



## INHALT

<b>INHALT .....</b>	<b>2</b>
<b><u>2 DAS WICHTIGSTE DER JAHRESRECHNUNG AUF EINEN BLICK.....</u></b>	<b>4</b>
<b><u>3 ERÖFFNUNG UND ANTRÄGE .....</u></b>	<b>4</b>
3.1 PRÜFUNG RECHNUNG DURCH DIE FINANZAUF SICHT GEMEINDEN .....	4
3.2 ANTRAG UND VERFÜGUNG DES VORSTANDS ZUR JAHRESRECHNUNG UND ZUM JAHRESBERICHT .....	4
3.3 BERICHT DER EXTERNEN REVISIONSSTELLE ZUR JAHRESRECHNUNG .....	6
3.4 BESCHLUSSFASSUNG DER DELEGIERTENVERSAMMLUNG ZUR JAHRESRECHNUNG UND DEM JAHRESBERICHT.....	7
<b><u>4 LAUFENDE RECHNUNG .....</u></b>	<b>8</b>
4.1 ALLGEMEINE BEMERKUNGEN .....	8
4.2 ANALYSE LAUFENDE RECHNUNG NACH KOSTENARTEN (ARTENGLIEDERUNG) .....	8
<b><u>5 INVESTITITONSRECHNUNG .....</u></b>	<b>11</b>
<b><u>6 BILANZ .....</u></b>	<b>12</b>
<b><u>7 FINANZKENNZAHLEN.....</u></b>	<b>13</b>
<b><u>8 FINANZIERUNG UND MITTELBEDARF .....</u></b>	<b>13</b>
<b><u>9 LEASING-, BÜRGCHAFTS-, EVENTUALVERPFLICHTUNGEN UND ZUGESICHERTE GEMEINDEBEITRÄGE.....</u></b>	<b>13</b>
<b><u>10 JAHRESBERICHT DER GESCHÄFTSLEITUNG.....</u></b>	<b>13</b>
10.1 GEMEINDEVERBAND .....	13
10.1 OPERATIVER BETRIEB & PROJEKTE .....	14
10.2 MITARBEITER .....	15
<b><u>11 ANHANG 1: RÜCKSTELLUNGEN .....</u></b>	<b>15</b>
11.1 LAUFENDE RECHNUNG .....	15
11.2 INVESTITIONSRECHNUNG .....	15
<b><u>12 ANHANG 2: FINANZKENNZAHLEN .....</u></b>	<b>16</b>
12.1 SELBSTFINANZIERUNGSGRAD .....	16
12.2 SELBSTFINANZIERUNGSANTEIL.....	16
12.3 ZINSBELASTUNGSANTEIL.....	16
12.4 KOSTENDECKUNGSGRAD .....	16
<b><u>13 ANHANG 3: GELDFLUSSRECHNUNG.....</u></b>	<b>17</b>
<b><u>14 ANHANG 4: INVESTITIONSRECHNUNG .....</u></b>	<b>18</b>
<b><u>15 ANHANG 5: LAUFENDE RECHNUNG ARTENGLIEDERUNG .....</u></b>	<b>19</b>

<b>16 ANHANG 6: DETAILZAHLEN PRO PRODUKTEGRUPPE INKL. ABWEICHUNGS- BEGRÜNDUNGEN, LEISTUNGSZIELE SOWIE INFORMATIONEN UND BERICHTE.....</b>	<b>20</b>
16.1 PRODUKTGRUPPE RECHENZENTRUM.....	21
16.2 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE EMMEN.....	25
16.3 PRODUKTGRUPPE STADT KRIENS .....	28
16.4 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE NOTTWIL.....	31
16.5 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE ALTISHOFEN/EBERSECKEN .....	34
16.6 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE GROSSWANGEN .....	37
16.7 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE BUTTISHOLZ.....	40
16.8 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE INWIL.....	43
16.9 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE GEUENSEE .....	46
16.10 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE ESCHENBACH .....	49
16.11 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE KNUTWIL.....	52
16.12 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE TRIENGEN .....	55
16.13 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE ERMENSEE .....	58
16.14 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE HERGISWIL BEI WILLISAU .....	61
16.15 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE GISIKON .....	64
16.16 PRODUKTGRUPPE KUNDEN.....	67

## 2 DAS WICHTIGSTE DER JAHRESRECHNUNG AUF EINEN BLICK

- > Die Laufende Rechnung schliesst bei einem Ertrag von CHF 8'350'760.94 und einem Aufwand von CHF 8'514'540.29 mit einem Verlust von CHF 163'779.35 ab.
- > Der Kostendeckungsgrad von GICT beträgt 96.56%
- > Der betriebliche Aufwand ist gegenüber dem Voranschlag 2019 um 11.65% höher ausgefallen.
- > Der betriebliche Ertrag konnte gegenüber dem Voranschlag 2019 um 9.34% gesteigert werden.

Hauptsächlich Preiserhöhungen seitens Microsoft, Ausgaben aufgrund festgestellten Unterlizenzierungen, nicht budgetierte Abschreibungen sowie höhere Personalkosten, um die anstehenden Projekte (Lehrplan 21, Windows 10 Umstellungen, etc.) umzusetzen, verursachen den Verlust der Jahresrechnung 2019.

## 3 ERÖFFNUNG UND ANTRÄGE

### 3.1 PRÜFUNG RECHNUNG DURCH DIE FINANZAUF SICHT GEMEINDEN

«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob die Rechnung 2018 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. Dezember 2019 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

### 3.2 ANTRAG UND VERFÜGUNG DES VORSTANDS ZUR JAHRESRECHNUNG UND ZUM JAHRESBERICHT

Der Vorstand hat die per 31. Dezember 2019 abgeschlossene Verwaltungsrechnung des Gemeindeverbandes ICT verabschiedet und stellt folgende Anträge:

- 1) Genehmigung der Laufenden Rechnung des Gemeindeverbandes ICT mit einem Aufwandsüberschuss von CHF 163'779.35.
- 2) Verlustverwendung 2019  
Der Verlustanteil 2019 der Verbandsgemeinden mit Beitritt ab 01.01.2019 von Total CHF 513.49 sowie der Verlustanteil der Kleinkunden (Nichtverbandsgemeinden) von CHF 132.87 soll als Verlustvortrag beim GICT verbleiben und mit dem bestehenden Gewinnvortrag verrechnet werden.

a)	Verlustanteil Kriens:	CHF	85'590.46	
b)	Verlustanteil Emmen:	CHF	62'270.40	
c)	Verlustanteil Nottwil:	CHF	11'763.72	
d)	Verlustanteil Grosswangen:	CHF	2'103.04	
e)	Verlustanteil Inwil:	CHF	567.99	
f)	Verlustanteil Geuensee:	CHF	268.60	
g)	Verlustanteil Eschenbach:	CHF	257.31	
h)	Verlustanteil Triengen:	CHF	223.45	(verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
i)	Verlustanteil Buttisholz:	CHF	189.59	
j)	Verlustanteil Altishofen/Ebersecken:	CHF	121.88	
k)	Verlustanteil Knutwil:	CHF	108.34	(verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
l)	Verlustanteil Hergiswil b. W.:	CHF	71.10	(verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
m)	Verlustanteil Ermensee	CHF	63.20	(verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
n)	Verlustanteil Gisikon:	CHF	47.40	(verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
o)	Verlustanteil Kleinkunden:	CHF	132.87	(verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
- 3) Genehmigung der Abrechnung der Rechnung 2019
  - a) Rechenzentrum GICT: Betriebskosten RZ GICT

- b) Emmen: Verwaltung Gemeinde Emmen, Schulen Gemeinde Emmen, BZE AG, Betriebsamt Emmen, Pensionskasse Emmen
  - c) Kriens: Verwaltung Stadt Kriens, Schulen Gemeinde Kriens, Heime Kriens
  - d) Altishofen/Ebersecken: Verwaltung Gemeinde Altishofen/Ebersecken
  - e) Buttisholz: Verwaltung Gemeinde Buttisholz
  - f) Ermensee: Verwaltung Gemeinde Ermensee
  - g) Eschenbach: Verwaltung Gemeinde Eschenbach
  - h) Gisikon: Verwaltung Gemeinde Gisikon
  - i) Grosswangen: Verwaltung Gemeinde Grosswangen, Zentrum Linde
  - j) Geuensee: Verwaltung Gemeinde Geuensee
  - k) Hergiswil b. W.: Verwaltung Hergiswil b. W.
  - l) Inwil: Verwaltung Gemeinde Inwil, Schule Inwil
  - m) Knutwil: Verwaltung Gemeinde Knutwil
  - n) Nottwil: Verwaltung Gemeinde Nottwil, Schule Nottwil, Zentrum Eymatt AG
  - o) Triengen: Verwaltung Gemeinde Triengen
  - p) Kunden: Angeschlossene Kleinkunden
- 4) Genehmigung der Bilanz des Gemeindeverbandes ICT.
  - 5) Genehmigung der Investitionsrechnung des Gemeindeverbandes ICT
  - 6) Kenntnisnahme vom Jahresbericht der Geschäftsleitung.

## **Verfügung**

Die Jahresrechnung und die Bilanz mit sämtlichen Belegen werden dem Rechnungsprüfungsorgan zur Prüfung übergeben. Dieses erstattet über das Prüfungsergebnis zuhanden der Delegiertenversammlung Bericht und gibt eine Empfehlung über die Genehmigung ab.

Emmenbrücke, 18. September 2020

## 3.3 BERICHT DER EXTERNEN REVISIONSSTELLE ZUR JAHRESRECHNUNG



### Bericht der externen Revisionsstelle an die Delegiertenversammlung des Gemeindeverband ICT, Emmen

#### Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

Als externe Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung des Gemeindeverband ICT bestehend aus Bilanz, Investitionsrechnung und Laufender Rechnung (Ziffer 6, 14 und 15) sowie die zusätzlichen Angaben im Anhang (Ziffer 9) für das den Zeitraum vom 1. Januar 2019 bis 31. Dezember 2019 umfassende Rechnungsjahr geprüft.

