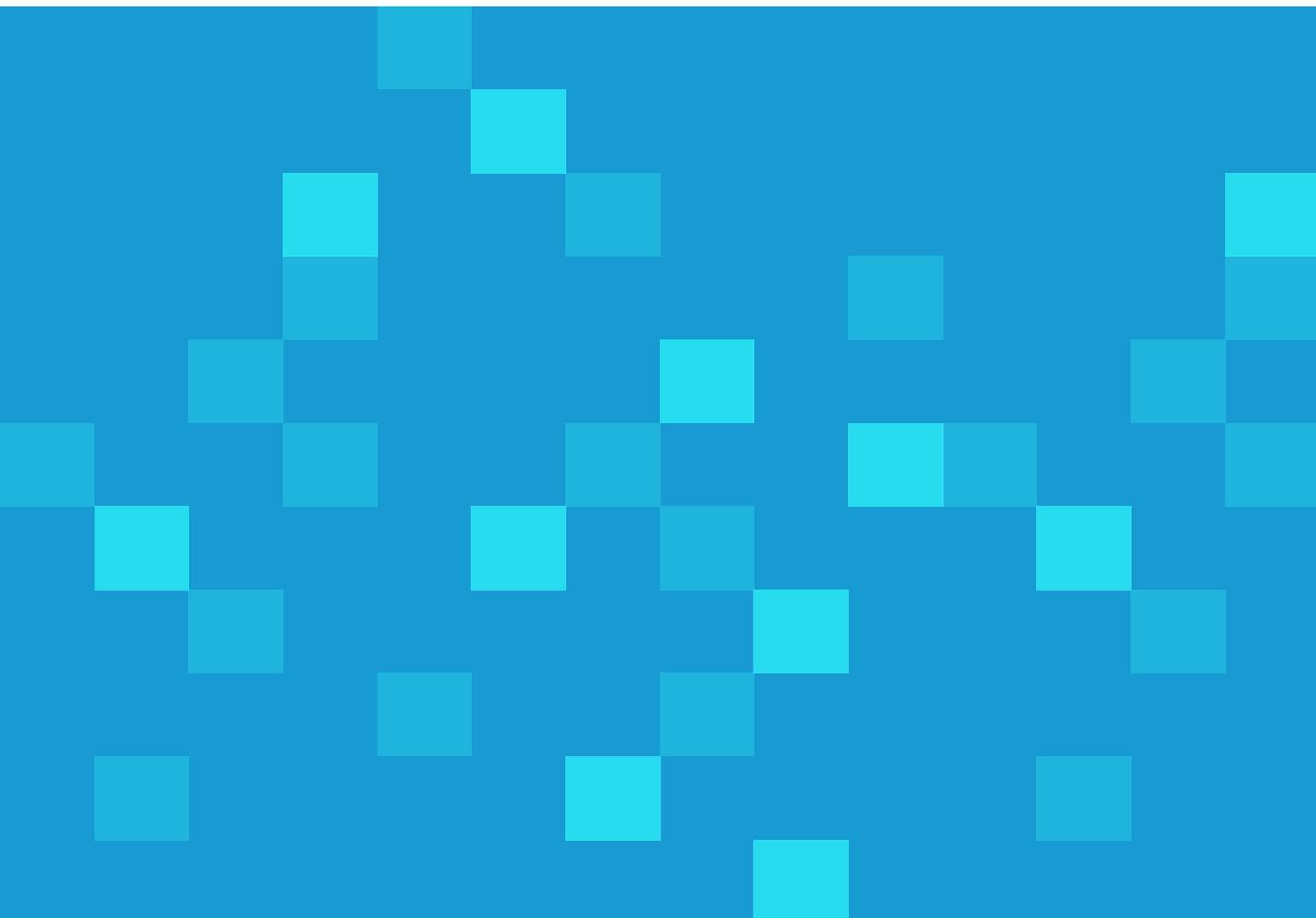


zisg

Zweckverband für
institutionelle Sozialhilfe und
Gesundheitsförderung

Jahresbericht 2019

Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe
und Gesundheitsförderung (ZiSG)



Inhalt

Bericht der Präsidentin | 4

Bericht des Geschäftsführers | 6

Jahresrückblick | 8

Erfolgsrechnung 2019 und Budget 2021 | 12

Bilanz per 31. Dezember 2019 | 14

Revisionsbericht 2019 | 15

Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 2025 | 17

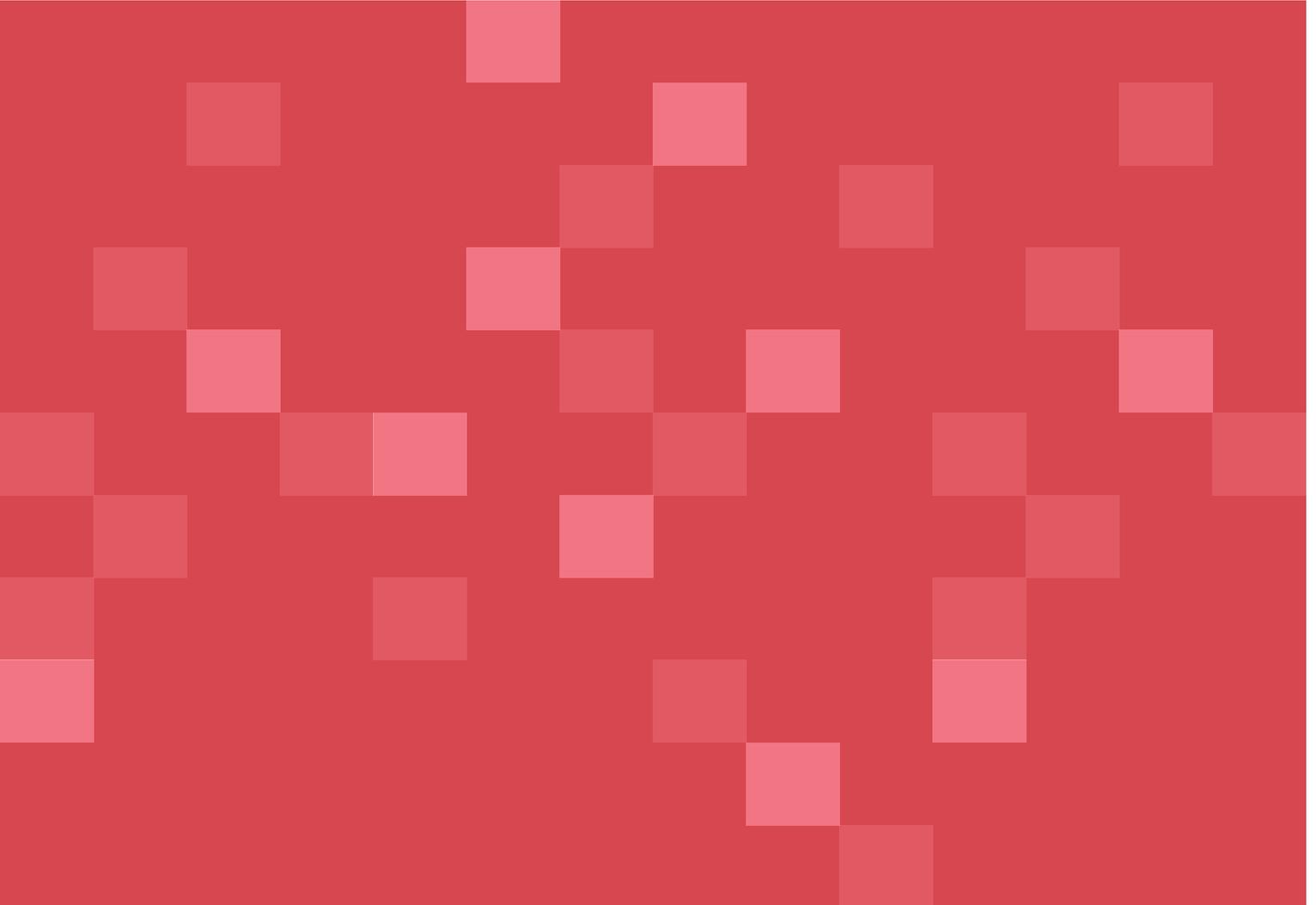
Entwicklung Eigenkapital, Gesamtergebnis, Pro-Kopf-Beitrag | 18

Jahresprogramm 2021 | 20

Beiträge Gemeinden und Kanton 2021 | 22

Impressum | 24

Bericht der Präsidentin Bericht des Geschäftsführers Jahresrückblick



Bericht der Präsidentin

Ruth Bucher-Gut

Der ZiSG konnte die finanziellen Herausforderungen der letzten Jahre dank vorausschauender Planung und eingespielter Zusammenarbeit mit den Institutionen gut meistern. Um auch für zukünftige Herausforderungen gerüstet zu sein, befasste sich die Verbandsleitung im Frühling 2019 nochmals intensiv mit dem Strategieprozess.

