

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

Haushaltsentwurf 2026		zur VS / MV am 26.11.2025			
Stand: 08.09.2025			Entwurf 2026	Ansatz 2025	erwarteter Haushaltsabschluss 2025
A Einnahmen:	1 Mitgliedsbeiträge und sonst. Einnahmen		5.000 €	5.000 €	5.000,00 €
	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 €	103.830,00 €
	4 Sonstiges		3.000 €	3.000 €	1.500,00 €
					Zinserträge + KK-Erstattungen
	Summe:		225.944 €	225.944 €	221.631,00 €
B Ausgaben:	1 Personalkosten				
	a) Personalkosten Regionalmanager (1x VZ EG12)		109.000 €	104.500 €	106.000,00 €
	b) Personalkosten Assistenzen (1x VZ EG 9 b)		80.200 €	76.000 €	78.000,00 €
	2 grundsätzlich nicht förderfähig				
	a) Entschädigung Vorsitzender		8.300 €	8.600 €	8.300,00 €
	b) Beiträge für Netzwerkarbeit + Mitgliedsbeiträge		4.000 €	3.100 €	4.200,00 €
	c) Sonstiges (Veranstaltungen u. a.)		2.500 €	2.000 €	1.200,00 €
	3 Sonstiges				
	a) Telefon- u. Internetkosten, Bankgebühren		3.500 €	3.500 €	3.500,00 €
	b) Büromaterial, Investitionen		4.000 €	4.000 €	2.500,00 €
	c) Lohn-Buchhaltung		2.900 €	2.900 €	2.200,00 €
	d) Miete Geschäftsstelle		4.500 €	4.500 €	4.000,00 €
	e) Reisekosten		3.000 €	3.500 €	2.500,00 €
	f) Fortbildungen; Veranstaltungen		1.500 €	1.500 €	1.500,00 €
	g) Sensibilisierung		5.000 €	5.000 €	9.500,00 €
					Relaunch Website
	Summe:		228.400 €	219.100 €	223.400,00 €
C Einnahmenüberschuss			-2.456 €	6.844 €	-1.769,00 €

Kontostand Vereinskonto am 31.12.2024/01.01.2025	45.043,52 €
zzgl. erwarteter Einnahmenüberschuss 2025	-1.769,00 €
erwarteter Konto- und Vermögensstand Vereinskonto am 31.12.2025/01.01.2026	43.274,52 €
zzgl. erwarteter Einnahmenüberschuss 2026	-2.456,00 €
<u>erwarteter Konto- und Vermögensstand am 31.12.2026</u>	40.818,52 €

Das erwartete Umlaufvermögen i. H. von 40.818,52 € 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 2025).

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

Datum	
Unterschrift Vorsitzender Horst Weppler	Unterschrift Schatzmeisterin Ilona Bredow

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

		vorausschauender Ansatz Mittelbedarf 2026	2025		2024	2023	2015 - 2022 Alte Förderperiode	eingezogene Mittel 2015-2025 gesamt
A Einnahmen:	Subventionsmittel kommunaler Zuschuss für private Projekte	20.000,00 €	20.000,00 €		20.000,00 €	20.002,00 €	131.499 €	
Summe		20.000,00 €	20.000,00 €		20.000,00 €	20.002,00 €	131.499 €	191.501 €
		2026	2025		2024	2023	2015 - 2022 Alte Förderperiode	ausgezählte Mittel 2015-2025 gesamt
B Ausgaben:	Mittelbedarf durch lfd. Projekte (Stand 03/2025):							
	<u>Geplant bzw. bereits vom Vorstand beschlossen, aber noch nicht bewilligt:</u> Wildkammer Rahe-Ranch, Energ. Ertüchtigung GRVE Eutin und Seelöwen Süsel 50 % von € 63.627,36 = € 31.813,68 <u>Anmerkung:</u> Es werden jeweils 50 % vom Land und 50 % von der LAG getragen.	31.813,68 €						
	<u>Bereits bewilligt:</u>							
	Turnierplatz Pferdesport Eutin	19.589,38 €						
	Verlegung Leerrohr Preetz		12.739,33 €					
	Bildungsbahnhof Raisdorf		8.425,88 €					
	DORVHS (Kreisvolkshochschule Plön)				3.200,00 €			
	Cobaas Digital-Schulungsmobil					18.290,45 €		
	Konzept Seglervereinigung Malente					2.240,00 €		
	Wandelcoach - Restl. Mittel aus alter Förderperiode		2.493,91 €		4.856,46 €	5.214,05 €		
	Weitere Projekte aus alter FP 2015 - 2022 gesamt						58.089,07 €	
	Summe	51.403,06 €	23.659,12 €		8.056,46 €	25.744,50 €	58.089,07 €	115.549,15 €

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 Vereinsvermögens.

erwarteter
Kontostand
31.12.2025

75.951,85 €

Ausgehend von einem Kontostand Ende 2025 von € 75.951,85 sind bereits zu diesem Zeitpunkt in 2026 Mittel in Höhe von € 51.403,06 gebunden. Für 2026 rechnet die Geschäftsstelle mit weiteren Projekten aus privater Trägerschaft. Der Anteil von privaten Projekten hat sich in dieser Förderperiode erhöht und liegt derzeit bei ca. 50 %. Daher besteht ein Bedarf von schätzungsweise € 40.000 - 50.000,-- pro Jahr.

