



Botschaft

Gemeindeversammlung am Montag, 12. Dezember 2022, 20.00 Uhr

■ Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2023–2026 und Budget 2023



Bei der Kapelle im Englischen Friedhof stehen Sanierungsarbeiten an.

AFP 2023–2026 und Budget 2023

Das Budget 2023 weist bei einem Aufwand von 84,44 Mio. Franken und einem Ertrag von 84,69 Mio. Franken einen Ertragsüberschuss von 0,25 Mio. Franken aus. Der Gemeinderat beantragt einen Steuerfuss von 0,95 Einheiten. Es wird weiterhin das Ziel verfolgt, die steuergünstigste Gemeinde im Kanton Luzern zu bleiben.

Im Jahr 2023 sind Investitionen in der Höhe von 8,38 Mio. Franken geplant. Bis 2026 sollen rund 54,87 Mio. Franken investiert werden. Die Mehrheit der Investitionen betrifft Tiefbauten und Liegenschaften.



Impressum

Herausgeberin: Gemeinde Meggen
Ausgabe: November 2022
Auflage: 4200 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, 12. Dezember 2022
Türöffnung:	19.30 Uhr
Beginn:	20.00 Uhr
Ort:	Gemeindsaal, Am Dorfplatz 3

Traktanden

1. Aufgaben- und Finanzplan 2023–2026 und Budget 2023 der Einwohnergemeinde Meggen
 - Kenntnisnahme des Aufgaben- und Finanzplanes 2023–2026
 - Kenntnisnahme des Berichtes der Controlling-Kommission
 - Genehmigung Budget 2023 mit einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten
2. Verschiedenes
 - Wünsche und Anregungen
 - Energiestadt: Verleihung Label GOLD

Wir freuen uns auf Ihren Besuch.

Meggen, im Oktober 2022

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 2023	29
Investitionen 2023	31
Kennzahlen	34
Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2023–2026	36
Antrag	38



Hinweise zum Inhalt und zur Beschlussfassung

Das Budget 2023 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 2023** (mittel- und kurzfristige Optik) auch der **Aufgaben- und Finanzplan (AFP) bis 2026** dargestellt. Das Budget 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.

Es ist aktuell nicht einfach, Optimist zu bleiben

Liebe Meggerinnen und Megger

So ganz einfach ist mir die Verfassung des Vorwortes zur vorliegenden Botschaft nicht gefallen. Angesichts der völlig unberechenbaren geopolitischen und globalen Entwicklungen kann ja immerhin alles, was heute gilt, schon morgen Makulatur sein. Der unsägliche Krieg in der Ukraine, die Welle von Flüchtlingen und Schutzsuchenden, eine mögliche Energiemangellage, die markanten Auswirkungen und mittlerweile spürbaren Wirkungen der Klimaerwärmung, die hohe Inflation, der Fachkräftemangel in allen Bereichen und auch das Damoklesschwert der Covid-Pandemie machen den Blick in die Zukunft zur Lotterie.

Nichtsdestotrotz präsentieren wir Ihnen mit der vorliegenden Botschaft das Budget 2023 und den Aufgaben- und Finanzplan 2023–2026 in der Hoffnung, von allzu grossen Überraschungen verschont zu bleiben. Die finanzielle Situation in unserer Gemeinde präsentiert sich nach wie vor als sehr gut. Bei einem Gesamtaufwand von knapp 85 Millionen Franken budgetieren wir für das Jahr 2023 mit einem Ertragsüberschuss von 0,25 Millionen Franken ein praktisch ausgeglichenes Ergebnis. Dies ist angesichts der stark steigenden Ausgaben, welche zum Beispiel durch die Aufnahme von Flüchtlingen und Schutzsuchenden oder die teuerungsbedingten, höheren Personal- und Sachaufwendungen entstehen, nicht selbstverständlich. Kompensiert werden diese Mehrausgaben durch höhere Steuererträge, insbesondere von den natürlichen Personen.

Die Aussichten für die Finanzplanjahre sind denn nicht mehr ganz so optimistisch. 2024 wird nach aller Voraussicht die vom Kanton beschlossene Erhöhung der Vermögenssteuer rückgängig gemacht, und 2026 ist mit dem Wegfall der im Rahmen der AFR18 beschlossenen Härtefallzahlungen zu rechnen. Dies führt in der Folge, trotz weiterhin steigenden Steuererträgen, zu Aufwandüberschüssen von kumuliert knapp 4,0 Millionen Franken in den Jahren 2024–2026. Trotzdem halten wir im Finanzplan am tiefsten Steuerfuss der Luzerner Gemeinden von 0,95 Einheiten fest.

Ebenfalls investieren wir wie in den letzten Jahren kräftig in die Infrastruktur unserer Gemeinde. Insgesamt sind für Investitionen in den nächsten vier Jahren rund 55 Millionen Franken eingestellt. Nebst den verschiedenen Strassensanierungen und den Kanalisations- und Wasserversorgungsbauten zählen dabei die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes und die Realisierung der Etappe B der Trinkwasserleitung von Lauerz nach Meggen zu den grössten Investitionen. Bemerkenswert ist sicher auch, dass wir in den kommenden vier Jahren mit einem sehr moderaten Bevölkerungswachstum von 0,3% bis 0,7% rechnen. Damit konsolidiert sich das vergleichsweise starke Wachstum der letzten Jahre.

Gemeinderat Meggen

Urs Brücker

Gemeindepräsident



Luftaufnahme der Gemeinde Meggen.

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

Wie im Vorwort dieser Botschaft bereits angesprochen, sehen wir uns auf kommunaler Ebene nicht nur wegen der geopolitischen Lage mit grossen Herausforderungen konfrontiert. Neue und geänderte Gesetze von Bund und Kanton führen im Vollzug auf Gemeindeebene zu laufend neuen Herausforderungen und Aufgaben. Auf kantonaler Ebene wird ab 2023 beispielsweise die Umsetzung der Massnahmen aus dem Klimabericht in Angriff genommen. Dazu werden auch diverse Gesetzesänderungen notwendig. Als Beispiele seien hier das Steuergesetz, das Planungs- und Baugesetz sowie das Energiegesetz erwähnt.

Auch im Sozial- und im Bildungsbereich sind die Änderungen an kantonalen Gesetzen und Verordnungen die einzigen Konstanten. Diese wirken sich in der Folge immer entscheidend auf die Dienstleistungen und die Finanzen der Gemeinden aus. Im Kulturbereich steht noch immer die Anpassung des kantonalen Kulturfördergesetzes zur Debatte. Die Ausgestaltung dieses Gesetzes wird grosse Auswirkungen auf den Fortbestand eines attraktiven regionalen Kulturangebotes haben. Im Frühjahr 2023 finden die Wahlen des Kantons- und des Regierungsrates statt und im Herbst folgen die National- und Ständeratswahlen.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Prozesse und Leistungen der Verwaltung optimieren					
Laufende Umsetzung des Kulturleitbildes					
Forum Kultur installieren und etablieren					
Kernaufgaben der Gemeinde prüfen					

Messgrössen

	Art	Ziel- grösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Einbürgerungen (Ausländer/innen)	Anzahl behandelte Gesuche		23	16	10	10	10	10
Geschäftsfälle Gemeinderat	Anzahl		1'212	1'150	1'150	1'200	1'200	1'200
Sondersteuern	Anzahl Ver- anlagungen		150	160	160	170	170	170
Ausstellungen und gemeinde- eigene Kulturveranstaltungen Benzholz und Schloss Meggenhorn	Anzahl Besucher/ innen		2'713	3'000	3'400	3'400	3'400	3'400
Pro-Kopf-Ausgabe Kultur (netto)	CHF		96	107	100	100	100	100

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo Globalbudget		-3'862	-844	-733	-13.12	-620	-713	-589
Total	Aufwand	10'187	6'790	7'102	4.60	7'226	7'141	7'271
	Ertrag	14'048	7'634	7'836	2.64	7'846	7'853	7'860
Leistungsgruppen								
	Aufwand	1'031	1'073	1'119	4.35			
Legislative und Exekutive	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	1'031	1'073	1'119	4.35			
	Aufwand	7'043	3'314	3'426	3.38			
Rechtswesen und Sondersteuern	Ertrag	13'804	7'419	7'547	1.72			
	Saldo	-6'761	-4'105	-4'120	0.38			
	Aufwand	199	247	235	-4.88			
Kommunikation und Marketing	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	199	247	235	-4.88			
	Aufwand	1'914	2'156	2'321	7.69			
Kultur	Ertrag	244	215	289	34.42			
	Saldo	1'670	1'941	2'032	4.73			

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausgaben	-	-	-		-	-	-
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-		-	-	-

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Legislative und Exekutive: Diese Leistungsgruppe beinhaltet die Aufwendungen für Wahlen und Abstimmungen sowie für den Gemeinderat. Aufgrund der Wahlen von Bund und Kanton ist für 2023 ein höherer Aufwand vorgesehen.

