

Botschaft

Gemeindeversammlung am Montag, 13. Dezember 2021, 20.00 Uhr

- Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2022–2025 und Budget 2022
- Bauabrechnung Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt



Von September 2021 bis Juni 2022 wird das Dach von Schloss Meggenhorn saniert.

AFP 2022–2025 und Budget 2022

Das Budget 2022 enthält einen Aufwand von 79,68 Mio. Franken und einen Ertrag von 79,79 Mio. Franken. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von 0,11 Mio. Franken. Der Gemeinderat beantragt einen Steuerfuss von 0,95 Einheiten. Dieser soll bis 2025 beibehalten werden. Es wird weiterhin das Ziel verfolgt, die steuergünstigste Gemeinde im Kanton Luzern zu bleiben.

Im Jahr 2022 sind Investitionen in der Höhe von 8,65 Mio. Franken vorgesehen. Bis 2025 sollen rund 53,7 Mio. Franken investiert werden. Die Mehrheit der Investitionen betrifft Tiefbauten und Liegenschaften. *Seite 36*

Bauabrechnung Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt

Die Bauabrechnung zur Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt konnte unter Berücksichtigung des Projektierungs-, des Bau- und eines Nachtragskredits mit 29,12 Mio. Franken abgeschlossen werden. Dies ist um 0,57 Mio. Franken tiefer als budgetiert. Die bewilligten Kredite wurden um 1,97% unterschritten. *Seite 39*



Impressum

Herausgeberin: Gemeinde Meggen
Ausgabe: November 2021
Auflage: 4100 Exemplare
Projektleitung: Stephan Lackner, Abteilungsleiter Finanzen
Redaktion: Nicole Widmer, Sachbearbeiterin Controlling
Gestaltung: Kurt Rühle, Kommunikationsbeauftragter/
PJW Graphic Design, Luzern
Papier: 100% Recyclingpapier, Label «Blauer Engel»

Herzlich willkommen

Wir freuen uns, die Stimmberechtigten der Einwohnergemeinde Meggen zur Gemeindeversammlung einladen zu dürfen.

Datum: Montag, 13. Dezember 2021
Türöffnung: 19.30 Uhr
Beginn: 20.00 Uhr
Ort: Gemeindesaal, Am Dorfplatz 3

Traktanden

1. Aufgaben- und Finanzplan 2022–2025 und Budget 2022 der Einwohnergemeinde Meggen
 - Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes 2022–2025
 - Kenntnisnahme des Berichtes der Controlling-Kommission
 - Genehmigung Budget 2022 mit einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten
2. Bauabrechnung Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt
3. Verschiedenes
 - Wünsche und Anregungen

Wir freuen uns auf Ihren Besuch.

Meggen, im Oktober 2021

Gemeinderat Meggen

Vorwort	5
Aufgabenbereiche	
1 Präsidiales und Kultur	6
2 Bildung, Jugend und Sport	9
3 Soziales und Gesundheit	13
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	16
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	20
6 Finanzen und Steuern	23
7 Liegenschaften	26
Erfolgsrechnung 2022	29
Investitionen 2022	31
Kennzahlen	34
Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2022–2025	36
Antrag	38
Bauabrechnung Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt	39

Corona-Schutzmassnahmen



- Das Tragen von Schutzmasken ist obligatorisch
- Personen, die sich krank oder unwohl fühlen, müssen der Versammlung fernbleiben
- Mitarbeitende der Verwaltung erfassen beim Eingang die Personalien mit einer Präsenzliste
- Es wird keine Garderobe geführt und auf den Apéro nach der Versammlung wird verzichtet

Schutzkonzept siehe Website www.meggen.ch, gemäss gültigen BAG-Regeln

Hinweise zum Inhalt und zur Beschlussfassung

Das Budget 2022 wird nach den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2) zur Beratung vorgelegt.

Nachstehend werden Ihnen **sieben Aufgabenbereiche** präsentiert, die in Globalbudgets zusammengefasst sind:

- 1 Präsidiales und Kultur
- 2 Bildung, Jugend und Sport
- 3 Soziales und Gesundheit
- 4 Umwelt, Energie und Sicherheit
- 5 Raumordnung, Bau und Verkehr
- 6 Finanzen und Steuern
- 7 Liegenschaften

Für jeden Aufgabenbereich ist ein **politischer Leistungsauftrag** formuliert. Darin werden auch die dazugehörigen Leistungsgruppen aufgeführt. Jede Leistungsgruppe enthält Leistungen oder Produkte, die einen fachlichen oder funktionalen Zusammenhang haben.

Mit dem politischen Leistungsauftrag ist festgelegt, welcher Auftrag mit welchen Mitteln und in welcher Qualität erfüllt werden soll.

Zu jedem Aufgabenbereich wird der **Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm** dargestellt. Zudem wird jeweils eine **Lagebeurteilung** vorgenommen und der Stand der **Massnahmen und Projekte** mit den finanziellen Konsequenzen beurteilt.

Neben Aufwand, Ertrag und Investitionen wird mit **Messgrössen** die erwartete Entwicklung aufgezeigt.

Unter dem Titel **«Entwicklung der Finanzen»** werden Ihnen die Erfolgsrechnung und die Investitionsrechnung vorgestellt. Basierend auf dem Leistungsauftrag wird zusammen mit dem **Budget 2022** (mittel- und kurzfristige Optik) auch der **Aufgaben- und Finanzplan (AFP) bis 2025** dargestellt. Der Entwurf des Budgets ist Bestandteil des Aufgaben- und Finanzplanes und entspricht dessen erstem Planjahr. Massnahmen und Projekte, Messgrössen und die Entwicklung der Finanzen zeigen deshalb nicht nur auf, welche Mittel im nächsten Jahr benötigt werden, sondern auch, welche Entwicklungen über die kommenden vier Jahre erwartet werden.

Gleichzeitige Beschlussfassung über Budget und Steuerfuss

An der Gemeindeversammlung werden zuerst die sieben Aufgabenbereiche mit ihren Leistungsaufträgen einzeln behandelt. Sie werden vom Gemeinderat vorgestellt und an der Versammlung beraten. Dazu können auch Anträge gestellt werden. Nach der Beratung wird über das jeweilige Globalbudget entschieden. In der Schlussabstimmung wird über das Gesamtbudget zusammen mit dem Steuerfuss abgestimmt.

Beschlussgegenstände sind dabei:

je Aufgabenbereich

- der politische Leistungsauftrag
- das Globalbudget, d.h. der Saldo aus Aufwand und Ertrag bei der Erfolgsrechnung
- das Total der Investitionsausgaben bei der Investitionsrechnung

sowie

- der Steuerfuss.

In dieser Botschaft sind alle Beschlusspositionen gelb hinterlegt.

Der Aufgaben- und Finanzplan (AFP) und damit die Planjahre ohne das Budgetjahr werden nicht beschlossen, sondern zur Kenntnis genommen.

Ein 80-Millionen-Budget und ein 50-Jahre-Jubiläum, das für grosse Vorfreude sorgt

Die harten Fakten: Der Gemeindesteuerfuss von 0,95 Einheiten wird auch 2022 weitergeführt. Für das Jahr 2022 präsentieren wir erstmals ein Budget, welches die Grenze von 80 Millionen erreicht. Bis 2025 sind Bruttoinvestitionen von knapp 54 Millionen vorgesehen. Ein Highlight für unsere Gemeinde wird die Feier zur 50-jährigen Patenschaft mit der Gemeinde Romoos.

Trotz der Aufgaben- und Finanzreform 2018 (AFR18), welche seit dem Mai 2020 definitiv in Kraft ist, der hohen Investitionen der letzten Jahre, insbesondere durch die mittlerweile erfolgreich abgeschlossene Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt und dem nach wie vor mit Abstand tiefsten Steuerfuss im Kanton Luzern, bewegen wir uns in finanzieller Hinsicht weiterhin in stabilen Gewässern.

Für das Jahr 2022 budgetieren wir ein praktisch ausgeglichenes Ergebnis. Insbesondere aufgrund der nach wie vor steigenden durchschnittlichen Steuerkraft der natürlichen Personen rechnen wir für 2023 mit einem deutlichen Ertragsüberschuss. Ab 2024 zeichnen sich moderate Aufwandüberschüsse ab. Dies liegt vor allem darin begründet, dass die 2020 in Kraft getretene Erhöhung der Vermögensteuer ab 2024 wieder rückgängig gemacht wird.

Von 2022 bis 2025 sind Investitionen von 53,7 Mio. Franken geplant. Nebst verschiedenen Strassensanierungen, Kanalisations- sowie Wasserversorgungsbauten sind grössere Ausgaben im Liegenschaftsbereich vorgesehen. Diese betreffen insbesondere das Gemeindehaus, die Infrastruktur für die Tagesstrukturen, den Kindergarten Hofmatt, das Schloss Meggenhorn, die Strandbaderneuerung, die Hallenbadsanierung sowie die Erweiterung und Sanierung des Werkhofs. Ebenfalls sind Projekte im Bereich der Nutzung erneuerbarer Energien vorgesehen.

Auf ein Projekt, welches zwar nicht wirklich budgetrelevant ist, freut sich der Gemeinderat besonders. Wir feiern die 50-jährige Patenschaft mit der Gemeinde Romoos. Obschon unterschiedlicher unsere Gemeinden nicht sein könnten – es lohnt sich einmal ein Blick in die Daten von LUSTAT – verbindet uns jetzt seit einem halben Jahrhundert eine Freundschaft, die wir anlässlich der 1.-August-Feier 2022 in Meggen gebührend feiern werden!

Ob der doch erfreulichen Zahlen und Vorhaben dürfen wir allerdings nicht vergessen, dass Meggen keine Insel ist. Die Corona-Pandemie ist nach wie vor sehr präsent und entwickelt sich mittlerweile immer mehr zu einem Stresstest für den gesellschaftlichen Zusammenhalt, den Föderalismus, ja sogar für unseren Rechtsstaat. Grosse Herausforderungen stehen in den Bereichen Ressourcen- und Klimaschutz an. Und auch die generelle gesellschaftliche Entwicklung hat grossen Einfluss auf die zu erbringenden staatlichen Leistungen.

Hoffen wir doch sehr, dass wir auf kommunaler Ebene weiterhin Handlungsspielraum bewahren können und nicht nur zum Reagieren verurteilt werden!

Gemeinderat Meggen

Urs Brücker

Gemeindepräsident

Aufgabenbereich 1: Präsidiales und Kultur

Urs Brücker, Gemeindepräsident

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Präsidiales und Kultur umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Legislative und Exekutive
- Rechtswesen und Sondersteuern
- Kommunikation und Marketing
- Kultur.

Der Gemeinderat vollzieht die Beschlüsse der Stimmberechtigten als ausführende Behörde. Er führt die Gemeindeverwaltung mit den kantonal geltenden gesetzlichen Bestimmungen, der Gemeindeordnung und der Organisations- und Kompe-

tenzordnung der Gemeinde. Der Aufgabenbereich umfasst die Durchführung von Wahlen und Abstimmungen, die Veranlagungen beim Liegenschaftshandel und bei Erbschaften, die Aufgaben der Gemeindekanzlei sowie die bedarfsgerechte Kommunikation der Behörden nach innen und aussen. Ebenfalls in diesen Zuständigkeitsbereich gehören die Gestaltung und die Unterstützung des breiten und vielfältigen Kulturangebots in unserer Gemeinde, welches für die Identität, den Zusammenhalt und die überdurchschnittliche Lebensqualität in Meggen von hoher Bedeutung ist.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Verwaltung und Gemeindebetriebe stehen unseren Kundinnen und Kunden mit überdurchschnittlichen Leistungen und optimierten Prozessen als moderne Dienstleistungsunternehmen zur Verfügung. Dabei kommt dem Einsatz digitaler Technologien laufend höhere Bedeutung zu.

Mit dem Ziel der Konzentration auf die notwendigen und sinnvollen Aufgaben des Gemeinwesens wird die Auslagerung von Leistungen und Angeboten geprüft.

Mit umfassender Information, offener Kommunikation und dem verstärkten Einsatz von Instrumenten zur aktiven Mitwirkung der Bürgerinnen und Bürger schaffen wir Transparenz und Vertrauen.

Das kulturelle Leben und insbesondere die Aktivitäten der Megger Vereine bilden das Rückgrat für ein attraktives Dorfleben. Mit der Zusammenarbeit der verschiedenen Kultursparten im neu installierten «Forum Kultur» sollen nach Möglichkeit neue und attraktive Formate im Kulturbereich unserer Gemeinde entstehen.

