

# A. ABRECHNUNG LAG-GESCHÄFTSSTELLE 2024

## 1. AUSGABEN LAG GESCHÄFTSSTELLE 2024

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Anmerkungen
<b>PERSONAL</b>	<b>118.681,36 €</b>	<b>138.680,15 €</b>	<b>136.931,84 €</b>	aufgrund von zwei Neubesetzungen in Entgeltstufe 1 geringere Kosten als geplant
<b>BETRIEBSKOSTEN</b>	<b>15.231,55 €</b>	<b>17.040,00 €</b>	<b>17.072,80 €</b>	
<b>SACHKOSTEN / INFRASTRUKTUR</b>	<b>7.682,73 €</b>	<b>6.330,00 €</b>	<b>8.693,87 €</b>	
EDV Betreuung	2.420,41 €	1.190,00 €	1.583,65 €	
Telefon / Internet	2.370,34 €	1.530,00 €	1.893,34 €	
Büromaterial und -ausstattung inkl. techn. Geräte und Software	1.588,13 €	1.010,00 €	3.301,08 €	Anschaffung von 2 Laptops war nicht kalkuliert, höhere Softwarekosten und Preissteigerungen
Porto und Versand	1.303,85 €	2.600,00 €	1.915,80 €	
<b>PR/ÖFFENTLICHKEITSARBEIT</b>	<b>20.929,44 €</b>	<b>23.585,00 €</b>	<b>21.781,96 €</b>	
Honorare Text und Foto	7.720,20 €	11.100,00 €	10.884,80 €	
Druck	3.630,76 €	4.350,00 €	4.149,51 €	
Grafik	4.690,00 €	5.650,00 €	4.636,80 €	
Öffentlichkeitsarbeit	0,00 €	485,00 €	0,00 €	Es sind außerhalb von Druck- und Grafikkosten keine weiteren Kosten entstanden.
Veranstaltungen und Fortbildungen	4.888,48 €	2.000,00 €	2.110,85 €	
<b>SONSTIGES</b>	<b>5.331,41 €</b>	<b>6.260,00 €</b>	<b>5.355,06 €</b>	
Beratung	1.694,02 €	1.665,00 €	1.607,35 €	
Kontokosten, Beiträge	1.830,96 €	1.275,00 €	1.238,89 €	
Versicherungen, KSK	955,83 €	2.020,00 €	1.669,28 €	
Reisekosten	844,60 €	1.300,00 €	618,72 €	Es zeigt sich, dass es deutlich mehr VA digital stattfinden.
nicht zuwendungsfähige Ausgaben (Pfand, Projekte Vorjahre)	6,00 €		220,82 €	inkl. Rückzahlung Kumasta 2018-2022 und nachträgliche Kosten Kulturgipfel 2023
<b>GESAMT</b>	<b>167.856,49 €</b>	<b>191.895,15 €</b>	<b>189.835,53 €</b>	

## 2. EINNAHMEN LAG GESCHÄFTSSTELLE 2024

	Ergebnis 2023	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Anmerkungen
Antrag Kulturbehörde	160.000,00 €	160.000,00 €	160.000,00 €	
Mitgliedsbeiträge	6.301,00 €	8.700,00 €	10.675,00 €	Die Selbsteinstufung hat höhere Beiträge ergeben als erwartet.
sonstige Einnahmen (Auflösung Rückstellungen, Untermiete, Startergruppe)	5.608,70 €	3.300,00 €	2.775,99 €	
aus freier Rücklage und Personal		16.895,15 €	8.018,17 €	weniger als kalkuliert benötigt, da höhere Einnahmen (AAG, Mitgliedsbeiträge) und etwas geringere Ausgaben
Erstattungen Aufwendungsausgleichsgesetz	4.238,78 €	3.000,00 €	8.366,37 €	
<b>GESAMT</b>	<b>176.148,48 €</b>	<b>191.895,15 €</b>	<b>189.835,53 €</b>	
<b>ÜBERSCHUSS</b>	<b>8.291,99 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	

## 3. FAZIT LAG GESCHÄFTSSTELLE 2024

Die Geschäftsstelle konnte vor allem durch Änderungen (Neueinstellungen) im Personal etwas an Kosten einsparen. Daher und durch die höheren Einnahmen mussten von den eingeplanten Rücklagen nur die Hälfte verwendet werden, um die Preissteigerungen und die Tariferhöhung zu tragen. Die eingesetzten Rücklagen entsprechen ungefähr dem Überschuss aus dem letzten Jahr, so bleibt immer noch ein Puffer für zukünftige Entwicklungen.