Das bestehende Leistungsportfolio wurde grundsätzlich als stimmig beurteilt. Die Verbandsleitung entschied im Sinne der Besitzstandswahrung an den bestehenden primären Schwerpunkten Prävention, Sozialberatung, Betreuung, Schadensminderung sowie Arbeitsintegration festzuhalten.

Die Institutionen sind allerdings auch auf die Weiterentwicklung ihrer Angebote angewiesen, damit sie die Veränderungen in der Gesellschaft auffangen können. Mit dem Ziel bestehende und neue Angebote von Institutionen innerhalb unserer strategischen Schwerpunkte verorten zu können, hat der ZiSG ein strategisches Controlling auf Grundlage einer Angebotslandkarte erarbeitet. Das strategische Controlling wird den Verband in seiner Entwicklung stärken.

Letztlich hat der ZiSG auch seine Leitsätze überarbeitet und angepasst. Sie sind auf unserer Homepage veröffentlicht. Quintessenz: Um den ZiSG erfolgreich weiterzuführen, ist eine gute und vertrauensvolle Zusammenarbeit mit allen Beteiligten wichtig – im Sinne der sozialen Verantwortung und einer gelebten Solidarität.

Monika Dietiker hat den Verband durch die schwierigen Finanzjahre gesteuert und mit grossem Engagement weiterentwickelt. Im Frühling teilte sie uns mit, dass sie nach vier Jahren den ZiSG per Ende Juli 2019 verlassen werde, um eine neue Herausforderung anzutreten. Die Verabschiedung fand an der Delegiertenversammlung 2019 statt. In Michael Wicki-Vinzens fanden wir einen kompetenten und versierten Nachfolger. Er arbeitet seit sechs Jahren als Fachmitarbeiter beim ZiSG und kennt den Verband und die Institutionen sehr gut. Er trat die neue Stelle am 1.8.2019 an.

Vor einem Jahr hatte auch ich meine Demission als Präsidentin eingereicht. Für die kommende reguläre Legislaturperiode werde ich nicht mehr als Gemeinderätin von Oberkirch kandidieren und aus diesem Grund aus der Verbandsleitung per 31.8.2020 austreten.

Für die gute Zusammenarbeit und die professionelle Arbeit danke ich meinen Kolleginnen und Kollegen der Verbandsleitung, dem Geschäftsleiter und den beiden Mitarbeiterinnen. Während des Strategieprozesses fand ein intensiver und fachlicher Austausch statt, welcher unsere Zusammenarbeit zusätzlich bereichert hat.

Ein grosses Dankeschön gebührt den Delegierten von Kanton und Gemeinden. Das Vertrauen in den ZiSG ist weitergewachsen und Entscheide werden mitgetragen. Bei Regierungsrat Guido Graf sowie bei Oskar Mathis, Bereichsleiter VLG Soziales und Gesellschaft, bedanke ich

mich sehr für ihre Unterstützung. Den Institutionen danke ich für die offene und konstruktive Zusammenarbeit. Mit ihren qualifizierten Arbeiten und ihrem ehrenamtlichen Engagement stellen sie ein fachkundiges und wertvolles Angebot bereit.

Während ich diese Zeilen schreiben, ereilen uns immer mehr einschränkende Massnahmen von Bund und Kanton aufgrund des Coronavirus. Die Krisensituation trifft unsere Institutionen hart. Sie erfordert kreative Lösungen und grosse Solidarität. Noch sind wir am Anfang und viel Ungewissheit steht im Raum. Unser Verband wird in diesen schwierigen Zeiten als verlässlicher Partner da sein, so wie wir das auch in den letzten zehn Jahren gelebt haben.

Bericht des Geschäftsführers

Michael Wicki-Vinzens

Suchtmittelabhängigkeit, häusliche Gewalt, Überschuldung, körperliche und geistige Beeinträchtigung, langfristige Arbeitslosigkeit oder Obdachlosigkeit, um nur einige zu nennen – das sind schwierige Lebenssituationen, mit denen wir alle aufgrund unglücklicher Lebenswendungen selbst konfrontiert werden könnten. Personen, die ebendiese Lebenswendungen erfahren, haben dank der solidarischen Finanzierung der Gemeinden und des Kantons über den ZiSG im Kanton Luzern die Möglichkeit, sich an kompetente Anlaufstellen zu wenden. Sie erhalten Unterstützung, können sich stabilisieren und – wenn möglich – neu orientieren.

Mit 18 Organisationen hat der ZiSG Leistungsverträge für insgesamt über 30 Leistungsbereiche ausgehandelt. Zusammen bilden diese Organisationen das Herz des ZiSG, welches konstant weiterschlägt, selbst wenn intern etwa im Rahmen des Wechsels der Geschäftsführung oder der Rekrutierung neuer Mitarbeitenden einiges im Wandel ist.

Im Sommer 2019 hat Monika Dietiker, Geschäftsführerin seit 2015, eine neue Herausforderung ausserhalb des ZiSG angepackt. Entscheidend mitgeprägt hat Monika Dietiker eine achtungsvolle Diskussionskultur auf allen Verbandsebenen sowie eine vertrauensvolle Verankerung bei den Gemeinden und beim Kanton. Herzlichen Dank dafür!

Nach sechs Jahren als Fachmitarbeiter habe ich mit viel Freude die Geschäftsführung übernommen. Damit verbunden wurde die Stelle Fachmitarbeit vakant und konnte am 1. September 2019 wiederbesetzt werden. Ich freue mich, dass Corinne Eisler unser Team ergänzt und frische Sichtweisen und Ansätze im Bereich des Controllings beim ZiSG einbringt.

Zusätzlich zu den personellen Wechseln blicke ich auf ein Jahr 2019 mit intensiver Grundlagenarbeit zurück. Mit dem Ziel, die Systematik und Durchgängigkeit zu erhöhen, hat die Geschäftsstelle die Instrumente Betrieblicher Leistungsauftrag sowie Strategischer Plan überprüft und justiert. Ebenfalls überarbeitet hat die Geschäftsstelle das Interne Kontrollsystem (IKS).

Die intensive Auseinandersetzung hat sich gelohnt. Die Führungsinstrumente sind nun gut im Gesamtkontext verortet. Im selben Zug konnte die Geschäftsstelle den administrativen Aufwand für ihren Unterhalt beträchtlich senken.

Aus dem 2018 angestossenen Strategieprozess sind ebenfalls handfeste Ergebnisse entstanden. Mit dem Ziel, die Organisationen in ihrer Entwicklung optimal zu begleiten und gleichzeitig die Transparenz der Finanz- und Qualitätscontrollings gegenüber der strategischen Führungsebene zu erhöhen, hat die Geschäftsstelle im vergangenen Jahr ein neues Organisationscockpit entwickelt. Das neue Instrument ermöglicht eine übersichtliche Lagebeurteilung der zentralen Prozesse. In unserem Falle können wir etwa strategiebezogene, leistungsbezogene und organisationsbezogene Prozesse mittels entsprechender Indikatoren dokumentieren.

Der Blick auf die Cockpit-Übersicht 2019 zeigt, dass die ZiSG-Organisationen ihren Weg zielstrebig und mit Bedacht auf grösstmögliche Wirksamkeit gehen.

Die Geschäftsstelle des ZiSG ist auch im Jahr 2020 bestrebt, die Systematik und Durchgängigkeit der Prozesse zu erhöhen sowie die Angebote und Leistungen in den Bereichen institutioneller Sozialhilfe, Gesundheitsförderung und Prävention sorgfältig und bedarfsgerecht mitzugestalten. Raum für Mitgestaltung ortet der ZiSG insbesondere in den Bereichen niederschwellige Bewerbungsunterstützung, Demenzkrankheiten und Obdachlosigkeit.