##### Verantwortung der Verbandsleitung

Die Verbandsleitung ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften 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 für die Auswahl und 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, dem Handbuch für Rechnungskommissionen und Controlling-Kommissionen des Kantons Luzern und den Schweizer Prüfungsstandards vorgenommen. Nach diesen Standards haben wir 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 berücksichtigt 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 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 schweizerischen Gesetz und den Statuten.

#### Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

Wir bestätigen, dass wir die Anforderungen an die Zulassung und die Unabhängigkeit gemäss gesetzlichen Vorschriften und Statuten erfüllen und keine mit unserer Unabhängigkeit nicht vereinbaren Sachverhalte vorliegen.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

PricewaterhouseCoopers



Josef Stadelmann  
Revisionsexperte  
Leitender Revisor



Christoph Iten

Luzern, 17. April 2020

PricewaterhouseCoopers AG, Robert-Zünd-Strasse 2, Postfach, 6002 Luzern  
Telefon: +41 58 792 62 00, Telefax: +41 58 792 62 10, [www.pwc.ch](http://www.pwc.ch)

PricewaterhouseCoopers AG ist Mitglied eines globalen Netzwerks von rechtlich selbständigen und voneinander unabhängigen Gesellschaften.

## 3.4 BESCHLUSSFASSUNG DER DELEGIERTENVERSAMMLUNG ZUR JAHRESRECHNUNG UND DEM JAHRESBERICHT

An der Delegiertenversammlung vom 18. September 2020 beschliesst diese, nach Eröffnung des Berichtes und der Empfehlung des Rechnungsprüfungsorgans und des Kontrollberichtes der kantonalen Aufsichtsbehörde, folgendes:

- 1) Die Laufende Rechnung, die Investitionsrechnung sowie die Bilanz 2019 des Gemeindeverbandes ICT werden genehmigt.
- 2) Verlustverwendung 2019  
Der Verlustanteil 2019 der Verbandsgemeinden mit Beitritt ab 01.01.2019 von Total CHF 513.49 sowie der Verlustanteil der Kleinkunden (Nichtverbandsgemeinden) von CHF 132.87 soll als Verlustvortrag beim GICT verbleiben und mit dem bestehenden Gewinnvortrag verrechnet werden.
  - a) Verlustanteil Kriens: CHF 85'590.46
  - b) Verlustanteil Emmen: CHF 62'270.40
  - c) Verlustanteil Nottwil: CHF 11'763.72
  - d) Verlustanteil Grosswangen: CHF 2'103.04
  - e) Verlustanteil Inwil: CHF 567.99
  - f) Verlustanteil Geuensee: CHF 268.60
  - g) Verlustanteil Eschenbach: CHF 257.31
  - h) Verlustanteil Triengen: CHF 223.45 (verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
  - i) Verlustanteil Buttisholz: CHF 189.59
  - j) Verlustanteil Altishofen/Ebersecken: CHF 121.88
  - k) Verlustanteil Knutwil: CHF 108.34 (verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
  - l) Verlustanteil Hergiswil b. W.: CHF 71.10 (verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
  - m) Verlustanteil Ermensee: CHF 63.20 (verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
  - n) Verlustanteil Gisikon: CHF 47.40 (verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
  - o) Verlustanteil Kleinkunden: CHF 132.87 (verbleibt als Verlustvortrag beim GICT)
- 3) Die Abrechnung der Rechnungen wird genehmigt.
- 4) Vom Jahresbericht wird Kenntnis genommen.

Emmenbrücke, 18. September 2020

Namens der Delegiertenversammlung

Ramona Gut  
Delegierte Gemeinde Emmen

Franco Faé  
Delegierter Stadt Kriens

Marcel Kunz  
Delegierter Gemeinde Nottwil

Hans Schüpfer  
Delegierter Gemeinde Altishofen

René Unternährer  
Delegierter Gemeinde Grosswangen

Roland Studer  
Delegierter Gemeinde Eschenbach

Daniel Hermann  
Delegierter Gemeinde Inwil

Michel Wacker  
Delegierte Gemeinde Buttisholz

Benedikt Elmiger  
Delegierter Gemeinde Geuensee

Guido Obrist  
Delegierter Gemeinde Triengen

Lukas Wedekind  
Delegierter Gemeinde Ermensee

Pius Hodel  
Delegierter Gemeinde Hergiswil b. W.

Hanspeter Rinert  
Delegierte Gemeinde Knutwil

Beat Amrein  
Delegierter Gemeinde Gisikon

Tobias Lingg  
Delegierter Gemeinde Ruswil

Thomas Grüter  
Delegierter Gemeinde Ballwil

## 4 LAUFENDE RECHNUNG

### 4.1 ALLGEMEINE BEMERKUNGEN

Die Laufende Rechnung schliesst mit einem Verlust von CHF 163'779.35 ab. Im Vergleich zum Voranschlag 2019 ergibt dies eine negative Abweichung von CHF 165'468.93. Dieser Umstand ist hauptsächlich auf folgende Hauptfaktoren zurückzuführen:

- > Mehrausgaben beim Sachaufwand von CHF 468'049.43
- > Mehrausgaben beim Personalaufwand von CHF 195'718.63
- > Höhere Abschreibungen von CHF 61'581.97
- > Mehreinnahmen bei den Entgelten von rund CHF 568'677.75

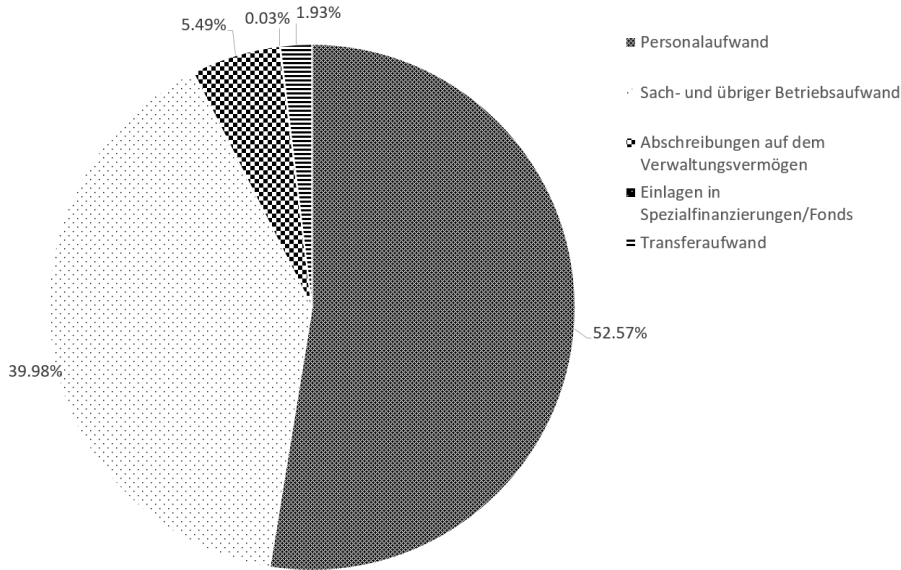
An der Delegiertenversammlung vom 27.09.2019 wurden die Delegierten des GICT von der Geschäftsführung bereits über den zu erwartenden Verlust sowie deren Begründung informiert. Durch Einsparungen und Mehrerträge konnte der Verlust gegenüber der gemachten Prognose bis zum Ende des Jahres noch gesenkt werden. Nachtragskredite für die jeweiligen Produktgruppen wurden während dem Jahr keine verlangt.

### 4.2 ANALYSE LAUFENDE RECHNUNG NACH KOSTENARTEN (ARTENGLIEDERUNG)

Insgesamt verteilt sich der Aufwand 2019 auf folgende Kostenarten:



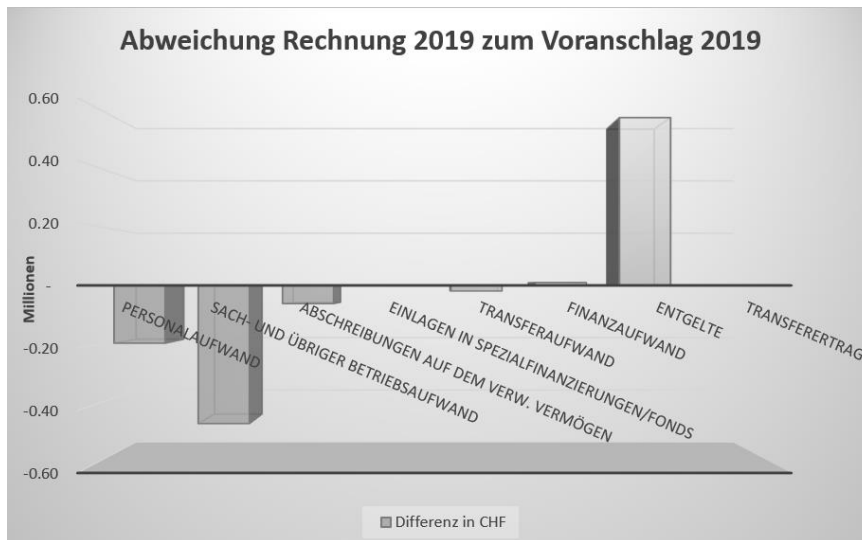
Aufwand nach Kostenarten Laufende Rechnung 2019



Den grössten Anteil macht mit 52.57% (JR 2018 = 48.5%) der Personalaufwand gefolgt vom Sachaufwand mit 39.98% (JR 2018 = 46.9%) aus.

Die Ertragsseite zeigt auf, dass sich der Gemeindeverband zum allergrössten Teil aus den Entgelten finanziert.

