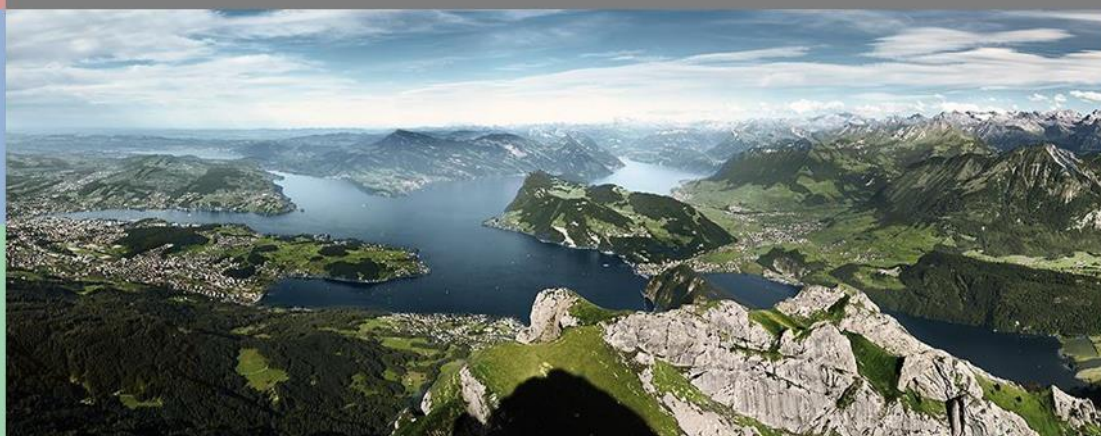


VORANSCHLAG



DELEGIERTENVERSAMMLUNG

Dienstag, 23. November 2021, 17:00 Uhr
im Oberfeld 15B, 6037 Root



Inhaltsverzeichnis

Traktanden	3
Kommentar der Verbandsleitung	4
Übersicht - Laufende Rechnung 2022	5
Gemeindeverband - Laufende Rechnung 2022	5
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	6
KESB - Laufende Rechnung 2022	6
KESB - Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2026	8
KESB - Jahresziele / Aufgabenplan	8
Mandatszentrum	10
MZ - Laufende Rechnung 2022	10
MZ - Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2026	12
MZ - Jahresziele / Aufgabenplan	13
Investitionsrechnung 2022	14
Mittelflussrechnung / Kapitalbedarf	14
Bericht der Kontrollstelle	15
Ansprechpersonen	16
Verbandsleitung	16
Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde	16
Mandatszentrum	16

Einladung zur Delegiertenversammlung

Dienstag, 23. November 2021, 17:00 Uhr
im Oberfeld 15B, 6037 Root

Traktanden

1. Begrüssung
2. Wahl der Stimmenzählenden und des/r Protokollführers/in
3. Protokoll der Delegiertenversammlung vom 17.06.2021
4. Voranschlag 2022 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 2022 – 2026 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. Anträge aus den Verbandsgemeinden

7. Informationen

- a) Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde
- b) Mandatszentrum
- c) Verbandsleitung

8. Verschiedenes

Kommentar der Verbandsleitung

Sehr geehrte Damen und Herren

Die Auswirkungen der Corona-Krise sind auch bei der KESB und dem Mandatszentrum spürbar. Die Zunahme der Arbeitsbelastung führt neben Strukturbereinigungen der Organisation bei der KESB und gesetzlichen Rahmenbedingungen dazu, dass die Verbandsleitung zusätzliche 165 Stellenprozenten bewilligt hat (135 Stellenprozente bei der KESB / 30 Stellenprozente beim Mandatszentrum). Davon wurden 85 Stellenprozente befristet bis Ende 2023 bewilligt und sollen danach wieder abgebaut werden, wenn sich die Situation mit der Arbeitsbelastung wieder normalisiert hat.

