Vorblatt zum Haushaltsabschluss 2020

Das Haushaltsjahr 2020 schließt mit einem Einnahmenüberschuss von 7.640,31 € und mit einem Vermögensstand von 29.580,72 € ab. Dieser erhöhte Vermögensstand (im Vergleich, Vermögensstand zum 31.12.2018 = 9.853,02 € und zum 31.12.2019 = 20.084,22€) dient dazu, die ab dem Rechnungsjahr 2021 notwendig werdenden erhöhten Eigenmittelanteile des Vereins zu sichern. Ab 2021 beginnt die dreijährige Degressionsphase, in der das Land die Förderung des Regionalmanagements kontinuierlich kürzt, was mit Eigenmitteln aufzufangen ist, um das Personal der Geschäftsstelle zu sichern.
Signifikante Abweichungen zum Haushaltsentwurf 2020 liegen nicht vor.

Die Darstellung der Ausgabenpositionen unter 9 a – c „Beiträge für Netzwerkarbeit“ wurden im Haushaltsjahr 2021 erstmalig aufgeteilt und entsprechend im HH-Abschluss 2020 berücksichtigt.

Die unter Pos. 12 „Externe Begleitung – Sensibilisierung“ verausgabte Abschlagszahlung i. H. v. 5.000 € an EBP Deutschland GmbH wurde mit Datum vom 07.01.2021 zurückgefordert, da im Jahr 2020 keine Leistungen erbracht wurden. Vertragsgemäß erfolgt die stundengenaue Abrechnung immer zum 05.12. des HH-Jahres. Der Erstattungsbetrag ist am 10.05.2021 auf dem Vereinskonto eingegangen.

Für die Richtigkeit
gez.
Birgit Boller

Bad Malente-Gremsmühlen, den 03.09.2021

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

Haushaltsabschluss 2020 - zur Vorlage auf der Vorstandssitzung am 16.09.2021

Einnahmen-/Ausgabenrechnung 01.01. - 31.12.2020		Ansatz 2020	Stand 31.12.2020	
A Einnahmen:	1 Mitgliedsbeiträge	4.600 €	4.660,00 €	
	2 Kommunale Zuschüsse			
	a) Jahresbeitrag nach Verteilerschlüssel	84.500 €	84.500,00 €	
	3 Zuwendungen des Landes			
	a) für die laufenden Kosten der LAG (Betriebs- u. PK-Kosten inkl. Sensibilisierung	89.700 €	77.716,76 €	
	4 sonstige Einnahmen			
	a) Erstattungen -RM	1.500 €	1.272,73	
	b) IGW Präsentation Region Holst. Schweiz; Finanzierung externer Teilnehmer d. Kreise: OH/Plö/Segeb. + TZHS/NP + Eutin/Malente/ Plön, außerhalb Förderung RM	1.500 €		
	Summe:	181.800 €	168.149,49	Hinweis: bei der Addition Einnahmen im beschlossenen HH-Entwurf 2020 lag ein Fehler vor, so dass die Summe von 180.300 € auf Neu 181.800 € im Abschluss anzupassen war.
B Ausgaben:	1 Personalkosten Regionalmanager	83.500 €	81.667,57 €	
	2 Personalkosten Assistenzen (3x TZ, entspricht 1x VZ-Stellen)	50.500 €	46.767,17 €	
	3 Entschädigung Vorsitzender	7.100 €	7.086,21 €	
	4 Reisekosten/Workshops			
	a) Kilometergeld	4.000 €	1.547,03 €	
	b) externe Studienfahrt	-	-	
	5 Miete Geschäftsstelle	4.400 €	3.960 €	
	6 Internetauftritt/Öffentlichkeitsarbeit	1.500 €	1.488,88 €	
	7 ext. Veranstaltungen/Forbildungen RM u.a.			
	a) Grüne Woche	4.100 €	3.550,00 €	
	b) Sonstige	1.000 €	1.465,18 €	
	c) IGW-Region (Externe)	1.500 €	693,91 €	
	8 Repräsentationskosten/ Bewirtung	1.000 €	185,68 €	
Neue Aufteilung ab HH-Jahr 2021:	9 Beiträge für Netzwerkarbeit	2.500 €		
	a) ALR Beitrag RM		1.623,20 €	
	b) BAG LAG e. V. Göttingen	-	500,00 €	
	c) Haftpflichtversicherung VS Regionalbudget	-	619,20 €	
	10 sonstige Sachkosten			
	a) Telekommunikation	2.000 €	1.069,32 €	
	b) Büromaterial	1.000 €	1.078,81 €	
	c) Anschaffungen GWG	500 €	406,68 €	
	d) Lohn-Buchhaltung	2.000 €	1.713,01 €	
	e) Kontoführungsgebühren	200 €	87,33 €	
	11 kleine Regionsprojekte	500 €	-	
	12 Externe Begleitung - Sensibilisierung	11.000 €	5.000,00 €	
	Summe:	178.300 €	160.509,18 €	
C Einnahmenüberschuss		**3.500 €**	**7.640,31 €**	

