



Botschaft

Gemeindeversammlung am Montag, 23. Mai 2022, 20.00 Uhr

■ Jahresbericht und Jahresrechnung 2021



Luftaufnahme des sanierten Schulhauses Zentral 2 mit PV-Anlage auf dem halbrunden Dach.

Erfolgsrechnung 2021

Die Erfolgsrechnung der Gemeinde Meggen schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 6,78 Mio. Franken ab. Höhere Einnahmen ergaben sich vor allem bei den Steuernachträgen aus früheren Jahren und bei den Sondersteuern. Zudem schlossen alle Aufgabenbereiche besser ab als erwartet.

Seite 6

Investitionen 2021

Im Jahr 2021 wurden 9,23 Mio. Franken investiert und 1,02 Mio. Franken eingenommen. Die grössten Investitionen waren die Erneuerung der Transportwasserleitung Lauerz–Meggen, Etappe A, und die Innensanierung des Schulhauses Zentral 2.

Seite 38

Herzlich willkommen

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

Datum: **Montag, 23. Mai 2022**
Zeit: **20.00 Uhr**
Ort: **Gemeindesaal, Am Dorfplatz 3**

Traktanden

1. Jahresbericht und Jahresrechnung 2021 der Gemeinde Meggen
 - a) Kenntnisnahme des Berichtes der Controlling-Kommission
 - b) Genehmigung des Jahresberichtes des Gemeinderates mit dem Prüfungsbericht der Revisionsstelle
 - c) Genehmigung der Jahresrechnung
2. Verschiedenes (Wünsche und Anregungen)

Wir freuen uns auf Ihren Besuch.

Meggen, im März 2022

Gemeinderat Meggen



Impressum

Herausgeberin: Gemeinde Meggen
Ausgabe: April 2022
Auflage: 4200 Exemplare
Projektleitung: Stephan Lackner, Abteilungsleiter Finanzen
Redaktion: Nicole Widmer, Sachbearbeiterin Controlling
Gestaltung: Kurt Rühle, Kommunikationsbeauftragter/
P//W Graphic Design, Luzern
Papier: 100% Recyclingpapier, Label «Blauer Engel»

Einladung und Inhaltsverzeichnis	2
Hinweise und Vorwort	4
Überblick	6
Aufgabenbereiche	
1 Präsidiales und Kultur	7
2 Bildung, Jugend und Sport	10
3 Soziales und Gesundheit	14
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	17
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	21
6 Finanzen und Steuern	25
7 Liegenschaften	28
Jahresbericht 2021 (Überblick)	32
Erfolgsrechnung 2021	34
nach Aufgabenbereichen Aufwand und Ertrag	
nach Aufgabenbereichen Vergleich, Budget-Rechnung	
gestufter Erfolgsausweis (nach Kostenarten)	
Geldflussrechnung	
Investitionen 2021	38
Sonderkredite	
Herleitung Budget 2021 ergänzt	
Investitionen Ausgaben	
Investitionen Einnahmen	
Bilanz mit Anhang	47
Aktiven/Passiven	
Anhang	
Kennzahlen	50
Antrag zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021	52

Hinweise zum Inhalt und zur Beschlussfassung

Mit dem vorliegenden Jahresbericht und der Jahresrechnung 2021 wird ein Abschluss gemäss dem Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden des Kantons Luzern (FHHG) zur Beschlussfassung vorgelegt. Die Jahresrechnung basiert dabei auf den Grundsätzen des Harmonisierten Rechnungsmodells 2 (HRM2).

Nachstehend werden Ihnen der Jahresbericht und die Jahresrechnung 2021 in **sieben Aufgabenbereichen** 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

Wie im Budget 2021 beschlossen, wird für alle Aufgabenbereiche der jeweilige **politische Leistungsauftrag** formuliert und der **Bezug zu den Legislaturzielen** dargestellt.

Im Sinne eines Jahresberichtes wird jeweils eine **Lagebeurteilung** mit der **Umsetzung der Legislaturziele** vorgenommen und der Stand der **Massnahmen und Projekte** beurteilt. Neben Aufwand, Ertrag und Investitionen wird mit **Messgrössen** die Entwicklung aufgezeigt.

