

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

Haushaltswurf		2025	zur Vorlage auf der VS / MV am 12.12.2024	
Stand 25.09.2024		Entwurf 2025	Ansatz 2024	erwarteter Haushaltsabschluss 2024
A Einnahmen:	1 Mitgliedsbeiträge und sonst. Einnahmen	5.000 €	5.000 €	5.100,00 €
	2 Kommunale Zuschüsse			
	a) Jahresbeitrag nach Verteilerschlüssel	111.301 €	111.301 €	111.301,00 €
	3 Zuwendungen des Landes			
	a) zum Regionalmanagement	106.643 €	106.643 €	102.000,00 €
	4 Sonstiges	3.000 €	300 €	3.000,00 €
	Summe:	225.944 €	223.244 €	221.401,00 €
				Zinserträge + KK-Erstattungen
B Ausgaben:	1 Personalkosten			
	a) Personalkosten Regionalmanager (1x VZ EG12)	104.500 €	96.600 €	101.485,00 €
	b) Personalkosten Assistenzen (1x VZ EG 9 b)	76.000 €	68.800 €	73.694,00 €
	2 grundsätzlich nicht förderfähig			
	a) Entschädigung Vorsitzender	8.600 €	8.400 €	8.484,00 €
	b) Beiträge für Netzwerkarbeit + Mitgliedsbeiträge	3.100 €	3.100 €	3.100,00 €
	c) Sonstiges (Veranstaltungen u. a.)	2.000 €	3.000 €	1.000,00 €
	3 Sonstiges			
	a) Telefon- u. Internetkosten, Bankgebühren	3.500 €	4.000 €	3.000,00 €
	b) Büromaterial, Investitionen	4.000 €	2.900 €	2.000,00 €
	c) Lohn-Buchhaltung	2.900 €	2.900 €	2.500,00 €
	d) Miete Geschäftsstelle	4.500 €	4.500 €	4.000,00 €
	e) Reisekosten	3.500 €	5.000 €	2.500,00 €
	f) Fortbildungen; Veranstaltungen	1.500 €	1.500 €	0,00 €
	g) Sensibilisierung	5.000 €	7.500 €	2.500,00 €
	Summe:	219.100 €	208.200 €	204.263,00 €
C Einnahmenüberschuss		6.844 €	15.044 €	17.138,00 €

Kontostand Vereinskonto am 31.12.2023/01.01.2024	16.451,97 €
zzgl. erwarteter Einnahmenüberschuss 2024	17.138,00 €
erwarteter Konto- und Vermögensstand Vereinskonto am 31.12.2024/01.01.2025	33.589,97 €
zzgl. erwarteter Einnahmenüberschuss 2025	6.844,00 €
<u>erwarteter Konto- und Vermögensstand am 31.12.2025</u>	40.433,97 €

Das erwartete Umlaufvermögen i. H. von 40.433,97 € des Vereins wird verwahrt auf dem Vereinskonto - IBAN DE15 2135 2240 0135 8241 34 bei der Sparkasse Holstein

Hinweis: Grundsätzlich unterliegt der Verein AktivRegion Schwentine-Holst. Schweiz e. V. als juristische Person des privaten Rechtes der Körperschafts- bzw. Umsatzsteuerpflicht, da keine gemeinnützige Anerkennung vorliegt. Da alle LAG´n Schleswig-Holstein weit - nicht mit einer Gewinnerzielungsabsicht tätig sind, kann daraus gefolgert werden, dass gewerbliche Einkünfte nicht vorliegen. Eine grundsätzliche Steuerbefreiung liegt allerdings für alle 22 AR nicht vor, da es keine einheitliche Positionierung durch die verantwortlichen Ministerien gibt. Gemäß Schreiben des FA-Kiel vom 27.02.2017 wird auf die Abgabe von Körperschafts-steuererklärungen durch die LAG S-HS ab dem Veranlagungszeitraum 2015 verzichtet. Der Befreiung zu Grunde liegt eine umfangreiche Prüfung des FA Kiel aus dem Jahr 2011, dass keine Körperschafts- u. Gewerbesteuerbescheide für die LAG S-HS erlassen werden, da die im Internet veröffentlichten Abschlüsse (Ausweisung Verluste bzw. Überschüsse) nicht zur Festsetzung einer Steuer führen. Ebenso ist aus der Satzung der LAG S-HS (§ 2) klar erkennbar, dass der Zweck des Vereins nicht auf eine Gewinnerzielungsabsicht ausgelegt ist. Eine abschließende Klärung des Rechtsstatus in Hinblick auf ggf. auch rückwirkende steuerliche Pflichten ist dem Verein somit bisher nicht möglich und bleibt auch zum jetzigen Zeitpunkt ungeklärt.

Hinweis: Die Einnahmen und Ausgaben von verwahrten Subventionsmitteln werden in getrennten Übersichtstabellen dargestellt.

siehe: a) Übersicht KoFi private Projekte (inkl. Anlage zu KoFi private Projekte) und b) Übersicht KoFi Regionalbudget (inkl. Anlage Mittelbindung Regionalbudget 2024).