Die folgende Übersicht zeigt die Abweichungen der Rechnung 2019 zum Voranschlag 2019 aus Sicht der Artengliederung:



Negative Abweichungen zeigen auf, welche Kostenarten die laufende Rechnung belastet haben, positive Abweichungen hingegen zeigen auf, wo Budgetunterschreitungen oder Mehrerträge sich positiv auf das Ergebnis ausgewirkt haben.

Auf der Aufwandseite hat sich der Personalaufwand um rund 8.5% negativ gegenüber dem Budget entwickelt. Der Sach- und übrige Betriebsaufwand schliesst 32.6% höher als budgetiert ab. Die Abschreibungen fallen um 30.8% höher aus, als budgetiert. Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds wurden keine budgetiert. Die

tatsächlichen Aufwendungen betragen CHF 1'568.30. Der Transferaufwand fällt 26% höher aus, als budgetiert. Der Finanzaufwand beträgt CHF 0.-, da keine Passivzinsen angefallen sind. Im Jahr 2019 bestand kein Passivdarlehen. Die Passivzinsen waren mit CHF 10'000.- budgetiert.

Auf der Ertragsseite konnten die Entgelte klar gesteigert werden. Sie schliessen um 14.1% höher als budgetiert ab. Transferertrag wurde keiner budgetiert. Dieser beträgt CHF 1'748.15. Nachfolgend werden die Budgetabweichungen bei den kostenintensivsten Bereichen erläutert.

#### 4.2.1 Sach- und übriger Betriebsaufwand

Gegenüber dem Voranschlag schliesst der Sach- und übrige Betriebsaufwand um rund CHF 468'049.43 höher als budgetiert ab. Dies ist hauptsächlich wie folgt begründet:

- Die Microsoftverträge sind im Jahr 2019 ausgelaufen und mussten um drei Jahre erneuert werden. Microsoft hat seit dem letzten Vertragsabschluss seine Preise erhöht und das Lizenzmodell zum Teil geändert. Weiter wurden Unterlizenzierungen festgestellt. Diese Punkte haben zu massiven Mehrkosten im Bereich «Software und Lizenzen» geführt.
- Es wurde sehr viel Material für Kunden (Betrieb und Projekte) beschafft. Diesem Aufwand stehen Erträge gegenüber, da das Material grösstenteils den Kunden geliefert und ihnen somit weiterverrechnet wurde. Das restliche Material steht am Lager des GICT bereit.
- Die Aufwendungen für Mietleitungen waren höher als Budgetiert.

#### 4.2.2 Personalaufwand

Gegenüber dem Voranschlag 2019 schliesst der Personalaufwand insgesamt um CHF 195'718.63 höher als budgetiert ab. Dies ist hauptsächlich wie folgt begründet:

- Die Kommissionsentschädigungen fielen vor allem aufgrund der Entschädigungen des neu eingesetzten Beirats und zusätzlicher Delegierter neuer Verbandsgemeinden höher aus.
- Um die grosse Anzahl der anstehenden Projekte bewältigen zu können, hat der Beirat des GICT im Dezember 2018 beschlossen, die Stellenprozentage der Systemtechnik bis September 2019 um 120% und dauerhaft um 80% zu erhöhen.
- Die zwei grossen Projekte Lehrplan 21 und Umstellung auf Windows 10 fielen beide nebst den üblichen Projekten im Jahr 2019 an. Trotz der Personalaufstockung sind daher im Jahr 2019 sehr viele Überstunden angefallen, welche sich negativ auf den Personalaufwand auswirken (Konto Veränderung Ferien-/Zeitguthaben).
- Bis Mitte 2019 wurden Dienstleistungen im Bereich der Administration extern bezogen (Konto Externe Dienstleistungen). Durch die Schaffung einer internen Teilzeitstelle konnten die Kosten dafür reduziert werden.
- Für die Konti Personalbeschaffung, Erziehungsbeiträge und Andere Zulagen Schicht, etc. (Pikettentschädigung) wurde keine Budgetposition vorgesehen.

#### 4.2.3 Abschreibungen

Die Abschreibungen fallen um CHF 61'581.97 höher aus, als budgetiert. Dies hauptsächlich, da die Abschreibungen der immateriellen Anlagen nicht budgetiert wurden.

#### 4.2.4 Transferaufwand

Der Transferaufwand fällt um CHF 18'976.50 höher aus als budgetiert. Höhere Kosten im Bereich Dienstleistungen Personal führten zu diesem Ergebnis. Diese sind hauptsächlich in der Personalrekrutierung begründet.

#### 4.2.5 Entgelte

Die Entgelte schliessen um rund CHF 568'677.75 höher als budgetiert ab. Es wurden im Jahr 2019 sehr viele Kundenprojekte durchgeführt, in dessen Rahmen Dienstleistungen verrechnet und Hardware weiterverkauft wurde. Ausserdem konnten Neukunden gewonnen werden.

## 4.2.6 Aufwandsüberschuss

Der Aufwandsüberschuss beträgt CHF 163'779.35. Aufgrund des Artikel 25 Numero 5 in den Statuten stehen den Verbandsgemeinden folgende Überschussanteile zu:

Verlustanteil Kriens:	CHF	85'590.46
Verlustanteil Emmen:	CHF	62'270.40
Verlustanteil Nottwil:	CHF	11'763.72
Verlustanteil Grosswangen:	CHF	2'103.04
Verlustanteil Inwil:	CHF	567.99
Verlustanteil Geuensee:	CHF	268.60
Verlustanteil Eschenbach:	CHF	257.31
Verlustanteil Triengen:	CHF	223.45
Verlustanteil Buttisholz:	CHF	189.59
Verlustanteil Altishofen/Ebersecken:	CHF	121.88
Verlustanteil Knutwil:	CHF	108.34
Verlustanteil Hergiswil b. W.:	CHF	71.10
Verlustanteil Ermensee	CHF	63.20
Verlustanteil Gisikon:	CHF	47.40
Verlustanteil Kleinkunden:	CHF	132.87

Die Beträge werden auf den jeweiligen Eigenkapitalanteilkonten ausgewiesen und in Rechnung gestellt.

## 5 INVESTITONSRECHNUNG

Für das Geschäftsjahr 2019 wurden in folgenden Bereichen des Rechenzentrums Investitionen getätigt:

- > Aufgrund des kontinuierlich wachsenden Speicherbedarfs unserer Kunden wurde das zentrale Speichersystem erweitert.
- > Dadurch war auch ein Ausbau des Backupsystems nötig, welcher Ende des Jahres 2019 durchgeführt wurde.

Die getätigten Investitionen waren in der Investitionsrechnung budgetiert und das Investitionsbudget wurde eingehalten.

Der «Anhang 4: Investitionsrechnung» zeigt dies in Zahlen.

## 6 BILANZ

Im Folgenden ist die Bilanz per 31. Dezember 2019 dargestellt. Der Gemeindeverband ICT verfügt über keine Bankkredite.

Aktiven (Beträge in CHF)	31.12.2018	31.12.2019	Veränderung
100 Flüssige Mittel	168'885.30	107'295.07	-61'590.23
101 Forderungen	129'611.95	81'366.50	-48'245.45
104 Aktive Rechnungsabgrenzung	31'565.25	15'448.25	-16'117.00
106 Vorräte und angefangene Arbeiten	65'773.91	43'841.89	-21'932.02
<b>Umlaufvermögen Finanzvermögen</b>	<b>395'836.41</b>	<b>247'951.71</b>	<b>-147'884.70</b>
140 Sachanlage des Verwaltungsvermögens	426'789.42	422'190.34	-4'599.08
142 Immaterielle Anlagen	226'906.92	167'409.18	-59'497.74
<b>Anlagevermögen Verwaltungsvermögen</b>	<b>653'696.34</b>	<b>589'599.52</b>	<b>-64'096.82</b>
<b>Total Anlagevermögen</b>	<b>653'696.34</b>	<b>589'599.52</b>	<b>-64'096.82</b>
<b>Total Aktiven <sup>1)</sup></b>	<b>1'049'532.75</b>	<b>837'551.23</b>	<b>-211'981.52</b>
<b>Passiven (Beträge in CHF)</b>	<b>31.12.2018</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>Veränderung</b>
200 Laufende Verbindlichkeiten	805'003.47	753'556.60	-51'446.87
204 Passive Rechnungsabgrenzung	86'961.00	168'276.15	81'315.15
<b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>	<b>891'964.47</b>	<b>921'832.75</b>	<b>29'868.28</b>
<b>Total Fremdkapital</b>	<b>891'964.47</b>	<b>921'832.75</b>	<b>29'868.28</b>
291 Fonds im Eigenkapital	6'907.95	8'476.25	1'568.30
299 Bilanzüberschuss (vor Ergebnisverbuchung)	68'905.58	71'021.58	2'116.00
301 Gemeinde Emmen	63'533.75	-62'270.40	-125'804.15
302 Gemeinde Kriens	1'571.20	-85'590.46	-87'161.66
303 Gemeinde Nottwil	2'177.60	-11'763.72	-13'941.32
304 Gemeinde Knutwil	0.00	-108.34	-108.34
306 Gemeinde Grosswangen	2'490.30	-2'103.04	-4'593.34
307 Gemeinde Altishofen	1'186.00	-121.88	-1'307.88
308 Gemeinde Buttisholz	1'847.00	-189.59	-2'036.59
309 Gemeinde Inwil	2'783.65	-567.99	-3'351.64
310 Gemeinde Geuensee	2'376.00	-268.60	-2'644.60
311 Gemeinde Eschenbach	1'673.25	-257.31	-1'930.56
312 Gemeinde Triengen	0.00	-223.45	-223.45
313 Gemeinde Ermensee	0.00	-63.20	-63.20
314 Gemeinde Hergiswil bei Willisau	0.00	-71.10	-71.10
315 Gemeinde Gisikon	0.00	-47.40	-47.40
Ergebnis GICT Kleinkunden	2'116.00	-132.86	-2'248.86
Jahresergebnis	81'754.75	-163'779.35	-245'534.10
<b>Total Eigenkapital</b>	<b>157'568.28</b>	<b>-84'281.52</b>	<b>-241'849.80</b>
<b>Total Passiven</b>	<b>1'049'532.75</b>	<b>837'551.23</b>	<b>-211'981.52</b>
<sup>1)</sup> davon 10 Total Finanzvermögen	395'836.41	247'951.71	-147'884.70

\* In der Spalte «Wert 31.12.2019» wird unter «Eigenkapital» der Erfolg für die Verbandsgemeinden dargestellt.

