

Delegiertenversammlung vom 25. Juni 2024

Erläuterungen und Anträge zu den Traktanden

1. Geschäftsbericht und Rechnung 2023

1.1 Erläuterungen zum Geschäftsbericht und zur Rechnung 2023

Geschäftsbericht 2023

Mit dem Geschäftsbericht 2023 erstattet der RET Sursee-Mittelland Bericht über das Geschäftsjahr 2023. Es werden verschiedene Schwerpunktthemen und Projekte beleuchtet. Die Detailunterlagen zu den Projekten können auf der Geschäftsstelle eingesehen werden.

Rechnung 2023

Die Rechnung 2023 (Erfolgsrechnung und Bilanz) ist im Geschäftsbericht integriert (Seiten 38 bis 41). Die Rechnung schliesst mit einem Gewinn von Fr. 39'887.01 besser ab als budgetiert. Budgetiert war ein Gewinn von Fr. 18'200.00. Die Erläuterungen zu den Abweichungen zwischen Budget und Jahresrechnung folgen nachstehend.

Bemerkungen zur Erfolgsrechnung 2023

Konto-Nr.	Bezeichnung	Bemerkung
012.300.00	Verbandsleitung - Besoldungen	Der neue Verbandspräsident tritt sein Amt am 1. März 2024 an und nicht wie ursprünglich vorgesehen Mitte 2023. Daher fielen im Jahr 2023 die Besoldungen sowie Sozial- und Personalversicherungsbeiträge tiefer aus als budgetiert.
012.303.00	Verbandsleitung - Sozialversicherungsbeiträge	
012.304.00	Verbandsleitung - Personalversicherungsbeiträge	
012.319.00	Verbandsleitung - Übriger Sachaufwand	Die Auslagen für Netzwerk- und Kontaktpflege fielen höher aus als budgetiert. Ebenfalls fielen höhere Repräsentationsauslagen an.
020.301.00	Geschäftsstelle - Besoldungen	Während der Einarbeitungszeit der neuen Mitarbeiterin fielen auf der Geschäftsstelle Mehrstunden an.
020.303.00	Geschäftsstelle - Sozialversicherungsbeiträge	
020.305.00	Geschäftsstelle - Unfall- und Krankenversicherungsbeiträge	
020.311.00	Geschäftsstelle - Anschaffung von Mobilien	Im Rahmen des Umzugs der Geschäftsstelle fielen die Anschaffungen etwas höher aus als geplant (Kauf neuer Arbeitsplatz-Stehleuchten).

Konto-Nr.	Bezeichnung	Bemerkung
020.490.01	Geschäftsstelle - Beiträge Kanton	Der RET Sursee-Mittelland hat das Projekt «Unternehmernetzwerk Su(h)rental» zusammen mit dem Aargauer Regionalverband Suhrental (RVS) angestossen. Die Kantone Aargau und Luzern beteiligen sich im Rahmen der NRP am Projekt.
030.318.02	Raumordnung und Verkehr - Raumordnung	Ein budgetierter Projektbeitrag an Dritte ist nicht angefallen.
030.318.04 030.490.00	Raumordnung und Verkehr - Energie Raumordnung und Verkehr - Beiträge Bund	Im Rahmen des Bundesprogrammes für Energieregionen ergaben sich konkrete Projektberatungen, welche zu Mehraufwendungen führten. Dem gegenüber stehen höhere Bundesbeiträge.
105.375.00	Regionaler Kulturförderfonds - Beiträge an Geschwister	Im Jahr 2023 konnten die Fördermittel wie budgetiert gesprochen werden.
105.469.00	Regionaler Kulturförderfonds - Übrige Erträge	Zwei zugesicherte Förderbeiträge aus den Jahren 2020 und 2022 konnten nicht ausgelöst werden, da diese Projekte nicht umgesetzt wurden. Über das Konto «Übrige Erträge» werden diese Mittel wieder in den Förderfonds zurückgespielen und stehen für neue Förderprojekte zur Verfügung.
900.375.00 900.461.01	Finanzierung - Fördermittel an Dritte Finanzierung - Fördermittel z.G. Dritter	Gemeinden, Firmen, Private und weitere Projektträger profitieren vom Standortförderungsprogramm (NRP) von Bund und Kanton. Die Mittelflüsse zwischen Förderprogramm und Projektträger laufen über den RET.
900.461.00 900.390.02	Finanzierung - Beiträge Kanton Finanzierung - Umlage in Spezialfinanzierungen	Zwischen RET und Kanton besteht eine Leistungsvereinbarung für das Projektmanagement im Rahmen der Standortförderung in der Höhe von Fr. 100'000.--. Weiter unterstützte der Kanton das Projekt «Unternehmernetzwerk Su(h)rental».
940.420.00	Kapital- und Zinsdienst - Zinsen Bankkontokorrent	Über den Jahresverlauf hinweg werden Gelder temporär zinsbringend auf einem Anlagekonto deponiert.
999.389.00	Abschluss - Ertragsüberschuss	Das Budget 2023 prognostizierte einen Gewinn von Fr. 18'200.--. Die Rechnung schliesst besser ab als budgetiert. Der Gewinn von Fr. 39'887.01 wird dem Eigenkapital gutgeschrieben.

