synergieeffekte zu erzielen.

Das Projekt Digitale Streetwork ist Bestandteil des Bayerischen Aktionsplan Jugend und wird gefördert durch den bayerischen Aktionsplan Jugend. Neben der Homepage des Bezirksjugendrings Oberbayern, können Infos zum Projekt auch hier eingeholt werden <https://www.digital-streetwork-bayern.de/>

Festlegung der Budgets**270 Diversität und politische Bildung****Zielsetzung:**

Die Fachstelle Diversität und politische Bildung soll die im oberbayerischen Kinder- und Jugendprogramm verankerten Ziele der politischen Bildung umsetzen. Diese neue Fachrichtung wird seit 2021 mit Mittel von Aktion Mensch und dem Bezirk Oberbayern gefördert. Aktion Mensch genehmigte einen Antrag dafür auf 5 Jahren. Es werden zwei Stellen darin finanziert: eine inhaltliche Fachstelle (mit 30 Stunden/Woche) und eine Sachbearbeitung (20 Stunden/Woche).

2021 fanden u.a. statt:

- Vorträge für Fachpersonal und Multiplikator*innen (z.B. kommunale Jugendarbeit, Jugendpfleger*innen, Verbände, OKJA)
- Aufbau eines Verleihs zum Thema „barrierefreie Teilhabe“ (z.B. Rampen, Induktionsschleifen, etc.)
- „Take your part“ – Jugendbeteiligung für Jugendbeauftragte der Gemeinden
- Aufbau des Netzwerks „so far – so queer“
- Coaching queerer Gruppen im ländlichen Raum

Beschluss Einzelplan 270 Fachstelle Diversität und politische Bildung:

	Haushalt 2020	Haushalt 2021
Einnahmeziel (TN-Beiträge Leihgebühren)	0,00 €	0,00 €
Zuschüsse des BJR	0,00 €	0,00 €
Zweckgebundene Zuschüsse Aktion Mensch	0,00 €	68.000,00 €
Sonstige Zuschüsse, Bußgelder	0,00 €	7.500,00 €
Einnahmen Gesamt	0,00 €	75.500,00 €
Budget	0,00 €	108.500,00 €
Finanzierungsanteil Bezirk Obb.	0,00 €	33.000,00 €

Optionen für die Bewirtschaftung

Der Höchstbetrag der Budget-Rücklage beträgt: 10.000,00 €

Aus dem Budget dürfen über die Festlegungen des Investitionsplans hinaus Investitionen getätigt werden: ja; maximale Höhe je Einzelinvestition: 4.000,00 €

Ergebnis - JIE 2021 der Fachstelle politische Bildung und Diversität:

Finanzierungsanteil Bezirk	33.000,00 €
Zuschüsse BJR	2.409,00 €
Zweckgebundene Zuschüsse Aktion Mensch	97.168,50 €
Teilnahmebeiträge, Bußgelder	8.455,00 €
Einnahmen Gesamt	141.032,50,00 €
Ausgaben	128.394,27 €
Budgetüberschuss	12.638,23 €

Da es sich um einen Förderzeitraum von 5 Jahren handelt, wurde der Überschuss auf 2022 übertragen.

Der Zuschuss der Aktion Mensch wird in Raten ausgezahlt. Die Auszahlung orientiert sich dabei nicht an den Haushaltsjahren, sondern an der Projektlaufzeit insgesamt.

Erläuterungen:

Die Fachstelle Diversität und politische Bildung entwickelte zahlreiche neue Angebote und Formate (sowohl online als auch in Präsenz), die von ehrenamtlichen und hauptamtlichen Multiplikator*innen der Jugendarbeit genutzt wurden. Hier fanden 13 Workshops / Vorträge / Fachtage und zahlreiche Beratungen statt. Es wurden Materialien in leichter Sprache erstellt und der barrierefreie Zugang zur Webseite des Bezirksjugendrings ermöglicht. Ein Handbuch, dass in Kooperation mit dem KJR München-Land entsteht, wird voraussichtlich 2022 veröffentlicht.

Festlegung der Budgets
500 Allgemeines Finanzwesen

HiE 2021:

Beim Bezirk Oberbayern wurde ein Antrag gestellt, um die Arbeit des Bezirksjugendrings insgesamt mit 903.300,00 € zu fördern. Darin sind die anteiligen Vorabdotierungen im Personalkostenbereich, Zuschüsse an Jugendorganisationen und anteilige Finanzierungen und zweckgebundene Förderungen in den jeweiligen Einzelplänen enthalten. Der Finanzierunganteil des Bezirks für die Einzelpläne beträgt 202.800,00 €.

Bußgelder-Akquise wurde erfolgreich betrieben.

Beschluss im HiE 2021:

Budget 500 Allg. Finanzwesen	
Einnahmeziel Zinsen	0,00 €
Bußgelder	7.500,00 €
Budget	400,00 €

Ergebnis - JiE 2021:

Budget 500 Allg. Finanzwesen	
Zinseinnahmen:	0,0 €
Bußgeldeinnahmen:	3.625,00 €
Kosten Kontoführung	1.438,25 €
Überschuss	2.586,75 €

Festlegungen auf das Vermögen
Investitionen

Planansatz - HiE 2021:

Für 2021 sind im EDV-Bereich wichtige Ersatzinvestitionen geplant, die sich in Rücksprache mit dem Bezirk Oberbayern auf zwei Jahre erstrecken werden (sh Budget 110 Geschäftsstelle). Auch im Bereich Öffentlichkeitsarbeit sind Investitionen für die Umsetzung der Digitalisierung von Förderanträgen geplant (sh Budget 130 Öffentlichkeitsarbeit).