## 7 FINANZKENNZAHLEN

Gemäss dem Gemeindegesetz, das seit dem 01.01.2015 in Kraft ist, sind Gemeinden verpflichtet die Entwicklung von ausgewählten Finanzkennzahlen darzustellen (§ 86).

Abklärungen mit der Finanzaufsicht Gemeinden haben ergeben, dass Gemeindeverbände eigenständig sinnvolle Finanzkennzahlen definieren dürfen und sollen. Diese werden wiederum jährlich miteinander verglichen.

Der «Anhang 2: Finanzkennzahlen» zeigt dies detailliert.

## 8 FINANZIERUNG UND MITTELBEDARF

Anhang 3 (Geldflussrechnung) zeigt den aus der Rechnung 2019 entstandenen Finanzierungsfehlbetrag aus der Jahresrechnung. Dieser beträgt CHF 61'590, was zu einer entsprechenden Abnahme der flüssigen Mittel führte. Die Nettoinvestitionen aus der Investitionsrechnung von CHF 197'485 konnte nur im Umfang von CHF 40'684 durch den betrieblichen Cashflow finanziert werden. Die restliche Finanzierung erfolgte durch ein Kontokorrent der Verbandsgemeinde Emmen.

## 9 LEASING-, BÜRGSCHAFTS-, EVENTUALVERPFLICHTUNGEN UND ZUGESICHERTE GEMEINDEBEITRÄGE

Per Ende 2019 bestehen keine Eventualverpflichtungen oder nicht verbuchte, bereits zugesicherte Gemeindebeiträge.

Der Gemeindeverband ICT hat keine Leasingverbindlichkeiten und ist keine Bürgschaften eingegangen. Ebenso wenig bestehen Zessionen und dergleichen mehr.

## 10 JAHRESBERICHT DER GESCHÄFTSLEITUNG

### 10.1 GEMEINDEVERBAND

Mit dem Geschäftsjahr 2019 geht für den GICT und seine Mitarbeitenden ein sehr spannendes und anspruchsvolles Jahr mit sehr vielen Projekten zu Ende. Bis auf die Verwaltungen Kriens und Emmen sowie die Schule Emmen wurden im Jahr 2019 alle Kunden des GICT auf Windows 10 und Office 2016 umgestellt (übrige folgen im Jahr 2020). In diesem Zusammenhang wurden auch Konsolidierungsarbeiten im Bereich der Anwendungen und der Server durchgeführt. Durch das neue Betriebssystem können den Benutzern bei der Arbeit mehr Ressourcen (Arbeitsspeicher) zugewiesen werden, was ein performanteres Arbeiten ermöglicht. Im ersten Quartal 2019 wurden die Systeme für den Wechsel vorbereitet und danach Kunde für Kunde in eigenen Teilprojekten umgestellt.

Für die Umstellung auf Windows 10 mussten viele Systeme (Client und Server) angepasst und zum Teil neu gebaut werden. Trotz ausführlichen Kundentests waren nachträgliche Anpassungen bzw. Korrekturen nötig. Dies, sowie die Integration weiterer Kunden, führte zu einem Anstieg der Anzahl erstellten Tickets im Vergleich zum Vorjahr. Im Jahr 2020 steht diesbezüglich noch die Ablösung des Serverbetriebssystems Microsoft Server 2008 an.

Für den Start der Schulen mit Lehrplan 21 auf Sommer 2020 wurde im Jahr 2019 die Anforderungserhebung, Konzeption, Preismodellberechnung sowie ein grosser Teil des Umsetzungsprojektes abgewickelt. Das Projekt Lehrplan 21 hat einen grossen Einfluss auf den GICT, findet damit doch ein Paradigmenwechsel statt, indem neu eine grössere Anzahl an physischen Clients (Fat Clients) als an virtuellen Clients betrieben wird. Entsprechende Bereiche wie Softwarepaketierung, End Point Security, Patching, etc. mussten aufgebaut und die entsprechenden Prozesse definiert und implementiert werden. Weiter wurden in diesem Jahr parallel dazu als Vorbereitung für den Lehrplan 21 bereits die meisten Schulhäuser von Emmen mit WLAN ausgerüstet.

Analysen des neuen Geschäftsführers haben ergeben, dass in den Bereichen Microsoftverträge und UCC Telefonie eine Unterlizenzierung bestand. Dessen Bereinigung hat hohe, nicht budgetierte Aufwendungen verursacht. Weiter sind im Jahr 2019 die jeweils für drei Jahre abgeschlossenen Microsoftverträge ausgelaufen

und mussten erneuert werden. Microsoft hat das Lizenzmodell in einzelnen Bereichen geändert und die Preise erhöht, was die nicht budgetierten Mehraufwendungen im Lizenzbereich nochmals erhöht hat. Hauptsächlich die genannten zusätzlichen Lizenzkosten, nicht budgetierte Abschreibungen und die aufgrund der vielen anstehenden Projekten höheren Personalkosten, konnten trotz Mehrerträgen aus Projekten nicht kompensiert werden, was zu einem Verlust im Geschäftsjahr 2019 geführt hat. Die Delegiertenversammlung wurde bereits im September 2019 über einen zu erwartenden Verlust und dessen Gründe in Kenntnis gesetzt. Dem GICT ist es im letzten Quartal gelungen, den prognostizierten Verlust noch zu senken.

Um die Qualität der Prozesse beim GICT laufend zu optimieren und dazu Vorschläge der Mitarbeitenden zu berücksichtigen, wurde ein kontinuierlicher Verbesserungsprozess implementiert. Eingegangene Vorschläge wurden bereits umgesetzt.

Das Stimmrecht der Verbandsgemeinden wird gemäss Statuten Art. 8 gemäss der Anzahl betriebenen IT-Arbeitsstationen berechnet. Wobei die Arbeitsplätze der Schulen zur Hälfte berücksichtigt werden.

Das Stimmrecht der Verbandsgemeinden für das Jahr 2020 ist in folgender Tabelle dargestellt:

Verbandsgemeinde	Arbeitsplätze Verwaltung	Arbeitsplätze Schulen	Stimmrecht (APs Verwaltung + ½ APs Schulen)
Altishofen / Ebersecken	9	-	9
Ballwil	14	-	14
Buttisholz	14	-	14
Emmen	437	940	907
Ermensee	7	-	7
Eschenbach	19	-	19
Geuensee	20	-	20
Gisikon	7	-	7
Grosswangen	36	-	36
Hergiswil b. W.	8	-	8
Inwil	14	52	40
Knutwil	9	-	9
Kriens	292	912	748
Nottwil	32	253	159
Ruswil	30	-	30
Triengen	22	-	22
	<b>Total</b>		<b>2049</b>

## 10.1 OPERATIVER BETRIEB & PROJEKTE

Auch in anderen als den bereits genannten Bereichen durfte der GICT für seine Kunden im Jahr 2019 spannende Projekte realisieren. Folgend ein Auszug (nicht abschliessend):

- Einführung UCC Telefonie bei den Verwaltungen Emmen, Buttisholz, Ermensee und Eschenbach
- Einführung eines neuen Kassensystems bei der Betagtenzentrum Emmen AG
- Ersatz aller Zero Clients bei der Verwaltung Emmen
- WLAN Planung der Verwaltung Emmen
- WLAN Planung für vier Schulhäuser in Nottwil
- Inbetriebnahme eines neuen Gebäudes bei der Schule Nottwil

- Integration der Horte bei der Schule Kriens
- Ausrüstung der Schulhäuser mit WLAN in Emmen und diesbezügliche Planung in Kriens
- Ausrüstung der Klassenzimmer mit interaktiven Wandtafelssystemen bei den Schulen Emmen und Kriens
- Roll Out von 45 zusätzlichen Geräten für die Schule Nottwil
- Anbindung Pensionskasse Emmen
- Kundenintegrationsprojekte Ermensee, Triengen, Hergsiwil bei Willisau, Gisikon, Ruswil (Go Live 2020) und Ballwil (Go Live 2020)
- Aufbau Application Hosting Rothenburg

## **10.2 MITARBEITER**

Die Personalfuktuation konnte trotz der hohen Arbeitslast erfreulicherweise gesenkt werden. Nur ein Mitarbeiter hat das Unternehmen im Jahr 2019 für einen Stellenwechsel verlassen. Ein weiterer Mitarbeiter hat den GICT aufgrund einer chronischen Krankheit verlassen, da er sich voll auf seine Genesung konzentrieren wollte.

David Shaw hat im Frühjahr 2019 vom Servicedesk in die Systemtechnik gewechselt und arbeitet dort hauptsächlich im Bereich Netzwerk. Die im 2019 zu besetzenden Stellen konnten trotz des Fachkräftemangels mit Mitarbeitern besetzt werden, welche das Anforderungsprofil erfüllen und sich inzwischen gut eingelebt und eingearbeitete haben.

Um Kosten einzusparen, wurde für die bisher extern bezogenen Dienstleistungen im Bereich der Administration eine interne 80% Stelle geschaffen. Die absoluten Kosten dafür sind tiefer als bei einem externen Bezug der Dienstleistungen. Die Stelle konnte mit der Melanie Müller besetzt werden, welche die Dienstleistungen zuvor in einem Anstellungsverhältnis bei der externen Firma für den GICT ausgeführt hat.