Mit dieser Lagebeurteilung bedanke ich mich bei den ZiSG Organisationen für die engagierte Leistungsumsetzung, bei unserer Verbandsleitung für die umsichtige Führung, bei den Delegierten für die solidarische Finanzierung und bei den kantonalen Dienststellen Gesundheit und Sport sowie Soziales und Gesellschaft für die ausgezeichnete Projektzusammenarbeit.

Jahresrückblick

Strategieprozess

Die Verbandsleitung befasste sich im Frühling 2019 intensiv mit dem Strategieprozess. Dieser konnte im ersten Halbjahr abgeschlossen werden. Folgende Ergebnisse resultieren aus den Arbeitsgruppen:

- **Förderungswürdigkeit:** Das bestehende Leistungsportfolio wird grundsätzlich als stimmig beurteilt. Die Verbandsleitung entschied im Sinne der Besitzstandswahrung an den bestehenden primären Schwerpunkten Prävention, Sozialberatung, Betreuung, Schadensminderung sowie Arbeitsintegration festzuhalten.
- **Controlling:** Anhand einer Angebotslandkarte wurde ein strategisches Controlling erarbeitet. Ziel des Instruments ist es, ein strategisches Cockpit zur Beurteilung der Institutionen und deren Verortung innerhalb der strategischen Schwerpunkte vornehmen zu können.
- **Personalmanagement:** Nach Überprüfung der Personalprozesse sind wo notwendig Anpassungen vorgenommen worden. Im Zentrum stand die Personalrekrutierung sowie die Förderung der Mitarbeitenden.

Die ZiSG Leitsätze wurden überarbeitet und angepasst und sind auf unserer Homepage veröffentlicht.

Austausch mit dem Verband Luzerner Gemeinden (VLG) und Kanton

Wie in den bisherigen Jahren nahm die Präsidentin Einsitz beim VLG Bereich 4, Gesundheit und Soziales. Auch mit dem Kanton fanden regelmässige Treffen statt. Die Mitglieder der Verbandsleitung und die Geschäftsführerin besuchten im Frühling die Regionalkonferenzen. Jeweils eine Vertretung des ZiSG besuchte die Generalversammlungen der Organisationen. Diese Gefässe bieten allen Beteiligten die Gelegenheit, politische Themen frühzeitig anzusprechen, sich auszutauschen und die Vernetzung der Akteurinnen und Akteure optimal zu nutzen.

Finanzplanung

Nach dem Sparmassnahmenprogramm des Kantons (KP17) wurden im 2019 erstmals wieder die vereinbarten Beiträge an die Institutionen ausbezahlt und neue Gesuche trafen ein. Da das Eigenkapital im 2018 schneller aufgebaut wurde als angenommen, beantragte die Verbandsleitung an der Delegiertenversammlung eine Pro-Kopf-Senkung um Fr. 0.20 auf neu Fr. 8.40. Der Stadtrat Kriens stellte den Antrag, den Pro-Kopf-Beitrag 2020 von Fr. 8.60 zu belassen, dafür einen Rabatt von Fr. 0.20 zu gewähren. Der Antrag von Kriens konnte die Verbandsleitung nachvollziehen. Seitens ZiSG wurde jedoch die Gewährung eines Rabattes nicht als sinnvoll erachtet. Die Budgetierung und der Aufgaben- und Finanzplan beinhaltet jeweils eine massvolle Entwicklung der Institutionen mit genügend finanziellen Reserven. Die Delegierten folgten dem Antrag vom ZiSG und kürzten den Pro-Kopf-Beitrag ab 1.1.2020 auf neu Fr. 8.40.

Rechnung 2019

Die Beiträge an Organisationen belaufen sich im Jahr 2019 auf Fr. 6 629 170.01. Der Verwaltungsaufwand beträgt Fr. 294 088.85, was einen Betriebs-Aufwand von Fr. 6 923 258.86 ergibt. Demgegenüber stehen Einnahmen von Fr. 7 192 326.20. Nach Berücksichtigung des Finanzaufwands und -ertrags sowie des ausserordentlichen Ergebnisses resultiert ein Ertragsüberschuss von Fr. 269 240.69. Das Eigenkapital des ZiSG beläuft sich damit per 31.12.2019 gerundet auf Fr. 1 212 984. Die Details können der im Jahresbericht enthaltenen Rechnung entnommen werden.

HRM2

Nach der Einführung des Harmonisierten Rechnungslegungsmodells II (HRM2) im 2018 wurde eine ausführliche Risikomassnahmenliste erarbeitet. Im Herbst 2019 startete die Vorbereitung für die Statutenrevision, welche an der Delegiertenversammlung 2020 verabschiedet wird. Inhaltlich werden die notwendigen Anpassungen im Zusammenhang mit HRM2 vorgenommen.

Anträge der Organisationen 2019

Die Verbandsleitung entschied 2016, den Beitrag an die Fachstelle Volljährigenunterhalt über Fr. 10 000 ab 2017 ordentlich zu budgetieren. Die angespannte finanzielle Lage des ZiSG verhinderte es zum damaligen Zeitpunkt, dem Antrag der Frauenzentrale Luzern über eine Finanzierung in der beantragten Höhe vollständig nachzukommen. Im Sinne einer nachhaltigen Sicherung der Dienstleistung hat die Verbandsleitung einem Nachfolge-Antrag der Frauenzentrale entsprochen: Der ZiSG leistet ab 2019 einen jährlichen Beitrag von Fr. 20 000.

Im Jahr 2019 wurden Anträge von Zeitgut Luzern, Hebamme-Zentralschweiz, Pension Zihlmatt, Benevol Luzern, Ronald McDonald Haus Luzern und HelloWelcome Luzern eingereicht und geprüft. Der Antrag von der Pension Zihlmatt wurde mit einem einmaligen Beitrag von Fr. 40 000 gutgeheissen. Die anderen Anträge wurden abgelehnt.

Rahmenverträge und deren Controlling

Die Geschäftsstelle hat 2019 mit folgenden Organisationen neue Rahmenverträge beziehungsweise Leistungsaufträge ausgearbeitet:

- Fachstelle Kinderbetreuung Luzern, IG Arbeit und Selbsthilfe Luzern Obwalden Nidwalden.
- Informationen über die vertraglichen Leistungen mit den Organisationen finden Sie unter www.zisg.ch.

ZiSG

Verbandsleitung

Die Verbandsleitung tagte 2019 an fünf Sitzungen, der Finanzausschuss an einer Sitzung. Neben den regelmässigen Sitzungen fanden für einzelne Verbandsleitungsmitglieder in den verschiedenen Arbeitsgruppen zusätzliche Sitzungen statt. Entscheide aus den Arbeitsgruppen wurden an den regulären Sitzungen bearbeitet und genehmigt. Die Verbandsleitung besteht aus vier Vertreterinnen oder Vertretern aus dem Kreis der Gemeinden und vier Vertreterinnen oder Vertretern des Kantons Luzern. Im Jahre 2019 wurden der Präsidentin eine Entschädigung (inkl. Sitzungsgelder und Spesen) von insgesamt Fr. 15 185.50 und den sieben weiteren Verbandsleitungs-Mitgliedern Sitzungsgelder in der Höhe von Fr. 10 326.90 ausbezahlt. Bei den Vertreterinnen und Vertretern des Kantons gehen die Sitzungsgelder jeweils an die Staatskasse zurück.