Lagebeurteilung

Trotz der im Benchmark mit anderen Gemeinden sehr hohen Investitionen der letzten Jahre und dem im Kanton Luzern mit Abstand tiefsten Steuerfuss, verfügen wir nach wie vor über den nötigen finanziellen Spielraum, um den sehr hohen Ansprüchen unserer Einwohnerinnen und Einwohner an die Infrastruktur und an die Dienstleistung der Gemeinde gerecht zu werden. Die kommenden Jahre stehen ganz im Zeichen der Weichenstellung für die nachhaltige räumlichen Entwicklung unserer schönen Gemeinde. Dies schlägt sich denn auch in wichtigen Abstimmungen, beispielsweise über die Sondernutzungsplanung Luzernerstrasse, das Gebiet Mühleweiher oder dann über die Gesamtrevision der Ortsplanung, welche für 2022 und 2023 terminiert sind, nieder. Eine weitere globale, nationale und letztlich auch kommunale Herausforderung sind

zweifelsohne die Klimaadaptation und der Klimaschutz. Angesichts des nach wie vor hohen Anteils an fossilen Energieträgern in unserer Gemeinde sind wir mit der Gestaltung geeigneter Rahmenbedingungen und der Umsetzung konkreter Projekte stark gefordert. Die Ansprüche der Bevölkerung an Mitwirkung und Transparenz sind massiv gestiegen. Durch die Nutzung neuer und stark verbesserter Möglichkeiten der Digitalisierung wollen wir diesen Ansprüchen gerecht werden. Für unser attraktives Dorfleben und den gesellschaftlichen Zusammenhalt sind kulturelle Veranstaltungen und das aktive Vereinsleben unabdingbar. Die Corona-Pandemie hat dies in den letzten zwei Jahren massiv eingeschränkt. 2022 wollen wir, selbstverständlich unter Berücksichtigung der epidemiologischen Lage, nach Möglichkeit zur alten Normalität zurückkehren.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Prozesse und Leistungen der Verwaltung optimieren					
Laufende Umsetzung des Kulturleitbildes					
50 Jahre Patenschaft Romoos feiern					
Kernaufgaben der Gemeinde prüfen					

Messgrössen

	Art	Ziel- grösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Einbürgerungen (Ausländer/innen)	Anzahl behandelte Gesuche		10	10	16	10	10	10
Geschäftsfälle Gemeinderat	Anzahl		1'388	1'200	1'150	1'150	1'200	1'200
Sondersteuern	Anzahl Ver- anlagungen		146	150	160	160	170	170
Ausstellungen und gemeinde- eigene Kulturveranstaltungen Benzholz und Schloss Meggenhorn	Anzahl Besucher/ innen		2'272	3'000	3'000	3'400	3'400	3'400
Pro-Kopf-Ausgabe Kultur (netto)	CHF			99	107	100	100	100

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Saldo Globalbudget		-2'796	283	-845	-398.92	-767	-632	-753
Total	Aufwand	5'785	6'711	6'790	1.17	6'874	7'014	6'899
	Ertrag	8'581	6'429	7'634	18.76	7'640	7'646	7'652
Leistungsgruppen								
	Aufwand	1'042	1'069	1'073	0.35			
Legislative und Exekutive	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	1'042	1'069	1'073	0.35			
	Aufwand	2'645	3'349	3'314	-1.05			
Rechtswesen und Sondersteuern	Ertrag	8'392	6'186	7'419	19.92			
	Saldo	-5'746	-2'837	-4'105	44.68			
	Aufwand	197	196	247	26.25			
Kommunikation und Marketing	Ertrag	-	1	1	0.00			
	Saldo	197	195	247	26.32			
	Aufwand	1'900	2'097	2'156	2.79			
Kultur	Ertrag	189	242	215	-11.08			
	Saldo	1'711	1'855	1'941	4.60			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgaben	-	-	-		-	-	-
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-		-	-	-

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Personalaufwand: Für die Beurteilung von generellen Lohnanpassungen ist jeweils der Landesindex der Konsumentenpreise von Ende Juni massgebend. Für das Verwaltungs- und Betriebspersonal sind in diesem Jahr individuelle Lohnanpassungen von 0,9 % vorgesehen. Aufgrund des Teuerungsverlaufes per Ende Juni 2021 wird eine generelle Lohnanpassung beim Verwaltungs- und Betriebspersonal von 0,5% gewährt.

Bei den Lehrpersonen wird der Besoldungsanstieg durch den Kanton vorgegeben. Die Besoldung der Unterstufe (Kindergarten, Basisstufe und Primarstufe) sowie der Sekundarstufe ist aufgrund des Anstiegs der Schülerzahlen und der Einstufung der Lehrpersonen höher als im Budget 2021. Auch bei der Musikschule sind bedingt durch Nachfrage nach mehr Lektionen und die Einstufung der Lehrpersonen mehr Lohnkosten zu erwarten. Für die Betreuung der Tagesstrukturen wird ebenfalls mit höheren Kosten gerechnet.

Sondersteuern: Gesamthaft werden rund 5,8 Mio. Franken Sondersteuereinnahmen budgetiert. Dies entspricht gegenüber dem Vorjahr einer Zunahme von total 1,2 Mio. Franken bei den Grundstückgewinn-, Handänderungs- und Erbschaftssteuern. Die Nachkommenserbschaftssteuern bleiben mit 0,9 Mio. Franken unverändert.

Kommunikation und Marketing: Für das kommende Jahr ist eine Neugestaltung der seit 2012 unveränderten Imagebroschüre vorgesehen. Daneben soll die seit 2016 bestehende Website www.meggen.ch einer Gesamterneuerung unterzogen werden.

Liegenschaft Meggenhorn: Vom September 2021 bis Juni 2022 wird das Dach von Schloss Meggenhorn saniert. In diesem Zeitraum sind die Vermietungsmöglichkeiten reduziert. Mit der Erweiterung der Küche und der Erneuerung des Sonnenschutzes wird im Schlossbistro die Infrastruktur für die Nutzung optimiert. Ebenfalls vorgesehen ist ein Ersatz der Spielgeräte beim Spielplatz. Aufgrund der erhöhten Nutzung soll im Meggenhorn eine zusätzliche Überwachung durch einen Sicherheitsdienst erfolgen.

Kulturförderung: Neben der Weiterführung des Festivals «Musig am See» und diversen Kulturveranstaltungen im Schloss Meggenhorn wird zum Jubiläum mit der Patengemeinde Romoos am Sonntag, 31. Juli 2022 ein Jubiläumsfest gefeiert. Wie in den vergangenen Jahren unterstützt die Gemeinde diverse Megger Vereine und Institutionen im Kulturbereich mit wiederkehrenden Beiträgen und individuellen Beiträgen auf Gesuch. Dazu kommen auch Beiträge im Rahmen der Regionalen Kulturkonferenz (rkk) an den Bibliotheksverband Region Luzern (BVL) sowie an diverse Institutionen wie zum Beispiel das Kleintheater und das Luzerner Sinfonieorchester (LSO). Im Benzeholz Raum für zeitgenössische Kunst sind im Jahr 2022 vier grössere Ausstellungen geplant.

Aufgabenbereich 2: Bildung, Jugend und Sport

Carmen Holdener, Gemeinderätin

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Bildung, Jugend und Sport umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Unterstufe
- Oberstufe
- Bildung übriges
- Musikschule
- Jugend
- Freizeit und Sport.

Die innovative Schule mit Angeboten vom Kindergarten bis zur Sekundarschule und die vielseitige Musikschule haben eine

hohe Qualität und sind ein wesentlicher Standortvorteil. Die Infrastrukturen erfüllen die Ansprüche einer fortschrittlichen Bildung und ermöglichen dadurch vielfältige kind- und jugendgerechte Lehr- und Lernformen. Mit schulnahen Tagesstrukturen unterstützen wir Familien auch ausserhalb der Schule. Wir fördern ein vielfältiges und aktives Leben in der Gemeinde mit einem reichhaltigen Angebot an Kultur-, Freizeit- und Sportaktivitäten. Wir unterstützen Freiwilligenarbeit sowie Vereine und Organisationen, welche das gesellschaftliche Leben in der Gemeinde bereichern und soziale Begegnungen ermöglichen.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Basierend auf den gesetzlichen Grundlagen sowie den kantonalen Entwicklungszielen der Volksschulbildung wird die strategische Qualitätsentwicklung der Schule Meggen mit den dazugehörigen Leistungsgruppen stetig optimiert. Sie orientiert sich an den gesellschaftlichen Veränderungen und Bedürfnissen und gestaltet diesen Wandel proaktiv mit. Darüber hinaus sorgen moderne Infrastrukturen, digitale Kommunikationstechnologien sowie fortschrittliche und innovative Angebote für eine attraktive und hochwertige Bildungslandschaft. Dazu zählen u.a. bedarfsgerechte, flexible und leistungsfähige Tagesstrukturen und die Etablierung der im Jahr 2020 neu eingeführten Naturbasisstufe.

Die professionelle, kommunale Kinder- und Jugendarbeit sowie die Jugendförderung in unseren Vereinen und Jugendorganisationen unterstützen die individuelle und altersgerechte Entwicklung, wie auch die Eigen- und Mitverantwortung. Zudem stärken sie die Sozialraumorientierung unserer Kinder und Jugendlichen. Mit neuen Mitwirkungsgremien, wie beispielsweise dem Forum für Jugend und Sport, wird die Vernetzungsarbeit in der Gemeinde gefördert und intensiviert. In dieser Zusammenarbeit und im Austausch mit der Bevölkerung, dem Megger Gewerbe, den Vereinen und verschiedenen Institutionen und Partnern streben wir ein attraktives und lebendiges Dorfleben an.

Lagebeurteilung

Schulentwicklung

Die kantonale Schulentwicklungs-Strategie «Schule mit Zukunft» ist umgesetzt und abgeschlossen. Unter anderem ist die 5-jährige Implementierung des Lehrplans 21 (LP21) über alle Schulstufen hinweg erfolgt. Es gilt nun, diesen schrittweise weiterzuentwickeln und zu optimieren. Nebst der Kompetenzorientierung des Unterrichts schreitet auch die Digitalisierung weiter voran, dies u.a. durch den Einsatz von immer neuen elektronischen Lehr- und Lernmitteln.

Die Naturbasisstufe, welche vom Kanton vorerst als Projekt bewilligt wurde, ist in das zweite Schuljahr gestartet und wird neu mit drei Klassenzügen geführt. Vor einer möglichen Überführung in den Regelbetrieb wird das Projekt umfassend evaluiert.

Schulergänzende Tagesstrukturen

Die stetige Nachfrage nach Betreuung ausserhalb des Unterrichts hält an und bestätigt die Prognosen der Fachplanerin, welche im Hinblick auf den räumlichen Ausbau der Tagesstrukturen hinzugezogen wurde. Mit der Umsetzung der Masterplanung Luzernerstrasse verfolgen wir das Ziel, die heutigen provisorischen Standorte der schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen aufzuheben und diese künftig wieder zentrums- und schulnah anbieten zu können. Dabei soll den unterschiedlichen Bedürfnissen der Kinder und Jugendlichen Rechnung getragen werden sowie die schulinterne Koordination von Unterricht sowie Freizeit- und Förderangeboten (zum Beispiel Musikschulunterricht) vereinfacht werden.

Musikschule

Die Zusammenarbeit zwischen Schule und der Musikschule wird intensiviert. Mit Blick auf die weitere Entwicklung und unter Berücksichtigung eines attraktiven Fächerangebots sowie eines qualitätsvollen Unterrichts, werden die überregionale Zusammenarbeit und gemeinsame Projekte punktuell angestrebt und weiter gefördert.