Unter dem Titel **«Entwicklung der Finanzen»** werden Ihnen die Erfolgs- und die Investitionsrechnung vorgestellt und im Anschluss daran **Erläuterungen zu den Finanzen** angegeben.

In Ergänzung zu diesen Angaben finden Sie einen **Überblick zum Jahresbericht 2021**.

Dazu folgen die Übersichten der **Erfolgsrechnung 2021** mit dem Vergleich von Budget zur Jahresrechnung, dem gestuften Erfolgsnachweis (Aufzeigen der Aufwand- und Ertragslage) und der Geldflussrechnung (Informationen über Herkunft und Verwendung der Geldmittel).

Unter der Rubrik **«Investitionsrechnung 2021»** wird aufgezeigt, wie das Budget 2021 ergänzt wurde. Dies erfolgte durch Kreditübertragungen von 2020 auf 2021 und von 2021 auf 2022 sowie durch Nachtragskredite. In der detaillierten Investitionsrechnung sind alle Kredite 2021 ersichtlich. Im Sinne der Übersichtlichkeit werden die bestehenden Sonderkredite in einem separaten Abschnitt gesondert aufgeführt.

Den Abschluss der Angaben bilden die **Bilanz** (Anzeige der Vermögens- und Finanzierungslage) und der **Anhang zur Jahresrechnung** sowie die **Kennzahlen**.

Genehmigung von Jahresbericht und Jahresrechnung 2021

An der Gemeindeversammlung werden zuerst der Jahresbericht und die Jahresrechnung der sieben Aufgabenbereiche vom Gemeinderat vorgestellt. Danach erfolgen Erläuterungen zur Erfolgs- und Investitionsrechnung sowie zur Bilanz und zum Anhang.

Gemäss Gemeindeordnung der Gemeinde Meggen erfolgt

- die Kenntnisnahme des Berichtes der Controlling-Kommission
- die Genehmigung des Jahresberichtes des Gemeinderates mit dem Prüfungsbericht der Revisionsstelle
- die Genehmigung der Jahresrechnung.

Hoher Ertragsüberschuss und Abschluss des Generationenprojekts Hofmatt

Bei einem Ertrag von knapp 83 Mio. Franken und einem Aufwand von rund 76 Mio. Franken resultiert auch für das Rechnungsjahr 2021 ein satter Ertragsüberschuss von fast 7 Mio. Franken. Während auf der Ertragsseite einmal mehr vor allem bei den Sondersteuern höhere Einnahmen verzeichnet wurden, konnten auch alle sieben Bereiche ihre Aufgaben mit weniger Ausgaben als budgetiert bewältigen. Ebenfalls wurde mit über 9 Millionen Franken wiederum viel investiert.

Nebst den eindrücklichen und sehr positiven Zahlen war das Jahr 2021 aber auch geprägt von der Bearbeitung von Projekten, welche für die Zukunft und Attraktivität unserer Gemeinde von höchster Bedeutung sind. Zweifelsohne hervorragend ist dabei das Generationenprojekt der Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt. Was mit der Zustimmung zum grössten je in Meggen gesprochenen Sonderkredit von knapp 29 Mio. Franken im Juni 2015 seinen Anfang nahm, konnte mit der wiederum durch die Stimmberechtigten einstimmig genehmigten Bauabrechnung an der Budgetversammlung im Dezember 2021 erfolgreich abgeschlossen werden. Höchst erfreulich, dass trotz der pandemiebedingten Lieferproblemen sowohl die Bezugstermine der neuen und erweiterten Räumlichkeiten wie auch die Gesamtkosten sehr gut eingehalten werden konnten.

So richtig lanciert wurde 2021 auch das wohl wichtigste Projekt der laufenden Legislaturperiode – die Gesamtrevision der Ortsplanung Meggen. Dabei stand die breite öffentliche Mitwirkung im Zentrum. Mit einer erstmalig digital durchgeführten Dialogveranstaltung im März, der Ergebniskonferenz vom Oktober und der anschliessenden, öffentlichen E-Mitwirkung erhielten die Meggerinnen und Megger die Möglichkeit zur Mitgestaltung der künftigen, räumlichen Entwicklung unserer Gemeinde.