Organisationsanalyse bei der KESB

Die durchgeführte Organisationsanalyse hat aufgezeigt, dass die bisher gemeinsam geführten Bereiche Sozialabklärungsdienst und Rechtsdienst getrennt und separat geführt werden sollen. Für die Führung des Rechtsdienstes wurde ein Pensum von 40 Stellenprozenten gesprochen. Für das Jahr 2022 ist weitere externe Unterstützung für Optimierungen der internen Prozesse bei der KESB budgetiert.

Einführung GEVER

Mit der Software von CMI Axioma wird die elektronische Geschäftsverwaltung (GEVER) eingeführt. In einem ersten Schritt wird die Software für die Verbandsleitung, die Behördenmitglieder der KESB sowie die Geschäftsleitung des Mandatszentrums implementiert. Zu einem späteren Zeitpunkt ist eine flächendeckende Nutzung für sämtliche Mitarbeitenden und eine digitale Archivierung aller geschäftsrelevanten Dokumente (exkl. Klientenakten) geplant.

Aufwandüberschüsse / Begrenzung der Pro-Kopf-Beiträge der Gemeinden

Aufgrund der mit der Zunahme der Arbeitsbelastung entstandenen Mehrkosten weist die Finanzplanung 2022 - 2026 Aufwandüberschüsse beim Mandatszentrum und bei der KESB auf. Dank den guten Ergebnissen der vergangenen Jahre können diese aktuell über das vorhandene Eigenkapital gedeckt werden.

Die Verbandsleitung möchte deshalb die Gemeinden in der aktuell teils schwierigen finanziellen Lage nicht mit zusätzlichen Kosten belasten und hat deshalb beschlossen, den Pro-Kopf-Beitrag bei der KESB auf maximal CHF 50.00 pro Einwohner festzusetzen. Ebenfalls soll der Sockelbeitrag beim Mandatszentrum für das Jahr 2022 bei 20% belassen und anschliessend ab 2023 nur um jeweils 1% erhöht werden und ab 2027 neu 25% betragen. Somit steigt der Nettoaufwand pro Einwohner auch beim Mandatszentrum nur minimal an und die Gemeinden werden nicht zusätzlich belastet.

Sollte sich das Eigenkapital wie im Finanzplan vorgesehen reduzieren, muss mittelfristig jedoch eine Anpassung der Beiträge erneut geprüft werden.

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 fristgerechte und qualitativ hochwertige Arbeit für die Verbandsmitglieder leisten kann.

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

Wir freuen uns, Sie an der Delegiertenversammlung vom 23. November 2021 zu begrüßen.

Ihre Verbandsleitung Kindes- und Erwachsenenschutz Luzern-Land

Übersicht - Laufende Rechnung 2022

Nr.	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
	Laufende Rechnung	7'753'000	7'459'400	7'315'100	7'212'900	6'757'171.82	6'865'245.48
	Nettoergebnis		293'600		102'200	108'073.66	
012	Verbandsleitung	104'400	104'400	113'000	113'000	68'930.40	68'930.40
	Nettoergebnis						
100	Mandatszentrum Luzern-Land	3'565'800	3'454'200	3'376'100	3'318'200	3'159'365.05	3'350'673.88
	Nettoergebnis		111'600		57'900	191'308.83	
101	KESB Luzern-Land	4'082'800	3'900'800	3'826'000	3'781'700	3'528'876.37	3'445'641.20
	Nettoergebnis		182'000		44'300		83'235.17

Gemeindeverband - Laufende Rechnung 2022

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
012	Verbandsleitung	104'400	104'400	113'000	113'000	68'930.40	68'930.40
	Nettoergebnis						
012.300.00	Entsch. VL, Kontrollst., Sekr.	72'100		76'300		57'250.00	
012.303.00	AHV/ALV/IV-Beiträge	5'000		5'300		3'734.60	
012.309.00	Übriger Personalaufwand	7'000		7'000		4'586.45	
012.316.00	Software und Lizenzen	4'100		8'200			
012.317.00	Spesenentschädigungen	4'200		4'200		2'841.15	
012.318.00	Dienstleistungen Dritter	10'000		10'000			
012.319.00	Übriger Sachaufwand	2'000		2'000		518.20	
012.490.00	Interne Verrechnungen		104'400		113'000		68'930.40

Kommentar

012.300.00	Die Verbandsleitung wurde um 1 Mitglied reduziert.
012.316.00	Wiederkehrende jährliche Lizenzkosten für die GEVER-Software CMI Axioma.
012.318.00	Retraite, Workshops, Klausurtagung und diverse externe Dienstleistungen.
012.490.00	Der Gesamtaufwand der VL wird zu je 50% an das MZ und die KESB weiterverrechnet.

Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde

KESB – Laufende Rechnung 2022

Nummer	Einzelkonti nach Funktionen	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
101	KESB Luzern-Land	4'082'800	3'900'800	3'826'000	3'781'700	3'528'876.37	3'445'641.20
	Nettoergebnis		182'000		44'300		83'235.17
101.301.00	Besoldung Personal	2'630'800		2'469'700		2'351'235.45	
101.303.00	AHV/ALV/IV-Beiträge	205'300		192'700		182'194.30	
101.304.00	Pensionskassenbeiträge	288'000		270'100		257'362.95	
101.305.00	Personalversicherungsbeiträge	63'200		34'600		34'488.85	
101.309.00	Übriger Personalaufwand	18'800		18'400		13'766.85	
101.309.01	Weiterbildung	48'900		46'800		26'389.65	
101.310.00	Büromaterial, Drucksachen	14'500		13'000		8'980.95	
101.311.00	Anschaffungen	15'000		18'800		18'587.75	
101.312.00	Wasser, Strom	6'000		6'000		4'458.20	
101.313.00	Verbrauchsmaterialien	10'500		16'200		16'770.30	
101.314.00	Baulicher Unterhalt	5'000		5'000		4'605.10	
101.315.00	Unterhalt Infrastruktur	6'000		6'000		3'987.85	
101.316.01	Miete inkl. NK	227'500		227'200		223'698.20	
101.316.02	Software und Lizenzen	73'200		103'300		96'761.30	
101.316.03	IT-Betriebskosten	68'100		38'400			
101.317.00	Spesenentschädigung	20'100		19'400		10'425.70	
101.318.01	Sachversicherungen	14'800		15'200		14'764.20	
101.318.02	Porti	11'600		11'600		10'397.35	
101.318.03	Telefon	15'100		14'900		14'245.85	
101.318.04	Externe Dienstleistungen	207'000		196'800		162'940.05	
101.318.05	Bankgebühren	700		600		566.99	
101.318.07	Amtliche Gebühren	500		1'000			
101.318.09	IT-Dienstl. und Infrastruktur	28'300					
101.319.00	Übriger Sachaufwand	19'000		19'000		8'667.25	
101.319.01	Mitgliedschaften	3'000		3'000		1'030.00	
101.319.02	Fachzeitschr., Zeitungen, etc.	7'500		7'500		5'302.10	
101.322.00	Fremdkapitalzinsen					1'067.00	
101.331.00	Ordentliche Abschreibungen	22'200		14'300		21'716.98	
101.390.00	Interne Verrechnungen	52'200		56'500		34'465.20	
101.431.00	Gebühren für Amtshandlungen		220'000		200'000		244'992.70
101.436.01	Rückerstattungen Diverses						20'825.00
101.460.00	Rückerstattung CO2-Abgaben		1'000		3'000		1'123.50
101.462.00	Gemeindebeiträge KESB		3'679'800		3'578'700		3'178'700.00