## **11 ANHANG 1: RÜCKSTELLUNGEN**

### **11.1 LAUFENDE RECHNUNG**

In der laufenden Rechnung 2019 wurden keine Rückstellungen gebildet.

### **11.2 INVESTITIONSRECHNUNG**

In der Investitionsrechnung 2019 wurden keine Rückstellungen gebildet.

## 12 ANHANG 2: FINANZKENNZAHLEN

### 12.1 SELBSTFINANZIERUNGSGRAD

Die Kennzahl zeigt, bis zu welchem Grad die neuen Investitionen durch selbst erarbeitete Mittel finanziert werden können (Selbstfinanzierung in % der Nettoinvestitionen). Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt von fünf Jahren mindestens 80% erreichen.

Rechnung 2018	Rechnung 2019	Veränderung
304.24 %	215.8 %	-88.44

### 12.2 SELBSTFINANZIERUNGSANTEIL

Der Selbstfinanzierungsanteil gibt Auskunft über die finanzielle Leistungsfähigkeit des Verbandes (Selbstfinanzierung in % des konsolidierten Ertrages). Je höher der Wert, umso grösser der Spielraum für den Schuldenabbau oder die Finanzierung von Investitionen und deren Folgekosten. Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10% belaufen.

Rechnung 2018	Rechnung 2019	Veränderung
6.46 %	2.2 %	-4.26

### 12.3 ZINSBELASTUNGSANTEIL

Die Kennzahl drückt aus, welcher Anteil des gesamten Ertrages zur Begleichung der Nettozinsen verwendet wird (Nettozinsen in % des konsolidierten Ertrages). Je höher der Anteil der Zinszahlungen an den Einnahmen ist, desto weniger Mittel stehen zur Finanzierung anderer Bedürfnisse zur Verfügung. Der Zinsbelastungsanteil sollte 4% nicht übersteigen.

Da im Jahr 2019 kein Passivdarlehen bestand, beträgt der Zinsbelastungsanteil 0 %.

Rechnung 2018	Rechnung 2019	Veränderung
0.00 %	0.00 %	+/- 0.00

### 12.4 KOSTENDECKUNGSGRAD

Die Kennzahl drückt aus, welchen Beitrag die erwirtschafteten Erträge einer Periode leisten, um die entstandenen Aufwendungen zu finanzieren. Prozentuales Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen. Der Kostendeckungsgrad sollte sich auf mindestens 100% belaufen.

Rechnung 2018	Rechnung 2019	Veränderung
102.01 %	96.56 %	-5.45



## 13 ANHANG 3: GELDFLUSSRECHNUNG

Geldflussrechnung - indirekte Methode (Beträge in CHF)	R 2018	R 2019	Veränderung
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	81'754.75	-163'779.35	-245'534.10
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	185'745.00	261'581.97	75'836.97
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	-38'440.00	48'245.45	86'685.45
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen	78'764.00	16'117.00	-62'647.00
Abnahme / Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-42'304.00	21'932.02	64'236.02
Zunahme / Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-520'634.00	-226'295.75	294'338.25
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	21'420.00	81'315.15	59'895.15
Einlagen / Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierungen FK und EK	2'196.00	1'568.30	-627.70
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>-231'498.25</b>	<b>40'684.79</b>	<b>272'183.04</b>
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-249'504.00	-197'485.15	52'018.85
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>	<b>-249'504.00</b>	<b>-197'485.15</b>	<b>52'018.85</b>
Abnahme / Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen IR	0.00	0.00	0.00
Bildung / Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	0.00	0.00	0.00
Aktivierung Eigenleistungen	0.00	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-249'504.00</b>	<b>-197'485.15</b>	<b>0.00</b>
Abnahme / Zunahme Finanzanlagen FV	0.00	0.00	0.00
Gewinne / Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	0.00	0.00	0.00
Abnahme / Zunahme Sachanlagen FV	0.00	0.00	0.00
Gewinne / Verluste auf Sachanlagen FV (realisiert)	0.00	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-249'504.00	-197'485.15	52'018.85
Geldfluss aus Anlagentätigkeit ins Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit</b>	<b>-249'504.00</b>	<b>-197'485.15</b>	<b>52'018.85</b>
Zunahme / Abnahme Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Langfristige Finanzverbindlichkeiten	0.00	0.00	0.00
Zunahme / Abnahme Kontokorrente mit Dritten (Kontokorrentschulden)	565'301.00	95'210.13	-470'090.87
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>565'301.00</b>	<b>95'210.13</b>	<b>-470'090.87</b>
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	-313'253.00	40'684.79	353'937.79
Geldfluss aus Investitions- und Anlagentätigkeit	-249'504.00	-197'485.15	52'018.85
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	565'301.00	95'210.13	-470'090.87
<b>Veränderung Flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>2'544.00</b>	<b>-61'590.23</b>	<b>-64'134.23</b>
Stand flüssige Mittel per 31.12.	168'885.30	107'295.07	-61'590.23
Stand flüssige Mittel per 01.01.	166'341.30	168'885.30	2'544.00
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>2'544.00</b>	<b>-61'590.23</b>	<b>-64'134.23</b>

## 14 ANHANG 4: INVESTITIONSRECHNUNG

Investitionsrechnung (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
50 Sachanlagen	55'849.60	240'500.00	197'485.15	-43'014.85
51 Investitionen auf Rechnung Dritter	0.00	0.00	0.00	0.00
52 Immaterielle Anlagen	193'654.80	0.00	0.00	0.00
54 Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00
55 Beteiligungen und Grundkapitalien	0.00	0.00	0.00	0.00
56 Eigene Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
57 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionsausgaben</b>	<b>249'504.40</b>	<b>240'500.00</b>	<b>197'485.15</b>	<b>-43'014.85</b>
60 Übertragung von Sachanlagen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
61 Rückerstattungen	0.00	0.00	0.00	0.00
62 Übertragung immaterielle Anlagen in das Finanzvermöge	0.00	0.00	0.00	0.00
63 Investitionsbeiträge für eigene Rechnung	0.00	0.00	0.00	0.00
64 Rückzahlung von Darlehen	0.00	0.00	0.00	0.00
65 Übertragung von Beteiligungen in das Finanzvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
66 Rückzahlung eigener Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
67 Durchlaufende Investitionsbeiträge	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Investitionseinnahmen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Nettoinvestitionen</b>	<b>249'504.40</b>	<b>240'500.00</b>	<b>197'485.15</b>	<b>-43'014.85</b>

## 15 ANHANG 5: LAUFENDE RECHNUNG ARTENGLIEDERUNG

Erfolgsrechnung (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	1'940'299.35	2'308'513.77	2'504'232.40	195'718.63
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'819'787.90	1'436'646.65	1'904'696.08	468'049.43
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	185'745.00	200'000.00	261'581.97	61'581.97
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	1'568.30	1'568.30
36 Transferaufwand	85'267.10	73'000.00	91'976.50	18'976.50
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	3'260'231.80	3'607'660.42	3'750'485.04	142'824.62
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>7'291'331.15</b>	<b>7'625'820.84</b>	<b>8'514'540.29</b>	<b>888'719.45</b>
42 Entgelte	-4'111'242.45	-4'029'850.00	-4'598'527.75	-568'677.75
46 Transferertrag	-1'611.65	0.00	-1'748.15	-1'748.15
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-3'260'231.80	-3'607'660.42	-3'750'485.04	-142'824.62
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-7'373'085.90</b>	<b>-7'637'510.42</b>	<b>-8'350'760.94</b>	<b>-713'250.52</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-81'754.75</b>	<b>-11'689.58</b>	<b>163'779.35</b>	<b>175'468.93</b>
34 Finanzaufwand	0.00	10'000.00	0.00	-10'000.00
44 Finanzertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Finanzergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-10'000.00</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-81'754.75</b>	<b>-1'689.58</b>	<b>163'779.35</b>	<b>165'468.93</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Jahresergebnis (-Gewinn, +Verlust)</b>	<b>-81'754.75</b>	<b>-1'689.58</b>	<b>163'779.35</b>	<b>165'468.93</b>

## 16 ANHANG 6: DETAILZAHLEN PRO PRODUKTEGRUPPE INKL. ABWEICHUNGS- BEGRÜNDUNGEN, LEISTUNGSZIELE SOWIE INFORMATIONEN UND BERICHTE

Der Gemeindeverband wird in folgende Produktgruppen gegliedert:

- > Rechenzentrum
- > Emmen
- > Kriens
- > Nottwil
- > Altishofen/Ebersecken
- > Grosswangen
- > Buttisholz
- > Inwil
- > Geuensee
- > Eschenbach
- > Knutwil
- > Triengen
- > Ermensee
- > Hergiswil b. W.
- > Gisikon
- > Kunden

## 16.1 PRODUKTGRUPPE RECHENZENTRUM

### 16.1.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > User Support Hard- und Software (Remote und vor Ort für angeschlossene Gemeinden und Kunden)
- > Clientinfrastruktur betreiben
- > Zentrale Informatikplattform betreiben (Server, Netzwerk, Storage, Backup, Security, Internet, Remote Access)
- > Aus- und Weiterbildung der IT-Mitarbeiter

#### Produkte

Zentrale Informatikplattform und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG)

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.1.2 Rechnung 2019

Rechenzentrum (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	1'940'299.35	2'308'513.77	2'474'440.10	165'926.33
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'448'234.05	1'316'146.65	1'477'084.98	160'938.33
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	185'745.00	200'000.00	261'581.97	61'581.97
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	1'568.30	1'568.30
36 Transferaufwand	85'267.10	73'000.00	91'976.50	18'976.50
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>3'659'545.50</b>	<b>3'897'660.42</b>	<b>4'306'651.85</b>	<b>408'991.43</b>
42 Entgelte	-397'702.05	-300'000.00	-584'210.95	-284'210.95
46 Transferertrag	-1'611.65	0.00	-1'748.15	-1'748.15
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-3'260'231.80	-3'597'660.42	-3'720'692.75	-123'032.33
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-3'659'545.50</b>	<b>-3'897'660.42</b>	<b>-4'306'651.85</b>	<b>-408'991.43</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 16.1.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Rechenzentrum