## B. ABRECHNUNG PROJEKTFONDS KULTUR UND SCHULE 2024

### 1. AUSGABEN PROJEKTFONDS 2023

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Anmerkungen
<b>SACH- UND PERSONALKOSTEN</b>	<b>47.851,75 €</b>	<b>47.851,75 €</b>	
Personalkosten (Gehälter und soziale Aufwendungen Festangestellte)	39.986,75 €	41.043,53 €	Die Personalkosten betragen insgesamt 41.091,94 €. Die Differenz von 48,41 wurde aus dem Haushalt der LAG beglichen. Höherer Aufwand durch erforderliche Übergabe und Einarbeitung.
Sachkosten (Betriebskosten, technische Geräte und Wartung, Software, Telefon / Internet, Büroausstattung, Büromaterial, Porto und Versand)	4.320,00 €	4.320,00 €	
Öffentlichkeitsarbeit	1.515,00 €	633,08 €	Die geplante Produktion der Broschüre für 2022 wurde in das nächste Jahr verschoben
Sonstige Ausgaben (Beratungskosten, Kontokosten, Beiträge, Versicherungen)	630,00 €	630,00 €	
Jurykosten	1.400,00 €	1.225,14 €	
<b>MITTEL FÜR PROJEKTE</b>	<b>449.212,00 €</b>	<b>457.627,80 €</b>	
<b>GESAMT</b>	<b>497.063,75 €</b>	<b>505.479,55 €</b>	

### 2. EINNAHMEN PROJEKTFONDS 2023

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Anmerkungen
Behördenmittel 2024	425.000,00 €	425.000,00 €	
Stiftungsmittel	70.000,00 €	50.000,00 €	
Rückzahlungen aus abgeschlossenen Förderungen		19.413,72 €	hier handelt es sich vor allem um viele kleine Beträge, nur noch 3 Projekte haben eine höhere Summe nicht ausgeben können.
aus Rücklagen	2.063,75 €	11.685,63 €	Überschuss aus 2023 (höher als der Ansatz aufgrund der Differenz zwischen Zeitpunkt der Antragstellung und Jahresende)
<b>GESAMT</b>	<b>497.063,75 €</b>	<b>506.099,35 €</b>	
<b>ÜBERSCHUSS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>619,80 €</b>	

### 3. FAZIT PROJEKTFONDS 2024

Die Entwicklung seit 2023 hat sich fortgesetzt und alle Mittel wurden an die Projekte weitergeleitet. Der inzwischen kleine Überschuss von 619,80 ergibt sich aus Rückzahlungen von Projekten, die nach der letzten Jurysitzung im November 2024 eingegangen sind. Die in den Vorjahren sehr hohen Rückzahlungssummen aus den Projekten haben sich inzwischen normalisiert.

## C. ABRECHNUNG KULTUR MACHT STARK 2024

### 1. AUSGABEN KULTUR MACHT STARK 2023

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024
Personalkosten 19,5 h Förderberatung	29.886,43 €	30.539,26 €
Öffentlichkeitsarbeit	1.089,60 €	880,60 €
Veranstaltungen Sachkosten und Honorare	9.024,30 €	3.006,42 €
Reisekosten	1.250,00 €	412,25 €
<b>GESAMT</b>	<b>41.250,33 €</b>	<b>34.838,53 €</b>

### 2. EINNAHMEN KULTUR MACHT STARK 2024

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024
Zuwendungen BMBF	41.250,33 €	37.612,74 €
Sonstige		
<b>GESAMT</b>	<b>41.250,33 €</b>	<b>37.612,74 €</b>
<b>ÜBERSCHUSS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>2.774,21 €</b>