Forum Jugend und Sport

Das neu geschaffene Forum für Jugend und Sport hat seine Arbeit aufgenommen. Im Vordergrund steht die Vernetzung mit den verschiedenen Akteuren. Ziel ist, im gemeinschaftlichen Interesse, gute und partnerschaftliche Gemeindeangebote zu schaffen.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Sozialraumorientierung im Kinder- und Jugendbereich stärken und ausbauen					
Vereine und Organisationen unterstützen und fördern					
Naturbasisstufe als definitives Schulangebot etablieren					
Erneuerung Schuladministrationsprogramm Sclaris					
Erweiterung der überkommunalen Zusammenarbeit der Musikschule prüfen					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Klassen in Kindergarten, Basis-, Unter- und Oberstufe	Anzahl		34	34	34	34	34	34
Lernende in der Naturbasisstufe	Anzahl				57	57	57	57
Schulabgänger mit Anschlusslösung	in %	100	100	100	100	100	100	100
Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	Belegung		717	728	740	790	820	820
Musikschule	Belegung		622	530	530	530	530	530
Offene Kinder- und Jugendarbeit	Anzahl Besucher/innen		1220	1000	1000	1000	1000	1000

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Saldo Globalbudget		12'551	12'650	14'189	12.17	14'294	14'516	14'830
Total	Aufwand	20'491	20'778	22'784	9.66	23'059	23'339	23'693
	Ertrag	7'940	8'128	8'594	5.74	8'765	8'824	8'862
Leistungsgruppen								
Unterstufe	Aufwand	8'544	8'946	9'659	7.96			
	Ertrag	3'515	3'608	3'767	4.39			
	Saldo	5'028	5'338	5'892	10.38			
Oberstufe	Aufwand	2'998	2'983	3'386	13.49			
	Ertrag	1'323	1'337	1'216	-9.09			
	Saldo	1'675	1'646	2'170	31.82			
Bildung übriges	Aufwand	5'291	5'358	5'996	11.91			
	Ertrag	2'387	2'507	2'872	14.58			
	Saldo	2'904	2'851	3'124	9.57			
Musikschule	Aufwand	1'485	1'480	1'673	13.06			
	Ertrag	701	663	727	9.65			
	Saldo	784	817	946	15.82			
Jugend	Aufwand	228	253	267	5.56			
	Ertrag	13	13	13	0.00			
	Saldo	215	241	255	5.85			
Freizeit und Sport	Aufwand	1'946	1'757	1'803	2.60			
	Ertrag	0	1	1	0.00			
	Saldo	1'946	1'757	1'802	2.60			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgaben	-	71	200	181.69	120	70	60
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	-	71	200	181.69	120	70	60

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Schuljahr 2021/22 Überblick: Das Schuljahr 2021/22 startete mit 612 Schülerinnen und Schülern über alle Schulstufen. Das sind 13 Lernende weniger als im vergangenen Schuljahr.

Beim Personalaufwand ist eine merkliche Steigerung spürbar. Für das Jahr 2022 ist mit einem Anstieg um 2,15% zu rechnen. Diese Erhöhung basiert auf dem ordentlichen Anstieg inkl. Mutationseffekt, dem Stufenanstieg für die Lehrpersonen der Unterstufe und der Erhöhung des Schulpools. Dazu kommen wesentlich mehr Kinder, welche die Tagesstrukturen benützen und somit einen höheren Personalaufwand verursachen.

Das neue Angebot mit dem Projekt der Naturbasisstufe wirkt sich hingegen entlastend auf die Klassenplanung aus. So werden auch in diesem Jahr wieder 34 Klassenzüge geführt.

Die Klassen verteilen sich neu wie folgt:

- 6 Quartierkindergärten (wie bisher)
- 3 Basisstufen-Klassen (plus 1 Klasse)
- 18 Primarklassen (minus 1 Klasse)
- 7 Sekundarklassen (wie bisher)

Kindergarten: 96 Kinder besuchen einen der sechs Kindergärten in den Quartieren. Diese werden nach wie vor als Zweijahreskindergarten geführt.

Projekt Naturbasisstufe: In der NBS werden 57 Schülerinnen und Schüler aus dem ganzen Gemeindegebiet unterrichtet. Das altersgemischte Angebot umfasst 33 Kinder im Kindergartenalter sowie 22 Schülerinnen und Schüler bis zur zweiten Primarstufe. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einer Zunahme um 15 Kindern.

Primarklassen: Das Primarschulzentrum Hofmatt mit den 6 Primarstufen und 18 Klassen ist Schulort für 341 Lernende. Der Besoldungsanstieg einerseits sowie Kosten in direktem Zusammenhang mit dem Lehrplan 21, insbesondere im Bereich der Informatik und der fortführenden Digitalisierung, führen zu Mehrkosten.

Sekundarschule: Im Rahmen der AFR18 wurden Ausgleichszahlungen eingeführt, welche von den Gemeinden zu leisten sind, wenn sie Klassen mit Unterbeständen führen. Kurzfristige und unerwartete Abwanderungen von 4 Lernenden führten dazu, dass per Stichtag 1. September 2021 3 Sekundarklassen die nötige Mindestgrösse unterschreiten. Zusätzlich besuchen 4 Lernende eine auswärtige Talent- oder Sportschule. Dies, wie auch die Investitionen in die Beschaffung der IT-Schülergeräte (LP21) und die Ersatzbeschaffung von diversen IT-Geräten, führt zu erheblichen Mehrkosten für den gesamten Schulbetrieb.

Sonderschulung: An die Kosten für Sonderschulungsmassnahmen im Kanton Luzern zahlen die Gemeinden pro Einwohner einen Pro-Kopf-Beitrag von neu 132 Franken (bisher 127) in den Sonderschulpool. Für Meggen ist damit ein Beitrag von 981'400 Franken im Budget 2022 eingestellt. Für die an unserer Schule integrierten Lernenden mit zusätzlichem Unterstützungsbedarf erwarten wir im Gegenzug einen Kantonsbeitrag von 241'600 Franken.

Musikschule: Den Musikschul-Lehrpersonen wird im Schuljahr 2021/22 ein Stufenanstieg von 0,8 Prozent gewährt. Der Personalaufwand basiert auf einer Wochenstundenzahl von 228 (Vorjahr 221) Stunden. Ab Schuljahr 2022/23 werden 6 Lektionen mehr Musik und Bewegung erteilt. Diese gesetzliche Ausweitung betrifft die zweite Primarstufe.

Insgesamt wird für den gesamten Musikschulbereich mit einem Kantonsbeitrag von rund 354'900 Franken gerechnet.

Zur Ergänzung unseres Instrumentenbestands soll ein qualitativ hochwertiges Klavier beschafft werden.

Kantonsschulen: Voraussichtlich werden 50 Lernende aus Meggen eine Luzerner Kantonsschule besuchen. Der Gemeindebeitrag pro Lernenden in der obligatorischen Schulzeit beträgt 11'270 Franken. Im Budget 2022 sind entsprechende Kosten von 563'000 Franken eingestellt

Aufgabenbereich 3: Soziales und Gesundheit

Olivier Class, Gemeinderat

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Soziales und Gesundheit umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Soziale Wohlfahrt
- Sozialhilfe
- Krankenpflege.

Gemäss § 2 des Sozialhilfegesetzes SHG und der Sozialhilfeverordnung SHV ist es das Ziel der Sozialhilfe, die Hilfebedürftigkeit von Menschen zu verhindern, die Folgen von Hilfebedürftigkeit zu mildern und zu beseitigen sowie die Eigenverantwortung, Selbstständigkeit und die berufliche und gesellschaftliche Integration zu fördern. Die Gemeinde stellt die Gesundheitsversorgung sicher und ist dafür zuständig, dass die nötigen Angebote in der Kleinkinder-, Familien- und Altersbetreuung zur Verfügung stehen und deren Bedürfnisse wahrgenommen werden.

Wir fördern die Gesundheit der Bevölkerung mit öffentlichen Angeboten für Sport, Fitness und Bewegung sowie mit Projekten im Bereich der Gesundheitsprävention. Für ambulante und stationäre Pflege schaffen wir gute Rahmenbedingungen. Wir unterstützen Meggerinnen und Megger, die auf soziale Hilfe, persönliche Beratung und Begleitung angewiesen sind.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde setzt sich für die Anliegen und Bedürfnisse aller Generationen ein. Sie unterstützt Freiwilligenarbeit, Vereine und Organisationen, welche soziale Begegnungen ermöglichen. Wir fördern die Lebensqualität der älteren Einwohnerinnen und Einwohner unserer Gemeinde durch ein vielfältiges Angebot in den Bereichen Infrastruktur, Dienstleistungen, Gesundheit und Freizeitmöglichkeiten. Dabei gilt das Prinzip «alles aus einer Hand».

Wir fördern die Gesundheit der Bevölkerung mit öffentlichen Angeboten für Sport, Fitness und Bewegung sowie mit Projekten im Bereich der Gesundheitsprävention. Für ambulante und stationäre Pflege schaffen wir gute Rahmenbedingungen. Wir unterstützen Meggerinnen und Megger, die auf soziale Hilfe, persönliche Beratung und Begleitung angewiesen sind.

Lagebeurteilung

Die demografische Entwicklung der Gemeinde Meggen zeigt, dass sich die Altersstruktur stärker verändert als diese vor 10 Jahren durch die LUSTAT prognostiziert wurde. Dies gilt hauptsächlich für Personen über 65 Jahre.

Die Pflegebeiträge bleiben auf stabilem Niveau. Eine Prognose zur Entwicklung der Pflegebeiträge ist dennoch sehr schwierig

zu stellen. Dank den Leistungsvereinbarungen mit der Stiftung Sunneziel und der Spitex Meggen hat die Gemeinde sehr verlässliche und kompetente Organisationen, welche diese Aufgaben für die Gemeinde wahrnehmen. Diese Zusammenarbeit wird nicht nur von der Gemeinde, sondern auch von der Bevölkerung sehr geschätzt und wahrgenommen.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Schaffung eines Kompetenzzentrums Gesundheit prüfen					
Kommunale Demenzstrategie prüfen					
Leistungsaufträge in der ambulanten und stationären Pflege prüfen und wo notwendig anpassen					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Subventionierte Kitaplätze	in %		12	14	14	15	15	15
Spitexleistungen (> 3 Mt.)	in %		77	85	90	90	90	90
Wirtschaftliche Sozialhilfe (> 24 Mt.)	in %		61	65	72	75	75	75
Personen mit Pflegebedürftigkeit im Heim BESA 1-5 / BESA 6-12	Personen		43/45	45/40	45/45	45/45	45/45	45/45
EL Bezüger/innen Anzahl W/M	Personen				60/105	65/110	65/110	65/110

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Saldo Globalbudget		11'425	12'847	13'519	5.23	13'597	13'789	13'799
Total	Aufwand	11'857	13'259	13'889	4.75	13'909	14'102	14'113
	Ertrag	432	412	370	-10.19	311	312	314
Leistungsgruppen								
Soziale Wohlfahrt	Aufwand	5'529	6'160	6'440	4.55			
	Ertrag	135	92	100	8.70			
	Saldo	5'394	6'068	6'340	4.48			
Sozialhilfe	Aufwand	3'435	4'090	3'880	-5.12			
	Ertrag	297	320	270	-15.63			
	Saldo	3'138	3'770	3'610	-4.22			
Krankenpflege	Aufwand	2'893	3'010	3'569	18.58			
	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	2'893	3'010	3'569	18.58			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgaben	-	-	-		-	-	-
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-		-	-	-

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Pflegefinanzierung: Die Coronapandemie hat unser Leben deutlich verändert. Besonders gefordert waren die ambulante und stationäre Pflege, welche einerseits direkt mit Erkrankten arbeiten und andererseits mit komplexen Schutzkonzepten ihre Arbeit umsetzen mussten.

Diese zusätzlichen Kosten werden mit der Pflegefinanzierung resp. mit den Pflögetaxen nur teilweise abgedeckt. Da bei der Budgetierung jeweils die Zahlen aus den Vorjahren hinzugezogen werden, müssen die coronabedingten Mehrkosten separat berechnet und allenfalls übernommen werden.

Covid-19 und Sozialhilfe: Auch in der freiwilligen und wirtschaftlichen Sozialhilfe (WSH) sind die Folgen der Coronapandemie noch nicht komplett ersichtlich. Es zeichnet sich eine Zunahme der freiwilligen Sozialberatung ab. Die Kosten für die WSH sind aktuell stabil, dies auch wegen der finanziellen Unterstützung durch Bund und Kantone. Wann und ob sich dieser Effekt abschwächt und damit die Gemeinden für die Kosten aufkommen müssen, kann noch nicht abschliessend beurteilt werden.

Freiwilligenarbeit: Betreuungsarbeit ist ein wichtiger Bestandteil der Freiwilligenarbeit. Leider werden Betreuungsaufgaben, speziell in der ambulanten und stationären Pflege, nicht von der öffentlichen Hand finanziert. Auch im Rahmen der Nachbarschaftshilfe wird Betreuung pragmatisch und niederschwellig geleistet. Daher ist es wichtig, dass die Gemeinde mit Projekten diese Freiwilligenarbeit unterstützt, fördert, wertschätzt und bei Bedarf koordiniert. Entsprechend soll die Koordinationsstelle KONA weiter gefördert werden. Dies gelingt aber nur, wenn sich genügend Freiwillige in der Gemeinde dazu anmelden.