Gemeindevertretungen

- Bucher-Gut Ruth
Gemeinderätin und Sozialvorsteherin Oberkirch
- Eugster Daniel
Gemeinderat Hitzkirch, Ressort Finanzen und Steuern
- Felder Hans
Gemeindeammann Doppleschwand
- Merki Martin
Sozialdirektor Stadt Luzern

Kantonsvertretungen

- Eiholzer Fabienne
Assistenz Finanzen im Gesundheits- und Sozialdepartement
- Fleischli Patrick
Leiter Abteilung Finanzen und Controlling
Gesundheits- und Sozialdepartement
- Harstall Roger
Kantonsarzt
- Lang Edith
Leiterin Dienststelle Soziales und Gesellschaft

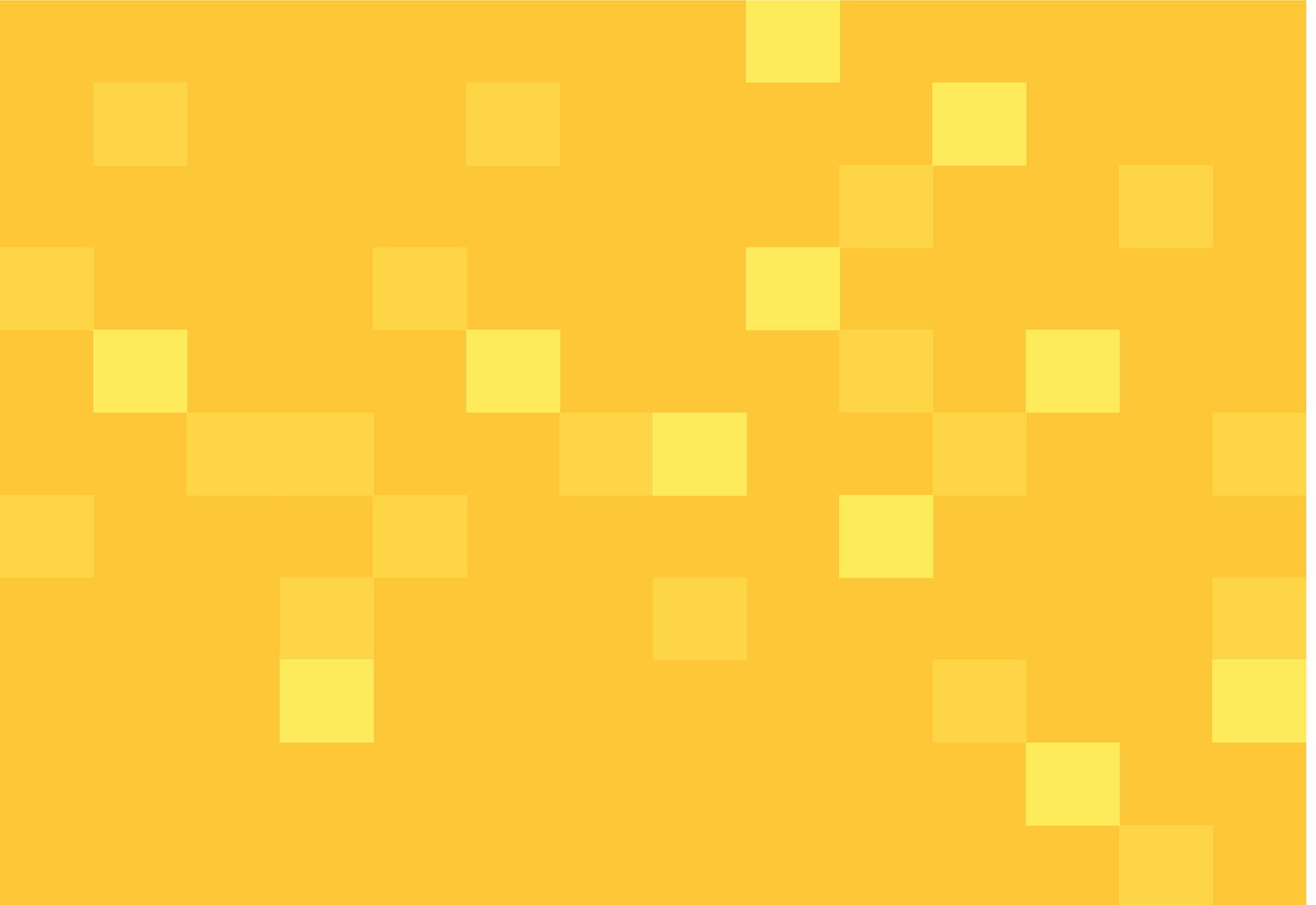
Geschäftsstelle

Die Geschäftsstelle besorgt die operative Umsetzung der Aufgaben des Verbandes und trägt im Rahmen der Kompetenzordnungen fachliche und finanzielle Verantwortungen. Die Geschäftsstelle besteht aus der Geschäftsführung, einer Fachmitarbeiterin und einer Sachbearbeiterin mit einem Gesamt-Arbeitspensum von 170 Stellenprozenten. Der gesamten Geschäftsstelle wurden im Jahr 2019 Bruttolöhne von insgesamt Fr. 183 832.35 ausbezahlt. Die Vergütungen richten sich nach dem Besoldungsreglement des Kantons Luzern.

Besetzung

- Michael Wicki-Vinzens Geschäftsführer seit 01.08.2019
- Monika Dietiker Geschäftsführerin bis 31.07.2019
- Renata Caviglia Sachbearbeiterin
- Corinne Eisler Fachmitarbeiterin seit 01.09.2019

Erfolgsrechnung Budget und Bilanz



Erfolgsrechnung 2019 und Budget 2021

in Fr.

Aufwand	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2019	Differenz Budget
Personalaufwand	279 190.00 ¹	298 000.00	289 360.00	252 011.40	-37 348.60 ⁸
Sach- und übriger Betriebsaufwand	48 290.00 ²	44 240.00	54 190.00	42 077.45	-12 112.55 ⁹
Verwaltungsaufwand	327 480.00	342 240.00	343 550.00	294 088.85	-49 461.15
Akzent Prävention und Suchttherapie Bereich Prävention	827 000.00	827 000.00	827 000.00	827 000.00	0.00
Fachstelle für Schuldenfragen Luzern	225 000.00	225 000.00	225 000.00	225 000.00	0.00
Fachstelle Kinderbetreuung Begleitete Besuchstage	176 000.00	176 000.00	176 000.00	176 000.00	0.00
Frauzentrale Luzern	0.00	320 000.00	320 000.00	320 000.00	0.00
Frauzentrale Luzern Budgetberatung	126 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Frauzentrale Luzern Rechtsberatung	174 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Frauzentrale Luzern Volljährigenunterhalt	20 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
IG Arbeit Auftragsbörse	240 000.00	240 000.00	240 000.00	240 000.00	0.00
Interinstitutionelle Zusammenarbeit IIZ	43 000.00	43 000.00	43 000.00	26 894.25	-16 105.75 ¹⁰
LISA hotspot	70 000.00	70 000.00	70 000.00	70 000.00	0.00
Patientenstelle Zentralschweiz	55 000.00 ³	50 000.00	50 000.00	50 000.00	0.00
Procap Luzern, Ob- und Nidwalden Sozialversicherungsberatung	75 000.00 ⁴	0.00	0.00	0.00	0.00
Pro Infirmis Luzern, Ob- und Nidwalden Entlastungsdienst	125 000.00 ⁵	119 250.00	119 250.00	119 250.00	0.00
Pro Infirmis Luzern, Ob- und Nidwalden Sozialberatung	266 000.00 ⁶	233 750.00	233 750.00	233 750.00	0.00
Pro Senectute Kanton Luzern	0.00	63 000.00	63 000.00	63 000.00	0.00
Pro Senectute Kanton Luzern Gemeinwesenarbeit	53 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Pro Senectute Kanton Luzern Treuhändendienst	10 000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
S&X Sexuelle Gesundheit Zentralschweiz	214 800.00	214 800.00	214 800.00	214 800.00	0.00
Schweizerisches Arbeiterhilfswerk SAH Zentralschweiz Infozentrum Luzern	0.00	121 547.00	121 547.00	121 547.00	0.00
Schweizerisches Arbeiterhilfswerk SAH Zentralschweiz Infozentrum Sursee	0.00	80 000.00	80 000.00	80 000.00	0.00
Schweizerisches Arbeiterhilfswerk SAH Zentralschweiz Niederschwellige Bewerbungsunterstützung	245 000.00 ⁷	0.00	0.00	0.00	0.00
Selbsthilfe Luzern Obwalden Nidwalden	120 000.00	120 000.00	120 000.00	120 000.00	0.00
Unabhängige Beschwerdestelle für das Alter UBA	16 000.00	16 000.00	16 000.00	16 000.00	0.00
Verein Jobdach Notschlafstelle	505 000.00	505 000.00	505 000.00	505 000.00	0.00
Verein Jobdach Wärchestatt	322 000.00	322 000.00	322 000.00	322 000.00	0.00
Verein Jobdach Obdach	433 000.00	433 000.00	433 000.00	433 000.00	0.00
Verein Kirchliche Gassenarbeit Aufsuchende Sozialarbeit	60 000.00	60 000.00	68 000.00	68 000.00	0.00
Verein Kirchliche Gassenarbeit Gassechuchi	634 000.00	634 000.00	634 000.00	634 000.00	0.00
Verein Kirchliche Gassenarbeit Kontakt- und Anlaufstelle	1 212 560.00	1 212 560.00	1 212 560.00	1 212 560.00	0.00
Verein Kirchliche Gassenarbeit Paradiesgässli	191 500.00	191 500.00	191 500.00	191 500.00	0.00
Verein Kirchliche Gassenarbeit Spritzentausch	35 000.00	35 000.00	35 000.00	18 868.76	-16 131.24 ¹¹
Verein Palliativ Luzern Geschäftsstelle	86 000.00	86 000.00	86 000.00	86 000.00	0.00
Verein zum Schutz misshandelter Frauen Frauenhaus	240 000.00	240 000.00	215 000.00	215 000.00	0.00
Ausserordentliche Beiträge an Organisationen	100 000.00	100 000.00	100 000.00	40 000.00	-60 000.00 ¹²
Transferaufwand	6 899 860.00	6 738 407.00	6 721 407.00	6 629 170.01	-92 236.99
Betrieblicher Aufwand	7 227 340.00	7 080 647.00	7 064 957.00	6 923 258.86	-141 698.14

