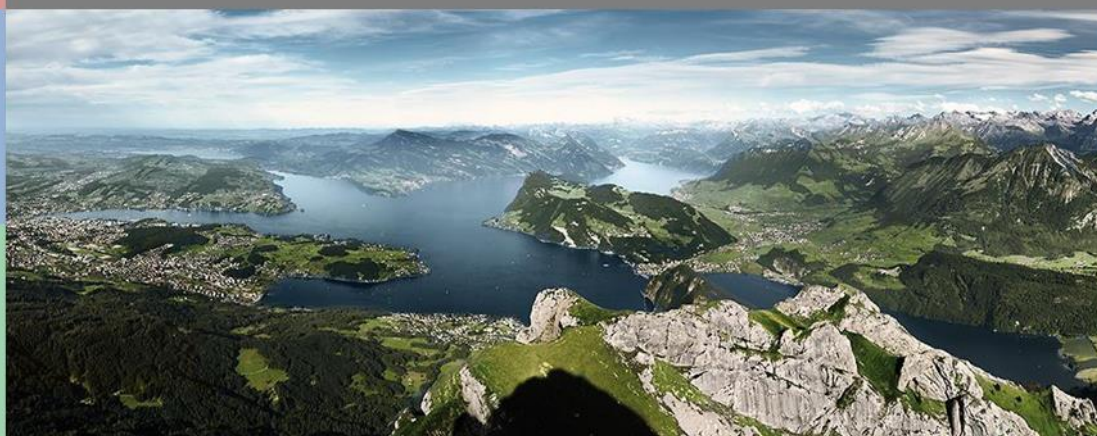


VORANSCHLAG



DELEGIERTENVERSAMMLUNG

Dienstag, 22. November 2022, 17:00 Uhr
im Oberfeld 15B, 6037 Root



Inhaltsverzeichnis

Traktanden	3
Kommentar der Verbandsleitung.....	4
Übersicht - Laufende Rechnung 2023	5
Gemeindeverband - Laufende Rechnung 2023.....	5
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde.....	6
KESB - Laufende Rechnung 2023.....	6
KESB - Finanz- und Aufgabenplan 2023 – 2027.....	8
KESB - Jahresziele / Aufgabenplan	8
Mandatszentrum	10
MZ - Laufende Rechnung 2023.....	10
MZ - Finanz- und Aufgabenplan 2023 – 2027.....	12
MZ - Jahresziele / Aufgabenplan	13
Investitionsrechnung 2023.....	14
Mittelflussrechnung / Kapitalbedarf	14
Bericht der Kontrollstelle	15
Ansprechpersonen.....	16
Verbandsleitung	16
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	16
Mandatszentrum.....	16

Einladung zur Delegiertenversammlung

Dienstag, 22. November 2022, 17:00 Uhr
im Oberfeld 15B, 6037 Root

Traktanden

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmzählenden und der protokollführenden Person
3. Protokoll der Delegiertenversammlung vom 22.06.2022
4. Voranschlag 2023 des Gemeindeverbandes KES
 - a) Voranschlag VL
 - b) Voranschlag KESB
 - c) Voranschlag MZ
 - d) Investitionsrechnung
 - e) Empfehlung Kontrollstelle zur Kenntnisnahme
 - f) Beschluss Voranschlag

Antrag der Verbandsleitung:

Der Voranschlag des Gemeindeverbandes Kindes- und Erwachsenenschutz sei zu genehmigen.

5. Finanz- und Aufgabenpläne / Jahresprogramme 2023 – 2027 MZ und KESB
und Mittelflussrechnung zur Kenntnisnahme

Antrag der Verbandsleitung:

Die Finanz- und Aufgabenpläne, die Jahresprogramme MZ und KESB sowie die Mittelflussrechnung seien zur Kenntnis zu nehmen.

6. Statutenänderung
7. Anträge aus den Verbandsgemeinden
8. Informationen
 - a) Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde
 - b) Mandatszentrum
 - c) Verbandsleitung

9. Verschiedenes

Kommentar der Verbandsleitung

Sehr geehrte Damen und Herren

Gerne legen wir Ihnen unser Budget für das Jahr 2023 vor.

Die Aufwände im Kinder- und Erwachsenenschutz sind weiterhin sehr hoch. Somit sind unsere beiden Organisationen die KESB und das Mandatszentrum weiterhin sehr ausgelastet. Eine Entspannung ist leider (noch) nicht in Sicht.

