

## Einladung zur 15. Delegiertenversammlung

Donnerstag, 07. Dezember 2023, 18.30 Uhr – Gemeindehaus, Schulweg 2, 6288 Schongau

### Traktanden

1. Grusswort und Kurzpräsentation Gastgemeinde Schongau
2. Genehmigung Beschlussprotokoll der 14. Delegiertenversammlung vom 13.06.2023 (wurde bereits zugestellt)
3. **Kenntnisnahme der Grundlagen für die Verbandsentwicklung** (Beilage 1 und 2)
  - 3.1 Massnahmenplan 2024 – 2028 mit integriertem Jahresprogramm 2024
  - 3.2 Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028
  - 3.3 Kenntnisnahme Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission
4. **Budget 2024** (Beilage 3)
  - 4.1 Orientierung über das Budget 2024
  - 4.2 Kenntnisnahme Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission
  - 4.3 Genehmigung des Budgets 2024
5. **Informationen der Geschäftsleitung**
6. **Apéro**

Alle Unterlagen zu den Geschäften der Delegiertenversammlung liegen ab dem 02. November 2023 während den Büroöffnungszeiten zur öffentlichen Einsichtnahme auf der Geschäftsstelle der IDEE SEETAL, Hauptstrasse 32, 6280 Hochdorf, auf. Unter [www.idee-seetal.ch/Veranstaltungen](http://www.idee-seetal.ch/Veranstaltungen) stehen diese zum Download zur Verfügung. Stimmberechtigt sind die Delegierten der Verbandsgemeinden.

## Massnahmenplan 2024-2028 mit integriertem Jahresprogramm 2024 – Traktandum Nr. 3.1 (Beilage 1)

### Antrag der Verbandsleitung:

Der Massnahmenplan 2024 – 2028 mit integriertem Jahresprogramm 2024 (s. Beilage) wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

## Finanz- und Aufgabenplan 2024-2028 – Traktandum Nr. 3.2 (Beilage 2)

### Allgemeine Bemerkungen

Der Finanz- und Aufgabenplan knüpft am Vorjahr an. Die Liquidität und die Handlungsfähigkeit des Gemeindeverbands bleiben weiterhin sehr anspruchsvoll.

Die Finanz- und Aufgabenplanung zeigt auf, dass sich unsere Aktivitäten in den nächsten fünf Jahren auf die Kernthemen beschränken müssen. Die Einflussfaktoren wurden gemäss dem integrierten Finanz- und Aufgabenplan des Kantons übernommen. Der langfristige Personalaufwand ist mit jährlich 1.50% und der Sachaufwand mit einer Teuerung von 1.00% eingesetzt. Das Bevölkerungswachstum wurde für 2023 und für die Folgejahre auf der Basis LUSTAT per 31.12.2022 mit 0.50% berechnet.

### Chancen und Risiken

Die Verbandsleitung hat den FAP 2024 – 2028 so realistisch wie möglich geplant. Dabei bestehen immer Chancen und Risiken, welche die Geschäfte des Verbands beeinflussen und somit ein besseres oder ein schlechteres Ergebnis resultieren lassen.

Finanz- und Aufgabenplan							
Gemeindeverband							
Zusammenfassung Laufende Rechnung							
Laufende Rechnung	Budget	Budget	Finanzplanjahre				Bemerkungen
	2023	2024	2025	2026	2027	2028	
Total Laufender Aufwand	588	537	544	549	554	559	
Total Laufender Ertrag	588	527	532	537	541	546	ohne Betriebskostenbeiträge
Änderung bei Aufgaben (Form. X)			-	-	-	-	
Veränderung Zinsaufwand			-	-	-	-	
Veränderung Abschreibungen							keine / Weiterbelastung an Gden.
<b>Total Defizit (=Gemeindebeiträge)</b>	<b>-0</b>	<b>10</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	<b>12</b>	
Laufende Rechnung / Kostenanteile der Gemeinden							
Kostenanteil je Gemeinde (gemäss Betriebskostenteiler)	Kostenteiler p./Einw.		Finanzplanjahre				
	2024		2025	2026	2027	2028	
Aesch	1'350	12'211	12'237	12'298	12'359	12'420	
Ballwil	2'668	24'132	24'183	24'304	24'425	24'546	
Ermensee	1'012	9'154	9'173	9'219	9'265	9'311	
Eschenbach	3'777	34'163	34'236	34'406	34'577	34'750	
Hitzkirch	5'975	54'044	54'159	54'428	54'699	54'972	
Hochdorf	9'911	89'645	89'836	90'283	90'732	91'184	
Hohenrain	2'435	22'025	22'072	22'181	22'292	22'403	
Römerswil	1'770	16'010	16'044	16'124	16'204	16'285	
Schongau	1'068	9'660	9'681	9'729	9'777	9'826	
	<b>29'966</b>	<b>271'042</b>	<b>271'620</b>	<b>272'970</b>	<b>274'329</b>	<b>275'697</b>	
<b>Als Basis dienender Kostenteiler</b>	Rechnungsjahr:		<b>2022</b>		Erstellt am:		<b>30.10.2023</b>

Für die langfristige Planung ist weiterhin eine sehr rigide Finanzpolitik, die verursachergerechte Finanzierung und der vermehrte Einbezug der Wirtschaft vorzunehmen.