Rechtswesen und Sondersteuern: Diese Leistungsgruppe beinhaltet neben den Sondersteuern die allgemeinen Dienste der Gemeindeverwaltung.

Personalaufwand: Um die generellen Lohnanpassungen zu beurteilen, ist normalerweise jeweils der Landesindex der Konsumentenpreise massgebend. Aufgrund von internen Abläufen wurde erstmals der Index von Ende Mai berücksichtigt. Dieser erhöhte sich gegenüber dem Vorjahr um 2,88%. Für das Verwaltungs- und Betriebspersonal sind in diesem Jahr individuelle Lohnanpassungen von 0,7% vorgesehen. Aufgrund des Teuerungsverlaufes per Ende Mai 2022 wird eine generelle Lohnanpassung beim Verwaltungs- und Betriebspersonal von 1,5% gewährt.

Sondersteuern: Insgesamt werden wie im Vorjahr rund 5,8 Mio. Franken Sondersteuereinnahmen (Grundstückgewinnsteuern, Handänderungs- und Erbschaftssteuern) budgetiert. Auch die Nachkommenserbschaftssteuern bleiben mit 0,9 Mio. Franken unverändert und fliessen in den gleichnamigen Fonds.

Kommunikation und Marketing: Die bestehende Entdecker-tourkarte soll ausgebaut und an den einzelnen Standorten der Sehenswürdigkeiten mit QR-Codes versehen werden. Die QR-Codes werden mit einer digitalen Entdeckertourkarte auf www.meggen.ch verlinkt. Auf dieser Website können zu den Sehenswürdigkeiten Texte, Videos und Bilder publiziert werden. Diese können regelmässig ergänzt und ersetzt werden, sodass die QR-Codes auf der analogen Entdeckertourkarte immer zu aktuellen Inhalten auf der Website führen.

Kultur: Unter der Leistungsgruppe Kultur werden die Gemeindegalerie Benzeholz, das Schloss und Bistro Meggenhorn, die Gemeindebibliothek und die allgemeine Kulturförderung zusammengefasst.

Liegenschaft Meggenhorn: Nachdem das Dach des Schlosses 2022 saniert wurde, können wieder das ganze Jahr über Veranstaltungen durchgeführt werden. Das ganze Team des Schlosses freute sich, dass seit dem 1. Oktober 2022 wieder normaler Betrieb herrscht.

Für das Schloss stehen diverse Ersatzbeschaffungen im Bereich der Gastronomie und Kücheninfrastruktur an. Die Beleuchtung bei der Treppe und im Wohnmuseum wird verbessert.

Kulturförderung: Das Festival «Musig am See» sowie die Konzertreihe «klang» auf Schloss Meggenhorn sollen wie in den letzten Jahren finanziell unterstützt werden. Ebenso unterstützt die Gemeinde diverse Megger Vereine und Institutionen im Kulturbereich mit wiederkehrenden Beiträgen und individuellen Beiträgen auf Gesuch hin. Fester Bestandteil der Kulturförderung sind ebenfalls die Beiträge im Rahmen der Regionalen Kulturkonferenz (rkk) und des Bibliothekverbands Region Luzern (BVL) sowie an diverse Institutionen wie zum Beispiel das Luzerner Sinfonieorchester (LSO). Im Benzeholz Raum für zeitgenössische Kunst sind vier grössere Ausstellungen für das Jahr 2023 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 der Gemeinde. 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

Mehr Lernende an der Schule

Die Schülerzahlen steigen aufgrund von geburtenstarken Jahrgängen und Zuzügen an. Folge davon sind höhere Klassenbestände in den Kindergärten und auf der Primarstufe. Aufgrund der hohen Übertrittsquote nach der 6. Primarklasse an ein Langzeitgymnasium sowie durch Wechsel an Sport- und Privatschulen ist auf der Sekundarstufe mittelfristig kein markanter Anstieg zu erwarten.

Lehrpersonenmangel verstärkt sich

Der schweizweite Mangel an Fachpersonen, insbesondere auch im Bereich der Volksschule, belastet. Mit grossem Aufwand konnten alle Pensen mit qualifiziertem Personal wieder neu besetzt werden. Herausfordernd werden unerwartete Ausfälle,

für welche erwartungsgemäss innert nützlicher Frist keine Stellvertretung rekrutiert werden kann. Die Schule Meggen will sich weiterhin als attraktive und zukunftsgerichtete Arbeitgeberin und Bildungsstätte positionieren und damit dem Qualitätsanspruch auf allen Ebenen gerecht werden.

Schulentwicklung

Der Unterricht wird in allen Bereichen der Schule laufend weiterentwickelt und ist in starkem Umbruch. Diese Neuerungen orientierten sich einerseits an den Entwicklungszielen, welche der Kanton vorgibt. Andererseits will die Schule Meggen als Gegenpol zur fortschreitenden Digitalisierung und zur Stärkung eines verantwortungsvollen Umgangs mit unserer Umwelt insbesondere auch die Naturpädagogik stärken. Die Schule sieht

sich hier im Rahmen des Bildungsauftrags bestärkt, naturnahes Lernen nicht nur in einzelnen Abteilungen anzubieten, sondern über alle Stufen hinweg zu fördern.

Naturkindergarten

Aufgrund von strengen raumplanerischen Bedingungen und Auflagen musste die Naturbasisstufe bereits auf dieses Schuljahr hin stark reduziert werden in Bezug auf Schülerzahlen und Nutzungsdauer. Diese Einschränkungen sowie weitere betriebliche Rahmenbedingungen, welche keinen Handlungsspielraum zulassen, führten zur Entscheidung, das Projekt Naturbasisstufe abzuschliessen und künftig am Standort Tschädigen wieder einen Naturkindergarten zu führen. Die wertvollen pädagogischen Errungenschaften aus dem Projekt werden unabhängig des Modells weitergeführt.

Schulergänzende Betreuung

Die Belegungen in den Tagesstrukturen nehmen kontinuierlich zu. Von den 227 angemeldeten Schülerinnen und Schülern sind lediglich sechs Lernende aus der Oberstufe. Dies stützt unsere Schulraumstrategie, den geplanten Ausbau der Tagesstrukturen an der Luzernerstrasse in der Nähe des Primarschulzentrums weiterzuverfolgen.

Der Anteil Lernende aus Kindergarten und Primar, welche die Tagesstrukturen besuchen, liegt aktuell bei 43%. Über die Gesamtschule bzw. über die total 636 Schülerinnen und Schüler betrachtet liegt der Anteil bei 36%.

Musikschule

Gemäss kantonaler Weisung wird ab diesem Schuljahr das Fach Musik & Bewegung neu auch in der 2. Primar unterrichtet. Das Fach gehört seit dem 1. August 2021 zur Volksschule. Dadurch verschieben sich 2/3 der anrechenbaren Fachbelegungen der Musikschule hin zur Volksschule. Dies führt zu einem entsprechenden Rückgang der Fachbelegungen, welche eine eigenständige Musikschule als Soll-Vorgabe vorweisen müsste. Dank der guten Qualität und des breiten Fächerangebots ist die Musikschule in ihrer Eigenständigkeit nicht gefährdet. Die regionale Zusammenarbeit, insbesondere mit den Musikschulen Adligenswil und Udligenswil, wird weiterhin unterstützt.