Diese Tatsachen zeigen sich auch in den Budgetzahlen für das Jahr 2023. Budgetiert ist ein Aufwandüberschuss von gesamthaft CHF 398'700 (Mandatszentrum CHF 199'400 und KESB CHF 199'300).

Wir belassen den Pro-Kopf-Beitrag KESB bei CHF 50 pro Einwohner-/in gemäss dem Finanz- und Aufgabenplan des letzten Jahres. Auch der Sockelbeitrag des Mandatszentrums wird gemäss Finanz- und Aufgabenplan des letzten Jahres bei 21% vom Gesamtaufwand belassen. Es sind keine Änderungen der Stundenansätze vorgesehen. Zur Entlastung der Gemeinden sind somit keine finanziellen Mehrbelastungen geplant.

Der geplante Aufwandüberschuss ist aufgrund des vorhandenen Eigenkapitals (MZ und KESB je 1,1 Mio. per 31.12.21) für den Gemeindeverband KES Luzern Land verkraftbar.

Die Verbandsleitung des Gemeindeverbandes Kindes- und Erwachsenenschutz Luzern Land ist überzeugt, dass der Gemeindeverband mit den getroffenen Massnahmen trotz angespannter personeller und finanzieller Ausgangslage weiterhin qualitativ hochwertige Arbeit für die Verbandsmitglieder leisten kann.

In den Unterlagen finden Sie unseren Vorschlag zur Statutenänderung.

Ab 1. Januar bieten wir den Verbandsgemeinden den Abklärungsdienst für Pflegefamilien und Adoptionen durch unsere Mitarbeitenden des Sozialabklärungsdienstes der KESB an. Dies war in den bisherigen Statuten so nicht vorgesehen. Diese Gelegenheit nutzen wir für verschiedene kleinere Anpassungen (genderneutrale Form, korrekte Benennung der Kontrollstelle, usw.).

Zögern Sie nicht, uns zu kontaktieren, falls Sie Fragen oder Bemerkungen haben.

Wir freuen uns, Sie an der Delegiertenversammlung vom 22. November 2022 um 17.00 Uhr in Root zu begrüßen.

Ihre Verbandsleitung Kindes- und Erwachsenenschutz Luzern-Land

Übersicht- Laufende Rechnung 2023

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	8'145'100	7'746'400	7'753'000	7'459'400	7'070'177.70	7'261'251.08
	Nettoergebnis		398'700		293'600	191'073.38	
012	Verbandsleitung	96'800	96'800	104'400	104'400	73'528.50	73'528.50
	Nettoergebnis						
100	Mandatszentrum Luzern-Land	3'779'000	3'579'600	3'565'800	3'454'200	3'289'294.46	3'360'079.33
	Nettoergebnis		199'400		111'600	70'784.87	
101	KESB Luzern-Land	4'269'300	4'070'000	4'082'800	3'900'800	3'707'354.74	3'827'643.25
	Nettoergebnis		199'300		182'000	120'288.51	

Gemeindeverband- Laufende Rechnung 2023

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Verbandsleitung	96'800	96'800	104'400	104'400	73'528.50	73'528.50
	Nettoergebnis						
012.300.00	Entsch. VL, Kontrollst., Sekr.	66'300		72'100		57'910.00	
012.303.00	AHV/ALV/IV-Beiträge	5'000		5'000		4'272.50	
012.309.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		6'094.60	
012.316.00	Software und Lizenzen	4'100		4'100			
012.317.00	Spesenentschädigungen	4'200		4'200		4'076.95	
012.318.00	Dienstleistungen Dritter	5'000		10'000		161.55	
012.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		1'012.90	
012.331.00	Ordentliche Abschreibungen	3'200					
012.490.00	Interne Verrechnungen		96'800		104'400		73'528.50

Kommentar

Die Aufwendungen für die Entschädigung der Verbandsleitung (012.300.00) und die Dienstleistungen Dritter (012.318.00) werden aufgrund der Erfahrungszahlen reduziert. Neu fallen Abschreibungen für die GEVER-Lösung CMI Axioma an, welche im Jahr 2022 installiert wurde (012.331.00).

Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

KESB – Laufende Rechnung 2023

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101	KESB Luzern-Land	4'269'300	4'070'000	4'082'800	3'900'800	3'707'354.74	3'827'643.25
	Nettoergebnis		199'300		182'000	120'288.51	
101.301.00	Besoldung Personal	2'741'600		2'630'800		2'470'659.35	
101.303.00	AHV/ALV/IV-Beiträge	207'700		205'300		191'936.30	
101.304.00	Pensionskassenbeiträge	301'000		288'000		278'923.85	
101.305.00	Personalversicherungsbeiträge	63'900		63'200		58'286.90	
101.309.00	Übriger Personalaufwand	20'800		18'800		13'397.78	
101.309.01	Weiterbildung	49'200		48'900		17'004.90	
101.310.00	Büromaterial, Drucksachen	14'500		14'500		12'671.20	
101.311.00	Anschaffungen	12'000		15'000		15'785.00	
101.312.00	Wasser, Strom	6'000		6'000		4'451.00	
101.313.00	Verbrauchsmaterialien	10'500		10'500		13'702.20	
101.314.00	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		1'219.35	
101.315.00	Unterhalt Infrastruktur	6'000		6'000		4'594.05	
101.316.01	Miete inkl. NK	228'900		227'500		213'237.50	
101.316.02	Software und Lizenzen	81'000		73'200		78'926.90	
101.316.03	IT-Betriebskosten	94'800		68'100		47'887.15	
101.317.00	Spesenentschädigung	20'100		20'100		12'287.55	
101.318.01	Sachversicherungen	13'700		14'800		13'959.55	
101.318.02	Porti	12'800		11'600		12'090.65	
101.318.03	Telefon	14'200		15'100		11'891.80	
101.318.04	Externe Dienstleistungen			207'000		164'066.75	
101.318.05	Bankgebühren	700		700		698.65	
101.318.07	Amtliche Gebühren	500		500			
101.318.09	IT-Projekte und Infrastruktur	70'200		28'300			
101.318.10	Externe DL Fachunterstützung	61'300					
101.318.11	Externe DL Infrastruktur	21'200					
101.318.12	Externe DL IT	26'900					
101.318.13	Ext. DL Verfahrensunterstützung	38'000					
101.318.14	Externe DL Finanzen/Post	36'700					
101.319.00	Übriger Sachaufwand	24'000		19'000		11'113.75	
101.319.01	Mitgliedschaften	3'000		3'000		1'130.00	
101.319.02	Fachzeitschr., Zeitungen, etc.	7'500		7'500		6'330.85	
101.322.00	Fremdkapitalzinsen					28.71	
101.331.00	Ordentliche Abschreibungen	27'200		22'200		14'308.80	
101.390.00	Interne Verrechnungen	48'400		52'200		36'764.25	
101.420.00	Zinsen auf Guthaben						22.35
101.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		240'000		220'000		244'694.20
101.434.00	DL Abkl. Pflegekinder/Adoptionen		20'000				
101.436.01	Rückerstattungen Diverses						3'583.95
101.460.00	Rückerstattung CO2-Abgaben		600		1'000		642.75
101.462.00	Gemeindebeiträge KESB		3'809'400		3'679'800		3'578'700.00