Ergebnis - JiE 2021:

Es wurde ein neuer Server für die Archivierung im EDV-Bereich angeschafft.
Gesamtkosten der Investition 5.829,81 €

Diese Kosten wurden im Budget der Geschäftsstelle verbucht.

Festlegungen auf das Vermögen
Rücklagen

Zielsetzung im HiE 2021:

Zur Sicherung des Haushalts soll im Rahmen der Betriebsmittelrücklage, entsprechend den Bestimmungen der Finanzordnung (FiO §6 Abs. 1), eine Haushaltsreserve, bzw. eine Betriebsmittelrücklage in Höhe von 83.000,00 € gebildet werden.

Schulden: keine

Entwicklung und Stand der Rücklagen zum 31.12.2021

1. Rücklagen

		Stand am	Zuführung	Entnahme	Stand am	Zuführung	Entnahme	Geplantes
		01.01.2021	2021	2021	31.12. 2021	2022	2022	ERGEBNIS
	Zweck-bestimmung	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
1.	Betriebsmittel-rücklage	87.907,97 €					3.500,00 €	
	Jahresabschluss 2020		47.442,58 €					
	Jahresabschluss 2021							
	Zuführung Restförderung BJR							
	Entnahme Unterstützung Walchenseeverein							
	GESAMT	87.907,97€	47.442,58 €	0,00 €	135.350,55 €	0,00 €	3.500,00 €	131.850,55 €
2.	Sonderrücklage z. Zwecke der JA	49.911,67 €	12.150,00 €				34.700,00 €	
	Jahresabschluss 2020							
	Jahresabschluss 2021					14.000,00 €		
	GESAMT	49.911,67 €	12.150,00 €	0,00 €	62.061,67 €	14.000,00 €	34.700,00 €	41.361,67 €
	Budgetrücklagen							
3.	BG 210 Jugendkultur	1.802,57 €			1.802,57 €	2.000,00 €	2000,00 €	1.802,57 €
	BG 220 Medienfachberatung		10.000,00 €		10.000,00 €			10.000,00 €
	BG 400 Förderbereich		41.904,00 €		41.904,00	72.902,98 €		114.806,98 €
	Gesamt	139.622,21 €	111.496,58 €	0,00 €	251.118,79 €	88.902,98 €	40.200,00 €	299.821,77 €

**Bewegungen zum Jahresabschluss über das Budget
500 Allgemeines Finanzwesen**

1) Überblick über den aktuellen Abschluss der gesamten Budgets

HH-Budget	Budgetüberschuss	Budgetdefizit
100 Organe und Gremien	7.770,40 €	
110 Geschäftsstelle	15.716,93 €	
110 Personalkosten		-22.107,14 €
110 Vorabdotierungen		- 9.177,25 €
130 Öffentlichkeitsarbeit		-4.507,81 €
200 Aktivitäten		-2.724,60 €
210 Jugendkulturarbeit	22.634,86 €	
220 Medienfachberatung		- 3.836,04 €
250 JA in der Migrationsgesellschaft	17.098,05 €	
260 Digitale Streetwork	58.093,50 €	
270 Demokratiebildung und Diversität	12.638,23 €	
400 Förderung der Jugendarbeit	82.300,08 €	
500 Bußgeldeinnahmen	3.625,00 €	
500 Allgemeines Finanzwesen		-1.038,25 €
Gesamt	219.877,05 €	-43.391,09 €

2) Buchungen zum Jahresabschluss nach Entscheidungen des Vorstands und Korrekturen im Bereich 110 (Personalkosten und Geschäftsstelle)

Überschüssige Mittel, die im allg. Haushalt gestellt werden:

HH-Budget	
100 Organe und Gremien	7.770,40 €
110 Geschäftsstelle	15.716,93 €
250 JAM (Überschuss minus Rückzahlung an BJR)	12.442,77 €
210 Jugendkulturarbeit	3.835,99 €
500 Bußgeldeinnahmen	3.625,00 €
Gesamt	43.391,09 €

Damit könnten folgende Haushaltsstellen gedeckt werden:

HH-Budget	
110 Personalkosten	- 22.107,14 €
110 Vorabdotierungen	- 9.177,25 €
130 Öffentlichkeitsarbeit	- 4.507,81 €
200 Aktivitäten	- 2.724,60 €
220 Medienfachberatung	- 3.836,04 €
500 Allgemeines Finanzwesen	- 1.038,25 €
Gesamt	- 43.391,09 €

Übertragung überschüssiger Mittel von 2021 auf 2022:

HH-Budget	
210 Jugendkulturarbeit (ÜS-allg. minus Rücklage)	2.798,87 €
250 JAM wegen Rückforderung nichtverbraucher Mittel BJR	4.655,28 €
260 Digitale Streetwork	58.093,50 €
270 Diversität und politische Bildung	12.638,23 €
Gesamt	78.185,88 €

Zuführung in die Betriebsmittelrücklage:

HH-Budget	
Gesamt	0,00 €

Zuführung in Budgetrücklagen, bzw. Rücklage zum Zweck der Jugendarbeit

HH-Budget	
210 Jugendkulturarbeit (16.000,00 € Budgetrücklage in HH2022 geplant)	16.000,00 €
400 Förderung der Jugendarbeit	72.902,89 €
Bußgeldeinnahmen (Rücklage zum Zwecke der Jugendarbeit)	0,00 €