Kommentar

101.301.00	Es sind Pensenerhöhungen von insgesamt 135 Stellenprozenten vorgesehen: 40 Stellenprozente Rechtsdienst infolge Strukturbereinigung Leitung Rechtsdienst, 40 Stellenprozente Revisorat infolge Optimierung gesetzlicher Auftrag zur Begleitung der Privatbeistände, 40 Stellenprozente Sozialabklärungsdienst und 15 Stellenprozente Kanzlei infolge höherer Arbeitsbelastung (befristet bis Ende 2023). Zusätzlich ist eine allgemeine Lohnentwicklung von 0,5% budgetiert.
101.305.00	Die Prämien für die Krankentaggeldversicherung wurden vom Versicherer erhöht. Die anschliessende Offerteinholung durch den Versicherungsbroker hat leider kein günstigeres Angebot ergeben, weshalb die KTG-Versicherung nun trotz Erhöhung der Karenzfrist höhere Kosten verursacht. Bei gutem Schadenverlauf werden nächstes Jahr erneut Offerten eingeholt.
101.316.02	Die jährlichen Gebühren für Software und Lizenzen sind rund CHF 30'000 tiefer. Das Projekt GEVER wurde auf 2022 verschoben, wird neu aber über die Investitionsrechnung abgewickelt. Zudem werden Projekte und Updates neu unter Konto 101.318.09 ausgewiesen.
101.316.03	Die jährlichen externen Betriebskosten für Server und virtuelle Clients im Rechenzentrum inklusive Office 365, Firewall, WLAN, Backup, Druckerflotte und Dark Fiber-Anbindung betragen CHF 68'100 (2021 pro Rata).
101.318.04	Die externen Dienstleistungen beinhalten die Führung der Buchhaltung, Software-Support, Reinigungsdienstleistungen, Fachberatungen, Gutachten, Arzt-/Anwaltskosten, Postservice, Medientraining, Übersetzungen, Hauswartung, IT-Support sowie einmalige Kosten für die Umsetzung der Massnahmen aus der Organisationsevaluation und der Einführung des Risikomanagements.
101.318.09	Diverse Projekte und Updates im Zusammenhang mit IT (Windows, Horizon, IGEL-Firmware, Teams-Telefonie u.a.) werden neu separat unter diesem Konto ausgewiesen.
101.331.00	Abschreibungen für IT und Mobiliar.
101.462.00	Die Gemeindebeiträge werden mit dem Beitrag pro Einwohner gemäss Finanz-/Aufgabenplan 2021 - 2025 in Rechnung gestellt (CHF 49.16). Der Aufwandüberschuss wird dem vorhandenen Eigenkapital belastet.