Kommentar

101.301.00	Aufgrund der höheren Arbeitsbelastung sind bis Ende 2023 die befristeten Pensenerhöhungen im Umfang von 75 Stellenprozenten einberechnet. Es sind Lohnausgleichsmassnahmen und eine allgemeine Lohnentwicklung von 2,0 % vorgesehen. Zudem sind 200 Arbeitsstunden für die Übernahme der Abklärungen im Zusammenhang mit Pflegekindern/Adoption budgetiert. Diese Dienstleistung wird durch die KESB den Verbandsgemeinden ab 2023 neu angeboten.
101.316.02/101.316.03	Jährliche externe Betriebskosten für Server und virtuelle Clients im Rechenzentrum inklusive Office 365, Firewall, WLAN, Backup, Druckerflotte und Dark Fiber-Anbindung. Durch die gestiegenen Anforderungen im Bereich Sicherheit (Awareness, ISAE Prüfbericht, MTR-Überwachung) sowie im Bereich Server sind höhere Kosten für die IT zu budgetieren.
101.318.04	Die Kosten für externe Dienstleistungen werden neu detaillierter auf den Konten 101.318.10 - 101.318.14 ausgewiesen.
101.318.09	Diverse IT-Projekte sowie insbesondere das Update von KlibNet auf KESBWeb (CHF 37'700) sind für das Jahr 2023 geplant.
101.318.10	Coaching, Fachunterstützung, Medientraining, Audit, Organisationsentwicklung, Risikomanagement, Pribe-Veranstaltung.
101.318.11	Hauswartung, allgemeine Reinigung und Spezialreinigungen, Pflanzenservice, Aktenvernichtung.
101.318.12	IT-Support-Dienstleistungen achermann ict (Server, Clients, Betrieb), Support Diartis (Klib), Support Webseite.
101.318.13	Arzt-/Anwaltskosten & Rechnungsgenehmigungen, Übersetzungen und Dolmetscher-Arbeiten.
101.318.14	Postservice, Führung FIBU/Kreditoren/Debitoren/Lohnbuchhaltung durch Gemeinde Ebikon.
101.319.00	Zusätzliche Kosten von CHF 5'000 für 10-jähriges Jubiläum der KESB.
100.331.00	Abschreibungen für IT (CHF 18'300) und Mobiliar (CHF 8'900).
101.431.00	Aufgrund der Erfahrungszahlen werden höhere Gebühreneinnahmen budgetiert (+ CHF 20'000).
101.434.00	Neu werden den Verbandsgemeinden Dienstleistungen für die Abklärungen im Zusammenhang mit Pflegekindern/Adoption angeboten.
101.462.00	Die Gemeindebeiträge werden mit dem Beitrag pro Einwohner gemäss Finanz-/Aufgabenplan 2022 - 2026 in Rechnung gestellt (CHF 50.00). Der Aufwandüberschuss wird dem vorhandenen Eigenkapital belastet.

KESB- Finanz- und Aufgabenplan 2023 – 2027

Aufwand	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Total Aufwand	4'269'300	4'221'900	4'250'076	4'299'434	4'336'674	
Verwaltung des Verbandes	48'400	50'000	50'000	50'000	50'000	
Personalaufwand	3'384'200	3'327'100	3'360'400	3'394'000	3'427'900	Pensenreduktion 75 Stellenprozente ab 2024 / + 1% für individuelle Lohnanpassungen
Sachaufwand	809'500	817'600	825'776	834'034	842'374	Jährliche Zunahme 1%
Abschreibungen	27'200	27'200	13'900	21'400	16'400	Abschreibungen Mobiliar und IT
Ertrag	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Total Ertrag	4'070'000	4'108'494	4'146'969	4'185'829	4'225'077	
Gemeindebeiträge	3'809'400	3'847'494	3'885'969	3'924'829	3'964'077	
Rückerstattung CO2-Abgaben	600	1'000	1'000	1'000	1'000	
Gebühren Amtshandlungen/ Dienstleistungen	260'000	260'000	260'000	260'000	260'000	Der Gemeindebeitrag 2024 (CHF 50.00 pro EinwohnerIn) gilt als Grundlage für die Budgets 2024 der Gemeinden. Ein allfälliger Aufwandüberschuss bei höherem Budget würde durch Eigenkapital gedeckt.
Ergebnis	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Total Aufwand	4'269'300	4'221'900	4'250'076	4'299'434	4'336'674	
Total Ertrag	4'070'000	4'108'494	4'146'969	4'185'829	4'225'077	
Ergebnis der laufenden Rechnung	-199'300	-113'406	-103'107	-113'605	-111'597	
Entwicklung Eigenkapital	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Stand 1.1.	852'981	653'681	540'275	437'168	323'563	
Verlust (-) / Ertrag (+)	-199'300	-113'406	-103'107	-113'605	-111'597	Eigenkapital zur Deckung allfälliger Aufwandüberschüsse und Sicherstellung der Liquidität
Eigenkapital per 31.12.	653'681	540'275	437'168	323'563	211'965	
Investitionen	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
IT-Anschaffungen	0 0	0 0	30'000 30'000	0 0	0 0	2025 Ersatzanschaffungen IT
Fallführung	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Anzahl angeordneter Massnahmen	200	200	200	200	200	
Anzahl geführte Verfahren	2'600	2'600	2'600	2'600	2'600	Es wird von einer Stagnation der Fallzahlen auf einem Niveau von 2'600 geführten Verfahren ab 2024 ausgegangen. Anzahl Verfahren 2021: 2'421 / Hochrechnung 2022 gemäss Stand 31.08.2022: 2'670
Kennzahlen	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Einwohner Gemeinden (Vorvorjahr)	76'188	76'950	77'719	78'497	79'282	Hochrechnung (+1%)
Kosten pro Einwohner	50.00	50.00	50.00	50.00	50.00	Der Gemeindebeitrag pro EinwohnerIn wird ab 2023 auf CHF 50.00 beschränkt und allfällige Aufwandüberschüsse dem Eigenkapital belastet