*überjähriges Projekt, es wurden schon Mittel für Januar 2025 abgerufen*

### 3. FAZIT KULTUR MACHT STARK 2024

Die Veranstaltungskosten liegen unter den kalkulierten Werten. Drei Veranstaltungen wurden digital in Kooperation mit anderen Bundesländern durchgeführt und haben keine Kosten verursacht. Es fanden drei Präsenzveranstaltungen statt, die in einigen Punkten günstiger als geplant waren. Reisekosten sind weitaus niedriger, da Klausurtagung und Programmpartnertreffen zusammengelegt wurden, so sind nur Kosten für 2 Reisen angefallen. Der Überschuss basiert darauf, dass schon Mittel für Januar 2025 abgerufen wurden.

# D. ABRECHNUNG JUGENDKULTURGIPFEL 2024

## 1. AUSGABEN JUGENDKULTURGIPFEL 2024

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024	Anmerkungen	
Personalkosten LAG	21.300,00 €	23.814,72 €	Die Personalkosten betragen insgesamt 23.933,24 €. Die Differenz von 118,52 € wurde aus dem Haushalt der LAG beglichen.	
künstlerische Honorare (Referent*innen für das Programm und Grafik und Fotodokumentation)	8.060,00 €	7.973,91 €		
organisatorische Honorare (Aufwandsentschädigung Jugendteam, Gebärdendolmetschung, Evaluation)	10.820,00 €	12.419,90 €		
technische Honorare	3.600,00 €	3.650,00 €		
weitergeleitete Mittel (Young Play)	9.200,00 €	9.200,00 €		
Verwaltungskosten (Versicherung, Bürokostenpauschale)	2.200,00 €	2.200,00 €		
künstlerische Ausstattung	2.000,00 €	1.185,11 €		
technische Ausstattung	3.500,00 €	3.450,00 €		
Sachkosten Vorbereitungstreffen	1.000,00 €	792,17 €		
sonstige Sachkosten (Transporte, Dokumentation etc.)	1.500,00 €	86,00 €		Es fielen kaum Transportkosten an.
Catering Veranstaltung	5.250,00 €	4.487,62 €		
Raumkosten (inkl. Nebenkosten und Grundausstattungen)	6.700,00 €	6.519,00 €		
Druckkosten und Lizenzgebühren ÖA	1.470,00 €	753,35 €		Es fielen keine Lizenzgebühren an.
KSK	200,00 €	314,59 €		
Reisekosten Referent*innen	200,00 €	153,63 €		
<b>GESAMT</b>	<b>77.000,00 €</b>	<b>77.000,00 €</b>		

## 2. EINNAHMEN JUGENDKULTURGIPFEL 2024

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024
Behördenmittel (BKM und BSB)	77.000,00 €	77.000,00 €
Stiftungsmittel	0,00 €	0,00 €
Eigenmittel	0,00 €	0,00 €
<b>GESAMT</b>	<b>77.000,00 €</b>	<b>77.000,00 €</b>

## 3. FAZIT JUGENDKULTURGIPFEL 2024

Da der Jugendkulturgipfel zum ersten Mal stattfand, konnten die verschiedenen Ausgabepositionen nur vage geschätzt werden. Im Ergebnis gibt es daher einige Verschiebungen hin zu mehr Personal- und Honorarausgaben, die durch Einsparungen in den Sachkosten ermöglicht wurden. Durch die Kooperation mit der 'Young Play' (als Teil des PLAY - Creative Gaming Festivals) wurden die ursprünglich beantragten Mittel um 17.000 Euro über das Zentrum für kulturelle Bildung und Vermittlung erhöht, die z.T. an die PLAY weitergeleitet und z.T. für Evaluation verwendet wurden. Insgesamt konnte die Veranstaltung mit dem vorhandenen Budget erfolgreich umgesetzt werden.