Kompetenzzentrum Gesundheit: Ein Ansprechpartner für alle Gesundheitsfragen! Dieser Wunsch besteht auch in Meggen. Es gibt bereits viele Organisationen und Institutionen. Leider ist es manchmal schwierig den Überblick zu behalten. Um diesem Anliegen gerecht zu werden, benötigt es eine integrierte Gesundheitsversorgung. Die Abteilung Soziales/Gesundheit hat vom Gemeinderat den Auftrag erhalten, den Bedarf eines Kompetenzzentrums Gesundheit zu prüfen.



Öffentliches Qigong in Meggen.

Aufgabenbereich 4: Umwelt, Energie und Sicherheit

Karin Flück Felder, Gemeinderätin

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Umwelt, Energie und Sicherheit umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen
- Umweltschutz und Energie
- Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)
- Sicherheit
- Feuerwehr (Spezialfinanzierung)
- Weinbau (Spezialfinanzierung).

Die Gemeinde Meggen unterstützt Massnahmen im Energie- und Umweltbereich, um das Ziel einer klimaneutralen Gesellschaft bis 2050 zu erreichen und die Biodiversität zu fördern.

Um die hohen Anforderungen an den betrieblichen Unterhalt der öffentlichen Anlagen und die Abfallwirtschaft zu erfüllen, werden die nötigen Mittel und die Infrastruktur zur Verfügung gestellt.

Die Feuerwehr Meggen leistet einen wichtigen Dienst für die Sicherheit der Bevölkerung in Meggen und die Gemeinde unterstützt sie dabei. Die Gemeinde sorgt zudem für die Sicherheit im öffentlichen Raum mit Prävention und wo nötig Intervention.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Umwelt und Energie

Um als Gemeinde einen Beitrag an eine klimaneutrale Gesellschaft bis 2050 zu leisten, nehmen wir eine Vorbildrolle bei unseren Liegenschaften und unserer Beschaffungspolitik ein. Mit unserem Energieförderprogramm unterstützen wir Investitionen für den Umstieg auf erneuerbare Energien, mehr Energieeffizienz, Photovoltaikanlagen und Energiespeicherungen. Natürliche Lebensräume werden erhalten und die Biodiversität vor allem im Siedlungsraum wird gefördert. Das Energiestadtlabel Gold soll bis 2024 erreicht werden.

Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen

Das hohe Dienstleistungsangebot wird aufrechterhalten. Damit der Werkdienst diese Aufgabe auch in Zukunft erfüllen kann, wird ein neuer Werk- und Ökihof am bisherigen Standort geplant. Die Investitionen sollen in einem vernünftigen Kosten- / Nutzenverhältnis stehen.

Sicherheit - Feuerwehr

Wir stehen mit Prävention und Intervention für die Sicherheit im öffentlichen Raum ein. Die Organisation der Feuerwehr Meggen wird neu evaluiert.

Weinbau

Seit mehr als 40 Jahren betreibt die Gemeinde den Weinberg Schloss Meggenhorn. Es steht eine Erneuerung der Anlage an. In diesem Zusammenhang wird geprüft in welcher Form der Weinberg in Zukunft geführt wird.

Lagebeurteilung

Umwelt und Energie

Die Qualität und die Attraktivität der Megger Landschaft sind sehr hoch, die Pflege ist gewährleistet. Im Energiebereich soll der Anteil der Wärmeproduktion mit fossilen Brennstoffen stark reduziert werden. Der Umstieg auf erneuerbare Energien wird gefördert. In dicht besiedelten Quartieren wird die Realisierung von Microverbänden geprüft. Die geografische Lage in Meggen eignet sich hervorragend für Photovoltaikanlagen, es werden bisher jedoch nur wenige Dächer genutzt und das Potential ist noch sehr gross.

Feuerwehr

Die Feuerwehr Meggen ist sehr gut ausgerüstet. Die Mannschaft ist bestens ausgebildet. Um den Einsatz der Feuerwehrleute zeitgemäss zu entgelten, wurde ein neues Besoldungsreglement in Kraft gesetzt. Eine grosse Herausforderung bleibt weiterhin die Rekrutierung der notwendigen personellen Bestände.

Werk- und Ökihof

Die Planung für die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes ist in vollem Gange. Dabei wird auch dem Ökihof ein wichtiger Stellenwert beigemessen. Dieser soll in Zukunft noch besser den Bedürfnissen der Megger Bevölkerung entsprechen und gut zugänglich sein.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Öko-Vernetzungsprojekt 2. Phase					
Sanierung und Erweiterung Werkhof					
Energiestadtlabel «Gold» erreichen					
Planung Strategie Wärmeerzeugung					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Produktion Photovoltaik	MWh/Jahr			2187	2916	3645	4374	5103
Anteil Gebäudewärme fossil	in %			65	63	61	59	57
Bestandessicherung Feuerwehreingeteilte	Anzahl	75	58	70	75	75	75	75

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Saldo Globalbudget		1'862	2'429	2'479	2.07	2'559	2'616	2'591
Total	Aufwand	4'311	5'070	5'134	1.27	4'896	4'965	4'939
	Ertrag	2'449	2'641	2'655	0.52	2'337	2'349	2'348
Leistungsgruppen								
Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	2'392	2'785	2'876	3.26			
	Ertrag	937	915	904	-1.20			
	Saldo	1'455	1'870	1'971	5.44			
Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	Aufwand	450	443	451	1.62			
	Ertrag	450	443	451	1.62			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Abfallwirtschaft</i>		<i>75</i>	<i>55</i>	<i>61</i>				
Weinbau (Spezialfinanzierung)	Aufwand	100	147	147	0.48			
	Ertrag	100	147	147	0.48			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Weinbau</i>		<i>8</i>	<i>54</i>	<i>54</i>				
Umweltschutz und Energie	Aufwand	769	1'038	945	-8.94			
	Ertrag	547	695	640	-7.80			
	Saldo	222	343	304	-11.24			
Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	Aufwand	413	439	511	16.18			
	Ertrag	413	439	511	16.18			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Feuerwehr</i>		<i>-78</i>	<i>-39</i>	<i>-21</i>				
Sicherheit	Aufwand	186	218	205	-5.86			
	Ertrag	1	2	2	0.00			
	Saldo	185	216	203	-5.90			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgaben		129	150	730	386.67	550	60	600
Einnahmen		-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben		129	150	730	386.67	550	60	600

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Freizeit/Betrieblicher Unterhalt: Beim Aussichtspunkt Hochrüti ist eine Neugestaltung geplant. Das Toilettengebäude beim Bahnhof soll saniert werden.

Umweltschutz: Problempflanzen und invasive Neophyten werden weiter bekämpft. Bereits seit mehreren Jahren werden Zivildienstleistende eingesetzt, um in den besonders stark betroffenen Wäldern Kirschlorbeer und weitere invasive Neophyten zu eliminieren.

Forstverwaltung: Nach den Stürmen und dem vielen Regen muss im Wald vermehrt Sturm- und Käferholz geräumt werden. Beim Wuhr Weidobel entsteht ein Mehraufwand infolge Holzerei.

Spezialfinanzierungen

Für nachfolgende Spezialfinanzierungen ist folgendes geplant:

Abfallwirtschaft: Schon seit vielen Jahren wird in der Abfallwirtschaft im Gemeindeverband real (Recycling Entsorgung Abwasser Luzern) regional zusammengearbeitet. Mit der Delegation der Abfallwirtschaft an real sorgt diese für die gemeindeübergreifende Sammlung von Kehricht, Grüngut, Papier und Karton sowie für den Betrieb des Ökihofes. So können die Kosten auch weiterhin auf tiefem Niveau gehalten werden. Megger Vereine profitieren von Gratisentsorgungen beim Grobsperrgut und die gesamte Öffentlichkeit von den regelmässigen Rundgängen des Werkdienstes bei allen öffentlichen Plätzen und Anlagen. Der Beitrag an die regionale Verbrennungsanlage real beläuft sich auf 132'000 Franken und wird pro Einwohner berechnet. Es wird mit gleichbleibenden Gebühren von 0.075 o/oo der Gebäudeversicherung und 15 Franken pro Wohnung gerechnet. Der Aufwandüberschuss von 60'500 Franken wird mit bestehenden Reserven verrechnet.

Weinbau Meggenhorn: Die Traubenqualität der Ernte 2021 war trotz der sehr schwierigen Witterungsbedingungen im Frühling und Sommer erfreulicherweise gut. Dank den sonnigen Herbsttagen können wir uns auch im Frühling 2022 auf einen guten Wein freuen.

Für Rebbergerneuerung wird 20'000 Franken eingesetzt. Das Defizit von 54'400 Franken kann durch Entnahme aus den Reserven gedeckt werden.

Energie: Schon seit 2001 trägt Meggen das Label Energiestadt. Energieeffizienz und die Nutzung von erneuerbaren Energien sind für die Gemeinde wichtig. Sie sollen entsprechend gefördert werden.

Alle vier Jahre erfolgt ein Re-Audit des Labels Energiestadt. Um den Anforderungen an das Gold-Label zu genügen, wird dieser Prozess durch unseren Energiestadtberater eng begleitet. Für die zukünftige Energieplanung werden weitere Microverbünde und Zusammenschlüsse zum Eigenverbrauch (ZEV) geprüft.

Für die Durchleitungsrechte der Stromversorgung in der Gemeinde Meggen erhalten wir rund 280'000 Franken an Konzessionsabgaben. Dieser Betrag wird zweckgebunden für energetische Massnahmen in den bestehenden Energiefonds eingelegt. Daraus wird unter anderem das Förderprogramm finanziert.

Feuerwehr: Das neue Feuerwehrreglement wurde an der Urnenabstimmung vom 28. Juni 2020 genehmigt. Gemäss §14 legt der Gemeinderat die Höhe der Ersatzabgaben fest. Für 2022 beträgt der Ansatz 4.5 Promille (bisher 3.0 Promille), im Maximum 500 Franken pro Jahr und Person. Aufgrund dieser Anpassung wird mit Einnahmen von 460'000 Franken an Feuerwehersatzabgaben gerechnet.

Mit Gemeinderatsentscheid vom 14.10.2020 wurden auch die Tarife und Dienstleistungen der Feuerwehr mit Wirkung ab dem 1. Januar 2021 festgelegt. Ebenfalls angepasst wurden die Entschädigungen für die Dienstleistenden der Feuerwehr. Mit Entscheid vom 14. Juli 2021 hat der Gemeinderat Meggen, gestützt auf das neue Feuerwehrreglement, die Soldansätze und Entschädigungen für Einsätze der Feuerwehr Meggen neu geregelt. Insgesamt entstehen dadurch Mehrausgaben von rund 48'000 Franken.

Für Mannschaftsausrüstungen und ein neues Schlüsselsystem sind 45'000 Franken im Budget enthalten. Zusätzlich sind grössere Wartungsarbeiten an Einsatzfahrzeugen und Geräten notwendig.

Insgesamt resultiert ein Ertragsüberschuss von 20'500 Franken.

Aufgabenbereich 5: Raumordnung, Bau und Verkehr

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Raumordnung, Bau und Verkehr umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Bauverwaltung und Raumordnung
- Baulicher Unterhalt öffentlicher Anlagen
- Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)
- Wasserversorgung (Spezialfinanzierung).

Die vorzügliche Lage der Gemeinde ist ein wesentliches Element der hervorragenden Wohn- und Lebensqualität von

Meggen. Mit der Ortsplanung streben wir ein qualitatives Wachstum an und fördern eine ausgewogene Entwicklung der Gemeinde. Uns ist eine gut durchmischte Bevölkerungsstruktur wichtig.

Wir legen grossen Wert auf intakte und zeitgemässe Infrastrukturen. Dazu gehören leistungsfähige Gemeindebetriebe, gut ausgebaute und unterhaltene Verkehrswege sowie eine bedarfsgerechte Ver- und Entsorgung.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Mit dem Masterplan und der Gesamtrevision der Ortsplanung streben wir den Erhalt und die Entwicklung der hervorragenden Wohn- und Lebensqualität an. Wir gehen mit dem Bauland sorgsam um und erhalten die wertvollen Grünzäsuren. In Zusammenarbeit mit dem Verkehrsverbund Luzern optimieren wir laufend die Vernetzung der Bus- und Bahnlinien sowie deren Anschlüsse. Wir stehen innovativen Verkehrslösungen offen gegenüber.