Anmerkungen zum Budget 2021

- Personalaufwand: Höherer Aufwand infolge Entschädigung VL für Behördentag. Justierung der Löhne des Verwaltungs- und Betriebspersonals sowie Arbeitgeberbeiträge.
- Sach- und übriger Betriebsaufwand: Zusätzliche Kosten für Geschäftsverwaltungssystem und zusätzlicher Aufwand Behördentag, alle 4 Jahre.
- Patientenstelle Zentralschweiz: Beitragsanpassung infolge Erhöhung Arbeitspensum.
- Procap Luzern, Ob- und Nidwalden: Neues Angebot spezialisierter Sozialberatung.
- Pro Infirmis Luzern, Ob- und Nidwalden: Anpassung wegen höherem Vermittlungsaufwand Entlastungsdienst.
- Pro Infirmis Luzern, Ob- und Nidwalden: Erhöhung der Sollstunden spezialisierter Sozialberatung.
- SAH Zentralschweiz: Neues Angebot <Niederschwellige Bewerbungsunterstützung > als Nachfolge der Infozentren Luzern und Sursee.

Anmerkungen zu den Abweichungen der Rechnung 2019 im Vergleich zum Budget 2019

- Personalaufwand: Geringerer Personalaufwand infolge tieferer Pensen und unbesetzte Stelle Fachmitarbeiterin.
- Sach- und übriger Betriebsaufwand: Tiefere Aufwandsposten bei Drucksachen, Website, Wegfall Honorar Berater Strategieprozess.
- IIZ: Rückzahlung Ertragsüberschuss aus dem Jahr 2018.
- Verein Kirchliche Gassenarbeit, Spritzentausch: Anrechnung Ertragsüberschuss 2018 an Betriebsbeitrag 2019.
- Ausserordentliche Beiträge: Beitrag Fr. 40 000 an Pension Zihlmat, Fr. 60 000 nicht benötigt.

Ertrag 2019

in Fr.

Ertrag	Budget 2021	Budget 2020	Budget 2019	Rechnung 2019	Differenz Budget
Gemeindebeiträge	-3 472 089.60	-3 445 008.00	-3 498 892.80	-3 495 951.60	2 941.20 ¹³
Kantonsbeitrag	-3 472 089.60	-3 445 008.00	-3 498 892.80	-3 495 951.60	2 941.20 ¹³
Beiträge Zentralschweizer Kantone Kontakt- und Anlaufstelle	-180 000.00	-151 200.00	-165 000.00	-200 423.00	-35 423.00 ¹⁴
Projektertrag	-5 000.00	-5 000.00	-5 000.00	0.00	5 000.00 ¹⁵
Betrieblicher Ertrag	-7 129 179.20	-7 046 216.00	-7 167 785.60	-7 192 326.20	-24 540.60
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	98 160.80	34 431.00	-102 828.60	-269 067.34	-166 238.74
Finanzaufwand	90.00	90.00	90.00	103.65	13.65
Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ergebnis aus Finanzierung	90.00	90.00	90.00	103.65	13.65
Operatives Ergebnis	98 250.80	34 521.00	-102 738.60	-268 963.69	-166 225.09
Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	-277.00	-277.00 ¹⁶
Ausserordentliches Ergebnis	0.00	0.00	0.00	-277.00	-277.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	98 250.80	34 521.00	-102 738.60	-269 240.69	-166 502.09

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss (Verlust) / - = Ertragsüberschuss (Gewinn)

Anmerkungen zu den Abweichungen der Rechnung 2019 im Vergleich zum Budget 2019

- 13 Budget auf Basis prov. ständige Wohnbevölkerung; Prognose und Rechnung auf Basis definitiver, ständiger Wohnbevölkerung.
- 14 Beiträge Zentralschweizer Kantone: Erhöhung der Vergütung infolge verhältnismässig höherem Anteil Nutzerinnen und Nutzer aus den übrigen Zentralschweizer Kantone bei der Kontakt- und Anlaufstelle.
- 15 Projektertrag: Zur Zeit gibt es keine Erträge aus Projekten.
- 16 CO₂-Rückerstattung 2019.

Bilanz per 31. Dezember 2019

in Fr.

Aktiven	Rechnung 2019	Rechnung 2018
Flüssige Mittel	1 147 739.15	935 013.96
Debitoren	0.00	0.00
Transitorische Aktiven	200 423.00	145 941.00
Umlaufvermögen	1 348 162.15	1 080 954.96
Total Aktiven	1 348 162.15	1 080 954.96
Passiven	Rechnung 2019	Rechnung 2018
Kreditoren	-113 865.70	-120 072.80
Transitorische Passiven	-21 312.45	-17 138.85
Fremdkapital	-135 178.15	-137 211.65
Reserven	-943 743.31	-688 214.71
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-269 240.69	-255 528.60
Eigenkapital	-1 212 984.00	-943 743.31
Total Passiven	-1 348 162.15	-1 080 954.96

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss (Verlust) / - = Ertragsüberschuss (Gewinn)

Revisionsbericht 2019



Finanzkontrolle
Bahnhofstrasse 19
Postfach 3768
6002 Luzern

Telefon 041 228 59 23
www.finanzkontrolle.lu.ch

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung an die Delegiertenversammlung des ZISG Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung, Luzern

Als Revisionsstelle haben wir die Jahresrechnung des ZISG Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und Gesundheitsförderung, bestehend aus Bilanz und Erfolgsrechnung (siehe Seiten 12 bis 14) für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Geschäftsjahr geprüft.

Verantwortung der Verbandsleitung

Die Verbandsleitung ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit dem Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG; SRL Nr. 160) und den Statuten verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstößen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist die Verbandsleitung des Zweckverbands für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis haben wir die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist.

Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätze und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung als Folge von Verstößen oder Irrtümern ein. Bei der Beurteilung dieser Risiken berück-

sichtigt der Prüfer das interne Kontrollsystem, soweit es für die Aufstellung der Jahresrechnung von Bedeutung ist, um die den Umständen entsprechenden Prüfungshandlungen festzulegen, nicht aber um ein Prüfungsurteil über die Existenz und die Wirksamkeit des internen Kontrollsystems abzugeben. Die Prüfung umfasst zudem die Beurteilung der Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden, der Plausibilität der vorgenommenen Schätzungen sowie eine Würdigung der Gesamtdarstellung der Jahresrechnung. Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise eine ausreichende und angemessene Grundlage für unser Prüfungsurteil bilden.