### Antrag der Verbandsleitung:

Der Finanz- und Aufgabenplan 2024 – 2028 wird zustimmend zur Kenntnis genommen.

## Budget 2024 – Traktandum Nr. 4 (Beilage 3)

Erklärung: +/- Bereiche 1 bis 5 und 9: - = Abnahme, + = Zunahme Aufwand // Bereiche 6 bis 8 und 10: - = Abnahme / + = Zunahme Ertrag

Nr.	Bereich	Budget 2024		Budget 2023		Jahresrechnung 2022	
		Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag	Aufwand	Ertrag
1	Verbandsleitung, Delegiertenversammlung	46'853	0	52'147	0	47'380	0
2	Geschäftsstelle	232'851	4'965	227'913	9'965	238'844	29'915
3	Förderfonds Kultur	62'762	62'762	62'762	62'762	61'865	61'865
4	Netzwerk Lebensraum	48'650	22'385	109'414	77'385	337'469	265'608
5	Netzwerk Politik	7'791	0	6'951	0	4'194	0
6	Netzwerk Standortförderung	13'697	22'500	7'212	17'500	7'453	27'500
7	Projekte	80'978	100'000	78'617	100'000	58'972	102'775
8	Kapital und Zinsdienst	150	0	140	0	142	0
9	Allgemeine Personalkosten	43'419	43'419	42'409	42'409	40'368	40'368
10	Finanzierungsbeiträge	0	271'042	0	270'274	0	268'929
	Abschluss	10'077	0	7'271	0	0	272

Das Budget schliesst mit einem Aufwandüberschuss von Fr. 10'077.00 ab. Bereits im Budget 2023 wurde ein Aufwandüberschuss von Fr. 7'271.00 ausgewiesen.

Massgebliche Gründe für den nochmaligen Anstieg des Aufwandüberschusses sind:

- Erhöhungen bei der Geschäftsstelle durch Besoldungen, Miete, Energie, Erhöhung Jahresabschluss
- Erhöhung Anzahl Sitzungen der Netzwerke
- Budgeteintrag für «neuen» Anlass KMU-Tagung (anstelle des Frühstücks)

### Detailerläuterungen der grösseren Abweichungen Budget 2024 zum Budget 2023

Konto	Bezeichnung	Erläuterungen
<b>Verbandsleitung</b>		
011.300.00	Entschädigung Verbandsleitung	Die Zusatzstunden für die Arbeiten des Präsidenten wurden massgeblich erhöht.
011.310.00	Büromaterial, Drucksachen, DV	Die Unterlagen für die DVs werden nicht mehr gedruckt. Versand erfolgt nur noch elektronisch.
<b>Geschäftsstelle</b>		
020.301.00	Besoldungen GS	Die Lohnerhöhung des Kt. Luzern für 2024 von 1.5% wurde übernommen.
020.316.00	Mieten	Die Mietzinserhöhung per 01.02.2024 wurde erfasst.
020.318.03	Dienstleistungen Dritter	Der Betrag für den Jahresabschluss wurde aufgrund seiner Komplexität erhöht (neue Vereinbarung per 17.10.2023).
020.494.00	Verrechneter Personalaufwand	Infolge Projektabschluss kant. ESP per Ende 2023 verbleiben lediglich noch die Stunden für Aufwand TransSeetalExpress und Kulturförderfonds Seetal.
<b>Netzwerk Lebensraum</b>		
790.300.00	Entschädigung NWL	Für das Netzwerk sind neu vier Sitzungen vorgesehen. Die Zusatzstunden für die Leitung des Netzwerks wurden massgeblich erhöht.
790.318.03	Dienstleistungen Dritter	Der Aufwand für die vierte Sitzung mit dem Regionalplaner wurde erfasst.
790.365.01	Umsetzung REP Seetal	Es können nur prioritäre Aufgaben erledigt werden. Es ist kein Budget für neue Projekte eingestellt.
<b>Netzwerk Politik</b>		
791.300.00	Entschädigung NWP	Für das Netzwerk sind neu drei Sitzungen vorgesehen.
<b>Netzwerk Standortförderung</b>		
840.300.00	Entschädigung NWS	Für das Netzwerk sind neu drei Sitzungen vorgesehen.
840.318.03	Dienstleistungen Dritter	Das Frühstück der IDEE SEETAL wird in eine KMU-Tagung oder ähnliches Setting umgewandelt (aktuell in Abklärung). Das Projekt Berufswahlparcours wird weitergeführt.
840.366.00	Beitrag an Dritte/slowUp	Für den slowUp wird bis 2026 jährlich ein Betrag von Fr. 3'000.00 eingeplant.
840.436.01	Beitrag Förderverein IDEE SEETAL	Im Budget 2024 wird ein Beitrag an die IDEE SEETAL von Fr. 20'000.00 eingesetzt.