Produkt	Abweichungsbegründungen
Rechenzentrum	In Bezug auf das Budget ergibt sich ein höherer Aufwand von CHF 408'991.43. Hauptsächlich höhere Lizenz- und Personalkosten sowie höhere Abschreibungen führen zu diesem Ergebnis.
Personalaufwand	Hauptsächlich die vom Beirat bewilligte Erhöhung der Stellenprozente zur Bewältigung der anstehenden Projekte führen zu höheren Aufwänden im Umfang von CHF 165'926.33.
Sach- und übriger Betriebsaufwand	Hauptsächlich Preiserhöhungen von Microsoft (Lizenzkosten) und zur Bereinigung bestandener Unterlizenzierungen nötige Ausgaben haben in diesem Bereich zu einer Budgetüberschreitung vom CHF 160'938.33 geführt.
Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	Die Abschreibungen auf den immateriellen Anlagen waren nicht budgetiert, was zu einer Überschreitung von CHF 61'581.97 geführt hat.
Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	Die nicht budgetierte Äufnung des Mitarbeiterfonds resultieren in einem Aufwand von CHF 1'568.30.
Transferaufwand	Höhere Kosten im Bereich Dienstleistungen Personal führten zu dieser Überschreitung von CHF 18'976.50. Diese sind hauptsächlich in der Personalrekrutierung begründet.
Entgelte	Höhere Erträge aufgrund vieler Kundenprojekte führen zu einem Mehrertrag von CHF 284'210.95.
Transferertrag	Nicht budgetierte Erträge aus der CO2-Abgabe (Ausgleichskasse Luzern) führen zu Erträgen von CHF 1'748.15.

## 16.1.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Rechenzentrum

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Systemverfügbarkeit Hardwarekomponenten während Betriebszeiten	>= 99%	99.7%	+0.7%	Unterbrüche wurden wenn möglich immer in den Wartungsfenstern durchgeführt.
Kostendeckungsgrad GICT	>= 100%	96.56%	-3.44%	Aufgrund des Aufwandsüberschusses im Jahr 2019 ist auch der Kostendeckungsgrad kleiner als 100%.
80% der Tickets sollen mit weniger als 5 Arbeitspaketen (Service Units) gelöst werden können.	>=80%	77.78%	-2.22%	Es traten komplexere Störungen auf, welche die Involvierung des Second- oder gar Third Level Supports nötig machten. Ausserdem wurden neue Mitarbeiter im Servicedesk eingearbeitet.

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Hardware	240'500.00	197'485.15	-43'014.85	Die Investitionen in die Infrastruktur fielen etwas tiefer aus, als geplant.
Software	0.00	0.00	+/-0.00	Es wurden keine Investitionen in Software getätigt.
Dienstleistung	0.00	0.00	+/-0.00	Es wurden keine Investitionen in Dienstleistungen getätigt.

## 16.1.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Rechenzentrum

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Stellenprozent Servicedesk	700	790	Eine zusätzliche Stelle wurde durch die Delegiertenversammlung auf 01.01.2019 bewilligt.
Anzahl Stellenprozent Systemtechnik	720	960	Zusätzliche 120 % durch Beirat bewilligt per Anfang 2019 für anstehende Projekte. Austretender Mitarbeiter mit 60 % Pensum wurde mit 100 % ersetzt und stattdessen das Pensum eines bestehenden Mitarbeiters von 100 % auf 80 % reduziert. Zusätzliche 100 % erhöht für Betrieb Lehrplan 21.
Anzahl Stellenprozent Projektleitung	100	100	-
Anzahl Stellenprozent Administration	0	80	Um Kosten zu sparen wurde eine Administrationsstelle geschaffen, anstatt diese Dienstleistungen wie bis anhin extern zu beziehen.
Anzahl Stellenprozent Lehrlinge	200	300	Die Delegiertenversammlung hat die Schaffung einer zusätzlichen Lehrstelle für den neuen Beruf ICT-Fachfrau/Fachmann bewilligt.
Anzahl Stellenprozent Geschäftsführer	90	90	-
Anzahl Arbeitsplätze GICT	20	26	Für die zusätzlichen Mitarbeitenden und eine zusätzliche Lernende wurden zusätzliche Arbeitsplätze benötigt.
Anzahl virtuelle Server	113	133	Die Serverkonsolidierung fand bei den dedizierten Servern für die Kunden statt.
Anzahl Services	34	34	Die Anzahl angebotener Services ist konstant geblieben.
Anzahl Anfragen an Servicedesk via Ticketsystem	5'130	6'281	Durch die gestiegene Anzahl an betreuten Arbeitsplätzen und die Umstellungsprojekte auf Windows 10 haben die gemeldeter Störungen und Serviceanfragen zugenommen.
Durchschnittlicher Aufwand pro bearbeitetem Ticket	1h 31'	1h 2'	Der Aufwand pro Ticket konnte stark gesenkt werden. So war es möglich, die höhere Anzahl an Tickets zu bewältigen.



## 16.2 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE EMMEN

### 16.2.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.2.2 Rechnung 2019

Gemeinde Emmen (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	80'472.65	41'500.00	243'607.55	202'107.55
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	1'573'327.80	1'642'579.42	1'729'015.20	86'435.78
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'653'800.45</b>	<b>1'684'079.42</b>	<b>1'972'622.75</b>	<b>288'543.33</b>
42 Entgelte	-1'717'334.20	-1'698'200.00	-1'910'352.35	-212'152.35
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-1'717'334.20</b>	<b>-1'698'200.00</b>	<b>-1'910'352.35</b>	<b>-212'152.35</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-63'533.75</b>	<b>-14'120.58</b>	<b>62'270.40</b>	<b>76'390.98</b>

## 16.2.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Emmen

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 1'910'352.35 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 1'972'622.75 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 62'270.40.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetierten Aufwand für ICT Hardware von CHF 193'902.05 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber. Zudem haben höhere Kosten als budgetiert bezüglich Mietleitungen von CHF 8'205.50 zu einem Mehraufwand von total CHF 202'107.55 geführt.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware (CHF 193'902.05) sowie aufgrund zusätzlicher Arbeitsplätze (CHF 18'250.30) sind die Erlöse um CHF 212'152.35 höher ausgefallen.

## 16.2.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Emmen

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 1'698'200.00	1'910'352.35	+212'152.35	Zusätzliche Arbeitsplätze sowie Hardwareverkäufe führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 10	~ 6	-4	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.2.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Emmen

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	433	437	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	901	940	
Anzahl virtuelle Server	36	27	Im Rahmen der Umstellung auf Windows 10 fand eine Konsolidierung der Server statt.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	2'457	2780	

## 16.3 PRODUKTGRUPPE STADT KRIENS

### 16.3.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.3.2 Rechnung 2019

Gemeinde Kriens (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	207'428.85	79'000.00	92'892.45	13'892.45
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	1'309'046.00	1'410'770.00	1'440'468.01	29'698.01
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>1'516'474.85</b>	<b>1'489'770.00</b>	<b>1'533'360.46</b>	<b>43'590.46</b>
42 Entgelte	-1'518'046.05	-1'458'550.00	-1'447'770.00	10'780.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-1'518'046.05</b>	<b>-1'458'550.00</b>	<b>-1'447'770.00</b>	<b>10'780.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'571.20</b>	<b>31'220.00</b>	<b>85'590.46</b>	<b>54'370.46</b>

## 16.3.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Stadt Kriens

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 1'447'770.00 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 1'533'360.46 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 85'590.46.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetierten Aufwand für ICT Hardware von CHF 17'770.00 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber. Die Kosten für die Mietleitungen sind um CHF 3'877.55 tiefer ausgefallen aus budgetiert. Dies ergibt einen Mehraufwand von CHF 13'892.45.
Erlöse	Es konnten weniger Arbeitsplatzpauschalen verrechnet werden, als budgetiert. Daher sind die Erlöse um CHF 10'780.00 tiefer ausgefallen.

## 16.3.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Stadt Kriens

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 1'458'550.00	1'447'770.00	-10'780.00	Es konnten weniger Arbeitsplatzpauschalen verrechnet werden.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 10	~ 7	-3	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.3.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Stadt Kriens

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	293	292	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	881	912	
Anzahl virtuelle Server	21	28	
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	1'214	1799	vgl. Kapitel 10 (Jahresbericht der Geschäftsleitung)

## 16.4 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE NOTTWIL

### 16.4.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.4.2 Rechnung 2019

Gemeinde Nottwil (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	14'606.80	0.00	40'533.90	40'533.90
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	154'791.00	209'550.00	231'582.92	22'032.92
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>169'397.80</b>	<b>209'550.00</b>	<b>272'116.82</b>	<b>62'566.82</b>
42 Entgelte	-171'575.40	-216'650.00	-260'353.10	-43'703.10
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-171'575.40</b>	<b>-216'650.00</b>	<b>-260'353.10</b>	<b>-43'703.10</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'177.60</b>	<b>-7'100.00</b>	<b>11'763.72</b>	<b>18'863.72</b>

## 16.4.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Nottwil

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 260'353.10 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 272'116.82 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 11'763.72.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetierten Aufwand für ICT Hardware von CHF 30'453.10 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber. Zudem haben höhere Kosten als budgetiert bezüglich Mietleitungen von CHF 10'080.80 zu einem Mehraufwand von total CHF 40'533.90 geführt.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware (CHF 30'453.10) sowie aufgrund zusätzlicher Arbeitsplätze (CHF 13'250.00) sind die Erlöse um CHF 43'703.10 höher ausgefallen.