KESB - Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2026

Aufwand	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Total Aufwand	4'082'800	4'130'700	4'105'209	4'145'394	4'180'256	
Verwaltung des Verbandes	52'200	55'000	55'000	55'000	55'000	Pensenreduktion 55 Stellenprozent ab 2024 / + 1% für individuelle Lohnanpassungen
Personalaufwand	3'255'000	3'287'600	3'254'500	3'287'000	3'319'900	
Sachaufwand	753'400	760'900	768'509	776'194	783'956	Jährliche Zunahme 1%
Abschreibungen	22'200	27'200	27'200	27'200	21'400	Abschreibungen Mobiliar und IT
Ertrag	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Total Ertrag	3'900'800	4'001'026	4'038'826	4'077'005	4'115'565	
Gemeindebeiträge	3'679'800	3'780'026	3'817'826	3'856'005	3'894'565	Der Gemeindebeitrag 2023 (CHF 50.00 pro EinwohnerIn) gilt als Grundlage für die Budgets 2023 der Gemeinden. Ein allfälliger Aufwandüberschuss bei höherem Budget würde durch Eigenkapital gedeckt.
Rückerstattung CO2-Abgaben	1'000	1'000	1'000	1'000	1'000	
Gebühren Amtshandlungen	220'000	220'000	220'000	220'000	220'000	
Ergebnis	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Total Aufwand	4'082'800	4'130'700	4'105'209	4'145'394	4'180'256	
Total Ertrag	3'900'800	4'001'026	4'038'826	4'077'005	4'115'565	
Ergebnis der laufenden Rechnung	-182'000	-129'674	-66'383	-68'390	-64'691	
Entwicklung Eigenkapital	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Stand 1.1.	970'392	788'392	658'718	592'336	523'946	Eigenkapital zur Deckung allfälliger Aufwandüberschüsse und Sicherstellung der Liquidität
Verlust (-) / Ertrag (+)	-182'000	-129'674	-66'383	-68'390	-64'691	
Eigenkapital per 31.12.	788'392	658'718	592'336	523'946	459'255	
Investitionen	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
IT-Anschaffungen	20'000	0	0	30'000	0	2022 Initialisierung/Installation GEVER 2025 Ersatzanschaffungen IT
	20'000	0	0	30'000	0	
Fallführung	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Anzahl angeordneter Massnahmen	200	200	196	196	196	Es wird nach dem starken coronabedingten Anstieg der Verfahren von einem leichten Rückgang der Fallzahlen ab 2024 ausgegangen. Anzahl Verfahren 2020: 2077 / Hochrechnung 2021 gemäss Stand 31.08.2021: 2500
Anzahl geführte Verfahren	2'500	2'500	2'450	2'450	2'450	
Kennzahlen	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einwohner Gemeinden (Vorvorjahr)	74'852	75'601	76'357	77'120	77'891	Hochrechnung (+1%)
Kosten pro Einwohner	49.16	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	
IT-Infrastruktur Cloudlinkinglösung für Telefonie	Implementierung Cloudlinkinglösung in bestehende Telefonanlage mit Office 365 und Teams	A/E					LR
Digitale Aktenführung All-in-Signing-Services	Implementierung Modul All-in-Signing samt Schaffung der Schnittstelle zum Modul EAF (elektronische Aktenführung).	A	E				LR
Digitale Aktenführung Scan Cockpit	Einführung Modul Scan-Cockpit. Mit dem Modul Scan-Cockpit digitalisieren wir die in papierform eingehenden fallbezogenen Dokumente zentral und legen diese automatisiert in KLIBnet im korrekten Fall-Dossier ab.	S	A	E			LR
GEVER	Installation von GEVER für alle geschäftsrelevanten Dokumente mit Ausnahme sämtlicher Klientenakten	A/E					IR
Digitale Archivierung	Implementierung entsprechender Module, Umsetzung und Anpassung interner Abläufe		S	A	A	A	LR
Konzept zu Risikomanagement	Erarbeitung eines Konzeptes	A/E					LR
Fortsetzung Organisations-Entwicklung	Erarbeitung von Messkriterien/-instrumenten zur Qualitätsmessung	A	E				LR
Mitarbeiterbefragung	Mitarbeiterbefragung durch M. Friedli		S/A/E				LR

Mandatszentrum

MZ - Laufende Rechnung 2022

Nummer	Konti nach Funktionen	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
100	Mandatszentrum Luzern-Land	3'565'800	3'454'200	3'376'100	3'318'200	3'159'365.05	3'350'673.88
	Nettoergebnis		111'600		57'900	191'308.83	
100.301.00	Besoldung Personal	2'307'800		2'172'500		2'108'646.75	
100.303.00	AHV/ALV/IV-Beiträge	180'100		168'400		162'972.35	
100.304.00	Pensionskassenbeiträge	255'100		248'200		233'078.15	
100.305.00	Personalversicherungsbeiträge	55'400		30'300		31'507.65	
100.309.00	Übriger Personalaufwand	10'800		10'800		6'711.85	
100.309.01	Weiterbildung	50'100		49'600		46'837.65	
100.310.00	Büromaterial, Drucksachen	9'500		10'000		7'949.15	
100.311.00	Anschaffungen	24'300		30'300		12'300.55	
100.312.00	Wasser, Strom	6'000		6'000		5'432.85	
100.313.00	Verbrauchsmaterialien	7'000		14'300		12'471.35	
100.315.00	Unterhalt Infrastruktur	1'500		1'500		52.50	
100.316.01	Miete inkl. NK	200'600		200'600		200'572.80	
100.316.02	Software und Lizenzen	58'700		96'900		65'478.05	
100.316.03	IT-Betriebskosten	71'700		38'400			
100.317.00	Spesenentschädigung	44'300		42'100		32'873.55	
100.318.01	Sachversicherungen	15'200		15'200		14'764.10	
100.318.02	Porti	15'300		13'300		14'881.40	
100.318.03	Telefon	13'800		11'000		9'442.50	
100.318.04	Externe Dienstleistungen	104'900		106'600		101'639.75	
100.318.05	Bankgebühren	700		600		566.98	
100.318.07	Amtliche Gebühren	500		500			
100.318.09	IT-Dienstl. und Infrastruktur	28'300					
100.319.00	Übriger Sachaufwand	9'000		10'000		5'392.35	
100.319.01	Mitgliedschaften	3'700		3'500		3'425.00	
100.319.02	Fachzeitschr., Zeitungen, etc.	2'100		2'100		1'900.45	
100.322.00	Fremdkapitalzinsen	19'100		19'600		18'217.95	
100.331.00	Ordentliche Abschreibungen	18'100		17'300		27'784.17	
100.390.00	Interne Verrechnungen	52'200		56'500		34'465.20	
100.436.01	Rückerstattungen Diverses						20'825.00
100.436.02	Rückerstattung Spesen		40'000		40'000		25'379.80
100.460.00	Rückerstattung CO2-Abgaben		1'000		3'000		1'123.45
100.462.01	Sockelbeiträge pro Einwohner/-in		713'200		675'200		659'460.00
100.469.01	Beiträge GZ/SZ nach Aufwand		2'700'000		2'600'000		2'643'885.63