Die Subventionsmittel stehen ausschließlich den Projektträgern zur Verfügung und sind nicht Bestandteil des Vereinsvermögens.

_____ Datum	
_____ Unterschrift Vorsitzender Horst Weppler	_____ Unterschrift Schatzmeisterin Ilona Bredow

a) Übersicht KoFi private Projekte

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

		vorausschauender Ansatz Mittelbedarf 2025		2024	2023	2015 - 2022 Alte Förderperiode	eingezogene Mittel 2015-2024 gesamt
A Einnahmen:	Subventionsmittel kommunaler Zuschuss für private Projekte	20.000,00 €		20.000,00 €	20.002,00 €	131.499 €	
	Summe	20.000,00 €		20.000,00 €	20.002,00 €	131.499 €	171.501 €
<hr/>							
		2025		2024	2023	2015 - 2022 Alte Förderperiode	ausgezählte Mittel 2015-2024 gesamt
B Ausgaben:	Mittelbedarf durch lfd. Projekte (Stand 09/2024):						
	<u>Geplant bzw. bereits vom Vorstand beschlossen, aber noch nicht bewilligt:</u> Turnierplatz Pferdesport Eutin, Tennishalle Wankendorf, Wildkammer Rahe-Ranch, Projektmanagement Digital-Schulungsmobil, Dorfbegegnungsraum Kalübbe, Energ. Ertüchtigung GRVE Eutin 50 % von € 116.096,05 <i>Anmerkung:</i> Es werden jeweils 50 % vom Land und 50 % von der LAG getragen.	58.048,03 €					
	<u>Bereits bewilligt:</u> Bildungsbahnhof Raisdorf	8.425,88 €					
	Verlegung Leerrohr Preetz	12.739,33 €					
	DORVHS (Kreisvolkshochschule Plön)			3.200,00 €			
	Cobaas Digital-Schulungsmobil				18.290,45 €		
	Konzept Seglervereinigung Malente				2.240,00 €		
	Wandelcoach - Restl. Mittel aus alter Förderperiode	7.865,81 €		3.645,85 €	5.214,05 €		
	Weitere Projekte aus alter FP 2015 - 2022 gesamt					58.089,07 €	
	Summe	87.079,05 €		6.845,85 €	25.744,50 €	58.089,07 €	90.679,42 €

Die Subventionsmittel werden auf dem Geldmarktkonto - IBAN: DE08 2135 2240 0179 0506 61 - bei der Sparkasse Holstein verwahrt. Sie stehen ausschließlich den Projektträgern zur Förderung aus Ko-Fi-Mitteln für private Projekte zur Verfügung. Diese Mittel sind nicht Bestandteil des Vereinsvermögen.

erwarteter Kontostand 31.12.2024	80.821,58 €
--	-------------

Ausgehend von einem Kontostand Ende 2024 von € 80.821,-- und einem bereits jetzt gebundenen Mittelbedarf von € 87.079,-- sind die KoFi-Mittel für private Projekte mehr als ausgeschöpft.

Die Geschäftsstelle empfiehlt daher, für das Haushaltsjahr 2025 Subventionsmittel in Höhe von € 20.000,-- von den Mitgliedskommunen einzuziehen.

Stand 13.11.2024

Anlage zu a) KoFi private Projekte



Übersicht bereits bewilligter privater Projekte aus dem Grundbudget

Projekt-Nr.	Projekt-Titel	Träger	Schwerpunkt der IES	Kernthema	Fördersumme aus Grundbudget	Fördersumme aus Mitteln für private Projekte Gesamt	Fördersumme aus Mitteln für private Projekte Land	Fördersumme aus Mitteln für private Projekte LAG	Bemerkung
6	Theos Wiese Preetz: Personal Vermittlung BNE	Theos Wiese e.V.	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Bildungs- und Kulturangebote	88.494,22 €	22.123,55 €	22.123,55 €		
8	Verlegung Leerrohr Vorbereitung Wärmeversorgung Klosterquartier Preetz	Preetzer Bürger Energie Genossenschaft	Klimaschutz und Klimawandelanpassung	KlimaAktiv	101.915,97 €	25.478,65 €	12.739,32 €	12.739,33 €	
9	Bildungsbahnhof Raisdorf	Kreisjugendring Plön e.V.	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Bildungs- und Kulturangebote	33.703,48 €	8.425,88 €		8.425,88 €	
51	Wandelcoach für Digitalisierung	WandelLand e. V.						7.865,81 €	noch nicht abgeschlossen aus der alten Förderperiode
Summe:					224.113,67 €	56.028,08 €	34.862,87 €	29.031,02 €	

Übersicht geplanter bzw. vom Vorstand beschlossener, aber noch nicht vom LLnL bewilligter privater Projekte aus dem Grundbudget