Bemerkungen zur Bilanz 2023		
Konto-Nr.	Bezeichnung	Bemerkung
1002.02	Anlagekonto LUKB	Über den Jahresverlauf hinweg werden Gelder temporär zinsbringend auf einem Anlagekonto deponiert.
2001.02	Depot Fördermittel z.G. Dritter	Die NRP-Projektmittel z.G. Dritter werden vom Kanton alle an den RET ausbezahlt. Dieser wiederum transfert die Mittel an die jeweilige Projektträgerschaft. Die Auszahlung der Mittel an die Projektträgerschaft orientiert sich am Projektverlauf und nicht am Kalenderjahr, weshalb per Ende Jahr Abgrenzungen vorgenommen werden.
2001.03	Depot Kulturförderbeiträge an Gesuchsteller	Die zugesicherten, aber noch nicht ausbezahlten Kulturförderbeiträge werden buchhalterisch abgegrenzt.
2050.00	Transitorische Passiven	Angefangene, aber noch nicht abgeschlossene Arbeiten werden transitorisch abgegrenzt.
2280.10	Regionaler Kulturförderfonds	Es wird davon ausgegangen, dass sich die Kulturbranche von den Folgen der Corona-Pandemie laufend erholt und die Reserven ab dem Jahr 2025 abgebaut werden können.

1.2 Kenntnisnahme vom Bericht der Kontrollstelle

Bericht der Kontrollstelle an die Delegierten des Gemeindeverbandes Region Sursee-Mittelland

Als Kontrollstelle haben wir die Buchführung und die Jahresrechnung (Bilanz, Erfolgsrechnung gemäss § 23 des Korporationsgesetzes) des Gemeindeverbandes Region Sursee-Mittelland für das Jahr 2023 geprüft.

Für die Jahresrechnung ist die Geschäftsstelle verantwortlich, während unsere Aufgabe darin besteht, diese zu prüfen.

Unsere Prüfung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag. Die Prüfung wurde so geplant und durchgeführt, dass wesentliche Fehlaussagen in der Jahresrechnung mit angemessener Sicherheit erkannt werden. Wir prüften die Posten und Angaben der Jahresrechnung mittels Analysen und Erhebungen auf der Basis von Stichproben. Ferner beurteilten wir die Anwendung der massgebenden Rechnungslegungsgrundsätze, die wesentlichen Bewertungsentscheide sowie die Darstellung der Jahresrechnung als Ganzes. Wir sind der Auffassung, dass unsere Prüfung eine ausreichende Grundlage für unser Urteil bildet.

Gemäss unserer Prüfung bestätigen wir die Richtigkeit und Vollständigkeit der Buchführung und der Jahresrechnung.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Sursee, 28. März 2024

Kontrollstelle Region Sursee-Mittelland

Der Präsident:
Stefan Brun

Die Mitglieder:
Prisca Vogel-Zurkirch
Kurt Hummel

Kontrollbericht der Finanzaufsicht Gemeinden zur Rechnung 2022

Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob die Rechnung 2022 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 19. Juli 2023 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.

Antrag der Verbandsleitung

Die Verbandsleitung beantragt, vom Bericht der Kontrollstelle zur Jahresrechnung 2023 in zustimmendem Sinne Kenntnis zu nehmen.

1.3 Kenntnisnahme vom Geschäftsbericht 2023

Antrag der Verbandsleitung

Die Verbandsleitung beantragt, vom Geschäftsbericht 2023 in zustimmendem Sinne Kenntnis zu nehmen.

1.4 Genehmigung der Rechnung 2023

Antrag der Verbandsleitung

Die Verbandsleitung beantragt den Delegierten, die Erfolgsrechnung sowie die Bilanz 2023 zu genehmigen und den Gewinn in der Höhe von Fr. 39'887.01 dem Eigenkapital gutzuschreiben.

Sursee, 23. Mai 2024

RET Sursee-Mittelland



Josef Wyss
Präsident Verbandsleitung



Beat Lichtsteiner
Geschäftsführer