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2019 abgeschlossene Geschäftsjahr dem FHGG und den Statuten.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Finanzkontrolle des Kantons Luzern



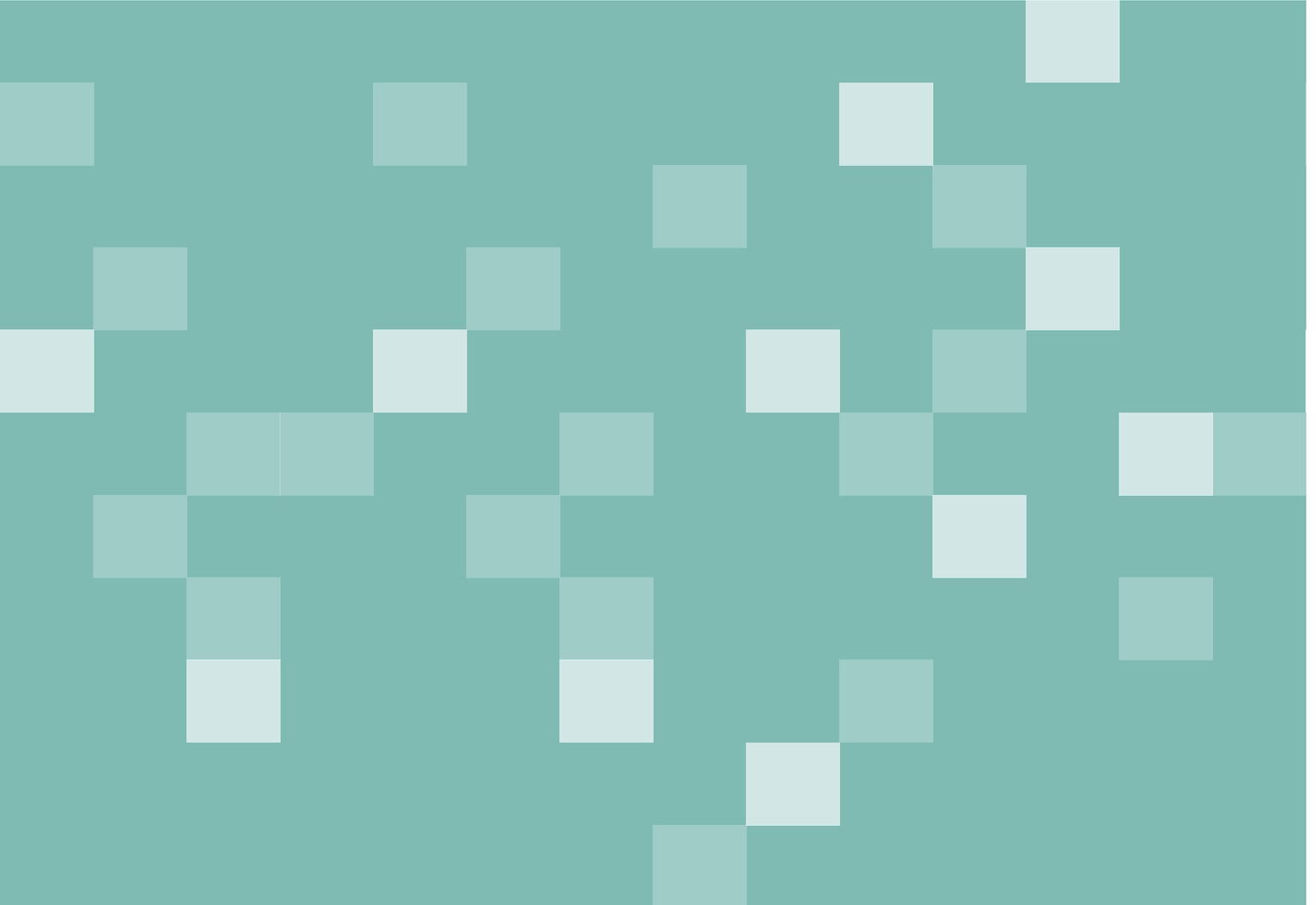
Karin Fein



Reto Odermatt

Luzern, 11. März 2020

Aufgaben- und Finanzplan



Aufgaben- und Finanzplan 2021 – 2025

in Fr.

	Reserven per 31.12.2019	Budget 2020	Prognose 2020	Budget 2021	Plan 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Aufwand								
Personalaufwand		298 000	273 800	279 190	281 982	284 802	287 650	290 526
Sach- und übriger Betriebsaufwand		44 240	45 290	48 290	45 290	45 290	45 290	48 290
Transferaufwand		6 738 407	6 838 407	6 899 860	7 080 860	7 150 860	7 220 860	7 290 860
Betrieblicher Aufwand		7 080 647	7 157 497	7 227 340	7 408 132	7 480 952	7 553 800	7 629 676
Ertrag								
Gemeindebeiträge		-3 445 008	-3 440 279	-3 472 090	-3 513 888	-3 547 446	-3 580 660	-3 613 966
Kantonsbeitrag		-3 445 008	-3 440 279	-3 472 090	-3 513 888	-3 547 446	-3 580 660	-3 613 966
Beiträge Zentralschweizer Kantone Kontakt- und Anlaufstelle		-151 200	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000	-180 000
Projektertrag		-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Betrieblicher Ertrag		-7 046 216	-7 065 558	-7 129 179	-7 212 776	-7 279 892	-7 346 319	-7 412 931
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit		34 431	91 939	98 161	195 356	201 060	207 481	216 745
Finanzaufwand		90	104	90	90	90	90	90
Finanzertrag		0	0	0	0	0	0	0
Finanzergebnis		90	104	90	90	90	90	90
Operatives Ergebnis		34 521	92 043	98 251	195 446	201 150	207 571	216 835
Ausserordentlicher Aufwand		0	0	0	0	0	0	0
Ausserordentlicher Ertrag		0	-277	0	0	0	0	0
Ausserordentliches Ergebnis		0	-277	0	0	0	0	0
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung		34 521	91 766	98 251	195 446	201 150	207 571	216 835
Kapitalentwicklung		-1 212 984	-1 121 218	-1 022 967	-827 521	-626 372	-418 801	-201 966

Ergebnis: + = Aufwandüberschuss (Verlust) / - = Ertragsüberschuss (Gewinn)

Anmerkungen zur Prognose 2020

Entwicklung Transferaufwand: Zusätzliche Ausgaben aufgrund Massnahmen in Zusammenhang mit Covid-19.

Anmerkungen zum Plan 2022 bis 2025

Entwicklung Transferaufwand: Verein Jobdach. Neuer Standort für die Notschlafstelle und das Obdach in Folge baulicher Mängel an den bestehenden Standorten geplant. Beitragsentwicklung aufgrund baulicher Anpassungen an der vorgesehenen Liegenschaft.

2019 Pro-Kopf-Beitrag von Fr.	8.60
2020 Pro-Kopf-Beitrag von Fr.	8.40
2021 ff. Pro-Kopf-Beitrag in Fr.	8.40
2024 ff. Pro-Kopf-Beitrag in Fr.	8.40
prov. ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2018 / 1.1.2019	410 120
prov. ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2019 / 1.1.2020 (1)	413 344
voraussichtliche ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2020 / 1.1.2021 (2)	418 320
voraussichtliche ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2021 / 1.1.2022 (2)	422 315
voraussichtliche ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2022 / 1.1.2023 (2)	426 269
voraussichtliche ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2023 / 1.1.2024 (2)	430 234
voraussichtliche ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2024 / 1.1.2025 (2)	434 153
voraussichtliche ständige Wohnbevölkerung am 31.12.2025 / 1.1.2026 (2)	438 060