Kommentar

100.301.00	Bei den Personalkosten ist eine bis Ende 2023 befristete Pensenerhöhung von 30 Stellenprozenten vorgesehen. Für eine Doppelbesetzung infolge Pensionierung und Fachkräftemangel sind bis Ende November zusätzliche 25 Stellenprocente budgetiert (total 2130 Stellenprocente). Zudem sind eine generelle Lohnanpassung von 0,5% und Lohnentwicklungsmassnahmen bei der Sachbearbeitung aufgrund der Konkurrenzfähigkeit budgetiert.
100.305.00	Die Prämien für die Krankentaggeldversicherung wurden vom Versicherer erhöht. Die anschliessende Offerteinholung durch den Versicherungsbroker hat leider kein günstigeres Angebot ergeben, weshalb die KTG-Versicherung nun trotz Erhöhung der Karenzfrist höhere Kosten verursacht. Bei gutem Schadenverlauf werden nächstes Jahr erneut Offerten eingeholt.
100.316.02	Die jährlichen Gebühren für Software und Lizenzen sind rund CHF 38'000 tiefer. Das Projekt GEVER wurde auf 2022 verschoben, wird neu aber über die Investitionsrechnung abgewickelt. Zudem werden Projekte und Updates neu unter Konto 100.318.09 ausgewiesen.
100.316.03	Die jährlichen externen Betriebskosten für Server und virtuelle Clients im Rechenzentrum inklusive Office 365, Firewall, WLAN, Backup, Druckerflotte und Dark Fiber-Anbindung betragen CHF 71'700 (2021 pro Rata).
100.318.04	Die externen Dienstleistungen beinhalten die Führung der Buchhaltung, Software-Support, Reinigungsdienstleistungen, Fachberatungen, Gutachten, Rechtsauskünfte, Postservice, Übersetzungen, Hauswartung, IT-Support und Projektkosten für Multifunktionsgeräte.
100.318.09	Diverse Projekte und Updates im Zusammenhang mit IT (Windows, Horizon, IGEL-Firmware, Teams-Telefonie u.a.) werden neu separat unter diesem Konto ausgewiesen.
100.331.00	Abschreibungen für IT und Mobiliar.
100.462.01	Die Sockelbeiträge betragen 20% des Gesamtaufwands.
100.469.01	Aufgrund der Entwicklung der verrechneten Dienstleistungen ist im Budget eine Zunahme des Dienstleistungsertrags von CHF 100'000 vorgesehen.