Wir stellen zusammen mit dem Gemeindeverband eine umweltgerechte Behandlung des Abwassers sicher. Den betrieblichen und baulichen Unterhalt der Sammelkanalisationen setzen wir systematisch um.

Wir erneuern die gemeindeeigene Wasserversorgung mit geeigneten Investitionen und weitsichtigen Massnahmen.

Lagebeurteilung

Ortsplanung

Bis Ende 2023 werden die Ortsplanung sowie das Bau- und Zonenreglement der Gemeinde Meggen überarbeitet. An der Dialogveranstaltung und der Ergebniskonferenz konnten alle Interessierten mitwirken. Das unter Einbezug der Ortsplanungskommission erarbeitete Bau- und Zonenreglement kommt nach der Mitwirkung im Jahr 2022 zur öffentlichen Auflage und im Jahr 2023 zur Abstimmung.

Der Masterplan wird mit den Handlungsfeldern Luzernerstrasse und Mühleweiher in Richtprojekten weiterbearbeitet. Über diese Planungen wird ebenfalls im Urnenverfahren befunden.

Wasserversorgung

Die Arbeiten zur Erneuerung der Transportwasserleitung von Lauerz bis Meggen, Etappe A, werden mit der Schlussabrechnung 2022 abgeschlossen. Die Planung der Etappe B ist ange laufen. Der Werterhalt der Wasserleitungen im Gemeindegebiet wird weitergeführt.

Abwasserentsorgung

Die privaten Sammelkanalisationen werden neu durch die Gemeinde unterhalten. Diese werden etappenweise untersucht und bei Mängeln instand gestellt. Der generelle Entwässerungsplan (GEP) wird aktualisiert. Danach wird die Planung der Erweiterungen des Regenklärbeckens Balmtobel an die Hand genommen.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gesamtrevision Ortsplanung					
Erneuerung der Transportwasserleitung der Wasserversorgung fortsetzen					
Fridolin-Hofer-Platz neu gestalten					
Masterplan umsetzen					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erteilte Baubewilligungen	Anzahl		63	50	50	50	50	50
Mengengebühr Wasser	CHF/m ³		1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
Wasserverbrauch	1000 m ³ /Jahr		751	760	770	775	780	780

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Saldo Globalbudget		3'826	4'058	4'121	1.55	4'202	4'420	4'539
Total	Aufwand	6'286	6'588	6'853	4.03	6'909	6'968	7'097
	Ertrag	2'460	2'530	2'732	8.00	2'707	2'548	2'559
Leistungsgruppen								
Bauverwaltung und Raumordnung	Aufwand	2'782	2'785	3'080	10.60			
	Ertrag	124	162	348	114.22			
	Saldo	2'658	2'622	2'732	4.18			
Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	1'168	1'436	1'389	-3.29			
	Ertrag	0	1	0	-80.00			
	Saldo	1'168	1'436	1'389	-3.27			
Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'120	1'118	1'113	-0.46			
	Ertrag	1'120	1'118	1'113	-0.46			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Abwasserbeseitigung</i>		<i>-313</i>	<i>-160</i>	<i>-126</i>				
Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'215	1'249	1'272	1.80			
	Ertrag	1'215	1'249	1'272	1.80			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Wasserversorgung</i>		<i>-296</i>	<i>-145</i>	<i>-58</i>				

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgaben	4'009	6'632	4'855	-26.79	5'040	3'770	2'470
Einnahmen	1'418	1'620	700	-56.79	700	700	900
Nettoausgaben	2'591	5'012	4'155	-17.10	4'340	3'070	1'570

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Raumordnung: Das Siedlungsleitbild bildet die Basis für die Totalrevision der Ortsplanung mit dem neuen Bau- und Zonenreglement. Die Gesamtrevision der Ortsplanung betrifft wegen der kantonalen Harmonisierung der Baubegriffe alle Eigentümer. Dem Gemeinderat ist es deshalb ein grosses Anliegen, diese Umsetzung zusammen mit der Bevölkerung anzugehen. Unter dem Slogan «Meggen gestalten» können Sie an deren Ausgestaltung mitarbeiten.

Regionalverkehr: Für den Betrieb und die Investitionen des öffentlichen Regionalverkehrs entrichtet die Gemeinde Meggen dem Verkehrsverbund Luzern einen Beitrag von 1,24 Mio. Franken. Dieser Betrag wurde gemäss Kostenverteiler Öffentlicher

Verkehr vom Verkehrsverbund Luzern berechnet und erhöht sich um rund 90'000 Franken.

Gemeindestrassen: An der Gemeindeabstimmung erhielt der Gemeinderat den Auftrag, einen der Lage und der Situation angepassten Vorschlag für die Aufwertung der Seepromenade und insbesondere des Fridolin-Hofer-Platzes auszuarbeiten. Die Neugestaltung des Fridolin-Hofer-Platzes ist für das Jahr 2022 geplant.

Bausekretariat: Mit dem Rückgang der Bautätigkeit innerhalb der Gemeinde Meggen werden die Baubewilligungsgebühren um rund 20'000 Franken tiefer ausfallen.

Spezialfinanzierungen

Für nachfolgende Spezialfinanzierungen ist Folgendes geplant:

Abwasserbeseitigung: Durch die Übernahme der privaten Kanalisationsleitungen gemäss SeRM wurde eine neue Stelle für Projektleitungen Tiefbau geschaffen. Diese umfasst neben der Abwasserbeseitigung auch alle übrigen Tiefbauarbeiten wie Strassen und Wasserleitungen. Beim betrieblichen Unterhalt müssen diverse Abwasserpumpen ersetzt werden. Bis ins Jahr 2025 wird mit einem gleichbleibenden Gebührensatz von 1.40/m³ Franken pro verbrauchtem Frischwasser des Vorjahres gerechnet. Die Grundgebühr beträgt unverändert 0.08 Franken pro Anschluss (gewichtete Fläche). Damit kann ein Ertragsüberschuss von 126'000 Franken erzielt werden.

Wasserversorgung: Ein Teil der Personalkosten für die neue Stelle Projektleitungen Tiefbau entfällt auf die Wasserversorgung.

Die Verlegung der über 100-jährigen Transportwasserleitung von Lauerz nach Meggen im Bereich Küsnacht bis Merlischaichen inklusive Seeleitung ist abgeschlossen. Im Budget 2022 ist die Planung der Wasserleitung Bühlmattstrasse enthalten. Die Ausführung sollte im Jahre 2023 erfolgen.

Aufgrund der hohen Investitionen der nahen Vergangenheit erhöht sich der Abschreibungsbedarf erheblich.

Die Mengengebühr von 1.70 Franken pro Kubikmeter bleibt auch für 2022 gleich.

Für das Budget 2022 wird ein Ertragsüberschuss von 58'000 Franken erwartet.

Aufgabenbereich 6: Finanzen und Steuern

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Finanzen und Steuern umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Steuern
- Finanzen
- Finanzausgleich.

Durch einen sorgfältigen Umgang mit den finanziellen Mitteln und vorausschauende Massnahmen stellen wir langfristig einen gesunden Finanzhaushalt sicher. Die Steuerattraktivität der Gemeinde ist uns sehr wichtig. Wir stehen hinter einem fairen Finanzausgleich.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Mit vorausschauenden Massnahmen und einem sorgfältigen Umgang mit den finanziellen Mitteln stellen wir langfristig einen gesunden Finanzhaushalt sicher. Wir setzen uns für einen nachhaltig tiefen Steuerfuss ein. Mit der Pflege der Standort-

vorteile sorgen wir dafür, dass Meggen auch in Zukunft ein lebenswerter und steuergünstiger Wohnort bleibt.

Wir stehen hinter einem fairen Finanzausgleich.

Lagebeurteilung

Das harmonisierte Rechnungsmodell (HRM2) wird seit zwei Jahren angewendet und die neue Rechnungslegung hat sich etabliert. Das Budget 2022 ist mit den Zahlen der beiden Vorjahre vergleichbar. Es ist möglich, dass noch kleinere Anpassungen bei Konten innerhalb der Aufgabenbereiche sowie bei den Umlagen vorgenommen werden müssen.

Das Risikomanagement und das interne Kontrollsystem (IKS) werden angewendet.

Die Aufgabenbereiche entsprechen den Ressorts der Gemeinderätinnen und Gemeinderäte.

Zusätzliche Abschreibungen, welche früher zu einem ausgeglichenen Budget geführt haben, sind nicht mehr zugelassen.

Die Auswirkungen der Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) sind auch dieses Jahr spürbar. So sind insbesondere im Bereich Soziales wegen Mehrbelastungen die Kosten weiter angestiegen. Im Aufgabenbereich Bildung fallen die Entlastungen gemäss AFR 18 wiederum tiefer aus als erwartet.

Trotzdem ist es der Gemeinde Meggen möglich, den Steuerfuss von 0,95 Einheiten zu halten und den Steuerzahlenden Kontinuität und Sicherheit zu vermitteln.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Finanzausgleich					
Wirtschaftsfördernde Massnahmen unterstützen					
Betriebliche Leistungsaufträge erstellen					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuerpflichtige Ende Jahr (ohne JP)	Anzahl		5'150	5'234	5'253	5'288	5'303	5'319
Steuerertrag ordentliche Steuern (natürliche und juristische Personen)	Mio. CHF		36.3	36.6	38.3	39.7	39.3	40.2
Steuerfuss	Einheiten	0.95	0.89	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95
Finanzausgleich Nettobetrag	Mio. CHF		8.0	8.1	8.4	8.6	8.8	8.9

(Zahlen gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Saldo Globalbudget		-32'190	-32'385	-34'116	5.35	-35'326	-34'679	-35'459
Total	Aufwand	13'369	14'061	14'779	5.11	15'028	15'335	15'619
	Ertrag	45'559	46'446	48'895	5.27	50'355	50'014	51'079
Leistungsgruppen								
	Aufwand	1'471	1'661	1'629	-1.90			
Steuern	Ertrag	36'733	36'994	38'831	4.96			
	Saldo	-35'261	-35'333	-37'201	5.29			
	Aufwand	3'085	3'392	3'834	13.05			
Finanzen	Ertrag	6'306	6'839	7'401	8.22			
	Saldo	-3'221	-3'447	-3'567	3.47			
	Aufwand	8'813	9'009	9'316	3.41			
Finanzausgleich	Ertrag	2'520	2'613	2'663	1.93			
	Saldo	6'293	6'396	6'653	4.01			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgaben	105	181	-	-100.00	-	-	-
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	105	181	-	-100.00	-	-	-

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Gesamtüberblick: Das Budget 2022 basiert auf einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten mit einem Aufwand von 79,68 Mio. Franken und einem Ertrag von 79,79 Mio. Franken. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von 0,11 Mio. Franken. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Gesamtaufwand um 4,25 Mio. Franken oder 5,6%. Hauptgründe dazu sind die höheren Personalaufwendungen in der Schule, Beiträge für die Pflegefinanzierung im Sunneziel und Ergänzungsleistungen an den Kanton. Auch die Beitragszahlungen an den Finanzausgleich steigen weiter an.

Im Gegenzug erhöht sich auch der Gesamtertrag um 4,67 Mio. Franken oder 6,2%. Dies ergibt sich im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung des Steuerertrages (Einkommenssteuern natürliche Personen) und den höheren Sondersteuererträgen. Dazu kommen höhere Kantonsbeiträge an die Schulkosten und Rückerstattungen von Privaten aus der Masterplanung Meggen Zentrum.

Einfluss von zukünftigen Veränderungen aus der AFR 18:

Die Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) hatte bereits in der jüngsten Vergangenheit grossen Einfluss auf den Finanzhaushalt der Gemeinde Meggen. Daneben sind aber auch zukünftige Veränderungen im Bereich Finanzen und Steuern zu erwarten. Die AFR18 wirkt beim Finanz- und Härteausgleich sowie beim Steuerertrag. Der Härteausgleich im Betrag von 1,7 Mio. Franken wird der Gemeinde bis 2025 ausbezahlt. Die Steuergesetzrevision mit ihren positiven Auswirkungen auf der Ertragsseite der Gemeinde wird 2023 wegfallen. Diese Ausfälle gilt es in der Finanzplanung ab 2024 mit zu berücksichtigen.

Finanzausgleich: Die Gemeinde Meggen hat 2022 9,3 Mio. Franken in den Finanzausgleich zu bezahlen. Wegen des hohen Anteils an Seniorinnen und Senioren werden uns im Soziallastenausgleich 0,9 Mio. Franken gutgeschrieben. Netto werden deshalb 8,4 Mio. Franken belastet. Gegenüber dem Vorjahr entspricht dies einem Plus von 0,3 Mio. Franken. Abgezogen davon wird der aus dem AFR18 festgelegte Härteausgleich von 1,7 Mio. Franken. Die Gemeinde Meggen ist die grösste Nettozahlerin unter den Luzerner Gemeinden.