Um dies berücksichtigen zu können, schlägt die Geschäftsstelle vor, im Haushaltsjahr 2026 auch wieder Subventionsmittel in Höhe von € 20.000,-- von den Mitgliedskommunen einzuziehen.

Stand 08.09.2025

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
4	Turnierplatz Pferdesport Eutin	Ostholsteiner Reiterverein Malente-Eutin e. V.	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Sport, Gesundheit, Bewegung	78.357,50 €	19.589,38 €		19.589,38 €	
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 €	
10	Tennishalle Wankendorf	Rüdiger Heisch	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Sport, Gesundheit, Bewegung	83.041,30 €	20.760,33 €	20.760,33 €		
14	Dorfbegegnungsraum Kalübbe	Spiel und Freizeit für Generationen e. V.	Daseinsvorsorge und Lebensqualität	Funktionsstärkung ländliches Leben und Orte	82.661,62 €	20.665,40 €	20.665,40 €		
51	Wandelcoach für Digitalisierung	WandelLand e. V.	Nachhaltige Daseinsvorsorge	Strategische Daseinsvorsorge	96.578,14 €			2.493,91 €	Restzahlung aus der alten Förderperiode
			Summe:		564.752,23 €	117.043,19 €	76.288,60 €	43.248,50 €	

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
11	Wildkammer Rahe-Ranch	Christian Rahe	Regionale Wertschöpfung	Wachstum und neue Wertschöpfungsimpulse	69.597,83 €	17.394,96 €			
19	Seelöwen Süsel	Sealion Adventure Park	Regionale Wertschöpfung	Wachstum und neue Wertschöpfungsimpulse	64.929,60 €	16.232,40 €			
17	Energetische Ertüchtigung des Vereinsheims GRVE Eutin	Germania Ruderverein Eutin	Klimaschutz und Klimawandelanpassung	Klimagerechte Quartiere	120.000,00 €	30.000,00 €			
			Summe:		254.527,43 €	63.627,36 €	31.813,68 €	31.813,68 €	Aufteilung Land - LAG: 50/50

**Geschätzter
Bedarf 2025 + 2026
nach Stand
08.09.2025:**

75.062,18 €

davon in 2025:

23.659,12 €

davon in 2026:

51.403,06 €

(Erwarteter Kontostand
zum 31.12.2025:
€ 75.951,85)

b) Übersicht KoFi Regionalbudget

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

		Ansatz Mittelbedarf 2026		2025
A Einnahmen:	Restbestand aus dem Vorjahr auf dem Konto	1.496,58 €		1.715,64 €
	Regionalbudget - Ko-Fi-Beiträge Kreise Ostholstein und Plön	18.503,42 €		18.284,36 €
	Anteil Land GAK	180.000,00 €		166.530,78 €
	Summe	200.000,00 €		186.530,78 €
B Ausgaben:		2026		2025
	Projekte: vgl. Anlage Mittelbindung	200.000,00 €		185.034,20 €
	Summe			

voraussichtlicher Kontostand am 31.12.2025	1.496,58 €
--	-------------------

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 2025 - Stand: 08.09.2025

Lfd. Nr.	Projekt	Beschluss	Kosten	Fördermittel
1	Zusammenkommen in der Mitte des Ortes / Ausstattung	10.03.2025	13.125,00 €	10.500,00 €
2	Trickfilmstudio im Atelier Fuchs in Eutin	10.03.2025	13.450,00 €	10.760,00 €
3	Eutiner Köpfe II	10.03.2025	16.750,00 €	13.400,00 €
4	Digitaler Warenautomat für regionale Produkte Wankendorf	10.03.2025	17.777,87 €	11.951,51 €
5	Elektronische Schießstände Wankendorf (ist vom Vertrag zurückgetreten)	10.03.2025	0,00 €	0,00 €
6	Renaturierung Kaimauer SRSV Plön	10.03.2025	10.531,50 €	8.425,20 €
7	Saunli-Ausbau / Schwimmende Sauna	10.03.2025	19.999,00 €	13.444,70 €
8	"Erlebnisraum für Jung und Alt" Hof Beckmissen	08.04.2025	19.874,09 €	13.360,73 €
9	Mischpult neue Musikimpulse	08.04.2025	19.580,17 €	13.163,14 €
10	Regattabegleitboot SRSV Plön	08.04.2025	20.000,00 €	16.000,00 €
11	Remise für Reithindernisse	08.04.2025	11.741,90 €	7.893,71 €
12	Spielplatz Badestelle Belau	08.04.2025	20.000,00 €	16.000,00 €
13	Kinderspielplatz Wittmoldt	08.04.2025	16.545,87 €	12.436,70 €
14	Beschallungsanlage für die Malenter Kulturkirche	08.04.2025	17.828,70 €	14.262,96 €
15	Moderne Veranstaltungstechnik im Haus der Diakonie in Preetz	08.04.2025	11.000,00 €	8.800,00 €
16	Outdoor-Fitnesspark Stolpe	08.04.2025	20.000,00 €	9.576,51 €
17	Gemeinschaftszelt Pfadfinderstamm Möwe in Eutin	08.04.2025	6.323,80 €	5.059,04 €
Gesamt:			254.527,90 €	185.034,20 €
Noch zur Verfügung:				14.965,80 €

davon 10 % aus LAG-Mitteln: € 18.503,42
und 90 % aus GAK-Mitteln: € 166.530,78

davon 10 % aus LAG-Mitteln: € 1.496,58