Kinder, Jugend, Freizeit und Sport

Die Vernetzungsarbeit wird zurzeit auf allen Ebenen vorangetrieben. Wo möglich und sinnvoll, werden Synergien einer möglichen Zusammenarbeit geprüft und umgesetzt.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Sozialraumorientierung im Kinder- und Jugendbereich stärken und ausbauen					
Vereine und Organisationen unterstützen und fördern					
Naturbasisstufe als definitives Schulangebot etablieren					
Schulergänzende Tagesstrukturen bedarfsgerecht ausbauen					
Erweiterung der überkommunalen Zusammenarbeit der Musikschule prüfen					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Klassen in Kindergarten, Basis-, Unter- und Oberstufe	Anzahl		34	34	34	35	35	35
Lernende in der Naturbasisstufe	Anzahl			57	50	44	44	44
Schulabgänger mit Anschlusslösung	in %	100	100	100	100	100	100	100
Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	Belegung		725	740	760	800	820	820
Musikschule	Belegung		599	530	501	530	530	530
Offene Kinder- und Jugendarbeit	Anzahl Besucher/innen		866	1000	1000	1000	1000	1000

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo Globalbudget		12'113	14'189	14'557	2.59	14'764	15'002	15'045
Total	Aufwand	20'278	22'784	23'907	4.93	24'074	24'337	24'422
	Ertrag	8'165	8'594	9'349	8.79	9'310	9'335	9'377
Leistungsgruppen								
Unterstufe	Aufwand	8'612	9'659	9'991	3.44			
	Ertrag	3'696	3'767	3'996	6.07			
	Saldo	4'916	5'892	5'995	1.76			
Oberstufe	Aufwand	3'007	3'386	3'352	-1.01			
	Ertrag	1'297	1'216	1'292	6.25			
	Saldo	1'710	2'170	2'060	-5.07			
Bildung übriges	Aufwand	5'297	5'996	6'387	6.51			
	Ertrag	2'317	2'872	3'223	12.21			
	Saldo	2'980	3'124	3'164	1.28			
Musikschule	Aufwand	1'600	1'673	1'733	3.60			
	Ertrag	783	727	827	13.72			
	Saldo	817	946	907	-4.17			
Jugend	Aufwand	235	267	263	-1.45			
	Ertrag	13	13	13	0.00			
	Saldo	222	255	251	-1.53			
Freizeit und Sport	Aufwand	1'528	1'803	2'180	20.94			
	Ertrag	60	1	1	0.00			
	Saldo	1'467	1'802	2'180	20.95			

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausgaben	69	200	60	-70.00	140	130	170
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	69	200	60	-70.00	140	130	170

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Schuljahr 2022/23 Überblick: Das Schuljahr 2022/23 startete mit 636 Lernenden über alle Schulstufen. Das sind 26 Lernende mehr als im vergangenen Schuljahr. Es werden wiederum 34 Klassenzüge geführt. Für das Schuljahr 2023/24 wird ein Klassenzug mehr erwartet.

Personalaufwand: Der grösste Kosteneffekt ist auf den Besoldungsaufwand zurückzuführen. Berücksichtigt sind ein Stufenanstieg von 0.8% sowie eine generelle Erhöhung von 2%. Innerhalb der Gesamtschule verschieben sich die Besoldungen auf den einzelnen Stufen aufgrund der Schülerzahlen und Anzahl Klassen. So verzeichnen wir bei den Kindergärten und der Primar einen Anstieg, während bei der Naturbasisstufe und der Oberstufe die Lohn-, Sozial- und Versicherungskosten tiefer ausfallen. Ebenso fallen die Besoldungskosten für die Tagesstrukturen tiefer aus. Dies aufgrund der Anzahl der zu betreuenden Lernenden in den einzelnen Elementen sowie einer dadurch möglichen, optimierten Verteilung der Personalressourcen auf die sechs Standorte. Im Gegenzug steigen die Beitragszahlungen des Kantons an die gesamten Betriebskosten.

Ukraine: Aufgrund der unvorhersehbaren Entwicklung im Bereich Asyl- und Flüchtlingswesen sind im Budget 2023 150'000 Franken für mögliche zusätzliche Aufgaben und Massnahmen oder zusätzliche Personalkosten reserviert, welche von der Schule übernommen werden müssten.

Sportschule, Kantonsschulen und Gymnasien: Der Anteil an Lernenden, welche während der obligatorischen Schuljahre eine Kantonsschule, ein Gymnasium oder eine Sportschule besuchen, nimmt tendenziell zu. Die dafür von der Gemeinde zu tragenden Schulkosten steigen an.

Sonderschulung: Der Pro-Kopf-Beitrag pro Einwohner/in an den kantonalen Pool für Sonderschulung und Sonderschulmassnahmen wurde um 10 Franken auf 142 Franken erhöht. Damit steigt der Gemeindebeitrag erstmals auf über 1 Mio. Franken. Der Kanton beteiligt sich im Gegenzug anteilmässig mit 50% an den Kosten für die bewilligten sonderschulischen Unterstützungslektionen der Schule. Im Schuljahr 2022/23 rechnen wir mit einem Kantonsbeitrag von rund 221'000 Franken.

Musikschule: Die Lehrpersonen der Musikschule erhalten ebenfalls eine Lohnerhöhung im Umfang eines Stufenanstiegs von 0.8%. Durch die vorgegebene Ausweitung des Fachs «Musik & Bewegung» auf die 2. Primar können sieben Lektionen mehr unterrichtet werden. Infolge von Nachjustierungen beim Kostenteiler 50:50 Kanton und Gemeinde erwarten wir rund 100'000 Franken höhere Beitragsleistungen.

Hardware-Investitionen: Für die Ausrüstung der Lernenden auf der Primarstufe mit Schülergeräten samt Zubehör sind in der Investitionsrechnung 60'000 Franken eingestellt.

Kinder-, Jugend- und Vereinsbeiträge: Dem Verein Pumptrack Meggen wurde für die Erstellung der gewünschten Pumptrackanlage auf der Rüeggiswilwiese ein Gemeindebeitrag von 300'000 Franken in Aussicht gestellt. Dieser Betrag steht in einem üblichen Verhältnis zu anderen Vereinsprojekten, welche die Gemeinde finanziell unterstützt hat.

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 Hilfebedürf-

tigkeit 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.

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

Der Bereich Asyl- und Flüchtlingswesen wird durch den Kriegsausbruch in der Ukraine stark gefordert. Dies hat zur Folge, dass durch die Anordnung des kantonalen Verteilschlüssels die Gemeinde ab 1. Dezember 2022 123 Plätze (90% der Plätze)

bereitstellen muss. Die Gemeinde erstellt am Standort Gottlieben eine Wohncontainersiedlung. Je nach geopolitischer Entwicklung wird sich die Flüchtlingssituation auch 2024 als dominierendes Thema darstellen.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Schaffung eines Kompetenzzentrums Gesundheit prüfen					
Kommunale Demenzstrategie prüfen					
Leistungsaufträge in der ambulanten und stationären Pflege prüfen und wo notwendig anpassen					
Unterbringung Asylsuchende					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Subventionierte Kitaplätze	in %		11	14	9	10	10	10
Spitexleistungen (> 3 Mt.)	in %		92	90	85	90	90	90
Wirtschaftliche Sozialhilfe (> 24 Mt.)	in %		86	72	73	75	75	75
Personen mit Pflegebedürftigkeit im Heim BESA 1-5 / BESA 6-12	Personen		46/67	45/45	54/43	45/45	45/45	45/45
EL Bezüger/innen Anzahl W/M	Personen			60/105	60/100	60/100	60/100	60/100

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo Globalbudget		12'422	13'519	15'176	12.26	15'283	15'341	14'504
Total	Aufwand	13'222	13'889	15'806	13.80	15'907	15'968	14'833
	Ertrag	800	370	630	70.27	624	626	329
Leistungsgruppen								
Soziale Wohlfahrt	Aufwand	6'358	6'440	6'647	3.20			
	Ertrag	302	100	90	-10.00			
	Saldo	6'056	6'340	6'557	3.41			
Sozialhilfe	Aufwand	3'620	3'880	5'185	33.61			
	Ertrag	498	270	540	100.00			
	Saldo	3'122	3'610	4'645	28.65			
Krankenpflege	Aufwand	3'244	3'569	3'975	11.39			
	Ertrag	-	-	-				
	Saldo	3'244	3'569	3'975	11.39			

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausgaben	-	-	-		-	-	-
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	-	-	-		-	-	-

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Soziale Wohlfahrt: Die Leistungsgruppe Soziale Wohlfahrt beinhaltet unter anderem den Kindes- und Erwachsenenschutz, AHV und Ergänzungsleistung sowie auch Hilfsaktionen. Gemäss Vorgaben des Kantons wurden diverse Kontoumteilungen vorgenommen.

Erhöht haben sich die Beiträge pro Einwohnerin und Einwohner an die Ergänzungsleistungen und an die Prämienverbilligungen.

Defibrillatoren: Der Quartierverein Hintermeggen hat anlässlich des Forums der Ortsparteien- und Quartiervereinspräsidenten angeregt, die Standorte der öffentlichen Defibrillatoren in der Gemeinde zu optimieren. Insbesondere sollen auch Quartiere wie Hintermeggen und Vordermeggen Oberland einen besseren Zugang zu diesen lebenswichtigen Geräten erhalten.