## 16.4.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Nottwil

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 216'650.00	260'353.10	+43'703.10	Zusätzliche Arbeitsplätze sowie Hardwareverkäufe führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 5	~ 1	-4	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-



## 16.4.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Nottwil

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	29	32	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	163	253	
Anzahl virtuelle Server	10	0	Im Rahmen der Umstellung auf Windows 10 fand eine Konsolidierung der Server statt.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	286	315	vgl. Kapitel 10 (Jahresbericht der Geschäftsleitung)

## 16.5 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE ALTISHOFEN/EBERSECKEN

### 16.5.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.5.2 Rechnung 2019

Gemeinde Altishofen (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	700.00	0.00	1'101.25	1'101.25
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	15'464.00	16'107.00	16'771.88	664.88
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>16'164.00</b>	<b>16'107.00</b>	<b>17'873.13</b>	<b>1'766.13</b>
42 Entgelte	-17'350.00	-16'650.00	-17'751.25	-1'101.25
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-17'350.00</b>	<b>-16'650.00</b>	<b>-17'751.25</b>	<b>-1'101.25</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'186.00</b>	<b>-543.00</b>	<b>121.88</b>	<b>664.88</b>

## 16.5.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Altishofen/Ebersecken

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 17'751.25 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 17'873.13 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 121.88.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 1'101.25 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware sind die Erlöse um CHF 1'101.25 höher ausgefallen.

## 16.5.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Altishofen/Ebersecken

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 16'650.00	17'751.25	+1'101.25	Hardwareverkäufe führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.5.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Altishofen/Ebersecken

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	9	9	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	0	0	Die Services laufen auf konsolidierten und gemeinsam genutzten Servern.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	50	72	vgl. Kapitel 10 (Jahresbericht der Geschäftsleitung)

## 16.6 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE GROSSWANGEN

### 16.6.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.6.2 Rechnung 2019

Gemeinde Grosswangen (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	9'729.00	0.00	2'223.50	2'223.50
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	61'848.00	64'075.00	67'087.54	3'012.54
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>71'577.00</b>	<b>64'075.00</b>	<b>69'311.04</b>	<b>5'236.04</b>
42 Entgelte	-74'067.30	-66'250.00	-67'208.00	-958.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-74'067.30</b>	<b>-66'250.00</b>	<b>-67'208.00</b>	<b>-958.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'490.30</b>	<b>-2'175.00</b>	<b>2'103.04</b>	<b>4'278.04</b>

## 16.6.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Grosswangen

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 67'208.00 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 69'311.04 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 2'103.04.
Direkte Kosten	Nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 608.00 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber. Zudem haben höhere Kosten als budgetiert bezüglich Mietleitungen von CHF 1'615.50 zu einem Mehraufwand von total CHF 2'223.50 geführt.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware (CHF 608.00) und aufgrund leicht höherer Erträge aus Servicepauschalen (CHF 350.00) sind die Erlöse um CHF 958.00 höher ausgefallen.

## 16.6.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Grosswangen

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 66'250.00	67'208.00	+958.00	Hardwareverkäufe und Mehreinnahmen bei Servicepauschalen führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.6.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Grosswangen

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	36	36	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	4	3	
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	174	180	vgl. Kapitel 10 (Jahresbericht der Geschäftsleitung)

## 16.7 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE BUTTISHOLZ

### 16.7.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni



## 16.7.2 Rechnung 2019

Gemeinde Buttisholz (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	3'762.00	0.00	2'307.40	2'307.40
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	24'053.00	25'051.00	26'089.59	1'038.59
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>27'815.00</b>	<b>25'051.00</b>	<b>28'396.99</b>	<b>3'345.99</b>
42 Entgelte	-29'662.00	-25'900.00	-28'207.40	-2'307.40
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-29'662.00</b>	<b>-25'900.00</b>	<b>-28'207.40</b>	<b>-2'307.40</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'847.00</b>	<b>-849.00</b>	<b>189.59</b>	<b>1'038.59</b>

## 16.7.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Buttisholz

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 28'207.40 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 28'396.99 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 189.59.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 2'307.40 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware sind die Erlöse um CHF 2'307.40 höher ausgefallen.

## 16.7.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Buttisholz

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 25'900.00	28'207.40	+2'307.40	Hardwareverkäufe führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.7.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Buttisholz

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	14	14	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	2	0	Im Rahmen der Umstellung auf Windows 10 fand eine Konsolidierung der Server statt.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	105	99	

## 16.8 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE INWIL

### 16.8.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.8.2 Rechnung 2019

Gemeinde Inwil (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	36'453.15	0.00	5'083.45	5'083.45
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	41'434.00	68'863.00	78'159.69	9'296.69
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>77'887.15</b>	<b>68'863.00</b>	<b>83'243.14</b>	<b>14'380.14</b>
42 Entgelte	-80'670.80	-71'200.00	-82'675.15	-11'475.15
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-80'670.80</b>	<b>-71'200.00</b>	<b>-82'675.15</b>	<b>-11'475.15</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'783.65</b>	<b>-2'337.00</b>	<b>567.99</b>	<b>2'904.99</b>

## 16.8.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Inwil

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 82'675.15 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 83'243.14 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 567.99.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 5'083.45 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware (CHF 5'083.45) sowie aufgrund zusätzlicher Arbeitsplätze (CHF 6'391.70) sind die Erlöse um CHF 11'475.15 höher ausgefallen.

## 16.8.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Inwil

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 71'200.00	82'675.15	+11'475.15	Zusätzlich Arbeitsplätze und verkaufte Hardware führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 2	~ 2	0	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.8.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Inwil

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	13	14	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	52	52	
Anzahl virtuelle Server	2	0	Im Rahmen der Umstellung auf Windows 10 fand eine Konsolidierung der Server statt.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	100	130	vgl. Kapitel 10 (Jahresbericht der Geschäftsleitung)

## 16.9 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE GEUENSEE

### 16.9.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.9.2 Rechnung 2019

Gemeinde Geuensee (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'006.10	0.00	356.10	356.10
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	30'924.00	33'995.00	36'960.30	2'965.30
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>36'930.10</b>	<b>33'995.00</b>	<b>37'316.40</b>	<b>3'321.40</b>
42 Entgelte	-39'306.10	-35'150.00	-37'047.80	-1'897.80
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-39'306.10</b>	<b>-35'150.00</b>	<b>-37'047.80</b>	<b>-1'897.80</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-2'376.00</b>	<b>-1'155.00</b>	<b>268.60</b>	<b>1'423.60</b>

## 16.9.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Geuensee

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 37'047.80 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 37'316.40 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 268.60.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 356.10 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware (CHF 356.10) sowie aufgrund zusätzlicher Arbeitsplätze (CHF 1'541.70) sind die Erlöse um CHF 1'897.80 höher ausgefallen.

## 16.9.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Geuensee

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 35'150.00	37'047.80	+1'897.80	Zusätzlich Arbeitsplätze und verkaufte Hardware führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.9.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Geuensee

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	19	20	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	0	0	Die Services laufen auf zentralen und gemeinsam genutzten Servern.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	117	108	



## 16.10 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE ESCHENBACH

### 16.10.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.10.2 Rechnung 2019

Gemeinde Eschenbach (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	10'201.40	0.00	6'428.00	6'428.00
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	21'760.00	33'995.00	35'407.31	1'412.31
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>31'961.40</b>	<b>33'995.00</b>	<b>41'835.31</b>	<b>7'840.31</b>
42 Entgelte	-33'634.65	-35'150.00	-41'578.00	-6'428.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-33'634.65</b>	<b>-35'150.00</b>	<b>-41'578.00</b>	<b>-6'428.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'673.25</b>	<b>-1'155.00</b>	<b>257.31</b>	<b>1'412.31</b>

## 16.10.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Eschenbach

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 41'578.00 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 41'835.31 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 257.31.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 6'428.00 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Durch verkaufte Hardware sind die Erlöse um CHF 6'428.00 höher ausgefallen.

## 16.10.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Eschenbach

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 35'150.00	41'578.00	+6'428.00	Hardwareverkäufe führten zu dieser positiven Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<=2	~ 1	-1	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.10.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Eschenbach

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	19	19	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	1	0	Im Rahmen der Umstellung auf Windows 10 fand eine Konsolidierung der Server statt.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	125	76	

## 16.11 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE KNUTWIL

### 16.11.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.11.1 Rechnung 2019

Gemeinde Knutwil (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'111.50	0.00	0.00	0.00
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	10'729.00	13'205.00	14'908.34	1'703.34
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>11'840.50</b>	<b>13'205.00</b>	<b>14'908.34</b>	<b>1'703.34</b>
42 Entgelte	-12'661.50	-13'650.00	-14'800.00	-1'150.00
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-12'661.50</b>	<b>-13'650.00</b>	<b>-14'800.00</b>	<b>-1'150.00</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-821.00</b>	<b>-445.00</b>	<b>108.34</b>	<b>553.34</b>

## 16.11.2 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Knutwil

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 14'800.00 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 14'908.34 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 108.34.
Direkte Kosten	Es sind keine direkten Kosten angefallen.
Erlöse	Durch leicht höhere Einnahmen bei den Servicepauschalen sind die Erlöse um CHF 1'150.00 höher ausgefallen.

## 16.11.3 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Knutwil

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 13'650.00	14'800.00	+1'150	Zusätzliche Erträge bei den Servicepauschalen führen zu diesem positiven Ergebnis.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<=2	~ 2	0	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.11.4 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Knutwil

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	9	9	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	3	0	Im Rahmen der Umstellung auf Windows 10 fand eine Konsolidierung der Server statt.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	70	46	

\*) Knutwil ist dem Gemeindeverband ICT per 01.01.2019 beigetreten. Da Knutwil zuvor bereits Kunde des GICT war, ist ein Vorjahresvergleich möglich.