KESB Jahresziele / Aufgabenplan

Aufgabe	Massnahmen	Status					Einfluss auf
		S = Start A=in Arbeit / E=erledigt					Lauf. Rech. (LR) Invest.Rech. (IR)
		2022	2023	2024	2025	2026	
KESBWeb	Masterupdate von KlibNet auf KESBWeb	S	E				LR
IT-Infrastruktur	Umsetzung der geplanten Massnahmen (Teams)	E					LR
GEVER	GEVER Lösung für ein nicht fallbezogenes, jedoch geschäftsrelevantes Dokumentenmanagement	A	E				LR
Digitale Langzeit-Archivierung	Implementierung entsprechender Module, Umsetzung und Anpassung interner Abläufe		S	A	A	A	LR
Konzept zu Risikomanagement	Implementierung des Konzeptes	E					LR
10 Jahre KESB	Erklärvideos, etc. mit externer Begleitung (zusammen mit allen KESB im Kanton Luzern)	S/E					LR
Mitarbeiterbefragung	Mitarbeiterbefragung durch M. Friedli	S/A/E					LR

Mandatszentrum

MZ- Laufende Rechnung 2023

Nummer		Konti nach Funktionen		Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
				Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
100	Mandatszentrum Luzern-Land			3'779'000	3'579'600	3'565'800	3'454'200	3'289'294.46	3'360'079.33
	Nettoergebnis				199'400		111'600	70'784.87	
100.301.00	Besoldung Personal			2'417'600		2'307'800		2'125'101.35	
100.303.00	AHV/ALV/IV-Beiträge			188'600		180'100		166'595.20	
100.304.00	Pensionskassenbeiträge			278'100		255'100		229'623.90	
100.305.00	Personalversicherungsbeiträge			58'100		55'400		50'353.80	
100.309.00	Übriger Personalaufwand			15'900		10'800		9'217.30	
100.309.01	Weiterbildung			59'900		50'100		37'563.50	
100.310.00	Büromaterial, Drucksachen			9'500		9'500		8'141.00	
100.311.00	Anschaffungen			9'000		24'300		17'075.65	
100.312.00	Wasser, Strom			5'500		6'000		4'214.00	
100.313.00	Verbrauchsmaterialien			7'000		7'000		11'403.55	
100.315.00	Unterhalt Infrastruktur			1'500		1'500		1'000.85	
100.316.01	Miete inkl. NK			201'900		200'600		191'102.90	
100.316.02	Software und Lizenzen			78'500		58'700		67'907.40	
100.316.03	IT-Betriebskosten			97'000		71'700		47'604.40	
100.317.00	Spesenentschädigung			44'600		44'300		35'507.20	
100.318.01	Sachversicherungen			14'200		15'200		13'959.50	
100.318.02	Porti			13'300		15'300		13'253.05	
100.318.03	Telefon			15'200		13'800		13'154.00	
100.318.04	Externe Dienstleistungen					104'900		165'977.86	
100.318.05	Bankgebühren			700		700		698.64	
100.318.07	Amtliche Gebühren			500		500			
100.318.09	IT-Projekte und Infrastruktur			26'700		28'300			
100.318.10	Externe DL Fachunterstützung			5'000					
100.318.11	Externe DL Infrastruktur			12'100					
100.318.12	Externe DL IT			34'500					
100.318.13	Ext. DL Verfahrensunterstützung			16'000					
100.318.14	Externe DL Finanzen/Post			35'200					
100.319.00	Übriger Sachaufwand			11'500		9'000		4'124.55	
100.319.01	Mitgliedschaften			3'900		3'700		3'425.00	
100.319.02	Fachzeitschr., Zeitungen, etc.			2'100		2'100		1'351.85	
100.322.00	Fremdkapitalzinsen			31'600		19'100		17'129.71	
100.331.00	Ordentliche Abschreibungen			35'400		18'100		17'044.05	
100.390.00	Interne Verrechnungen			48'400		52'200		36'764.25	
100.436.02	Rückerstattung Spesen				35'000		40'000		23'277.15
100.460.00	Rückerstattung CO2-Abgaben				1'000		1'000		642.75
100.462.01	Sockelbeiträge pro Einwohner/-in				793'600		713'200		675'220.00
100.469.01	Beiträge GZ/SZ nach Aufwand				2'750'000		2'700'000		2'660'939.43