Daneben wurden natürlich auch viele kleine und grössere Projekte weitergeführt, neu gestartet oder abgeschlossen. In den Ausführungen zur «Lagebeurteilung» und in den «Erläuterungen zu den Finanzen», welche Sie in der Berichterstattung zu jedem der sieben Aufgabenbereiche vorfinden, informieren die Ressortvorstehenden über ihre realisierten und noch laufenden Vorhaben.

Der Megger Finanzhaushalt präsentiert sich nach wie vor grundsolide. Dabei allerdings geben die nach wie vor nicht endende COVID-19-Pandemie und die geopolitische Lage mit dem verheerenden Krieg in der Ukraine zu grosser Sorge Anlass. Es wird uns einmal mehr klar aufgezeigt, dass wir, insbesondere auf der untersten Staatsebene, oftmals nur reagieren und nicht nach unseren Wünschen agieren können.

Gemeinderat Meggen

Urs Brücker

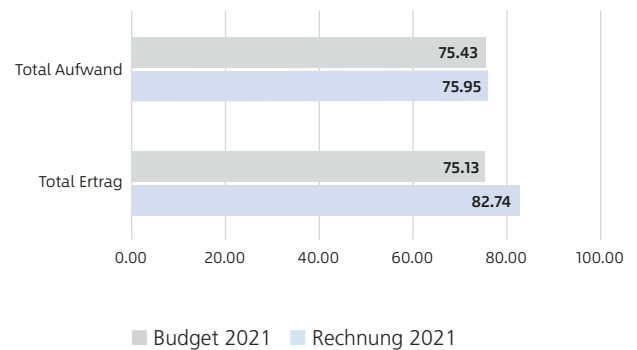
Gemeindepräsident



Informativer Rundgang an der Ergebniskonferenz zur Gesamtrevision Ortsplanung Meggen im Oktober 2021 durch das Dorf Meggen: Raumplaner Roger Michelin (Dritter von rechts) mit einer Gruppe auf dem Dorfplatz beim Gemeindehaus.

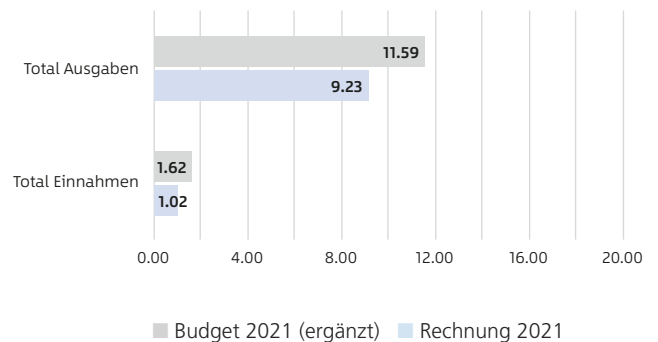
Erfolgsrechnung: 6,78 Mio. Franken Ertragsüberschuss

Die **Erfolgsrechnung** 2021 der Gemeinde Meggen schliesst mit einem Aufwand von 75,95 Mio. und einem Ertrag von 82,74 Mio. Franken ab. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von 6,78 Mio. Franken. Ertragsseitig konnten vor allem Mehrerträge bei den Steuernachträgen aus früheren Jahren und bei den Sondersteuern verbucht werden. Zudem haben alle sieben Aufgabenbereiche besser abgeschlossen als budgetiert.