Projekt-Nr.	Projekt-Titel	Träger	Schwerpunkt der IES	Kernthema	Fördersumme aus Grundbudget	Fördersumme aus Mitteln für private Projekte Gesamt	Fördersumme aus Mitteln für private Projekte Land	Fördersumme aus Mitteln für private Projekte LAG	Bemerkung
4	Turnierplatz Pferdesport Eutin	Ostholsteiner Reiterverein Malente-Eutin e. V.	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Sport, Gesundheit, Bewegung	78.357,50 €	19.589,38 €			
10	Tennishalle Wankendorf	Rüdiger Heisch	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Sport, Gesundheit, Bewegung	83.041,30 €	20.760,33 €			
11	Wildkammer Rahe-Ranch	Christian Rahe	Regionale Wertschöpfung	Wachstum und neue Wertschöpfungs-impulse	69.597,83 €	17.394,96 €			
12	Projektmanagement Digital-Schulungsmobil	cobaas-Bildung und Kommunikation e.V.	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Bildungs- und Kulturangebote	46.800,00 €	11.700,00 €			
14	Dorfbegegnungsraum Kalübbe	Spiel und Freizeit für Generationen e. V.			74.285,71 €	18.571,43 €			
18	Energetische Ertüchtigung des Vereinsheims GRVE Eutin	Germania Ruderverein Eutin			112.295,80 €	28.079,95 €			
Summe:					464.378,14 €	116.096,05 €		58.048,03 €	Aufteilung Land - LAG: 50/50

Geschätzter Bedarf nach Stand 25.09.2024:

87.079,05 €

b) Übersicht KoFi Regionalbudget

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

		Ansatz Mittelbedarf 2025		2024
A Einnahmen:	Restbestand aus dem Vorjahr auf dem Konto	198,04 €		1.744,75 €
	Regionalbudget - Ko-Fi-Beiträge Kreise Ostholstein und Plön	19.801,96 €		18.255,25 €
	Anteil Land GAK	180.000,00 €		178.217,63 €
	Summe	200.000,00 €		198.217,63 €
		2025		2024
B Ausgaben:	Projekte: vgl. Anlage Mittelbindung	200.000,00 €		198.019,59 €
	Summe			

voraussichtlicher Kontostand am 31.12.2024	198,04 €
--	-----------------

Die Fördermittel werden auf dem Konto GiroVereine M - IBAN: DE40 2135 2240 0179 2317 66 bei der Sparkasse Holstein verwahrt. Sie stehen ausschließlich den Projektträgern zur Förderung aus Ko-Fi-Mitteln des Regionalbudgetes zur Verfügung. Diese Mittel sind nicht Bestandteil des Vereinsvermögens.

Anlage zu b) Mittelbindung Regionalbudget 2024 - Stand: 25.09.2024

Lfd. Nr.	Projekt	Beschluss	Kosten	Fördermittel
1	Futterraufen Wildpark Malente	01.02.2024	14.945,52 €	11.956,42 €
2	Kultupfad Schwentimental	01.02.2024	20.000,00 €	16.000,00 €
3	Renaturierung Kaimauer SCvP	01.02.2024	12.000,00 €	9.600,00 €
4	Wasserspender Schulverband Plön	01.02.2024	20.000,00 €	16.000,00 €
5	Verkaufsautomat Eutin	01.02.2024	19.992,00 €	13.440,00 €
6	Spielplatz Ratjensdorf	01.02.2024	15.500,00 €	12.400,00 €
7	Tonstudio Kreativ Innovation Lab	01.02.2024	16.000,00 €	12.800,00 €
8	Destinationsmarkenstrategie TZHS	01.02.2024	19.635,00 €	13.200,00 €
9	Jung un oolt snackt platt	01.02.2024	6.900,00 €	5.520,00 €
10	Ausstattung "Honey Lake Sessions"	01.02.2024	12.922,05 €	10.337,64 €
11	Errichtung von 3 E-Bike-Garagen in Eutin	21.03.2024	11.103,00 €	8.882,40 €
12	5 Fledermaustürme Im Wilpark und Lehrpfad Malente	21.03.2024	11.100,00 €	8.880,00 €
13	Multifunktionaler Aufenthaltsraum Campingplatz Ascheberg	21.03.2024	17.948,68 €	12.066,34 €
14	Barrierefreie Angelplätze Timmdorf und Stolpe	21.03.2024	18.870,99 €	15.096,79 €
15	Grünes Klassenzimmer Grundschule Schipphorst	21.03.2024	19.800,00 €	15.840,00 €
16	Abenteuerspielplatz Plön	21.03.2024	20.000,00 €	16.000,00 €
17	Regatta-Begleitboot/ Rettungsboot SRSV Plön	21.03.2024	20.000,00 €	0,00 €

verzichtet

Gesamt:
276.717,24 €
198.019,59 €

 davon 10 % aus LAG-Mitteln: € 19.801,96
 und 90 % aus GAK-Mitteln: € 178.217,63

Noch zur Verfügung:
1.980,41 €

davon 10 % aus LAG-Mitteln: € 198,04