MZ - Finanz- und Aufgabenplan 2022 – 2026

Aufwand	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Total Aufwand	3'565'800	3'623'164	3'628'276	3'668'438	3'698'153	
Verwaltung des Verbandes	52'200	55'000	55'000	55'000	55'000	
Personalaufwand	2'859'300	2'887'893	2'886'772	2'915'640	2'944'796	Pensenreduktion 30 Stellenprozente ab 2024 / +1% für individuelle Lohnanpassungen
Sachaufwand	617'100	623'271	629'504	635'799	642'157	Zunahme jährlich 1%
Abschreibungen	18'100	35'400	35'400	35'400	29'600	Abschreibungen Mobiliar und IT
Kapital- und Zinsendienst	19'100	21'600	21'600	26'600	26'600	Stand Darlehen per 31.12.2020 3,2 Mio.
Ertrag	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Total Ertrag	3'454'200	3'501'900	3'539'200	3'584'700	3'628'600	
Rückerstattungen	41'000	41'000	41'000	41'000	41'000	Verrechnung Klientenspesen / CO2-Abgaben
Sockelbeiträge pro Kopf	713'200	760'900	798'200	843'700	887'600	Sockelbeiträge-Berechnung 2022: 20% des Bruttoaufwands anschliessend jährlicher Anstieg 1% (ab 2027: 25%)
Beiträge GZ/SZ nach Aufwand	2'700'000	2'700'000	2'700'000	2'700'000	2'700'000	Stundenansatz CHF 80.00 Admin / CHF 120.00 BB
Ergebnis	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Total Aufwand	3'565'800	3'623'164	3'628'276	3'668'438	3'698'153	
Total Ertrag	3'454'200	3'501'900	3'539'200	3'584'700	3'628'600	
Ergebnis der laufenden Rechnung	-111'600	-121'264	-89'076	-83'738	-69'553	
Entwicklung Eigenkapital	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Stand 1.1.	990'465	878'865	757'601	668'525	584'787	Eigenkapital zur Deckung allfälliger Aufwandüberschüsse und Sicherstellung der Liquidität
Verlust (-) / Ertrag (+)	-111'600	-121'264	-89'076	-83'738	-69'553	
Eigenkapital per 31.12.	878'865	757'601	668'525	584'787	515'234	
Investitionen	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Total Investitionskosten	69'000	0	0	30'000	0	
IT-Anschaffungen	69'000	0	0	30'000	0	Initialisierung/Installation GEVER / Scan-Cockpit und Rechnungsworkflow / 2025 Ersatzanschaffungen IT
Fallführung	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
geführte Fälle vom 01.01. - 31.12.	830	830	830	830	830	Annahme: Stagnation der Fallzahlen
aktive Fälle per 31.12.	710	710	710	710	710	
Kennzahlen	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026	Bemerkungen
Einwohnerzahl des Gemeindeverbandes	74'852	75'601	76'357	77'120	77'891	Hochrechnung (+1%)
Nettoaufwand pro Einwohner/in	34.78	35.06	35.21	35.45	35.66	Total Gemeindebeiträge pro Einwohner/in (Annahme DL- Anteil Gemeinde 70%)

MZ – 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	
IT-Infrastruktur: Telefonie (Machbarkeit)	Machbarkeit für MS Teams Telefonie prüfen.	E					LR/IR
IT Infrastruktur: Verarbeitung digitaler Rechnungszustellungen	Lösungen auf operativer wie geschäftlicher Ebene müssen evaluiert und gefunden werden.	A/E					LR
IT Infrastruktur: Scan Cockpit	Scan-Cockpit ist das direkte Nachfolgemodul des Scan-Moduls, ersetzt Etikettendrucker und soll bei voller Funktionsfähigkeit dereinst eingehende Rechnungen und Dokumente während des Scanvorgangs erkennen und vollautomatisch dem Klienten zuweisen. Das Modul muss in der Funktionalität geprüft und Prozesse im Hinblick auf eine Implementierung überarbeitet und aktualisiert werden.	S	A/E				IR
IT Infrastruktur: GEVER	Installation von GEVER für alle geschäftsrelevanten Dokumente mit Ausnahme sämtlicher Klientenakten.	A/E					LR
IT Infrastruktur: Mobile Applikationen einführen	All Access Applikationen für den mobile workplace einbinden.	A	A	E			LR
Qualität: Handlungsfähigkeit während Corona sicherstellen	Bisher konnte die Handlungsfähigkeit während 3 Wellen sichergestellt werden. Der Pandemie-Einschub in das Sicherheitskonzept konnte an der letzten Verbandsleitungssitzung verabschiedet werden. Das Arbeitszeitmodell ist zu überarbeiten und final zu verabschieden.	E					LR
Organisation: Empfehlung 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	A	LR
Organisation: Konzept zu Risikomanagement	Erarbeitung eines Konzeptes.	A/E					LR