Projekte		
841.301.00 / 841.318.03	Besoldungen NRP / Dienstleistungen Dritter	Die vakante Stelle wird auf Ende 2023 ausgeschrieben. Bis zur neuen Besetzung wird geprüft, ob laufende Projektarbeiten extern zu vergeben sind.

<b>Antrag der Verbandsleitung:</b> <ul style="list-style-type: none"> <li>Das Budget 2024 der IDEE SEETAL wird genehmigt (inkl. Gemeindebeitrag von Fr. 9.00 pro Einwohner/-in).</li> </ul>
---

## Bericht und Empfehlung der Controlling-Kommission zum FAP 2024 – 2028 und zum Budget 2024

**Bericht und Empfehlung zum Aufgaben- und Finanzplan 2024 – 2028, Budget und Jahresprogramm**

Bericht der Controlling-Kommission an die Delegierten des Gemeindeverbands IDEE SEETAL

Als Controlling-Kommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan 2024 bis 2028, das Budget 2024 und das Jahresprogramm 2024 beurteilt.


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

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Aufgaben- und Finanzplan, das Budget und das Jahresprogramm den gesetzlichen und statutarischen Vorgaben. Die aufgezeigte Entwicklung des Gemeindeverbands erachten wir als realistisch, aber sehr angespannt. Der für das Jahr 2024 budgetierte Verlust von CHF 10'077 widerspiegelt den sehr engen finanziellen Spielraum des Verbandes. Dieser Verlust ist vertretbar und kann mit vorhandenem Eigenkapital abgedeckt werden. Mittelfristig müssen aber Massnahmen geprüft werden, um ein negatives Eigenkapital zu vermeiden.


Die von der Verbandsleitung vorgeschlagenen Gemeindebeiträge erachten wir als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget, den Aufgaben- und Finanzplan und das Jahresprogramm zu genehmigen.


Eschenbach, Römerswil, Schongau 26. Oktober 2023



Markus Kronenberg  
Eschenbach  
Präsident



Horst Beck  
Römerswil  
Mitglied



Melanie Wydler  
Schongau  
Mitglied

## Bericht der Finanzaufsicht Gemeinden

Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2023 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2023 – 2027 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 13. April 2023 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.

Auszug aus dem Kontrollbericht des Finanzdepartements Luzern vom 13. April 2023.

**Beilagen:** Erwähnt

**IDEE SEETAL**  
Verbandsleitung

**Geht als Einladung an (nur in elektronischer Form):**

- Verbandsgemeinden, z.H. Delegierte und Gemeindeschreiber
- Verbandsleitung IDEE SEETAL
- Controlling-Kommission IDEE SEETAL
- Alle Netzwerkmitglieder IDEE SEETAL
- R. Derungs, Regionalplaner IDEE SEETAL, Burkhalter Derungs AG, Luzern
- Departemente des Kantons Luzern:
  - Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement
  - Bildungs- und Kulturdepartement
  - Finanzdepartement
  - Gesundheit- und Sozialdepartement
  - Justiz- und Sicherheitsdepartement
- Bau-, Umwelt- und Wirtschaftsdepartement, Dienststelle rawi:
  - Abteilung Raumentwicklung
  - Abteilung Wirtschaftsentwicklung
- Finanzdepartement:
  - Finanzaufsicht der Gemeinden
- Wirtschaftsförderung Luzern
- Verband der Luzerner Gemeinden (VLG)
- Entwicklungsträger des Kantons Luzern und ZofingenRegio
- Benachbarte Entwicklungsträger des Kantons Aargau und Regionalplanungsverband oberes Freiamt
- Ständerat Damian Müller, Hitzkirch
- Kantonsrätinnen und Kantonsräte IDEE SEETAL
- Mitglieder des Fördervereins IDEE SEETAL
- Roger Jost, ATB Treuhand und Immobilien AG, Ballwil (externe Revisionsstelle)
- Thomas Saxer, Convicta Treuhand AG, Hochdorf (Buchhaltungsstelle)
- Medien