Steuerertrag: Aufgrund der Bevölkerungsentwicklung und des Zuwachses bei den Steuererträgen wird mit einer Steigerung für Vermögens- und Einkommenssteuern bei natürlichen Personen von 1,7 Mio. Franken gerechnet. Bei der Gewinn- und Kapitalsteuer bei juristischen Personen kann trotz angespannter Lage mit gleichbleibenden Erträgen gerechnet werden.

Steuernachträge: Die Nachträge aus den Vorjahren werden wie 2021 mit 3,0 Mio. Franken prognostiziert, dies aufgrund des Veranlagungsstandes und der aktuellen Angaben.

Abschreibungen: Die Berechnung des Abschreibungsbedarfs 2022 erfolgt nach den Vorgaben von HRM2 und der Kostenrechnung (KORE). Es besteht nach HRM2 keine Möglichkeit mehr, weitere eigene Mittel zur Verbesserung der Finanzierungssituation einzusetzen. Der Abschreibungsbedarf 2022 ist aufgrund des Investitionsverlaufs der Vorjahre um 0,18 Mio. Franken angestiegen. Es sind Abschreibungen in der Höhe von 4,39 Mio. Franken notwendig.

Investitionen: Im Jahr 2022 stehen Investitionen von 8,65 Mio. Franken zur Finanzierung an. Hauptprojekte sind die Dachsanierung von Schloss Meggenhorn sowie die Erweiterung und Sanierung des Werkhofs.

Auch die Sanierung des Fridolin-Hofer-Platzes und der Ufermauer, die Quellsanierungen 2022 in Lauerz und der Unterhalt des Leitungsnetzes der Wasserversorgung fallen an. Zudem ist im Werkdienst der Ersatz eines Unimogs und eines Kommunalfahrzeugs notwendig.

Aufgabenbereich 7: Liegenschaften

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Liegenschaften umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Verwaltungsvermögen
- Finanzvermögen.

Die Liegenschaften im Verwaltungs- und im Finanzvermögen werden professionell bewirtschaftet und unterhalten. Der optimale Einsatz der Mittel wird mit einer langfristigen Strategie geplant und sichergestellt. Erneuerungen und auch Erweiterungsbauten sind durch eine weitsichtige Planung und geeignete Wachstumsprognosen in der Mehrjahresplanung zu berücksichtigen.

Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde Meggen besitzt eine grosse Anzahl von Gebäuden zur Erfüllung ihrer Aufgaben. Diese sind dem Verwaltungsvermögen zugeteilt. Anhand von vergleichbaren Kennzahlen betreffend Flächen, Volumen, Finanzen und Energie werden die Gemeindeliegenschaften optimal bewirtschaftet. Unsere nutzergerechten Liegenschaften bilden die Grundlage für eine

kundenorientierte Verwaltung und leistungsfähige Gemeindebetriebe. Die Infrastrukturen werden bedürfnisgerecht unterhalten und die Ver- und Entsorgung bedarfsgerecht ausgestaltet. Der Werkhof und der Ökihof werden zum Nutzen der Bevölkerung saniert und erweitert.

Lagebeurteilung

Die Schulraumstrategie der Gemeinde Meggen mit dem Primarschulzentrum Hofmatt und dem Sekundarschulzentrum Zentral wurde mit der Sanierung des rund 34-jährigen Schulhauses Zentral 2 abgeschlossen. Als Nächstes steht die Erweiterung der familienergänzenden Tagesstrukturen an. Erster Schritt dazu ist der Bebauungsplan Luzernerstrasse.

Die Projektierung für die Sanierung des Werkhofes und die Neugestaltung des Ökihofes läuft. Im kommenden Jahr kann über den Baukredit abgestimmt werden.

Beim Schloss Meggenhorn wurde die Sanierung des Daches gestartet. Der Abschluss der Arbeiten ist im Sommer 2022. Im Bereich Liegenschaften werden die Zustandsdaten für das technische Gebäudemanagement vervollständigt. Die Immobilienstrategie ist in Bearbeitung.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Erweiterung und Sanierung Werkhof					
Dachsanierung und Erneuerung Heizung Schloss Meggenhorn					
Gemeindehaus Schnellladestation E-Autos					
Sporthalle Hofmatt Umrüstung auf LED, Ersatz Steuerung, Heizung und Solar					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Gebäudeversicherungssumme Verwaltungsvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	118'800	118'600	120'400	120'400	120'400	120'400
Gebäudeversicherungssumme Finanzvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	13'700	13'700	13'700	13'700	13'700	13'700
Portfoliozustand Verwaltungs- vermögen	Punkte	40	43	42	41	41	41	41
Portfoliozustand Finanz- vermögen	Punkte	45	48	48	48	48	48	48

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Saldo Globalbudget		412	422	538	27.58	383	599	972
Total	Aufwand	8'509	8'964	9'455	5.48	9'308	9'547	9'945
	Ertrag	8'097	8'542	8'917	4.39	8'924	8'948	8'973
Leistungsgruppen								
	Aufwand	7'595	8'081	8'435	4.39			
Verwaltungsvermögen	Ertrag	7'411	7'854	8'233	4.82			
	Saldo	184	227	203	-10.56			
	Aufwand	914	883	1'020	15.50			
Finanzvermögen	Ertrag	686	688	684	-0.50			
	Saldo	228	195	336	71.88			

(Saldo: + bedeutet Aufwandüberschuss / - bedeutet Ertragsüberschuss / Rundungsdifferenzen möglich)

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Abw. %	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Ausgaben	8'515	7'138	2'860	-59.93	11'510	11'470	9'290
Einnahmen	89	-	400		-	-	-
Nettoausgaben	8'426	7'138	2'460	-65.54	11'510	11'470	9'290

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Schulliegenschaften allgemein: In den Schulliegenschaften werden generell weniger Anschaffungen vorgenommen. Dafür steigt der Abschreibungsaufwand aufgrund der Erneuerungsarbeiten in den Schulhäusern Hofmatt und Zentral.

Sportanlagen: In der Sporthalle Hofmatt erfolgt die Umrüstung auf LED. Zudem wird die 17-jährige Scheuersaugmaschine ersetzt. Beim Hallenbad werden verschiedene bauliche Massnahmen vorgenommen. Im Strandbad wird das Trampolin mit einem Wasserspielgerät ersetzt. Im Bistro werden die Kaffeemaschine und weitere Küchengeräte ersetzt. Diese Investitionen wurden im Jahr 2021 wegen Corona zurückgestellt. Für die Pumptrackanlage wird eine Evaluation und Machbarkeitsstudie erstellt.

Verwaltungsgebäude/Gemeindehaus: Im Sitzungszimmer Rigi des Gemeindehauses wird der Beamer erneuert und mit HDMI-Anschluss versehen. Die Brandmeldeanlage des Gemeindehauses muss altersbedingt modernisiert werden. Gemäss neuen Brandschutzvorschriften müssen die Schachtfronten bzw. die Steigzonen neu mit nicht brennbaren Brandschutzwerkstoffen verkleidet werden. Im Restaurant Pyramide werden Ergänzungsanschaffungen getätigt.

Liegenschaften des Verwaltungsvermögens: Für die Umsetzung des Masterplans Zentrum werden diverse Abklärungen getroffen. Es sind Grenzverschiebungen zu klären und Mehrwerte zu berechnen. Dazu müssen Experten beigezogen werden.

Liegenschaften des Finanzvermögens: Altersbedingt steigt der Reparatur- und Sanierungsaufwand beim Unterhalt der Liegenschaften des Finanzvermögens. So müssen Schliessanlagen ersetzt und alte Kücheneinrichtungen saniert werden. Auch diverse Reparaturen an Fassaden und Jalousien sind vorgesehen. Daneben müssen auch Stromanlagen erneuert werden.



Das Schulhaus Zentral 2 ist saniert.

Zusammenfassung Budget 2022

Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche (in CHF)	Budget 2022 Aufwand	Budget 2022 Ertrag	Budget 2022 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	6'789'894	7'634'452	-844'558
2 Bildung, Jugend und Sport	22'783'809	8'594'394	14'189'415
3 Soziales und Gesundheit	13'889'339	370'000	13'519'339
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	5'133'925	2'654'639	2'479'286
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	6'853'049	2'732'300	4'120'749
6 Finanzen und Steuern	14'779'419	48'894'958	-34'115'539
7 Liegenschaften	9'455'130	8'916'721	538'409
Aufwandüberschuss	79'684'564	79'797'464	-112'900

Das Budget 2022 basiert auf einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten. Mit einem Aufwand von 79,68 Mio. Franken und einem Ertrag von 79,79 Mio. Franken ergibt dies einen Ertragsüberschuss von 0,11 Mio. Franken. Die Aufwanderhöhungen ergeben sich zur Hauptsache durch höhere Personalaufwendungen in der Schule, Beiträge für Pflegefinanzierung im Sunneziel und Ergänzungsleistungen an den Kanton. Mehrerträge werden bei den ordentlichen Steuern und Sondersteuern erwartet.

Der Ausgleich der Spezialfinanzierungen findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und sind deshalb gemäss untenstehender Aufstellung abzubilden.

Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)

(in CHF)	2022 Aufwand	2022 Ertrag	2022 Saldo
45 Feuerwehr	490'000	510'500	-20'500
53 Abwasserbeseitigung	987'000	1'112'800	-125'800
54 Wasserversorgung	1'213'500	1'271'500	-58'000
<i>Total Einlagen in Spezialfinanzierungen / Gewinn (-)</i>	<i>2'690'500</i>	<i>2'894'800</i>	<i>-204'300</i>
42 Abfallwirtschaft	450'500	390'000	60'500
43 Weinbau	147'400	93'000	54'400
<i>Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Verlust (+)</i>	<i>597'900</i>	<i>483'000</i>	<i>114'900</i>
Total Spezialfinanzierungen (- Gewinn / + Verlust)	3'288'400	3'377'800	-89'400

Zusammenfassung Budget 2022

Erfolgsrechnung nach Kostenarten

Kostenarten (in CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022
30 Personalaufwand	18'300'500.10	18'932'300	20'425'700
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'243'947.50	8'180'800	8'540'700
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'912'270.85	4'209'200	4'387'400
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'587'264.11	1'553'700	1'396'300
36 Transferaufwand	24'351'960.41	25'805'400	27'000'300
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	14'846'761.55	16'420'856	17'543'464
Betrieblicher Aufwand	70'242'704.52	75'102'256	79'293'864
40 Fiskalertrag	-43'130'129.37	-41'249'500	-44'125'500
41 Regalien und Konzessionen	-292'746.60	-319'100	-290'900
42 Entgelte	-4'986'747.64	-5'063'200	-5'338'400
43 Verschiedene Erträge	-142'771.80	-11'100	-23'100
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-315'394.60	-464'000	-538'400
46 Transferertrag	-9'211'890.11	-8'977'600	-9'308'700
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-14'846'761.55	-16'420'856	-17'543'464
Betrieblicher Ertrag	-72'926'441.67	-72'505'356	-77'168'464
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'683'737.15	2'596'900	2'125'400
34 Finanzaufwand	365'746.82	328'104	390'700
44 Finanzertrag	-945'606.32	-976'000	-984'000
Finanzergebnis	-579'859.50	-647'896	-593'300
Operatives Ergebnis	-3'263'596.65	1'949'004	1'532'100
38 Ausserordentlicher Aufwand	-	-	-
48 Ausserordentlicher Ertrag	-1'645'000.00	-1'645'000	-1'645'000
Ausserordentliches Ergebnis	-1'645'000.00	-1'645'000	-1'645'000
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)	-4'908'596.65	304'004	-1'112'900

Investitionsrechnung 2022

HRM2	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.21	Rest-/Neukredit	Budget 2022 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2022	Budget 2022 Einnahmen in Tsd. CHF	
AUSGABEN					8'645		1'100	
Nettoergebnis							7'545	
1 Präsidiales und Kultur					-		-	
2 Bildung, Jugend und Sport					200		-	
3 Soziales und Gesundheit					-		-	
4 Umwelt, Energie und Sicherheit					730		-	
5 Raumordnung, Bau und Verkehr					4'855		700	
6 Finanzen und Steuern					-		-	
7 Liegenschaften					2'860		400	
1 Präsidiales und Kultur					-		-	
2 Bildung, Jugend und Sport					200		-	
23 Bildung übriges					200		-	
2120	251	Hardware Primarschule 2022	B	Budget 22	142	142	142	-
2190	252	Erneuerung Schuladministrationsprogramm ScolaRis	B	Budget 22	58	58	58	-
3 Soziales und Gesundheit					-		-	
4 Umwelt, Energie und Sicherheit					730		-	
41 Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen					730		-	
6190	251	Ersatz Unimog 1400 (Ladog)	B	Budget 22	350	350	350	-
6190	252	Ersatz Kommunalfahrzeug (Elektro)	B	Budget 22	340	340	340	-
6190	254	Häcksler	B	Budget 22	40	40	40	-
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit								

Im Budget der Investitionsrechnung sind Ausgaben von 8,65 Mio. und Einnahmen von 1,10 Mio. Franken vorgesehen. Dies ergibt Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 7,55 Mio. Franken (2021 ergänzt mit Kreditüberträgen aus 2020: 12,55 Mio. Franken).