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

Haushaltsabschluss 2020 - Stand 20.05.2020 zur Vorlage auf der VS am 16.09.2021

Übersicht Kontenführung und Darstellung Umlaufvermögensstand

Kontostand Vereinskonto am 31.12.2019/01.01.2020	21.940,41 €
zzgl. Einnahmenüberschuss	7.640,31 €
Vermögens- und Kontostand stand am 31.12.2020	**29.580,72 €**

freie Rücklage:
29.580,72 € Umlaufvermögen nach § 58 Abgabenordnung (AO) in der derzeit geltenden Fassung auf
Vereinskonto-Nr. 135 824 134/ IBAN DE15 2135 2240 0135 8241 34 bei der Sparkasse Holstein

Geldmarktkonto-Nr. 179 050 661/ IBAN DE08 2135 2240 0179 0506 61 bei der Sparkasse Holstein dient als Verwahrkonto für **Subventiosnmittel private Projekte** und schließt mit einem Kontostand i. H. v. 39.020,04 zum 31.12.2020 ab - **Mittel gehören nicht zum Vereinsvermögen**

Holstein GiroVerein M, Konto-Nr. 179 231 766/ IBAN DE40 2135 2240 0179 2317 66 bei der Sparkasse Holstein dient als Verwahrkonto für **Subventiosnmittel Regionalbudget** und schließt mit einem Kotnotstand i. H. v. 2.548,06 € zu 31.12.2020 ab - **Mittel gehören nicht zum Vereinsvermögen**

Stand 07.06.2021

Anlage 1 Übersicht Ko-Fi-Mittel private Projekte - Stand 31.12.2020

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

		2020	2019	2018	2017	2016	2015	eingezogene Mittel 2015-2020 gesamt
A Einnahmen:	**Subventionsmittel kommunaler Zuschuss**	20.000 €	10.000 €	20.000 €	1.500 €	20.000 €	19.999 €	
	Summe	**20.000 €**	**10.000 €**	**20.000 €**	**1.500 €**	**20.000 €**	**19.999 €**	**91.499 €**

		2020	2019	2018	2017	2016	2015	ausgezahlte Mittel
B Ausgaben:	**Alle Projekte: voraussichtlicher**	-	-	-	-	-	-	
	Projekte: Holzbergturm Malente, COBAAS Preetz,	19.121,38 €	-	-	-	-	-	
	Projekte: Steg Rothensande Malente + ERNA	-	11.976,58 €	-	-	-	-	
	Masterplan Daseinsvorsorge LAG (durch	-	-	-	18.176,00 €	-	-	
	Rückerstattung Subventionsmittelanteil 2015	-	-	-	-	3.205,00 €	-	
	Summe	19.121,38 €	11.976,58 €	0,00 €	18.176,00 €	3.205,00 €	0,00 €	**52.478,96 €**

Die Suventionsmittel 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.

Kontostand am 31.12.2020	**39.020,04 €**

Anlage 2 Übersicht Ko-Fi-Mittel Regionalbudget - Stand 31.12.2020

LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V.

		2020	eingezogene Mittel
A Einnahmen:	**Regionalbudget - Ko-Fi-Beiträge Kreise Ostholstein und Plön**	20.000 €	
	Anteil Land GAK	157.068 €	
	Summe	**177.068 €**	**177.068 €**

		2020	ausgezahlte Mittel
B Ausgaben:	**Projekte: vgl. Ausgabenreport**	174.519,45 €	
	Summe		**174.519,45 €**
		Kontostand am 31.12.2020	**2.548,06 €**

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.