Kommentar

100.301.00	Das Stellenetat beträgt 2'285 Stellenprozente. Im Budget 2023 sind Lohnanpassungen im Rahmen der Anpassung an die KOKES-Empfehlungen sowie eine allgemeine Lohnentwicklung von 2,0% vorgesehen.
100.309.00	Zusätzliche Kosten für Mitarbeiterpflege (Personalausflug, Geburtstage, Personalerfolge, Früchte, Snacks) sowie Inseratekosten für Personalrekrutierung.
100.309.01	CAS, Supervisionen, Fachtagung, Teambildungsmassnahmen und diverse Weiterbildungen. Sicherheitsschulung für Mitarbeitende CHF 7'000 (neu).
100.316.02/100.316.03	Jährliche externe Betriebskosten für Server und virtuelle Clients im Rechenzentrum inklusive Office 365, Firewall, WLAN, Backup, Druckerflotte und Dark Fiber-Anbindung. Durch die gestiegenen Anforderungen im Bereich Sicherheit (Awareness, ISAE Prüfbericht, MTR-Überwachung) sowie im Bereich Server sind höhere Kosten für die IT zu budgetieren.
100.318.04	Die Kosten für externe Dienstleistungen werden neu detaillierter auf den Konten 100.318.10 - 100.318.14 ausgewiesen.
100.318.10	Fachberatung, Gutachter, Rechtsauskünfte.
100.318.11	Allgemeine Reinigung und Spezialreinigungen, Service- und Wartungsverträge.
100.318.12	IT-Support-Dienstleistungen achermann ict (Server, Clients, Betrieb), Support Diartis (Klib), Support Webseite.
100.318.13	Übersetzungsarbeiten und interkulturelle Beratungen.
100.318.14	Postservice, Führung FIBU/Kreditoren/Debitoren/Lohnbuchhaltung durch Gemeinde Ebikon, LUKB-Dienstleistungsgebühren.
100.322.00	Die Aufnahme eines zusätzlichen Darlehens über CHF 1 Mio. zu 2,0% ist im Budget berücksichtigt.
100.331.00	Abschreibungen für IT (CHF 30'600) und Mobiliar (CHF 4'800).
100.462.01	Die Sockelbeiträge betragen 21% des Gesamtaufwands.
100.469.01	Es wird von einem leicht ansteigenden Dienstleistungsertrag in der Höhe von CHF 2,75 Mio. ausgegangen.