## 16.12 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE TRIENGEN

### 16.12.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.12.2 Rechnung 2019

Gemeinde Triengen (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	17'914.95	17'914.95
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	35'786.00	30'748.45	-5'037.55
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>35'786.00</b>	<b>48'663.40</b>	<b>12'877.40</b>
42 Entgelte	0.00	-37'000.00	-48'439.95	-11'439.95
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>-37'000.00</b>	<b>-48'439.95</b>	<b>-11'439.95</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>0.00</b>	<b>-1'214.00</b>	<b>223.45</b>	<b>1'437.45</b>

## 16.12.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Triengen

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 48'439.95 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 48'663.40 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 223.45.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 17'914.95 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Es konnten um CHF 6'475.00 weniger Arbeitsplatzpauschalen verrechnet werden, als budgetiert. Durch verkaufte Hardware von CHF 17'914.95 sind die Erlöse trotzdem um CHF 11'439.95 höher ausgefallen.

## 16.12.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Triengen

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 37'000.00	48'439.95	+11'439.95	Weniger Erträge bei den Servicepauschalen und zusätzliche Erträge aus Hardwareverkäufen führten zu diesem Ergebnis.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<=2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-



## 16.12.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Triengen

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	-	22	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	-	0	Die Services laufen auf zentralen und gemeinsam genutzten Servern.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	-	73	

\*) Triengen ist dem Gemeindeverband ICT per 18.04.2019 beigetreten, daher kein Vorjahresvergleich.

## 16.13 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE ERMENSEE

### 16.13.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.13.2 Rechnung 2019

Gemeinde Ermensee (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	22.40	0.00	5'855.50	5'855.50
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	8'949.00	8'696.65	-252.35
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>22.40</b>	<b>8'949.00</b>	<b>14'552.15</b>	<b>5'603.15</b>
42 Entgelte	-22.40	-9'250.00	-14'488.95	-5'238.95
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-22.40</b>	<b>-9'250.00</b>	<b>-14'488.95</b>	<b>-5'238.95</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>0.00</b>	<b>-301.00</b>	<b>63.20</b>	<b>364.20</b>

## 16.13.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Ermensee

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 14'488.95 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 14'552.15 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 63.20.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 5'855.50 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Es konnten um CHF 616.55 weniger Arbeitsplatzpauschalen verrechnet werden, als budgetiert. Durch verkaufte Hardware von CHF 5'855.50 sind die Erlöse trotzdem um CHF 5'238.95 höher ausgefallen.

## 16.13.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Ermensee

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 9'250.00	14'488.95	+5'238.95	Weniger Erträge bei den Servicepauschalen und zusätzliche Erträge aus Hardwareverkäufen führten zu diesem Ergebnis.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<=2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.13.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Ermensee

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	-	7	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	-	0	Die Services laufen auf zentralen und gemeinsam genutzten Servern.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	-	31	

\*) Ermensee ist dem Gemeindeverband ICT per 12.04.2019 beigetreten, daher kein Vorjahresvergleich.

## 16.14 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE HERGISWIL BEI WILLISAU

### 16.14.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.14.2 Rechnung 2019

Gemeinde Hergiswil bei Willisau (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	3'576.10	3'576.10
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	12'525.00	9'783.90	-2'741.10
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>12'525.00</b>	<b>13'360.00</b>	<b>835.00</b>
42 Entgelte	0.00	-12'950.00	-13'288.90	-338.90
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>-12'950.00</b>	<b>-13'288.90</b>	<b>-338.90</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>0.00</b>	<b>-425.00</b>	<b>71.10</b>	<b>496.10</b>

## 16.14.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Hergiswil bei Willisau

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 13'288.90 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 13'360.00 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 71.10.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 3'576.10 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Es konnten um CHF 3'237.20 weniger Arbeitsplatzpauschalen verrechnet werden, als budgetiert. Durch verkaufte Hardware von CHF 3'576.10 sind die Erlöse trotzdem um CHF 338.90 höher ausgefallen.

## 16.14.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Hergiswil bei Willisau

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 12'950.00	13'288.90	+338.90	Weniger Erträge bei den Servicepauschalen und zusätzliche Erträge aus Hardwareverkäufen führten zu diesem Ergebnis.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<=2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.14.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Hergiswil bei Willisau

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	-	8	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	-	0	Die Services laufen auf zentralen und gemeinsam genutzten Servern.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	-	25	

\*) Hergiswil b. W. ist dem Gemeindeverband ICT per 26.04.2019 beigetreten, daher kein Vorjahresvergleich.

## 16.15 PRODUKTGRUPPE GEMEINDE GISIKON

### 16.15.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni



## 16.15.2 Rechnung 2019

Gemeinde Gisikon (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	0.00	0.00	5'291.65	5'291.65
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	10'737.00	6'522.40	-4'214.60
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>0.00</b>	<b>10'737.00</b>	<b>11'814.05</b>	<b>1'077.05</b>
42 Entgelte	0.00	-11'100.00	-11'766.65	-666.65
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>0.00</b>	<b>-11'100.00</b>	<b>-11'766.65</b>	<b>-666.65</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>0.00</b>	<b>-363.00</b>	<b>47.40</b>	<b>410.40</b>

## 16.15.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Gemeinde Gisikon

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Gemeinde	Betriebliche Erträge von CHF 11'766.65 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 11'814.05 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 47.40.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 5'291.65 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Es konnten um CHF 4'625.00 weniger Arbeitsplatzpauschalen verrechnet werden, als budgetiert. Durch verkaufte Hardware von CHF 5'291.65 sind die Erlöse trotzdem um CHF 666.65 höher ausgefallen.

## 16.15.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Gemeinde Gisikon

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 11'100.00	11'766.65	+666.65	Weniger Erträge bei den Servicepauschalen und zusätzliche Erträge aus Hardwareverkäufen führten zu diesem Ergebnis.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<=2	~ 0	-2	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.15.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Gemeinde Gisikon

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	-	7	
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	-	0	Die Services laufen auf zentralen und gemeinsam genutzten Servern.
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	-	17	

\*) Gisikon ist dem Gemeindeverband ICT per 14.06.2019 beigetreten, daher kein Vorjahresvergleich.

## 16.16 PRODUKTGRUPPE KUNDEN

### 16.16.1 Grundlagen

#### Auftrag

- > Arbeitsplätze bereitstellen
- > User Support und Unterstützung bei Kern- und Fachapplikationen (Remote und vor Ort)
- > Kern-, Fach- und Basisapplikationen betreiben
- > Kundeninfrastruktur betreiben (Netzwerk, Server und Arbeitsplätze)
- > Bestellungen ausführen
- > Rollouts
- > Ausschreibungen

#### Produkte

Kunden- Infrastruktur, -Services und Dienstleistungen

#### Gesetzliche Grundlagen

Bundesgesetz über den Datenschutz (DSG), Verordnung zum Bundesgesetz über den Datenschutz (VDSG), Dienstleistungsvereinbarung

#### Produktgruppen-Verantwortlichkeit

Camil Erni

## 16.16.2 Rechnung 2019

Kunden (Beträge in CHF)	R 2018	B 2019	R 2019	Abweichung
30 Personalaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	1'060.00	0.00	439.30	439.30
33 Abschreibungen auf dem Verwaltungsvermögen	0.00	0.00	0.00	0.00
35 Einlagen in Spezialfinanzierungen/Fonds	0.00	0.00	0.00	0.00
36 Transferaufwand	0.00	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	16'855.00	21'473.00	18'282.87	-3'190.13
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>17'915.00</b>	<b>21'473.00</b>	<b>18'722.17</b>	<b>-2'750.83</b>
42 Entgelte	-19'210.00	-22'200.00	-18'589.30	3'610.70
46 Transferertrag	0.00	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-19'210.00</b>	<b>-22'200.00</b>	<b>-18'589.30</b>	<b>3'610.70</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-1'295.00</b>	<b>-727.00</b>	<b>132.87</b>	<b>859.87</b>

## 16.16.3 Abweichungsbegründungen

### Produktgruppe Kunden

Produkt	Abweichungsbegründungen
Ergebnis Kunden	Betriebliche Erträge von CHF 18'589.30 stehen einem Betriebsaufwand von CHF 18'722.17 gegenüber. Daraus resultiert ein negatives Ergebnis von CHF 132.87.
Direkte Kosten	Dem nicht budgetiertem Aufwand für ICT Hardware von CHF 439.30 stehen entsprechende Einnahmen gegenüber.
Erlöse	Es konnten um CHF 4'050.00 weniger Arbeitsplatzpauschalen verrechnet werden, als budgetiert. Durch verkaufte Hardware von CHF 439.30 sind die Erlöse total noch um CHF 3'610.70 tiefer ausgefallen als budgetiert.

## 16.16.4 Zielvorgaben / Investitionen

### Produktgruppe Kunden

Zielvorgaben	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
Jahresumsatz	>= 22'200.00	18'589.30	-3'610.70	Geringere Erträge bei den Arbeitsplatzpauschalen als budgetiert führten zu dieser negativen Abweichung.
Negative Rückmeldungen auf Tickets	<= 2	~ 2	0	

Investitionsrechnung	Budget 2019	Rechnung 2019	Abweichung	Bemerkungen
-	0	0	0	-

## 16.16.5 Zusatzinformationen

### Produktgruppe Kunden

Informationen	Rechnung 2018	Rechnung 2019	Bemerkungen
Anzahl Arbeitsplätze Verwaltung	18	12	*)
Anzahl Arbeitsplätze Schule	-	-	
Anzahl virtuelle Server	7	1	*)
Anzahl platzierte Anfragen im Ticketsystem	118	84	*)

\*) Die Produktgruppe Kunden beinhaltet per 31.12.2019 ausschliesslich noch die Gemeinde Pfaffnau. Knutwil ist per 01.01.2019 dem Gemeindeverband ICT beigetreten.