¹ Datenquelle: LUSTAT prov. Wohnbevölkerung Stand März 2020

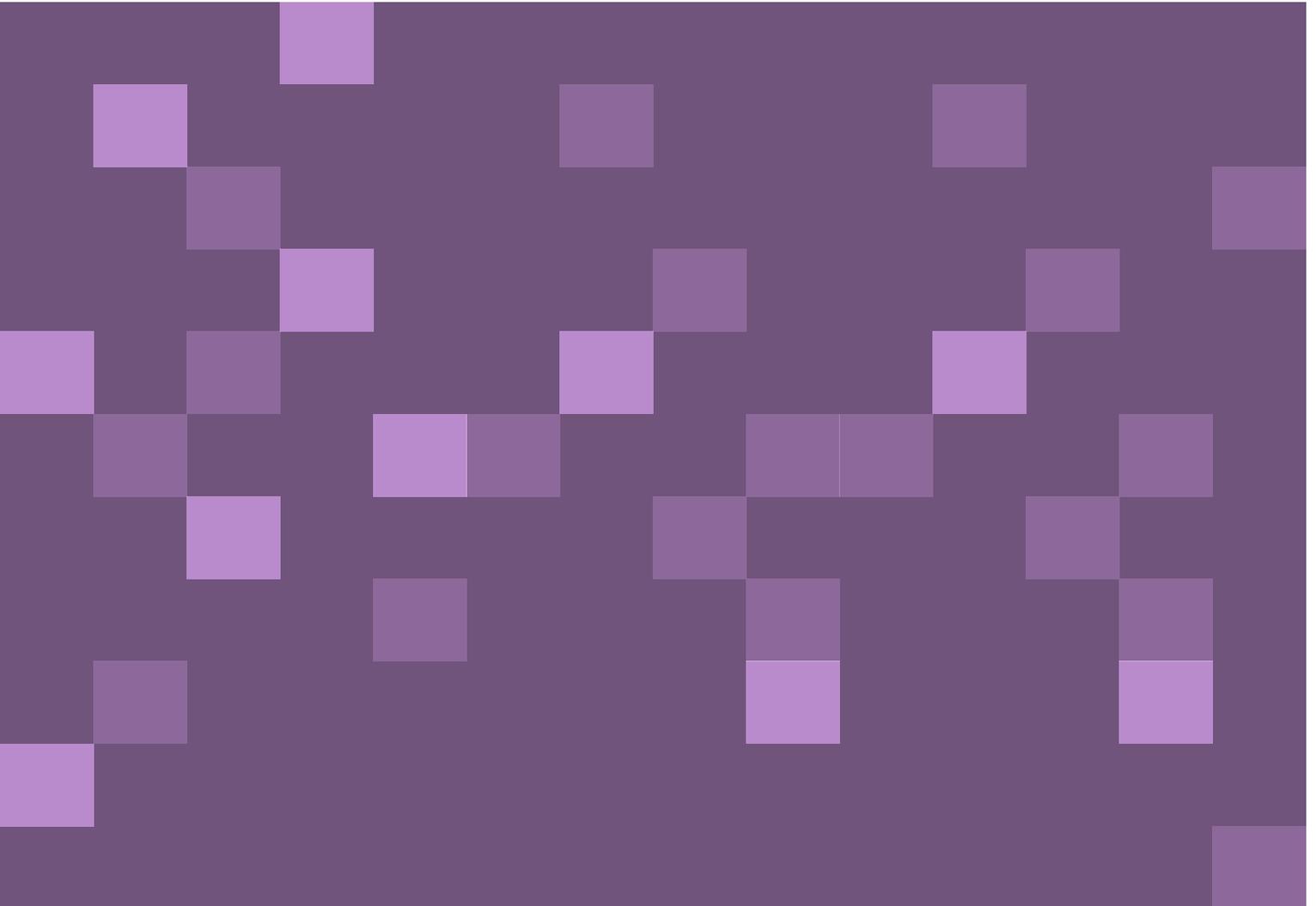
² Datenquelle: LUSTAT Bevölkerungsszenario Stand Februar 2019

Entwicklung Eigenkapital, Gesamtergebnis, Pro-Kopf-Beitrag

in Fr.



Jahresprogramm



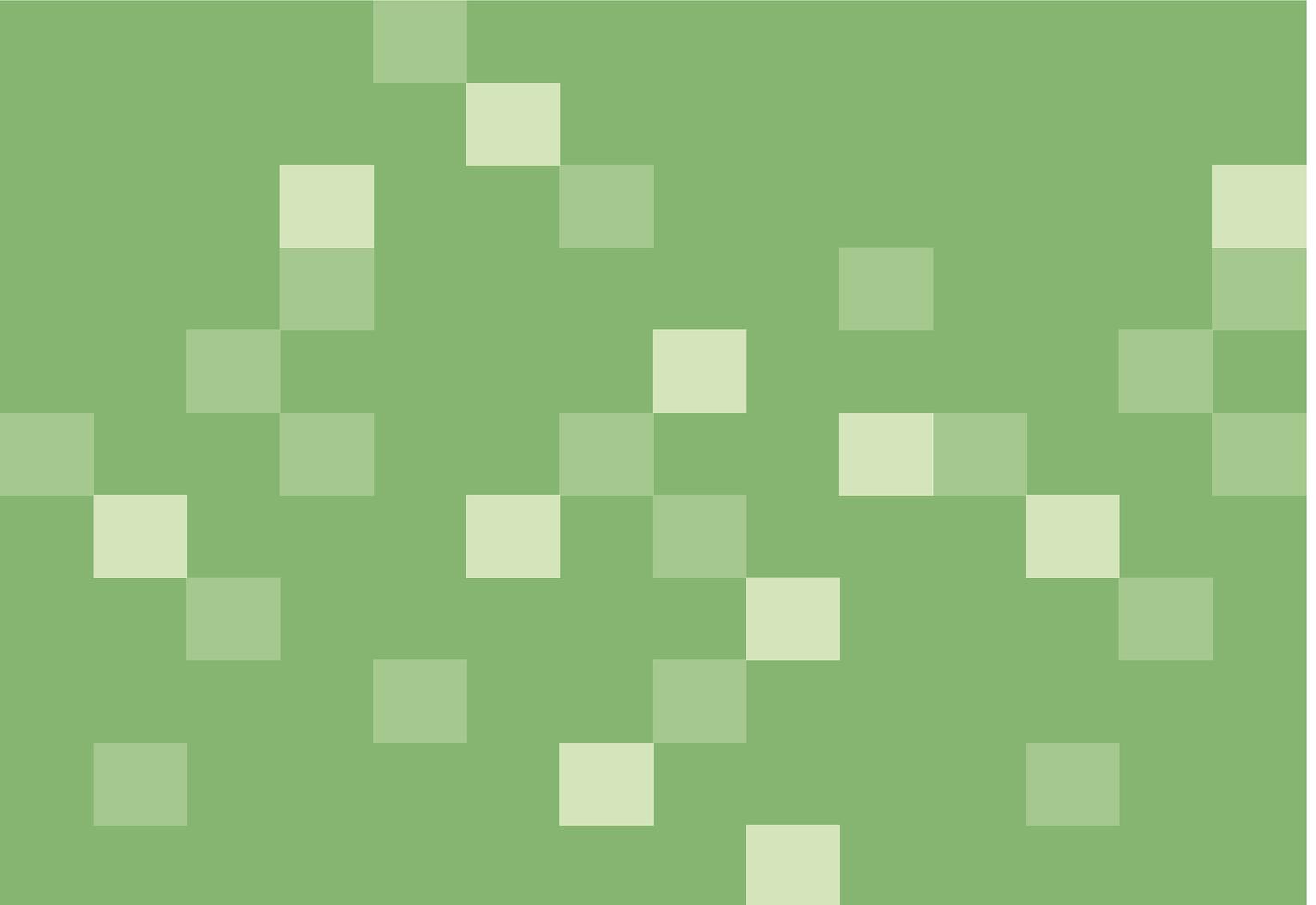
Jahresprogramm 2021

Der ZiSG hat sich in den vergangenen Jahren im Kern stabilisiert. Die Systematik und Durchgängigkeit der internen Instrumente sind nun besser denn je gewährleistet. Prozesse konnten vereinfacht und pragmatischer gestaltet werden. Zudem hat der ZiSG die Umstellung auf HRM2 mit der Revision der Statuten nun abschliessend vollzogen. Handlungsleitend war bei all dem unser Leitsatz, dass der ZiSG sich für einen effizienten und nachhaltigen Umgang mit den zur Verfügung stehenden Ressourcen einsetzt.