MZ- Finanz- und Aufgabenplan 2023 – 2027

Aufwand	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Total Aufwand	3'779'000	3'807'236	3'830'638	3'875'208	3'895'348	
Verwaltung des Verbandes	48'400	50'000	50'000	50'000	50'000	
Personalaufwand	3'018'200	3'018'382	3'048'566	3'079'051	3'109'842	Pensenreduktion 30 Stellenprozente ab 2024 / +1% für individuelle Lohnanpassungen
Sachaufwand	645'400	651'854	658'373	664'956	671'606	Zunahme jährlich 1%
Abschreibungen	35'400	35'400	22'100	29'600	12'300	Abschreibungen Mobiliar und IT
Kapital- und Zinsendienst	31'600	51'600	51'600	51'600	51'600	Stand Darlehen per 31.12.2021 3 Mio. (zus. Kapitalaufnahme 1 Mio. 2024 mit 2,0% gerechnet)
Ertrag	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Total Ertrag	3'579'600	3'623'600	3'667'000	3'716'000	3'759'800	
Rückerstattungen	36'000	36'000	36'000	36'000	36'000	Verrechnung Klientenspesen / CO2-Abgaben
Sockelbeiträge pro Kopf	793'600	837'600	881'000	930'000	973'800	Sockelbeiträge-Berechnung 2023: 21% des Bruttoaufwands anschliessend jährlicher Anstieg 1% (ab 2027: 25%)
Beiträge GZ/SZ nach Aufwand	2'750'000	2'750'000	2'750'000	2'750'000	2'750'000	Stundenansatz CHF 80.00 Admin / CHF 120.00 BB
Ergebnis	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Total Aufwand	3'779'000	3'807'236	3'830'638	3'875'208	3'895'348	
Total Ertrag	3'579'600	3'623'600	3'667'000	3'716'000	3'759'800	
Ergebnis der laufenden Rechnung	-199'400	-183'636	-163'638	-159'208	-135'548	
Entwicklung Eigenkapital	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Stand 1.1.	1'017'550	818'150	634'514	470'876	311'668	Eigenkapital zur Deckung allfälliger Aufwandüberschüsse und Sicherstellung der Liquidität
Verlust (-) / Ertrag (+)	-199'400	-183'636	-163'638	-159'208	-135'548	
Eigenkapital per 31.12.	818'150	634'514	470'876	311'668	176'120	
Investitionen	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Total Investitionskosten	0	0	30'000	0	0	
IT-Anschaffungen	0	0	30'000	0	0	2025 Ersatzanschaffungen IT
Fallführung	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
geführte Fälle vom 01.01. - 31.12.	880	880	880	880	880	Annahme: Stagnation der Fallzahlen
aktive Fälle per 31.12.	720	720	720	720	720	
Kennzahlen	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027	Bemerkungen
Einwohnerzahl des Gemeindeverbandes	76'188	76'950	77'719	78'497	79'282	Hochrechnung (+1%)
Nettoaufwand pro Einwohner/in	35.68	35.90	36.10	36.37	36.56	Total Gemeindebeiträge pro Einwohner/in (Annahme DL- Anteil Gemeinde 70%)

MZ – Jahresziele / Aufgabenplan

Aufgaben	Massnahmen	Status					Einfluss auf Lauf. Rech (LR), Invest. Rechn. (IR)
		S= Start A = in Arbeit / E = erledigt					
		2022	2023	2024	2025	2026	
GEVER	GEVER Lösung für ein nicht fallbezogenes, jedoch geschäftsrelevantes Dokumentenmanagement.	A	E				IR 2022
Umsetzung TEAMS	Die Software arbeitet grundsätzlich einwandfrei. Schwierigkeiten gibt es mit der Funktionalität und Ansteuerung div. Hardwarekomponenten.	S/E					LR 2022
Integration des Moduls Scan-Cockpit prüfen.	Scan-Cockpit ist das direkte Nachfolgemodul des Scan-Moduls, ersetzt Etikettendrucker und soll bei voller Funktionsfähigkeit dereinst eingehende Rechnungen und Dokumente während des Scanvorgangs erkannt und vollautomatisch dem Klienten zugewiesen werden. Das Modul muss in der Funktionalität geprüft und Prozesse im Hinblick auf den Datenschutz überarbeitet und aktualisiert werden. Das Modul wird im 2022 nicht gekauft.			S	A/E		IR 2022/ wird verschoben
Umsetzung der KOKES-Empfehlungen zur Organisation von Berufsbeistandschaften.	Die Strukturen vom MZ müssen im Hinblick auf die künftig zu bewältigenden Herausforderungen überprüft und ggf. angepasst werden.	S	A	A	A/E		LR 2023
Konzept zu Risikomanagement.	Erarbeitung eines Konzeptes	S	A	E			
Datenschutz sicherstellen, wenn Prozesse digitalisiert werden.	Schwellwertanalyse und Datenschutzfolgeabschätzung gemäss DSG für Softwarelösungen prüfen und ggf. erstellen: - O365 - Scan-Cockpit - TEAMS						
Einführung von Learnig Management System (LMS). Optimierung Qualitätsmangement und Reduktion von Risiken	Wiederholende Schulungen für Mitarbeitende (Einführung neue MA; Kenntnismnahmen MA; User-Schulungen IT; Prozessschulungen MA) sollen in einem steuerbaren, teils lautenomen System aufgebaut werden.	S	A	A/E			IR 2022

Investitionsrechnung 2023

Konto	Einzelkonto nach Funktionen	Voranschlag 2023		Voranschlag 2022		Rechnung 2021	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung			102'000		106'317.95	
	Nettoergebnis				102'000		106'317.95
100	Verbandsleitung			13'000			
12.506.08	IT-Investitionen			13'000			
100	Mandatszentrum			69'000		53'147.45	
100.506.04	Mobiliar					53'147.45	
100.506.08	IT-Investitionen			69'000			
101	KESB			20'000		53'170.50	
101.506.04	Mobiliar					53'170.50	
101.506.08	IT-Investitionen			20'000			

Kommentar Investitionsrechnung

Für das Jahr 2023 sind keine Investitionen geplant.