Sozialhilfe: In der Leistungsgruppe Sozialhilfe werden die Arbeitslosigkeit, das Asylwesen, die wirtschaftliche Sozialhilfe (WSH) und die übrige Fürsorge erfasst. Vor allem die Kosten des Asylwesens für die Unterbringung von Asylsuchenden, die begleitende Unterstützung und die Beitragszahlungen an den Kanton führen 2023 zu einem erheblichen Mehraufwand.

Die Kosten für die WSH sind aktuell stabil. Hingegen wird die freiwillige Sozialberatung vermehrt zu Fragen für spezifische Kostenübernahmen kontaktiert. Beim Alimenterwesen sieht der Kanton Luzern eine Professionalisierung vor. Zudem wird für ein internationales Inkasso eine übergeordnete Lösung angestrebt.

Krankenpflege: Zur Leistungsgruppe Krankenpflege gehört die Restfinanzierung der stationären und ambulanten Langzeitpflege (die sogenannte Pflegefinanzierung an Heime und Spitex) sowie der Akut- und Übergangspflege. Gemäss Gesetz über die Pflegefinanzierung sind die Restkosten im Kanton Luzern durch die Gemeinden zu bezahlen.

Die Kosten für die ambulante und stationäre Pflege im Rahmen der Restfinanzierung steigen stetig an. Da die Eigenbeteiligung durch die Pflegebedürftigen aber auch die Kostenbeteiligung der Krankenkassen nicht angepasst werden, müssen sämtliche Mehrkosten, welche insbesondere durch die demographische Entwicklung (älter und pflegebedürftiger) durch die öffentliche Hand übernommen werden. Leider zeigt sich keine politische Lösung, wie Betreuungskosten, welche z.B. bei Demenz entstehen, in Zukunft abgedeckt werden.

Kompetenzzentrum Gesundheit: Der Gemeinderat hat erkannt, dass ein Kompetenzzentrum Gesundheit in Meggen ein Bedürfnis darstellt. Eine Arbeitsgruppe soll eine Vision erstellen, damit alle Bedürfnisse der jüngeren und älteren Bevölkerung abgebildet werden.



Das Projekt der Alterskommission «Kafisatz» wird nächstes Jahr wieder durchgeführt.

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 und die Pflege ist gewährleistet. Im Energiebereich werden mit dem gemeindeeigenen Förderprogramm Massnahmen zur Erreichung der Klimaziele 2050 unterstützt. Vor allem liegt der Fokus auf dem Umstieg auf erneuerbare Energien bei der Wärmeproduktion und dem Zubau von Photovoltaikanlagen. Ein Energieverbund entlang der Kantonsstrasse wird geprüft und soll den Umstieg in grossen Quartieren vereinfachen.

Feuerwehr - Sicherheit

Die Feuerwehr Meggen ist sehr gut ausgerüstet und die Mannschaft ist bestens ausgebildet. Eine grosse Herausforderung bleibt weiterhin die Rekrutierung der notwendigen personellen Bestände. Um die Tagesverfügbarkeit langfristig zu sichern, wird ein Zusammenschluss der Feuerwehren Meggen und Adligenswil vorbereitet.

Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen

Der Baubeginn für die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes ist im Frühling 2023 geplant. Der Werkdienst ist personell und materiell sehr gut aufgestellt, so dass das hohe Dienstleistungsangebot aufrechterhalten werden kann.

Weinbau

Der Rebberg wird neu durch die Scherer & Bühler AG nach den Grundsätzen des ökologischen Rebbaus betreut. Die Umstellung und die Erneuerung des Rebbergs erfolgen in den Jahren 2023–2025. Der Wümmet und der direkte Weinverkauf für die Megger Bevölkerung bleiben bestehen.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Öko-Vernetzungsprojekt 2. Phase					
Sanierung und Erweiterung Werkhof					
Energiestadtlabel «Gold» erreichen					
Planung Strategie Wärmeerzeugung					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Produktion Photovoltaik	MWh/Jahr		2823	3100	3400	3700	4000	4300
Anteil Gebäudewärme fossil	in %		64%	63%	61%	59%	57%	55%
Bestandessicherung Feuerwehreingeteilte	Anzahl	75	64	75	75	75	75	75

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo Globalbudget		1'691	2'479	2'596	4.70	2'731	2'503	2'798
Total	Aufwand	4'420	5'134	5'410	5.38	5'425	5'429	5'490
	Ertrag	2'730	2'655	2'814	6.02	2'694	2'926	2'692
Leistungsgruppen								
Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	2'170	2'876	3'029	5.34			
	Ertrag	635	904	966	6.84			
	Saldo	1'536	1'971	2'063	4.65			
Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	Aufwand	419	451	450	-0.07			
	Ertrag	419	451	450	-0.07			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Abfallwirtschaft</i>		<i>27</i>	<i>61</i>	<i>54</i>				
Weinbau (Spezialfinanzierung)	Aufwand	115	147	135	-8.21			
	Ertrag	115	147	135	-8.21			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Weinbau</i>		<i>-8</i>	<i>54</i>	<i>23</i>				
Umweltschutz und Energie	Aufwand	982	945	1'022	8.18			
	Ertrag	1'015	640	717	11.96			
	Saldo	-33	304	305	0.24			
Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	Aufwand	545	511	544	6.60			
	Ertrag	545	511	544	6.60			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Feuerwehr</i>		<i>-174</i>	<i>-21</i>	<i>-68</i>				
Sicherheit	Aufwand	190	205	229	11.83			
	Ertrag	1	2	2	0.00			
	Saldo	188	203	228	11.91			

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausgaben		149	730	705	-3.42	470	330	450
Einnahmen		-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben		149	730	705	-3.42	470	330	450

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen: Die drei öffentlichen Grillstellen im Meggerwald sollen erneuert werden.

Umweltschutz: Auch 2023 sind wieder Umweltschutzaktionen vorgesehen. So soll unter anderem auch die Förderung von nextbike weitergeführt werden.

Energie: Für die Durchleitungsrechte in der Gemeinde Meggen werden rund 320'000 Franken an Konzessionsabgaben eingenommen. Dieser Betrag wird wie bisher zweckgebunden für energetische Massnahmen in den bestehenden Energiefonds eingelegt. Daraus wird unter anderem das Förderprogramm finanziert. Bund, Kanton und auch die Gemeinde Meggen unterstützen Massnahmen, die zur Energiewende beitragen. Das umfangreiche Förderprogramm der Gemeinde Meggen wird auch 2023 weitergeführt.

Spezialfinanzierungen

Für nachfolgende Spezialfinanzierungen ist folgendes geplant:

Abfallwirtschaft: In der Abfallwirtschaft wird schon seit vielen Jahren 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.

Der Beitrag an die real beläuft sich auf 133'100 Franken und wird pro Einwohner/in berechnet. Es wird mit gleichbleibenden Gebühren von 0.075 Promille der Gebäudeversicherung und 15 Franken pro Wohnung gerechnet.

Der Aufwandüberschuss von 53'900 Franken wird mit bestehenden Reserven verrechnet.

Weinbau Meggenhorn: Die Traubenqualität der Ernte 2022 verspricht für nächstes Jahr einen guten Schlosswein. Wir können uns auch im Frühling 2023 auf einen guten Wein freuen.

Für die Rebberg-Erneuerung werden 50'000 Franken eingesetzt. Zudem soll ein Traktor für die Bewirtschaftung ersetzt werden. Das Defizit von 23'000 Franken kann durch Entnahme aus den Reserven gedeckt werden.

Sicherheit: Die Trefferanlage im Schützenhaus Blosegg muss erneuert werden und diverse Malerarbeiten werden durchgeführt. Der Pro-Kopf-Beitrag an die Zivilschutzorganisation (ZSO) wurde leicht erhöht und die Bevölkerungszahl angepasst.

Feuerwehr: Aufgrund der Erfahrungswerte der letzten Jahre wurden die Funktionsentschädigung, der Sold und die Zulagen festgelegt. Die Brandschutzbekleidungen der Mannschaft haben ihre Lebensdauer erreicht und werden ersetzt. Dieser Aufwand wird über die Investitionsrechnung getätigt. Zwei Absturzsicherungssets müssen ersetzt werden.

Für 2023 sind gleichbleibende Ersatzabgaben von 4.5 Promille des im Kanton Luzern steuerbaren Einkommens, im Maximum 500 Franken pro Jahr und Person, vorgesehen. Es wird bei der Feuerwehr mit einem Ertragsüberschuss von 67'600 Franken gerechnet.