Um die Investitionsvorhaben zu finanzieren, stehen die Einnahmen und die Abschreibungen zur Verfügung. Je nach Ergebnis der Erfolgsrechnung wird davon ein Defizit abgezogen oder ein Ertragsüberschuss dazugerechnet.

Den Nettoinvestitionen stehen Abschreibungen von 4,39 Mio. Franken gegenüber. Da das Budget 2022 einen Ertragsüberschuss von 0,11 Mio. Franken ausweist, stehen geringe weitere Mittel aus der Erfolgsrechnung für die Finanzierung der Nettoinvestitionen zur Verfügung. Es besteht 2022 somit ein Mittelbedarf von 3,04 Mio. Franken.

Die Bruttoausgaben verteilen sich wie folgt:

Liegenschaften	2,86 Mio. Franken	(33%)
Tiefbau	4,86 Mio. Franken	(56%)
Übriges	0,93 Mio. Franken	(11%)

Investitionen 2022 (Fortsetzung)

HRM2			Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.21	Rest-/Neukredit	Budget 2022 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2022	Budget 2022 Einnahmen in Tsd. CHF
5 Raumordnung, Bau und Verkehr							4'855		700
52	Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen						2'620		-
3420	251	Sanierung Ufermauern Fridolin-Hofer-Platz	B	Budget 22	690	690	690	-	
6150	251	Sanierung Fridolin-Hofer-Platz	B	Budget 22	1'420	1'420	1'420	-	
6150	252	Schlösslistrasse Projektierungskredit	B	Budget 22	60	60	60	-	
6150	253	Seestrasse West (Habsburg bis Benzeholz), Sanierung	B	Budget 22	140	140	140	-	
6150	254	Sanierung öffentliche Toiletten Englischer Friedhof	B	Budget 22	160	160	160	-	
6150	255	Sanierung diverse Wege 2022	B	Budget 22	150	150	150	-	
53	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)						800		200
7200	251	Übrige Projekte Netzausbauten 2022	B	Budget 22	150	150	150	-	
7200	252	Massnahmen aus GEP 2022	B	Budget 22	250	250	250	-	
7200	253	Investitionen, Übernahme private Sammelkanalisationen 2022	B	Budget 22	250	250	250	-	
7200	254	Seestrasse Kanalisation Sanierung	B	Budget 22	150	150	150	-	
7200	601	Kanalisations-Anschlussgebühren	B						200
54	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)						1'435		500
7100	251	Unterhalt Leitungsnetz Meggen 2022	B	Budget 22	250	250	250	-	
7100	252	Sanierung TWL Lauerz-Meggen 2022	B	Budget 22	150	150	150	-	
7100	253	Erneuerung TWL Lauerz-Meggen Planung 2022	B	Budget 22	150	150	150	-	
7100	254	Benzeholzstrasse Süd Ersatz Hauptleitung	B	Budget 22	190	190	190	-	
7100	256	Quellsanierung 2022	B	Budget 22	515	515	515	-	
7100	257	Fluhweidweg Ersatz Wasserleitung	B	Budget 22	180	180	180	-	
7100	601	Wasser-Anschlussgebühren	B						500
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit									

Investitionen 2022 (Fortsetzung)

HRM2		Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.21	Rest-/Neukredit	Budget 2022 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2022	Budget 2022 Einnahmen in Tsd. CHF
6 Finanzen und Steuern						-		-
7 Liegenschaften						2'860		400
71 Verwaltungsvermögen						2'860		-
0290	251	Gemeindehaus Schnellladestation E-Autos	B	Budget 22	120	120	120	-
0290	253	Gemeindehaus Fensterersatz Planung	B	Budget 22	60	60	60	-
0290	252	Sanierung Hauptstrasse 13 Planung	B	Budget 22	200	200	200	-
2170	252	Sentibühl Sanierung Spielwiese	B	Budget 22	50	50	50	-
3111	301	Meggenhorn Dachsanierung	S(17)	07.12.20	2'050	600	1'450	1'450
3111	251	Meggenhorn Felsensicherung Badebucht	B	Budget 22	130	130	130	-
3111	252	Meggenhorn Sanierung Spielplatz	B	Budget 22	100	100	100	-
3111	253	Meggenhorn Schlossbistro - Optimierung Infrastruktur	B	Budget 22	70	70	70	-
3111	602	Subventionsbeiträge	B				-	400
3410	251	Sporthalle Hofmatt Umrüstung auf LED	B	Budget 22	120	120	120	-
3410	252	Sporthalle Hofmatt Ersatz Steuerung (MSR) Heizung und Solar	B	Budget 22	60	60	60	-
6191	201	Erweiterung und Sanierung Werkhof Planung	S(16)	28.06.20	600	600	-	-
6191	251	Erweiterung und Sanierung Werkhof	S(18)	Budget 22	9'700	9'700	500	9'200
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit								

Kennzahlen

Die nachstehenden Kennzahlen wurden gemäss den Vorgaben laut Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) ermittelt.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Selbstfinanzierungsgrad	min.		76%	79%	50%	30%	25%	36%
Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	min.	80%	88%					

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Der Selbstfinanzierungsgrad sollte im Durchschnitt über 5 Jahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner/in mehr als das kantonale Mittel beträgt.

Der Selbstfinanzierungsgrad wird durch die hohen Investitionen stark beeinflusst. In den einzelnen Jahren und auch im Durchschnitt über 5 Jahre ist er daher nicht erfüllt. Trotz bestehender Reserven soll durch Staffelung und Anpassung der Investitionen in der zukünftigen Planung geprüft werden ob eine weitere Verbesserung des Selbstfinanzierungsgrades erreicht werden kann.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Selbstfinanzierungsanteil	min.	10%	14.0%	6.1%	6.1%	7.8%	5.8%	6.5%

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil des Ertrages die Gemeinde zur Finanzierung der Investitionen aufwenden kann.

Der Selbstfinanzierungsanteil sollte sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner mehr als das kantonale Mittel beträgt.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.0%	0.0%	0.0%	0.1%	0.2%	0.4%

Die Kennzahl sagt aus, welcher Anteil des «verfügbaren Einkommens» durch den Zinsaufwand gebunden ist.

Je tiefer der Wert, desto grösser der Handlungsspielraum. Der Zinsbelastungsanteil sollte 4 Prozent nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Kapitaldienstanteil	max.	15%	6.4%	7.2%	7.1%	7.4%	8.3%	9.0%

Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, wie stark der laufende Ertrag durch den Zinsendienst und die Abschreibungen (= Kapitaldienst) belastet ist.

Ein hoher Anteil weist auf einen enger werdenden finanziellen Spielraum hin. Der Kapitaldienstanteil sollte 15 Prozent nicht übersteigen.

Kennzahlen (Fortsetzung)

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	-30%	9%	12%	21%	52%	71%

Diese Kennzahl gibt an, welcher Anteil der Fiskalerträge inkl. Ressourcenausgleich erforderlich wäre, um die Nettoschuld abzutragen.

Der Nettoverschuldungsquotient sollte 150 Prozent nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nettoschuld pro Einwohner/in	max.	870	-1'344	366	-534	962	2'370	3'303

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.
Die Nettoschuld sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.

In den letzten beiden Jahren 2019 sank diese Zahl von 3'900 auf nur noch 870 Franken pro Einwohner/in. Deshalb wird diese Vorgabe ab 2023 nicht mehr erfüllt. Da Meggen keine strukturellen Defizite hat, kann eine Verbesserung durch Ertragsüberschüsse und wenn notwendig, durch eine Verschiebung und Anpassung der Investitionen über den Planungshorizont hinaus, erreicht werden.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen je Einwohner/in	max.	2'450	-751	Kennzahl kann aufgrund vereinfachter Datenerhebung nicht berechnet werden				

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung des steuerfinanzierten Finanzhaushaltes, also ohne Spezialfinanzierungen und nach Abzug des Finanzvermögens.

Die Nettoschuld (NS) ohne Spezialfinanzierungen (SF) sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen. Zweifaches kantonales Mittel NS ohne SF je Einwohner/in.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	90.4%	120.9%	104.5%	120.9%	146.9%	160.8%

Grösse zur Beurteilung der Verschuldungssituation bzw. der Frage, ob die Verschuldung in einem angemessenen Verhältnis zu den erwirtschafteten Erträgen steht.

Der Bruttoverschuldungsanteil sollte 200 Prozent nicht übersteigen.

Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2022–2025

Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche (in Tausend CHF)	Budget 2022 Saldo	Plan 2023 Saldo	Plan 2024 Saldo	Plan 2025 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	-845	-767	-632	-753
2 Bildung, Jugend und Sport	14'189	14'294	14'516	14'830
3 Soziales und Gesundheit	13'519	13'597	13'789	13'799
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	2'479	2'559	2'616	2'591
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	4'121	4'202	4'420	4'539
6 Finanzen und Steuern	-34'116	-35'326	-34'679	-35'459
7 Liegenschaften	538	383	599	972
Total Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)	-113	-1'057	629	519

Für das Budget 2022 wird mit einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten gerechnet. Im Rahmen der Steuergesetzrevision 2020 wurde die Vermögenssteuer erhöht. Allerdings ist diese Gesetzesänderung auf vier Jahre befristet (2020 bis 2023). Trotz des erwarteten Wegfalls eines Teils der Vermögenssteuer soll der Steuerfuss auch 2024 und 2025 unverändert bleiben. Damit wird weiterhin das Ziel verfolgt, die steuergünstigste Gemeinde im Kanton Luzern zu bleiben.

Der Ausgleich der Spezialfinanzierungen findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten und deshalb gemäss untenstehender Aufstellung abzubilden.

Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)

(in Tausend CHF)	2022 Saldo	2023 Saldo	2024 Saldo	2025 Saldo
42 Abfallwirtschaft	61	63	65	66
43 Weinbau	54	56	57	48
45 Feuerwehr	-21	-66	-2	-58
53 Abwasserbeseitigung	-126	-107	-74	-159
54 Wasserversorgung	-58	-64	-27	-5
Total Spezialfinanzierungen (- Gewinn / + Verlust)	-89	-119	20	-108

Planungsgrundlagen / Kennzahlen

	Grösse	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Steuerfuss Gemeinde	Einheiten	0.950	0.950	0.950	0.950
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	in %	1.4%	0.7%	0.3%	0.3%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	Personen	7'710	7'760	7'783	7'807
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen	in %	3.1%	3.1%	2.1%	2.1%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen	in %	2.1%	2.1%	2.1%	2.1%
Ø Veränderung Personalaufwand	in %	1.4%	1.4%	1.4%	1.4%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand	in %	0.5%	0.5%	0.5%	0.5%

Das Budget 2022 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2022–2025 wurden aufgrund der vorstehenden Planungsgrundlagen erstellt. Weitere Planungsgrundlagen sind in den einzelnen Aufgabenbereichen unter der Rubrik «Messgrössen» zu finden.

Weiteren Einfluss auf die zukünftige Planung hat die im Rahmen der AFR18 beschlossene kantonale Steuergesetzänderung bei

den Vermögenssteuern, die lediglich bis 2023 befristet ist. Zu berücksichtigen ist auch die Entwicklung des Finanzausgleichs. Der in der AFR18 festgelegte Beitrag von 1,7 Mio. Franken aus dem Härteausgleich wird nur noch bis 2025 gewährt. Einfluss auf die Entwicklung der Erfolgsrechnung haben ausserdem die Bevölkerungsentwicklung, die Konjunktur- und Wirtschaftslage und damit verbunden die Entwicklung des Steuerertrages sowie das hohe Investitionsvolumen.