Was bleibt ist der stete Wandel, die stete Weiterentwicklung des Verbandes mit dem Ziel, ajour zu sein und effektiv gesellschaftlichen Bedürfnissen entsprechen zu können. Im Zentrum der Tätigkeit 2021 soll daher die bedarfsgerechte Mitgestaltung der institutionellen Angebote im Zuständigkeitsbereich des ZiSG stehen (Leitsatz ZiSG Strategie). Insbesondere ist der ZiSG bestrebt, die Controlling- und Förderinstrumente zu überarbeiten und für seine Partner innovativ, engagiert und fachkundig zu bleiben.

Zusätzlich im Fokus steht die Vernetzung mit Vertreterinnen und Vertretern von verschiedenen Gemeinden anlässlich des Behördentags im März 2021. Das Beziehungsnetzwerk soll gestärkt und intensiviert werden.

Beiträge Gemeinden und Kanton 2021



Beiträge Gemeinden und Kanton 2021

in Fr.

Kanton	Einwohner per 1.1.2020 prov.	Fr./Einw. 2021	Kantons- beitrag Budget 2021	Kantons- beitrag 2020	Stimmen
Kanton Luzern	413 344	8.40	3 472 089.60	3 440 278.80	Kt

Gemeinde	Einwohner per 1.1.2020 prov.	Fr./Einw. 2021	Gemeinde- beiträge 2021 prov. in Fr.	Gemeinde- beiträge 2020 in Fr.	Stimmen
----------	---------------------------------	-------------------	--	--------------------------------------	---------

Wahlkreis Luzern-Stadt

Luzern	82 400	8.40	692 160.00	686 204.40	21
--------	--------	------	------------	------------	----

Wahlkreis Luzern-Land

Adligenswil	5 462	8.40	45 880.80	45 284.40	2
Buchrain	6 378	8.40	53 575.20	52 432.80	2
Dierikon	1 489	8.40	12 507.60	12 390.00	1
Ebikon	13 867	8.40	116 482.80	114 382.80	4
Gisikon	1 416	8.40	11 894.40	11 650.80	1
Greppen	1 165	8.40	9 786.00	9 391.20	1
Honau	400	8.40	3 360.00	3 318.00	1
Horw	14 256	8.40	119 750.40	118 515.60	4
Kriens	27 912	8.40	234 460.80	230 529.60	7
Malters	7 429	8.40	62 403.60	61 471.20	2
Meggen	7 446	8.40	62 546.40	60 799.20	2
Meierskappel	1 450	8.40	12 180.00	12 264.00	1
Root	5 137	8.40	43 150.80	42 344.40	2
Schwarzenberg	1 724	8.40	14 481.60	14 355.60	1
Udligenswil	2 297	8.40	19 294.80	19 152.00	1
Vitznau	1 405	8.40	11 802.00	11 583.60	1
Weggis	4 336	8.40	36 422.40	36 699.60	2

Wahlkreis Hochdorf

Aesch	1 262	8.40	10 600.80	10 466.40	1
Altwis	429	8.40	3 603.60	3 670.80	1
Ballwil	2 709	8.40	22 755.60	23 217.60	1
Emmen	31 003	8.40	260 425.20	259 803.60	8
Ermensee	994	8.40	8 349.60	8 316.00	1
Eschenbach	3 627	8.40	30 466.80	30 097.20	1
Hitzkirch	5 427	8.40	45 586.80	44 654.40	2
Hochdorf	9 867	8.40	82 882.80	82 706.40	3
Hohenrain	2 406	8.40	20 210.40	20 286.00	1
Inwil	2 639	8.40	22 167.60	22 008.00	1
Rain	2 831	8.40	23 780.40	23 578.80	1
Römerswil	1 789	8.40	15 027.60	15 027.60	1
Rothenburg	7 639	8.40	64 167.60	63 982.80	2
Schongau	1 033	8.40	8 677.20	8 727.60	1

Wahlkreis Sursee

Beromünster	6 617	8.40	55 582.80	55 272.00	2
Büron	2 565	8.40	21 546.00	21 344.40	1
Buttisholz	3 308	8.40	27 787.20	27 669.60	1
Eich	1 630	8.40	13 692.00	13 658.40	1
Geuensee	2 874	8.40	24 141.60	24 712.80	1
Grosswangen	3 253	8.40	27 325.20	27 224.40	1
Hildisrieden	2 342	8.40	19 672.80	19 605.60	1
Knutwil	2 270	8.40	19 068.00	18 723.60	1
Mauensee	1 459	8.40	12 255.60	12 247.20	1
Neuenkirch	7 165	8.40	60 186.00	59 346.00	2
Nottwil	3 974	8.40	33 381.60	32 407.20	1
Oberkirch	4 797	8.40	40 294.80	39 538.80	2

Gemeinde	Einwohner per 1.1.2020 prov.	Fr./Einw. 2021	Gemeinde- beiträge 2021 prov. in Fr.	Gemeinde- beiträge 2020 in Fr.	Stimmen
Rickenbach	3 397	8.40	28 534.80	28 274.40	1
Ruswil	7 030	8.40	59 052.00	58 539.60	2
Schenkon	3 027	8.40	25 426.80	24 687.60	1
Schlierbach	921	8.40	7 736.40	7 492.80	1
Sempach	4 209	8.40	35 355.60	35 019.60	2
Sursee	10 198	8.40	85 663.20	83 622.00	3
Triengen	4 643	8.40	39 001.20	39 076.80	2
Wahlkreis Willisau					
Alberswil	658	8.40	5 527.20	5 560.80	1
Altbüren	1 012	8.40	8 500.80	8 442.00	1
Altishofen - Ebersecken	1 955	8.40	16 422.00	13 246.80	1
Dagmersellen	5 607	8.40	47 098.80	46 233.60	2
Egolzwil	1 515	8.40	12 726.00	12 238.80	1
Ettiswil	2 739	8.40	23 007.60	23 074.80	1
Fischbach	702	8.40	5 896.80	5 972.40	1
Gettnau	1 158	8.40	9 727.20	9 828.00	1
Grossdietwil	853	8.40	7 165.20	7 207.20	1
Hergiswil	1 906	8.40	16 010.40	16 069.20	1
Luthern	1 239	8.40	10 407.60	10 710.00	1
Menznaun	2 887	8.40	24 250.80	24 183.60	1
Nebikon	2 695	8.40	22 638.00	22 134.00	1
Pfaffnau	2 671	8.40	22 436.40	22 495.20	1
Reiden	7 180	8.40	60 312.00	59 908.80	2
Roggiswil	695	8.40	5 838.00	5 938.80	1
Schötz	4 532	8.40	38 068.80	37 245.60	2
Ufhusen	889	8.40	7 467.60	7 576.80	1
Wauwil	2 266	8.40	19 034.40	18 874.80	1
Wikon	1 527	8.40	12 826.80	12 843.60	1
Willisau	7 817	8.40	65 662.80	65 360.40	2
Zell	2 097	8.40	17 614.80	17 119.20	1
Wahlkreis Entlebuch					
Doppleschwand	788	8.40	6 619.20	6 568.80	1
Entlebuch	3 280	8.40	27 552.00	27 585.60	1
Escholzmatt-Marbach	4 347	8.40	36 514.80	36 472.80	2
Flühli	1 927	8.40	16 186.80	16 472.40	1
Hasle	1 736	8.40	14 582.40	14 649.60	1
Romoos	658	8.40	5 527.20	5 594.40	1
Schüpfheim	4 204	8.40	35 313.60	35 439.60	2
Werthenstein	2 179	8.40	18 303.60	17 824.80	1
Wolhusen	4 322	8.40	36 304.80	36 456.00	2
Total 82 Gemeinden per 1.1.2020	413 344	8.40	3 472 089.60	3 437 103.60	146

Impressum

Herausgeber

Zweckverband für institutionelle Sozialhilfe und
Gesundheitsförderung (ZiSG)
c/o Dienststelle Soziales und Gesellschaft
Rösslimattstr. 37 | 6002 Luzern | Tel. 041 228 59 53
zisg@lu.ch | www.zisg.ch

Präsidentin

Ruth Bucher-Gut

Geschäftsführer

Michael Wicki-Vinzens

Redaktion

Michael Wicki-Vinzens, Renata Caviglia, Corinne Eisler

Grafik

Mesch Web Consulting & Design Gmbh, www.mesch.ch