Investitionsrechnung 2022

Konto	Einzelkonto nach Funktionen	Voranschlag 2022		Voranschlag 2021		Rechnung 2020	
		Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen	Ausgaben	Einnahmen
	Investitionsrechnung Nettoergebnis	102'000	102'000	97'400	97'400	108'778.50	108'778.50
100	Verbandsleitung	13'000					
12.506.08	IT-Investitionen	13'000					
100	Mandatszentrum	69'000		48'700		38'237.55	
100.506.04	Mobiliar					38'237.55	
100.506.08	IT-Investitionen	69'000		48'700			
101	KESB	20'000		48'700		70'540.95	
101.506.04	Mobiliar					70'540.95	
101.506.08	IT-Investitionen	20'000		48'700			

Kommentar Investitionsrechnung

Initialisierung und Installation der GEVER-Software CMI Axioma. Beim Mandatszentrum zusätzlich Einführung der Module Scan-Cockpit und Rechnungsworkflow.

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

Mittelflussrechnung / Kapitalbedarf

Mittelflussrechnung/Kapitalbedarf	Voranschlag 2022	2023	2024	2025	2026
Flüssige Mittel per 1.1.	400'000	57'700	-130'638	276'503	126'975
Mandatszentrum					
Gewinn/Verlust	-111'600	-121'264	-89'076	-83'738	-69'553
Abschreibungen	18'100	35'400	35'400	35'400	29'600
Investitionen IT / Mobiliar	-69'000			-30'000	
Rückzahlung Darlehen	-1'000'000		-1'000'000	-1'000'000	
Neuaufnahme Darlehen	1'000'000		1'000'000	1'000'000	
KESB					
Gewinn/Verlust	-182'000	-129'674	-66'383	-68'390	-64'691
Abschreibungen	22'200	27'200	27'200	27'200	21'400
Investitionen IT / Mobiliar	-20'000			-30'000	
Kapitalbedarf			500'000		
Flüssige Mittel per 31.12.	57'700	-130'638	276'503	126'975	43'731

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 2022 bis 2026, den Voranschlag (Laufende Rechnung und Investitionsrechnung) und das Jahresprogramm für das Jahr 2022 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, 18. Oktober 2021

Die Kontrollstelle:



Stephan Lackner, Meggen
Präsident



Daniel Greter, Root



Manuel Villiger, Horw

Bericht der Finanzaufsicht Gemeinden zum Budget 2021 sowie zum Aufgaben- und Finanzplan 2021-2025 vom 2. Juli 2021

„Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2021 und der Aufgaben- und Finanzplan 2021 - 2025 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 1. Juli 2021 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.“

Ansprechpersonen

Verbandsleitung

Präsidentin

Margrit Künzler-Niederberger
Gemeinderätin Soziales Root

Vizepräsident

Andreas Michel
Gemeinderat Ebikon

Mitglieder

Stephan Betschen
Sozialvorsteher Buchrain

Florian Ulrich
Gemeindepräsident Udligenswil

Beatrix Küttel
Gemeinderätin Soziales Weggis

Claudia Rösli
Sozialvorsteherin Gemeinde Horw

GV KES Luzern-Land
Oberfeld 15B
6037 Root

info@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