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, der Ergebniskonferenz und im Mitwirkungsverfahren hat sich die Bevölkerung eingebracht. Das unter Einbezug der Ortsplanungskommission erarbeitete Bau- und Zonenreglement kommt 2023 zur öffentlichen Auflage und zur Abstimmung.

Der Masterplan wurde mit den Handlungsfeldern Luzernerstrasse und Mühleweiher weiterbearbeitet. Über die Sondernutzungspläne 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. Über den notwendigen Sonderkredit wird 2023 an der Urne abgestimmt. Der Werterhalt der Wasserleitungen im Gemeindegebiet wird weitergeführt.

Abwasserentsorgung

Die privaten Sammelkanalisationen werden seit zwei Jahren durch die Gemeinde unterhalten. Diese werden etappenweise untersucht und bei Mängeln instand gestellt. Der generelle Entwässerungsplan (GEP) wird aktualisiert. Danach wird die Erweiterung des Regenklärbeckens Balmtobel geplant.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gesamtrevision Ortsplanung					
Masterplan umsetzen					
Sanierung Schösslistrasse					
Erneuerung der Transportwasserleitung der Wasserversorgung fortsetzen					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erteilte Baubewilligungen	Anzahl		60	50	60	60	70	70
Mengengebühr Wasser	CHF/m ³		1.70	1.70	1.70	1.70	1.70	1.70
Wasserverbrauch	1000 m ³ /Jahr		762	770	775	780	780	780

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo Globalbudget		3'660	4'121	4'121	0.00	4'517	3'339	3'595
Total	Aufwand	6'272	6'853	7'004	2.21	7'237	7'362	7'452
	Ertrag	2'611	2'732	2'884	5.54	2'720	4'023	3'857
Leistungsgruppen								
Bauverwaltung und Raumordnung	Aufwand	2'576	3'080	2'990	-2.90			
	Ertrag	218	348	372	7.04			
	Saldo	2'357	2'732	2'618	-4.17			
Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	1'303	1'389	1'503	8.20			
	Ertrag	0	0	0	0.00			
	Saldo	1'303	1'389	1'503	8.20			
Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'185	1'113	1'133	1.85			
	Ertrag	1'185	1'113	1'133	1.85			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Abwasserbeseitigung</i>		<i>-438</i>	<i>-126</i>	<i>-247</i>				
Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'208	1'272	1'378	8.35			
	Ertrag	1'208	1'272	1'378	8.35			
	Saldo	-	-	-				
<i>Ergebnis Wasserversorgung</i>		<i>-230</i>	<i>-58</i>	<i>104</i>				

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausgaben	4'190	5'908	4'260	-27.89	3'390	5'270	3'920
Einnahmen	743	700	700	0.00	700	900	900
Nettoausgaben	3'447	5'208	3'560	-31.64	2'690	4'370	3'020

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Bauverwaltung und Raumordnung: Zu dieser Leistungsgruppe gehört neben der Bauverwaltung und Raumordnung unter anderem auch der Regional- und Agglomerationsverkehr und die Denkmalpflege.

Raumordnung: Bis Ende 2023 beabsichtigt die Gemeinde Meggen die Ortsplanung an die neuen Baubegriffe anzupassen. Dabei muss auch dem Bundesgesetz und dem kantonalen Richtplan Rechnung getragen werden. Aufgabe ist, mit dem Bauland haushälterisch umzugehen und Kulturland zu schonen. Meggen ist eine Kompensationsgemeinde, das heisst es kann kein Landwirtschaftsland zu Bauland umgewandelt und die Entwicklung muss auf dem bestehenden Bauland vorgenommen werden. Gemäss Siedlungsleitbild soll die bauliche Entwicklung insbesondere im Dorfkern und entlang der Kantonsstrasse erfolgen. In den Wohnzonen ist vorgesehen, die heute zulässige Dichte zu erhalten und mit Massnahmen wie dem Bau von Mehrgenerationenhäusern leicht anzuheben.

Spezialfinanzierungen

Für nachfolgende Spezialfinanzierungen ist Folgendes geplant:

Abwasserbeseitigung: Gemäss generellem Entwässerungsplan (GEP) werden die baulichen Massnahmen an privaten Sammelkanalisationen fortgesetzt. Zudem werden zusammen mit der Strasse und der Wasserversorgung die Schmutzwasserleitungen und die Kanalisation an der Schlösslistrasse totalsaniert und auf ein Trennsystem vorbereitet.

Die Mengengebühr von 1.40 Franken pro verbrauchtem Kubikmeter Frischwasser bleibt gleich. Die Grundgebühr beträgt unverändert 0.08 Franken pro Anschluss (gewichtete Fläche). Damit kann ein Ertragsüberschuss von 246'500 Franken erzielt werden, welcher für die gesetzlich verlangten Rückstellungen zu verwenden ist.

Regionalverkehr: Die Gemeinde Meggen entrichtet dem Verkehrsverbund Luzern für den Betrieb und die Investitionen des öffentlichen Regionalverkehrs einen Beitrag von 1,22 Mio. Franken. Dieser Betrag wurde gemäss Kostenverteiler Öffentlicher Verkehr vom Verkehrsverbund Luzern berechnet.

Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen: Diese Leistungsgruppe beinhaltet neben den Gemeinde- und Privatstrassen auch die Strassenbeleuchtungen und Gewässerverbauungen. Im nächsten Jahr soll die Sanierung der Schlösslistrasse zusammen mit der Erneuerung der Wasserleitungen und der Kanalisation in Angriff genommen werden. Zudem soll die öffentliche Toilette bei der Magdalenenkirche saniert werden.

Wasserversorgung: Im Budget 2023 ist die Planung der Wasserleitung im Abschnitt Schlösslistrasse bis Einmündung Tannenbodenstrasse vorgesehen. Bei der Investitionsrechnung sind der Ersatz der Wasserleitung Alteggthalde geplant sowie die Sanierung des Pumpwerks Kreuzbuch vorgesehen. Beim Reservoir Tschädigen werden der Lüfter ersetzt und das Terrain umzäunt. Die planerische Vorbereitung für die Erneuerung der Transportwasserleitung von Lauerz nach Meggen, Etappe B, laufen. Im Jahr 2023 soll dazu ein Sonderkredit beantragt werden. Aufgrund der hohen Investitionen erhöht sich der Abschreibungsbedarf erheblich.

Die Mengengebühr von 1.70 Franken pro Kubikmeter bleibt auch für 2023 gleich.

Für das Budget 2023 wird mit einem Aufwandüberschuss von 104'000 Franken gerechnet.

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) mit der neuen Rechnungslegung hat sich etabliert. Es wurden noch kleinere Anpassungen bei Konten innerhalb der Aufgabenbereiche sowie bei den Umlagen vorgenommen. Das Budget 2023 ist mehrheitlich mit den Zahlen der Vorjahre direkt vergleichbar. Das Risikomanagement und das interne Kontrollsystem (IKS) werden angewendet.

Gemäss HRM2 des Kantons Luzern ist auch die Kostenrechnung in der Rechnungslegung integriert. Das bedeutet, dass viele Umlagen von einem Konto auf ein anderes Konto notwendig sind. So muss zum Beispiel der Aufwand für Schulraum im Aufgabenbereich Liegenschaften dem Schulkonto weiterbelastet werden. Folge ist, dass diese Beträge doppelt erscheinen und die Bilanzsumme um zusätzlich rund 15 Mio. Franken erhöht wird.

Zusätzliche Abschreibungen, welche früher zu einem ausgeglichenen Budget geführt hatten, 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 ansteigend.