# E. FONDS SOZIOKULTUR 2024

Projekt: Zielgruppenerweiterung / Diversifizierung im Jugendfreiwilligendienst Kultur (JFD) in Hamburg

## 1. AUSGABEN FONDS SOZIOKULTUR 2024

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024
Personalkosten 7 h (ab August 2024)	4.432,72 €	5.627,87 €
Honorarkosten	0,00 €	0,00 €
<b>GESAMT</b>	<b>4.432,72 €</b>	<b>5.627,87 €</b>

## 2. EINNAHMEN FONDS SOZIOKULTUR 2023

	Ansatz 2024	Ergebnis 2024
Zuwendungen Fonds Soziokultur	0,00 €	0,00 €
<b>GESAMT</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>
<b>FEHLBEDARF</b>	<b>-4.432,72 €</b>	<b>-5.627,87 €</b>

## 3. FAZIT FONDS SOZIOKULTUR 2024

Das Projekt zur Zielgruppenerweiterung / Diversifizierung im Jugendfreiwilligendienst Kultur (JFD) in Hamburg läuft ab August 2024 über zwei Jahre. In 2024 wurden bisher ausschließlich Personalstunden zur Vorbereitung angesetzt. Der erste Mittelabruf erfolgt im Januar 2025.

# F. ABRECHNUNG Jugendfreiwilligendienste KULTUR Jhg. 2023/24

## 1. AUSGABEN FSJ KULTUR Jhg. 2023/24

	Ergebnis 2022/23	Ansatz 2023/24	Ergebnis 2023/24
<b>PERSONALKOSTEN</b>	<b>155.565,89 €</b>	<b>159.055,54 €</b>	<b>153.398,97 €</b>
Personalkosten	135.769,45 €	131.718,87 €	125.137,95 €
Honorare	19.796,44 €	27.336,67 €	28.261,02 €
<b>SACHKOSTEN</b>	<b>81.854,24 €</b>	<b>77.345,93 €</b>	<b>73.841,01 €</b>
Seminarkosten (ÜN, VP, RK)	49.174,67 €	53.155,26 €	50.441,38 €
Veranstaltung	1.562,17 €	993,33 €	904,22 €
Öffentlichkeitsarbeit	1.425,09 €	633,32 €	21,51 €
Bewerbungsverfahren	3.332,34 €	3.360,00 €	3.237,30 €
Weiterbildung	8.281,07 €	8.064,00 €	7.953,44 €
Reisekosten	966,74 €	1.148,53 €	848,58 €
sonstige Ausgaben		66,67 €	87,67 €
Organisations- und Verwaltungskosten (fließt in den LAG-Haushalt)	17.112,16 €	9.924,82 €	10.346,91 €
<b>GESAMT</b>	<b>237.420,13 €</b>	<b>236.401,47 €</b>	<b>227.239,98 €</b>

geringere Kosten durch Ausfälle und Vertretungen

## 2. EINNAHMEN FSJ KULTUR Jhg. 2023/24

	Ergebnis 2022/23	Ansatz 2023/24	Ergebnis 2023/24
Zuwendung Kulturbehörde	35.100,00 €	35.100,00 €	35.100,00 €
Bundesförderung	130.600,00 €	134.400,00 €	129.399,99 €
Einsatzstellenbeiträge zur Bildungsarbeit	45.900,00 €	49.680,00 €	45.135,00 €
Eigenanteil LAG aus Überschuss BFD	18.666,20 €	17.221,47 €	17.604,99 €
Eigenanteil LAG aus Rücklagen FSJ	7.153,93 €		
<b>GESAMT</b>	<b>237.420,13 €</b>	<b>236.401,47 €</b>	<b>227.239,98 €</b>

## 3. FAZIT FSJ KULTUR Jhg. 2023/24

Es ergibt sich für das FSJ Kultur im Jhg. 2023/24 eine ausgeglichene Bilanz. Die Einnahmen sind an die Freiwilligenplätze gebunden, durch vereinzelte Abbrüche reduzieren sie sich, dafür reduzieren sich ebenfalls die Ausgaben z.B. für Seminare.