Vermögensübersicht Darstellung Förderperiode 2014-2020 (Zuwendungsbescheid 26.02.2015)

Anlage zum Haushaltsabschluss 2019, Vermögensübersicht		**2020**	**2019**	**2018**	**2017**	**2016**	**2015** (ab 03/2015
		31.12.2020	**31.12.2019**	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Anlagevermögen:	**a) Finanzanlagen**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	b) Sachanlagen (gemäß Aufstellung)	1.278,67 €	1.581,84 €	2.482,00 €	2.314,00 €	2.282,02 €	2.853,84 €
***Umlaufvermögen** per 31.12. (auf Vereinskonto-Nr.135824134/ IBAN DE15 2135 2240 0135 8241 34)		29.580,72 €	20.084,22 €	9.853,02 €	4.514,96 €	2.008,38 €	-393,84 €
	Gesamt	**30.859,39 €**	21.666,06 €	12.335,02 €	6.828,96 €	4.290,40 €	2.460,00 €
***freie Rücklage nach § 58 AO**							
(in der derzeit geltenden Fassung)							

Übersicht - hier: Sachvermögen				**Stand 31.12.2020**				
	LAG AktivRegion Schwentine-Holst. Schweiz e. V.							
lfd.Nr.	**Bezeichnung**			**Anschaffungs-datum:**	**Anschaffungs-preis in EUR**	**Afa in Jahren**	**Aktueller Wert in EUR**	**Beschaffungsgrund**
1	Büromöbel und Zubehör (Inventarverzeichnis lfd. Nr.1, 2, 3)			2010, 2015 und 2017	2.345,88	13	560,22	Grundaus-stattung Geschäftsstelle
2	Messewand			2017	880,60	8	533,59 €	Sensibilisierung
2	*PC Arbeitsplätze (Inventarverzeichnis lfd. Nr. 6)*			*2018*	*604,98*	*3*	184,86	Grundaus-stattung Geschäftsstelle
	Summe-Anlagevermögen:				3.831,46		**1.278,67**	

Anlage zum Haushaltsabschluss 2020, Inventarverzeichnis (Gegenstände/Geräte im Einzelwert über 410 €)

Zuwendungsempfänger: LAG AktivRegion Schwentine-Holsteinische Schweiz e. V. (Zuwendungsbescheid vom 26.02.2015)

Stand: 31.12.2020

lfd.Nr.	Bezeichnung	Anz.	Einzelpreis	Gesamtpreis	Lieferfirma	Notwendigkeit für das Projekt	Datum der Anschaffung	Abschreibung linear/Jahre	aktueller Wert in EUR
1	Schreibtisch, Rollcontainer, Regale	1	1.197,01 €	1.197,01 €	Beon Store	Büromöbel Grundausstattung RM	05.05.2010	13	214,93 €
2	Lamellenvorhänge Fenster + Tür	1	721,50 €	721,50 €	Raumausstatter Engel	Büromöbel Grundausstattung RM	14.09.2010	13	148,00 €
3	Schreibtische, Rollcontainer	1	427,37 €	427,37 €	Beon Store	Büromöbel Grundausstattung Göltzer	16.01.2015	13	197,29 €
4	*Rechner + Monitor*	*1*	*548,00 €*	*-*	*Riebe IT*	*PC Arbeitsplatz Göltzer*	*19.10.2016*	*3*	*0,00 €*
5	Messewand (halbrund) 224 x 335 cm	1	880,60 €	880,60 €	Druckerei Schiewer	Messewand für Präsentations-zwecke (Leinwand)	12.09.2017	8	533,59 €
6	Notebook Lenovo IdeaPad 320-17IKB	1	604,98 €	604,98 €	Alternate GmbH	Neues Notebook für Arbeitsplatz RM	20.12.2018	3	184,86 €
			Summe:	**3.831,46 €**					**1.278,67 €**

Formularvorlage/ Bei der Erstellung der Inventarliste sind folgende Hinweise zu beachten:

1. **Im Inventarverzeichnis sind grundsätzlich alle im Rahmen des Projektes aus Fördermitteln angeschafften und/oder hergestellten Gegenstände/Geräte im Einzelwert (ohne Umsatzsteuer) über 410 € aufzuführen.**
2. Dabei ist der tatsächliche Kaufpreis anzugeben (inkl. zusätzlicher Kosten z. B. für Transport und Versand bzw. gewährter Rabatte.)
3. Sollten zu einem Gegenstand/Gerät nachträglich Kleinteile und/oder Zubehör angeschafft worden sein so ist der Betrag dem entsprechenden Gegenstand/Gerät zuzuordnen und als Zubehör auszuweisen.
4. Die nachgewiesene Summe muss mit dem zahlenmäßigen Nachweises (Rechnungsblatt) übereinstimmen.