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

Massnahmen und Projekte

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Finanzausgleich					
Wirtschaftsfördernde Massnahmen unterstützen					
Betriebliche Leistungsaufträge erstellen					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuerpflichtige Ende Jahr (ohne JP)	Anzahl		5'160	5'253	5'300	5'316	5'332	5'367
Steuerertrag ordentliche Steuern (Einkommens- und Vermögenssteuern)	Mio. CHF		37.0	38.3	41.3	41.3	42.7	44.4
Steuerfuss	Einheiten	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95	0.95
Finanzausgleich Nettobetrag	Mio. CHF		8.1	8.4	9.0	9.7	10.5	11.2

(Zahlen gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo Globalbudget		- 33'093	-34'116	-36'408	6.72	-35'658	-36'253	-35'193
Total	Aufwand	13'762	14'779	15'506	4.92	16'305	17'272	18'353
	Ertrag	46'855	48'895	51'914	6.18	51'963	53'525	53'546
Leistungsgruppen								
	Aufwand	1'452	1'629	1'676	2.91			
Steuern	Ertrag	37'574	38'831	41'800	7.65			
	Saldo	-36'121	-37'201	-40'123	7.85			
	Aufwand	3'300	3'834	3'729	-2.74			
Finanzen	Ertrag	6'668	7'401	7'327	-1.01			
	Saldo	-3'368	-3'567	-3'597	0.86			
	Aufwand	9'009	9'316	10'101	8.42			
Finanzausgleich	Ertrag	2'613	2'663	2'788	4.70			
	Saldo	6'396	6'653	7'312	9.91			

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausgaben	30	-	-		-	-	80
Einnahmen	-	-	-		-	-	-
Nettoausgaben	30	-	-		-	-	80

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Steuern: In der Leistungsgruppe Steuern sind zur Hauptsache die Steuerverwaltung sowie die ordentlichen Steuern (natürliche und juristische Personen) zusammengefasst.

Steuerertrag: Aufgrund der Bevölkerungsentwicklung, des Zuwachses bei den Steuererträgen und der Teuerung wird mit einer Steigerung des Steuerertrages gerechnet. Bei der Vermögens- und Einkommenssteuer bei natürlichen Personen werden 2,9 Mio. Franken und bei der Gewinn- und Kapitalsteuer bei juristischen Personen 0,1 Mio. Franken mehr budgetiert.

Steuernachträge: Die Nachträge aus den Vorjahren werden wie 2022 auf 3,0 Mio. Franken prognostiziert. Dies aufgrund des Veranlagungsstandes und der aktuellen Angaben.

Finanzen: Die Leistungsgruppe Finanzen beinhaltet neben der Finanzverwaltung zur Hauptsache die IT, das Controlling, das Betriebsamt und den Tourismus. Die Erhöhung des zu verarbeitenden Finanzvolumens, Anpassungen zur weiteren Sicherheitserhöhung und der vollständige Wechsel in eine Rechenzentrumsstruktur führen hier zu einem Aufwandanstieg.

Einfluss AFR18: 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 nach 2023 wegfallen. Diese Ausfälle gilt es in der Finanzplanung ab 2024 zu berücksichtigen.

Finanzausgleich: Der Finanzausgleich belastet die Gemeinde Meggen 2023 netto mit 9,0 Mio. Franken. Gegenüber dem Vorjahr ist dies eine weitere Erhöhung von 0,6 Mio. Franken. Abgezogen davon wird der aus der AFR18 festgelegte Härteausgleich von 1,7 Mio. Franken. Wegen des hohen Anteils an Seniorinnen und Senioren werden uns im Soziallastenausgleich 1,1 Mio. Franken gutgeschrieben. Die Gemeinde Meggen ist die grösste Nettozahlerin unter den Luzerner Gemeinden inklusive der Stadt.

Gesamtüberblick alle Bereiche: Das Budget 2023 basiert auf einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten bei einem Aufwand von 84,44 Mio. Franken und einem Ertrag von 84,69 Mio. Franken. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von 0,25 Mio. Franken. Im Vergleich zum Vorjahr erhöht sich der Gesamtaufwand um 4,76 Mio. Franken oder 6,0%. Die Aufwanderhöhung ergibt sich zur Hauptsache durch höhere Personal- und Sachaufwendungen (Asylsuchende), Beiträge für auswärtige Lernende, im Sportbereich und an die ambulante Pflegefinanzierung.

Der Gesamtertrag erhöht sich um 4,89 Mio. Franken oder 6,1%. Die Ertragserhöhung ergibt sich im Wesentlichen aus der positiven Entwicklung des Steuerertrages (Einkommenssteuern natürliche und juristische Personen). Dazu kommen höhere Kantonsbeiträge an die Bildungskosten wegen mehr Lernenden und Abgeltungen des Kantons für die Unterbringung von Asylsuchenden. Zudem haben die Erträge aus Umlagen zugenommen.

Investitionen alle Bereiche: Im Jahr 2023 stehen Investitionen von 8,38 Mio. Franken zur Finanzierung an. Hauptprojekte sind die Erweiterung und Sanierung des Werkhofs sowie die Ausführung der Schösslistrasse. Weitere Investitionen werden für die Unterkünfte für Asylsuchende benötigt.

Auch die Übernahme privater Sammelkanalisationen 2023, der Ersatz Wasserleitung Alteggthalde, die Sanierung des Pumpwerks Kreuzbuch sowie der Unterhalt des Leitungsnetzes der Wasserversorgung fallen an.

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. Die Ver- und Entsorgung wird 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 ist umgesetzt. Die Sanierungen und Erweiterung sind abgeschlossen. Als Nächstes steht die Erweiterung der familienergänzenden Tagesstrukturen an. Erster Schritt dazu ist der Sondernutzungsplan Luzernerstrasse.

Die Projektierung für die Sanierung des Werkhofes und die Neugestaltung des Ökihofes ist weit fortgeschritten. Im kommenden Jahr wird mit dem Neubau des Ökihofes gestartet.

Die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes erfolgen ein Jahr später.

Im Bereich Liegenschaften werden die Zustandsdaten für das technische Gebäudemanagement vervollständigt. Die Immobilienstrategie ist in Bearbeitung.

Massnahmen und Projekte

	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Erweiterung und Sanierung Werkhof					
Gemeindehaus: Storen und Fenster ersetzen					
Strandbad sanieren					
Hallenbad sanieren					

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Gebäudeversicherungssumme Verwaltungsvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	118'600	120'400	121'000	121'000	121'000	121'000
Gebäudeversicherungssumme Finanzvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	13'700	13'700	13'800	13'800	13'800	13'800
Portfoliozustand Verwaltungs- vermögen	Punkte	40	42	41	41	41	41	41
Portfoliozustand Finanz- vermögen	Punkte	45	48	48	48	48	48	48

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Saldo Globalbudget		288	538	445	-17.44	623	906	1'113
Total	Aufwand	7'814	9'455	9'704	2.64	9'878	10'140	10'422
	Ertrag	7'526	8'917	9'260	3.85	9'255	9'233	9'309
Leistungsgruppen								
	Aufwand	7'023	8'435	8'737	3.58			
Verwaltungsvermögen	Ertrag	6'848	8'233	8'575	4.16			
	Saldo	175	203	162	-20.14			
	Aufwand	791	1'020	967	-5.15			
Finanzvermögen	Ertrag	678	684	685	0.07			
	Saldo	113	336	283	-15.80			

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Abw. %	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Ausgaben	4'794	4'390	3'355	-23.58	14'415	9'660	8'060
Einnahmen	277	400	-	-100.00	-	-	-
Nettoausgaben	4'517	3'990	3'355	-15.92	14'415	9'660	8'060

Budget
ergänzt

Erläuterungen zu den Finanzen

Schulliegenschaften allgemein: Neben den regulären Unterhalts- und Wartungsarbeiten steht die Revision der Feuerlöschgeräte (alle drei Jahre) an. Die Kosten für Strom, Heizung, Wasser und Kehrriech wurden aufgrund der Marktlage um 20% höher budgetiert. Im Schulzentrum Hofmatt wird die vorhandene Gebäudetechnik ins technische Netzwerk integriert. Beim Schulhaus Hofmatt 1 müssen die Dehnungsfugen (Dilatationen) auf dem Dach ausgetauscht werden. In der Aula werden die Tische mit Transportwagen ersetzt. Im Schulhaus Hofmatt 4 werden Schülertische für eine weitere Schulklasse angeschafft. Bei der Schulanlage Zentral wird der Zaun beim Fussballfeld erneuert und die Beleuchtung der Aussentreppe auf LED umgerüstet.

Sportanlagen: In der Sporthalle Hofmatt wird ein Teil der Turnmatten erneuert. Zudem ist ein Betrag für den Ersatz der 18-jährigen Scheuersaugmaschine budgetiert. Beim Beachvolleyballfeld wird die Abdeckung ersetzt.

Liegenschaften des Verwaltungsvermögens: Für die Umsetzung des Masterplans Meggen Zentrum «Handlungsfeld Mühleweiher» und «Handlungsfeld Luzernerstrasse» sind Grenzverschiebungen zu klären und Mehrwerte zu berechnen, wozu Experten beigezogen werden müssen. Bei verschiedenen Liegenschaften mit Veranstaltungsbetrieb müssen die Brandschutz- und Evakuierungskonzepte überprüft und an die neuen gesetzlichen Regelungen angepasst werden.