Investitionen und Aufgabenplan

(in Tausend CHF)	Budget 2022	Plan 2023	Plan 2024	Plan 2025
Investitionen Brutto (Ausgaben)	8'645	17'220	15'370	12'420

Von 2022 bis 2025 sollen rund 53,7 Mio. Franken investiert werden. Es stehen verschiedene Strassensanierungen und vor allem Kanalisations- sowie Wasserversorgungsbauten an. Daneben sind auch grössere Ausgaben im Liegenschaftsbereich vorgesehen (Gemeindehaus, Haus Tagesstrukturen, Kindergarten Hofmatt, Schloss Meggenhorn, Erneuerung Strandbad, Hallenbadsanierung, Erweiterung und Sanierung Werkhof).

Im Aufgabenplan sind die grösseren Projekte und Massnahmen festgehalten. Die meisten dieser Aufgaben stehen in einem Zusammenhang mit Investitionen. Die wichtigsten davon sind in den einzelnen Aufgabenbereichen unter dem Titel «Projekte und Massnahmen» aufgeführt. Im Aufgabenplan 2022 bis 2025 sind insgesamt 187 Projekte vorgesehen.

Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Meggen

Als Controlling-Kommission haben wir den Aufgaben- und Finanzplan für die Periode von 2022 bis 2025 und das Budget 2022 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inklusive Steuerfuss für das Jahr 2022 der Gemeinde Meggen beurteilt.

Unsere Beurteilung erfolgte nach dem gesetzlichen Auftrag sowie gemäss dem Handbuch Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern, Kapitel 2.5 Controlling.

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Aufgaben- und Finanzplan sowie das Budget den gesetzlichen Vorschriften. Die aufgezeigte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als nachhaltig. Die Entwicklung ist in Übereinstimmung mit den strategischen Zielsetzungen des Gemeinderates.

Den vom Gemeinderat vorgeschlagenen Steuerfuss von 0,95 Einheiten beurteilen wir als notwendig.

Wir empfehlen, das vorliegende Budget 2022 mit einem Ertragsüberschuss von 112'900 Franken inklusive einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten sowie Bruttoinvestitionen von 8'645'000 Franken zu genehmigen.

Meggen, im Oktober 2021

Controlling-Kommission der Gemeinde Meggen

Der Präsident: Alain Bachmann

Die Mitglieder: Thomas Affolter
Bruno Landolt
Brigitte Lötscher
Roland Stucki

Bericht der Finanzaufsicht Gemeinden

«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob das Budget 2021 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2021–2024 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar sind und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen

für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaushalts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 11. März 2021 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt mit Zustimmung der Controlling-Kommission der Gemeindeversammlung, wie folgt zu beschliessen:

1. Vom Aufgaben- und Finanzplan für die Periode 2022 bis 2025 ist Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde für das Jahr 2022 sowie der Steuerfuss von 0,95 Einheiten sind zu genehmigen.

Meggen, im Oktober 2021

Gemeinderat Meggen

Bauabrechnung Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt

An der Urnenabstimmung vom 14. Juni 2015 haben die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger der Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt und dem erforderlichen Baukredit von 28,76 Mio. Franken zugestimmt. Der vorausgehende Projektierungskredit von 845'000 Franken wurde bereits an der Gemeindeversammlung vom 9. Dezember 2013 genehmigt.

In den Herbstferien 2016 starteten die Bauarbeiten. Die Bibliothek und das Schulleitungsbüro wurden zurückgebaut, Werkleitungen verlegt und die Baugrube für das neue Schulhaus Hofmatt 4 ausgehoben. Mit der Grundsteinlegung des Neubaus Hofmatt 4 am 20. Dezember 2016 markierten farbige Steine und ein Behälter, gefüllt mit Wünschen der Kinder und einer aktuellen Gemeindefosch, den offiziellen Start des Projektes.

An Ostern 2018 konnten die familienergänzenden Tagesstrukturen an der Luzernerstrasse 14 und in den Sommerferien 2018 das neu errichtete Schulhaus Hofmatt 4 bezogen werden. Der Meilenstein wurde am Samstag, 1. September 2018, mit der ganzen Bevölkerung gefeiert.

Im Sommer 2019 wurde das sanierte Schulhaus Hofmatt 2 und ein Jahr später das sanierte Schulhaus Hofmatt 1 von den Schülerinnen und Schülern bezogen. Die Bevölkerung hatte die

Gelegenheit, die beiden Schulhäuser anlässlich des Tages der offenen Türen am 5. September 2020 zu besichtigen. Im Frühling 2021 wurde die Umgebung fertiggestellt.

Mit der Etappierung konnte auf teure Provisorien verzichtet werden. Die daraus folgende relativ lange Planungs- und Bauzeit, die verschiedenen Zügelaktionen und die fixen Bezugs- und Bauzeiten sowie die Pandemie im Endspurt waren für alle Beteiligten herausfordernd. Das im Jahr 2015 sportlich geplante Ziel konnte erreicht und die Schulzimmer jeweils in den Sommerferien termingerecht bezogen werden.

Die neue Schulanlage stösst auf gute Resonanz. Die Gesamtanlage wurde aufgewertet und wirkt leichter und durchlässiger. Der Gemeinderat kann Ihnen die Schlussabrechnung für das Projekt Erweiterung und Sanierung Schulzentrum Hofmatt unterbreiten. Der bewilligte Kredit wurde um 1,97% unterschritten. In den Schulhäusern Hofmatt 1 und 2 wurden in den Nasszellen zusätzlich eine Lüftungsanlage mit Wärmerückgewinnung eingebaut – dafür hat der Gemeinderat am 17. Oktober 2018 einen Nachtragskredit (gem. alter GO) genehmigt. Bei der nachfolgenden Berechnung ist die Teuerung nach dem schweizerischen Baupreisindex nicht berücksichtigt.

	Kredit inkl. MwSt. in CHF	Abrechnung inkl. MwSt. in CHF	Differenz in CHF	Differenz in %
Projektierungskredit vom 9.12.2013	845'000.00	843'381.80	-1'618.20	-0.19%
Baukredit vom 14.06.2015	28'760'000.00	28'188'270.85	-571'729.15	-2.03%
Nachtragskredit GRB 17.10.2018	85'000.00	85'000.00	-	0.00%
Gesamttotal	29'690'000.00	29'116'652.65	-573'347.35	-1.97%

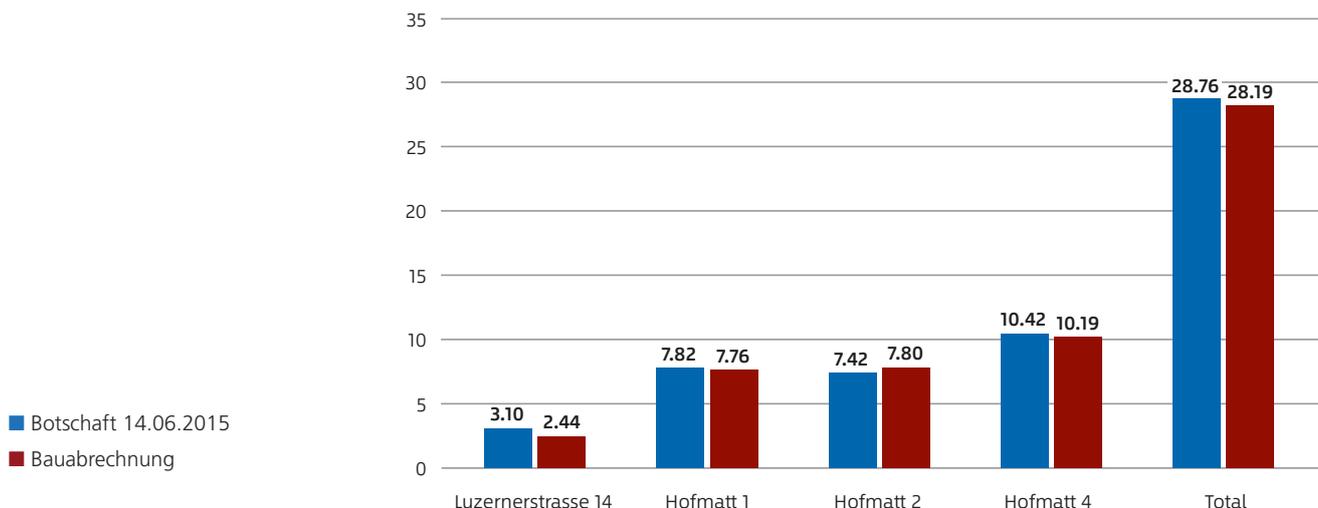
Die externe Revisionsstelle (BDO AG) hat die Abrechnung geprüft und die Richtigkeit und Vollständigkeit bestätigt. Sie

empfiehlt die Abrechnung zu genehmigen. Der Revisionsbericht kann bei der Gemeindekanzlei eingesehen werden.

Die Investitionskosten teilen sich wie folgt auf die verschiedenen Teilobjekte auf:

Vergleich Baukosten nach Objekt inkl. Umgebung

(in Mio. Franken)



Im Vergleich zur Botschaft vom 14. Juni 2015 wurden die geplanten Baukosten für die Schulhäuser Hofmatt 1 und 4 unterschritten. Einzig beim Schulhaus Hofmatt 2 wurden die Kostenvorgaben um rund 5% nicht eingehalten, denn der Eingriff in die alte Bausubstanz fiel aufwendiger als geplant aus: Alte Verputze und Unterlagsböden mussten aufgrund geltender Sicherheitsbestimmungen mit grossem Aufwand entfernt werden, da sie als Schadstoffe deklarierte Materialien enthielten. Die Konstruktionsanschlüsse an das Hallenbad und zur Zivilschutzanlage mussten aufwendig ertüchtigt werden, da zum Zeitpunkt der Planung nur wenige Detailinformationen über die bestehenden Konstruktionen vorlagen.

Die Bauabrechnung für das Gebäude Luzernerstrasse 14 (monami) blieb um rund 20% unter der Kostenerwartung. Der Eingriff in die Bausubstanz erfolgte weniger tief als erwartet. Es zeigte sich, dass sich das Tragwerk und das Fundament des Gebäudes in einem überraschend guten Zustand befanden. Weiter kamen weniger Bauschadstoffe zum Vorschein. Das Projekt profitierte zudem von den anderen Teilprojekten. Dank gemeinsamer Ausschreibung konnten die Arbeiten mit sehr guten Konditionen vergeben und auch der Planungsaufwand reduziert werden.

Die Finanzierung der Baukosten erfolgt gemäss Botschaft für die Urnenabstimmung vom 14. Juni 2015.

Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Bauabrechnung für den Sonderkredit Erweiterung und Sanierung Schulzentrum Hofmatt zu genehmigen.

Meggen, im September 2021

Gemeinderat Meggen

Fotostrecke Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt





Wir beantworten gerne Ihre Fragen

Urs Brücker
Gemeindepräsident

Tel. 041 379 82 38
urs.bruecker@meggen.ch



HansPeter Hürlimann
Gemeindeammann

Tel. 041 379 82 12
hanspeter.huerlimann@meggen.ch



Olivier Class
Gemeinderat
Soziales und Gesundheit

Tel. 041 379 82 25
olivier.class@meggen.ch



Karin Flück Felder
Gemeinderätin
Umwelt, Energie und Sicherheit

Tel. 041 379 82 41
karin.flueck@meggen.ch



Carmen Holdener
Gemeinderätin
Bildung, Jugend und Sport

Tel. 041 379 82 31
carmen.holdener@meggen.ch



Stephan Lackner
Abteilungsleiter Finanzen

Tel. 041 379 82 27
stephan.lackner@meggen.ch



Elisabeth Flury
Leiterin Buchhaltung

Tel. 041 379 82 10
elisabeth.flury@meggen.ch



Informationen

Am Schalter der Gemeindekanzlei können weitere Exemplare dieser Botschaft bezogen werden. Ebenso liegen bei der Gemeindekanzlei das detaillierte Budget sowie der Aufgaben- und Finanzplan zur Einsicht auf. Vervielfältigte Exemplare des detaillierten Budgets sind ebenfalls bei der Gemeindekanzlei erhältlich.

Öffnungszeiten Gemeindekanzlei

Montag 8.00 bis 11.45 Uhr und 14.00 bis 18.00 Uhr
Dienstag–Freitag 8.00 bis 11.45 Uhr und 14.00 bis 17.00 Uhr
Nachmittags nach telefonischer Vereinbarung

Aktuelle Infos aus der Gemeinde

www.meggen.ch