Gemäss Beschluss der Verbandsleitung vom 26.08.2019 wurde die Aktivierungslimite für Investitionen bei insgesamt CHF 50'000 festgelegt.

Mittelflussrechnung / Kapitalbedarf

Mittelflussrechnung/Kapitalbedarf	Voranschlag 2023	2024	2025	2026	2027
Flüssige Mittel per 1.1.	500'000	163'900	929'458	638'713	416'900
Mandatszentrum					
Gewinn/Verlust	-199'400	-183'636	-163'638	-159'208	-135'548
Abschreibungen	35'400	35'400	22'100	29'600	12'300
Investitionen IT / Mobiliar			-30'000		
Rückzahlung Darlehen		-1'000'000	-1'000'000		
Neuaufnahme Darlehen		1'000'000	1'000'000		
KESB					
Gewinn/Verlust	-199'300	-113'406	-103'107	-113'605	-111'597
Abschreibungen	27'200	27'200	13'900	21'400	16'400
Investitionen IT / Mobiliar			-30'000		
zus. Kapitalbedarf		1'000'000			
Flüssige Mittel per 31.12.	163'900	929'458	638'713	416'900	198'455

Bericht der Kontrollstelle

Bericht und Empfehlung der Kontrollstelle zum Finanz- und Aufgabenplan, Voranschlag und Jahresprogramm zuhanden des Vorstandes und der Delegiertenversammlung des

GEMEINDEVERBANDES KINDES- UND ERWACHSENENSCHUTZ LUZERN-LAND

Als Kontrollstelle haben wir den Finanz- und Aufgabenplan für die Periode von 2023 bis 2027, den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2023 des Gemeindeverbandes Kindes- und Erwachsenenschutz Luzern-Land beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Finanz- und Aufgabenplan, der Voranschlag und das Jahresprogramm den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung des Gemeindeverbandes Kindes- und Erwachsenenschutz Luzern-Land erachten wir als nachvollziehbar und vertretbar.

Die vom Vorstand vorgeschlagenen Gemeindebeiträge beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, den vorliegenden Voranschlag zu genehmigen.

Meggen, 30. September 2022

Die Kontrollstelle:



Stephan Lackner, Meggen
Präsident



Daniel Greter, Root



Manuel Villiger, Horw

Bericht der Finanzaufsicht Gemeinden zum Budget 2022 sowie zum Aufgaben- und Finanzplan 2022-2026 vom 8. Juni 2022

„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2022 und der Aufgaben- und Finanzplan 2022 - 2026 mit dem übergeordneten Recht und den Buchführungsvorschriften vereinbar ist und ob der Gemeindeverband die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 9. Juni 2022 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“

Ansprechpersonen

Verbandsleitung

Präsidentin

Margrit Künzler

Gemeinderätin Soziales Root

Vizepräsident

Andreas Michel

Gemeinderat Ebikon

Mitglieder

Stephan Betschen

Sozialvorsteher Buchrain

Susanne Spahr

Gemeinderätin Soziales Gisikon

Beatrix Küttel

Gemeinderätin Soziales Weggis

Claudia Rösli

Sozialvorsteherin Gemeinde Horw

GV KES Luzern-Land

Oberfeld 15B

6037 Root

sekretariat@gvkeslula.ch

praesidium@gvkeslula.ch

Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

Präsidentin KESB Luzern-Land

Dr. iur. Elisabeth Scherwey

KESB Luzern-Land

Oberfeld 15B

6037 Root

Telefon 041 455 45 45

Zeiten 08.30 - 11.30 Uhr

14.00 - 16.00 Uhr

E-Mail info@kesblula.ch

Mandatszentrum

Geschäftsführer

Gsteiger Florian

Mandatszentrum

Kindes- und Erwachsenenschutz Luzern-Land

Oberfeld 15B

6037 Root

Telefon +41 41 444 04 28

Fax +41 41 444 04 29

Zeiten 08.30 - 11.30 Uhr

E-Mail info@mzkeslula.ch