Gemeindehaus: Die Kosten für Strom, Heizung und Kehrriech wurden aufgrund der Marktlage um 20% höher budgetiert. Als Grundlage für den anstehenden Ersatz der veralteten Schliessanlage im Gemeindehaus wird ein Konzept erstellt. Die behindertengerechten Toiletten im EG und im 1. OG werden erneuert. Die Terrasse des Restaurants Pyramide soll aufgewertet werden. Dafür sind neue Sonnenschirme budgetiert. Die defekten Abfalleimer auf dem Dorfplatz werden ersetzt.

Meggenhorn: Im Schloss Meggenhorn wird die Beleuchtung der Treppe und des Wohnmuseums auf LED umgestellt.

Kapelle beim Englischen Friedhof: Bei der Kapelle im Englischen Friedhof müssen offene Fugen und Sandsteinabschälungen saniert werden – dies auch als Sicherheitsgründen. Im Innern sind Schäden durch aufsteigende Feuchtigkeit zu beheben. Weiter sind kleinere Reparaturen am Dach notwendig.

Liegenschaften des Finanzvermögens: In der Liegenschaft Blossegg an der Spissenstrasse 12 muss der Lift komplett revidiert werden, da die Lebensdauer der Komponenten erreicht ist. Aufgrund des Alters der Liegenschaften wurden für Erneuerungs- und Unterhaltsarbeiten bei Mieterwechseln etwas höhere Beträge eingestellt.



Beim Gemeindehaus wird der Fensterersatz geplant.

Zusammenfassung Budget 2023

Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche (in CHF)	Budget 2023 Aufwand	Budget 2023 Ertrag	Budget 2023 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	7'102'245	7'835'601	-733'357
2 Bildung, Jugend und Sport	23'906'513	9'349'422	14'557'092
3 Soziales und Gesundheit	15'806'227	630'000	15'176'227
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	5'410'207	2'814'391	2'595'816
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	7'004'454	2'883'600	4'120'854
6 Finanzen und Steuern	15'506'181	51'914'448	-36'408'268
7 Liegenschaften	9'704'434	9'259'898	444'536
Aufwandüberschuss	84'440'260	84'687'360	-247'100

Das Budget 2023 basiert auf einem gleichbleibenden Steuerfuss von 0,95 Einheiten. Ein Aufwand von 84,44 Mio. Franken und ein Ertrag von 84,69 Mio. Franken ergeben einen Ertragsüberschuss von 0,25 Mio. Franken. Die Aufwanderhöhung ergibt sich zur Hauptsache durch höhere Personal- und Sachaufwendungen (Asylsuchende), Beiträge für auswärtige Lernende, im Sportbereich und an die ambulante Pflegefinanzierung. Auch die Beitragszahlungen an den Finanzausgleich steigen weiter

an. Zudem haben die Aufwendungen aus Umlagen zugenommen. Mehrerträge werden bei den ordentlichen Steuern (natürliche und juristische Personen) erwartet.

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 CHF)	2023 Aufwand	2023 Ertrag	2023 Saldo
45 Feuerwehr	476'600	544'200	-67'600
53 Abwasserbeseitigung	886'900	1'133'400	-246'500
54 Wasserversorgung	1'377'700	1'273'600	104'100
<i>Total Einlagen in Spezialfinanzierungen / Gewinn (-)</i>	<i>2'741'200</i>	<i>2'951'200</i>	<i>-210'000</i>
42 Abfallwirtschaft	450'200	396'300	53'900
43 Weinbau	135'300	112'300	23'000
<i>Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen / Verlust (+)</i>	<i>585'500</i>	<i>508'600</i>	<i>76'900</i>
Total Spezialfinanzierungen (- Gewinn / + Verlust)	3'326'700	3'459'800	-133'100

Zusammenfassung Budget 2023

Erfolgsrechnung nach Kostenarten

Kostenarten (in CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023
30 Personalaufwand	19'121'366.50	20'425'700	20'707'800
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'658'366.26	8'540'700	10'093'800
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'654'151.45	4'387'400	4'339'000
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'038'794.97	1'396'300	1'546'500
36 Transferaufwand	25'981'322.17	27'000'300	29'172'300
37 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	14'294'994.05	17'543'464	18'345'160
Betrieblicher Aufwand	75'748'995.40	79'293'864	84'204'560
40 Fiskalertrag	-49'261'131.54	-44'125'500	-47'094'500
41 Regalien und Konzessionen	-372'046.45	-290'900	-330'900
42 Entgelte	-5'709'642.17	-5'338'400	-5'491'100
43 Verschiedene Erträge	-5'15'838.60	-23'100	-18'100
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-458'403.15	-538'400	-666'500
46 Transferertrag	-9'579'146.53	-9'308'700	-10'190'900
47 Durchlaufende Beiträge	-	-	-
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-14'294'994.05	-17'543'464	-18'345'160
Betrieblicher Ertrag	-80'191'202.49	-77'168'464	-82'137'160
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	- 4'442'207.09	2'125'400	2'067'400
34 Finanzaufwand	205'357.32	390'700	235'700
44 Finanzertrag	-898'821.81	-984'000	-905'200
Finanzergebnis	-693'464.49	-593'300	-669'500
Operatives Ergebnis	-5'135'671.58	1'532'100	1'397'900
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)	-6'780'671.58	-112'900	-247'100

Investitionsrechnung 2023

HRM2	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.22	Rest-/Neukredit	Budget 2023 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2023	Budget 2023 Einnahmen in Tsd. CHF
AUSGABEN					8'380		700
Nettoergebnis							7'680
1 Präsidiales und Kultur					-		-
2 Bildung, Jugend und Sport					60		-
3 Soziales und Gesundheit					-		-
4 Umwelt, Energie und Sicherheit					705		-
5 Raumordnung, Bau und Verkehr					4'260		700
6 Finanzen und Steuern					-		-
7 Liegenschaften					3'355		-
1 Präsidiales und Kultur					-		-
2 Bildung, Jugend und Sport					60		-
21		Primarschule			60		-
2120	351	Hardware Primarschule 2023	B	Budget 23	60	60	-
3 Soziales und Gesundheit					-		-
4 Umwelt, Energie und Sicherheit					705		-
41 Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen					450		-
6190	351	Lastwagen Mercedes-Benz Unimog U-1400	B	Budget 23	450	450	-
43 Weinbau (Spezialfinanzierung)					120		-
8901	352	Ersatz Traktor Rebberg	B	Budget 23	120	120	-
45 Feuerwehr (Spezialfinanzierung)					135		-
1500	352	Ersatz Brandschutzbekleidung	B	Budget 23	135	135	-
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit							

Das Budget der Investitionsrechnung sieht – bei Ausgaben von 8,38 Mio. und Einnahmen von 0,70 Mio. Franken – Nettoinvestitionen im Verwaltungsvermögen von 7,68 Mio. Franken vor (2022 ergänzt mit Kreditüberträgen aus 2021: 10,13 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 4,34 Mio. Franken gegenüber. Da das Budget 2023 mit einem Ertragsüberschuss von 0,25 Mio. Franken abschliesst, stehen weitere Mittel aus der Erfolgsrechnung für die Finanzierung der Nettoinvestitionen zur Verfügung. Es besteht 2023 ein Mittelbedarf von 3,09 Mio. Franken.