#### 4. AUSGABEN BFD KULTUR Jhg. 2023/24

	Ergebnis 2022/23	Ansatz 2023/24	Ergebnis 2023/24
Gehälter und SV BFD	29.466,80 €	82.506,53 €	75.229,33 €
Seminarkosten BFD	12.682,10 €	40.245,96 €	32.775,77 €
Reisekosten pädagogische Mitarbeiter*innen BFD	143,43 €	502,97 €	345,48 €
Weiterbildung pädagogische Mitarbeiter*innen BFD	2.163,83 €	4.032,00 €	3.533,21 €
sonstige zuwendungsfähige Ausgaben BFD	40,55 €	0,00 €	42,32 €
sonstige Sachkosten BFD	1.232,07 €	7.231,07 €	6.883,57 €
Überschuss für Eigenanteil LAG im FSJ	24.980,94 €	17.221,47 €	17.604,99 €
<b>GESAMT</b>	<b>70.709,72 €</b>	<b>151.740,00 €</b>	<b>136.414,67 €</b>

#### 5. EINNAHMEN BFD KULTUR Jhg. 2023/24

	Ergebnis 2022/23	Ansatz 2023/24	Ergebnis 2023/24
Bundesförderung	63.229,72 €	126.300,00 €	118.145,20 €
Einsatzstellenbeiträge zur Bildungsarbeit	7.480,00 €	25.440,00 €	21.340,00 €
<b>GESAMT</b>	<b>70.709,72 €</b>	<b>151.740,00 €</b>	<b>139.485,20 €</b>
<b>ÜBERSCHUSS</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>3.070,53 €</b>

#### 6. FAZIT BFD KULTUR Jhg. 2023/24

Das BFD Kultur im Jhg. 2023/24 hat einen Überschuss, der im Folgejahr für die Zielgruppenerweiterung / Diversifizierung im FSJ verwendet wird. Durch Vertragsverzögerungen seitens des Bundes mussten einige BFD-Plätze anfangs als FSJ-Plätze umgesetzt werden. Daher ergab sich eine Verschiebung zwischen beiden Diensten und eine entsprechend geringere Auslastung im BFD. Auch hier sind die Einnahmen und Ausgaben an die Plätze gekoppelt, durch vereinzelte Abbrüche reduzierten sich die Plätze insgesamt.



# H. RÜCKLAGEN UND ABGRENZUNGEN ZUM 31.12.2024

## ABGRENZUNGEN zum Jahreswechsel

### Kultur macht stark

Mittelabruf Dezember für Januarausgaben	2.804,01 €
---	------------

### FSJK

Abgrenzung FSJ / BFD Jahrgang 24/25	23.873,60 €
-------------------------------------	-------------

### Zielgruppenerweiterung / Diversifizierung im Jugendfreiwilligendienst Kultur

Abgrenzung Fonds Soziokultur, Mittelabruf 01/25	- 5.627,87 €
---	--------------

Aus Überschuss BFD für Eigenmittelanteil	3.070,53 €
--	------------

### Projektfonds

aus Rücklauf Projekten und Abbrüchen, Verwendung in Folgerunden	619,80 €
---	----------

### Die Vielen

Restmittel aus Spende	71,32 €
-----------------------	---------

<b>GESAMT ABGRENZUNGEN</b>	<b>24.811,39 €</b>
----------------------------	--------------------

## RÜCKLAGEN

### LAG Geschäftsstelle

Gehälter und Sozialversicherung Januar 2025 ohne FSJ, da kein vorliegender Zuwendungsbescheid	18.000,00 €
---	-------------

Rücklage für Personalmehrkosten 2025 lt. Kalkulation	7.900,00 €
--	------------

### FSJK

Rücklage aus früheren Jahrgängen	13.735,04 €
----------------------------------	-------------

Sozialfonds FSJK	1.075,97 €
------------------	------------

### freie Rücklage

zur freien Verfügung	12.624,96 €
----------------------	-------------

<b>GESAMT RÜCKLAGEN</b>	<b>53.335,97 €</b>
-------------------------	--------------------

<b>GESAMT zum 31.12.2024</b>	<b>78.147,36 €</b>
------------------------------	--------------------