Die Bruttoausgaben verteilen sich wie folgt:

Liegenschaften	3,36 Mio. Franken	(40%)
Tiefbau	4,26 Mio. Franken	(51%)
Übriges	0,76 Mio. Franken	(9%)



Investitionen 2023 (Fortsetzung)

HRM2		Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.22	Rest-/Neukredit	Budget 2023 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2023	Budget 2023 Einnahmen in Tsd. CHF
5 Raumordnung, Bau und Verkehr						4'260		700
52	Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen					1'320		-
6150	351	Schlösslistrasse Ausführungskredit	B	Budget 23	1'200	1'200	-	
6150	352	Sanierung öffentliche Toilette Magdalenenkirche	B	Budget 23	120	120	-	
	53	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)				930		200
7200	351	Übrige Projekte Netzausbauten 2023	B	Budget 23	150	150	-	
7200	352	Massnahmen aus GEP 2023	B	Budget 23	250	250	-	
7200	353	Investitionen, Übernahme private Sammelkanalisationen 2023	B	Budget 23	300	300	-	
7200	354	Schlösslistrasse Schmutz und Kanalisation	B	Budget 23	230	230	-	
7200	601	Kanalisations-Anschlussgebühren	B					200
	54	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)				2'010		500
7100	351	Unterhalt Leitungsnetz Meggen 2023	B	Budget 23	300	300	-	
7100	352	Sanierung TWL Lauerz-Meggen 2023	B	Budget 23	150	150	-	
7100	353	Erneuerung TWL Lauerz-Meggen, Etappe B	S(19)	SK pendent	4'360	500	3'860	
7100	354	Schlösslistrasse oberer Teil Ersatz Hauptleitung	B	Budget 23	150	150	-	
7100	355	Altegghalde Ersatz Wasserleitung	B	Budget 23	400	400	-	
7100	356	Sanierung Langerlistrasse, Lauerz	B	Budget 23	80	80	-	
7100	357	Deckbelag Artherstrasse Küssnacht	B	Budget 23	80	80	-	
7100	358	Deckbelag Hohle Gasse Immensee	B	Budget 23	50	50	-	
7100	359	Sanierung Pumpwerk Kreuzbuch inkl. Pumpenersatz	B	Budget 23	300	300	-	
7100	601	Wasser-Anschlussgebühren	B					500
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit								

Investitionen 2023 (Fortsetzung)

HRM2			Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Mutmasslich bean-sprucht bis 31.12.22	Rest-/Neukredit	Budget 2023 Ausgaben in Tsd. CHF	Restkredit per Ende 2023	Budget 2023 Einnahmen in Tsd. CHF
	6	Finanzen und Steuern					-		-
	7	Liegenschaften					3'355		
	71	Verwaltungsvermögen					3'355		-
0290	352	Gemeindehaus Erneuerung Gegengewichtszüge Bühne	B	Budget 23	190	190	190	-	
2173	353	Schulhaus Zentral 1: Sanierung Bodenbeläge EG	B	Budget 23	130	130	130	-	
3401	354	Schützenhaus Blossegg Erneuerung elektronische Trefferanzeige	B	Budget 23	200	200	200	-	
3410	355	Strandbad Sanierung (Planung)	B	Budget 23	60	60	60	-	
5730	357	Unterkünfte für Asylsuchende	B	Budget 23	800	800	800	-	
6191	251	Erweiterung und Sanierung Werkhof	S(18)	SK 15.05.22	10'100	500	9'600	7'800	
7710	356	Englischer Friedhof Sanierung Kapelle	B	Budget 23	75	75	75	-	
8794	358	Wärmezentrale (Planung)	B	Budget 23	100	100	100	-	
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit									

Kennzahlen

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

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Selbstfinanzierungsgrad	min.		181%	50%	56%	15%	32%	31%
Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	min.	80%	96%					

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann. Im Aufgaben- und Finanzplan soll der Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt des Budgetjahres und der drei Planjahre mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin mehr als 1500 Franken 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 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Selbstfinanzierungsanteil	min.	10%	21.7%	6.1%	6.4%	4.1%	6.6%	5.3%

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

Der Selbstfinanzierungsanteil soll sich auf mindestens 10 Prozent belaufen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin mehr als 1500 Franken beträgt.

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%	0.3%	0.5%

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

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

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Kapitaldienstanteil	max.	15%	5.9%	7.1%	7.1%	7.6%	8.2%	8.7%

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 soll 15 Prozent nicht übersteigen.

Kennzahlen (Fortsetzung)

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	-42%	-12%	-31%	9%	35%	55%

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

Der Nettoverschuldungsquotient soll 150 Prozent nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nettoschuld pro Einwohner/in	max.	2'500	-2'217	-534	-1'502	439	1'707	2'731

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.
Die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin soll 2500 Franken nicht übersteigen.

Im letzten Planungsjahr wird die Kennzahl nicht 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 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner/in	max.	3'000	-1'879	-540	-1'838	-154	801	1'628

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

Die Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner und Einwohnerin soll 3000 Franken nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	86.9%	104.5%	97.9%	121.7%	137.6%	155.2%

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

Der Bruttoverschuldungsanteil soll 200 Prozent nicht übersteigen.

Aufgaben- und Finanzplan (AFP) 2023–2026

Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen

Aufgabenbereiche (in Tausend CHF)	Budget 2023 Saldo	Plan 2024 Saldo	Plan 2025 Saldo	Plan 2026 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	-733	-620	-713	-589
2 Bildung, Jugend und Sport	14'557	14'764	15'002	15'045
3 Soziales und Gesundheit	15'176	15'283	15'341	14'504
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	2'596	2'731	2'503	2'798
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	4'121	4'517	3'339	3'595
6 Finanzen und Steuern	-36'408	-35'658	-36'253	-35'193
7 Liegenschaften	445	623	906	1'113
Total Erfolgsrechnung (- Gewinn / + Verlust)	-247	1'640	126	1'273

Für das Budget 2023 wird mit einem gleichbleibenden 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 bis 2026 unverändert bleiben. Damit wird weiterhin das Ziel verfolgt, die steuergünstigste Gemeinde im Kanton Luzern zu bleiben.

Weitere Angaben zum Aufgaben- und Finanzplan sind in den einzelnen Aufgabenbereichen enthalten.

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)	2023 Saldo	2024 Saldo	2025 Saldo	2026 Saldo
42 Abfallwirtschaft	54	57	61	64
43 Weinbau	23	27	26	-24
45 Feuerwehr	-68	-57	-48	-30
53 Abwasserbeseitigung	-247	-218	-294	-256
54 Wasserversorgung	104	74	126	149
Total Spezialfinanzierungen (- Gewinn / + Verlust)	-133	-117	-129	-97

Planungsgrundlagen / Kennzahlen

	Grösse	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Steuerfuss Gemeinde	Einheiten	0.950	0.950	0.950	0.950
Wachstum der ständigen Wohnbevölkerung	in %	0.7%	0.3%	0.3%	0.7%
Ständige Wohnbevölkerung Ende Jahr	Personen	7'699	7'722	7'745	7'795
Wachstum der Ø Steuerkraft natürliche Personen	in %	7.8%	3.0%	3.0%	3.0%
Wachstum der Ø Steuerkraft juristische Personen	in %	5.7%	5.0%	5.0%	5.0%
Ø Veränderung Personalaufwand	in %	2.2%	1.6%	1.6%	1.4%
Ø Teuerung Sach- und Betriebsaufwand	in %	0.7%	0.7%	0.5%	0.5%

Das Budget 2023 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2023-2026 wurden aufgrund der vorstehenden Planungsgrundlagen erstellt. Weitere Planungsgrundlagen sind in den einzelnen Aufgabenbereichen unter der Rubrik «Messgrössen» zu finden.

Weiterhin einen grossen Einfluss auf die zukünftige Planung hat die bereits im Rahmen der Aufgaben- und Finanzreform AFR18 beschlossene kantonale Steuergesetzänderung bei den Ver-

mögenssteuern, 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. Ebenfalls 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 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
Investitionen Brutto (Ausgaben)	8'380	18'415	15'390	12'680

Von 2023 bis 2026 sollen rund 54,9 Mio. Franken investiert werden. Es stehen verschiedene Strassensanierungen und vor allem Kanalisations- sowie Wasserversorgungsbauten an. Daneben sind auch grössere Ausgaben im Liegenschaftsbereich vorgesehen (Umgebungsgestaltung Mühleweiher, Etappe B TWL Lauerz-Meggen, Gemeindehaus, Haus Tagesstrukturen, Kindergarten Hofmatt, Erneuerung Strandbad, Hallenbad-sanierung, Erweiterung und Sanierung Werkhof, Wärmezentrale und thermisches Netz).

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 2023 bis 2026 sind insgesamt 160 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 2023 bis 2026 und das Budget 2023 (Erfolgsrechnung und Investitionsrechnung) inklusive Steuerfuss für das Jahr 2023 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 2023 mit einem Ertragsüberschuss von 247'100 Franken inklusive einem Steuerfuss von 0,95 Einheiten sowie Bruttoinvestitionen von 8'380'000 Franken zu genehmigen.

Meggen, im Oktober 2022

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 2022 sowie der Aufgaben- und Finanzplan 2022–2025 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 10. März 2022 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 2023 bis 2026 ist Kenntnis zu nehmen.
2. Das Budget der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung der Einwohnergemeinde für das Jahr 2023 sowie der Steuerfuss von 0,95 Einheiten sind zu genehmigen.

Meggen, im Oktober 2022

Gemeinderat Meggen



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 16
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

Aktuelle Infos aus der Gemeinde

www.meggen.ch