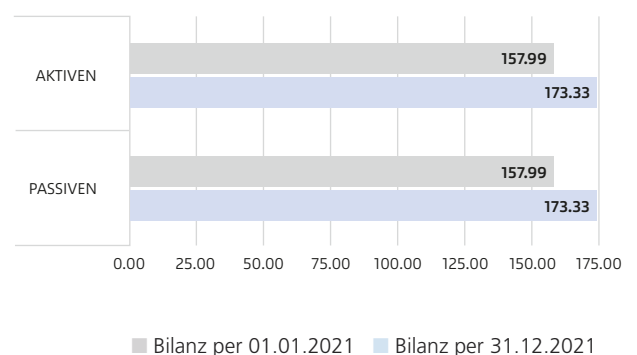
Investitionsrechnung: 9,23 Mio. Franken investiert

Die **Investitionsrechnung** 2021 schliesst mit Ausgaben von 9,23 Mio. und Einnahmen von 1,02 Mio. Franken. Netto ergibt dies Ausgaben von 8,21 Mio. Franken. Das ergänzte Investitionsbudget 2021 (mit Kreditüberträgen aus 2020 und Kreditübertragungen ins 2022) beläuft sich auf 11,59 Mio. Franken.



Bilanz: auf 173 Mio. Franken angestiegen

Die **Bilanz** weist eine Steigerung der Aktiven und Passiven von 158,0 Mio. auf 173,3 Mio. Franken aus. Dies bei den Aktiven hauptsächlich wegen der höheren Geldbestände im Finanzvermögen und den aktivierten Investitionen im Verwaltungsvermögen. Hauptgründe bei den Passiven sind höhere Kontokorrentguthaben und Einlagen in die Fonds (Nachkommenserbbschaftssteuerfonds) sowie der Ertragsüberschuss, welcher im Eigenkapital ausgewiesen wird. Die passiven Rechnungsabgrenzungen vermindern sich dagegen bei den Depotbeständen für Grundstückgewinnsteuern.



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 zu den Legislaturzielen

Die Leistungserbringung der Verwaltung wird hinsichtlich Effizienz und Zweckmässigkeit und in Abhängigkeit der neuen Gemeindeordnung laufend optimiert. Der Nutzen der digitalen Geschäftsverwaltung wird weiter erhöht und der Einsatz weiterer Möglichkeiten zur digitalen Geschäftsabwicklung mit den Bürgern/Kunden, den kantonalen Behörden und den Lieferanten geprüft.

Das kulturelle Leben und insbesondere die Aktivitäten der vielen Megger Vereine bilden das Rückgrat für ein attraktives Dorfleben. Die im Rahmen des erarbeiteten Kulturleitbildes definierten Ziele in den Bereichen Kulturförderung, Kulturvermittlung und Kulturbewahrung werden laufend umgesetzt.

Lagebeurteilung/Umsetzung der Legislaturziele

Erstmals seit Jahren hat sich die Anzahl Einwohnerinnen und Einwohner 2021 leicht rückläufig entwickelt.

Der Ertrag der Sondersteuern hat 2021 insbesondere bei den Grundstückgewinnsteuern und den Erbschaftssteuern Rekordwerte erreicht. Der Anteil der Sondersteuern am gesamten Steuerertrag beträgt mittlerweile rund 25%. Ein solcher Wert ist im Benchmark der Luzerner Gemeinden einmalig und freuen kann sich darüber vor allem auch der Kanton Luzern, der ja bekannterweise mittlerweile 70% der Sondersteuereinnahmen der Gemeinden abschöpft. Der sehr hohe Anteil der Sondersteuern am gesamten Steuerertrag ist dabei nicht unproblematisch. Einerseits sind diese Erträge aufgrund von einzelnen, grossen Fällen schwierig zu budgetieren und andererseits birgt die hohe Volatilität dieser Erträge gewisse Unsicherheiten bezüglich der Ertragskontinuität.

Die Einbürgerungskommission war 2021 sehr stark gefordert. Mit 23 behandelten Gesuchen wurde die budgetierte Anzahl um mehr als das Doppelte übertroffen.

Grundsätzlich stellen wir fest, dass seit Beginn der Pandemie deutlich mehr Gesuche zur Einbürgerung eingehen. Über die Gründe dazu lässt sich nur spekulieren.

Wie schon das Jahr zuvor war auch das zweite Jahr mit der unsäglichen Corona-Pandemie für das gesellschaftliche und insbesondere das kulturelle Leben eine grosse Herausforderung. Viele Veranstaltungen konnten nicht oder nur sehr eingeschränkt durchgeführt werden und die meisten Vereinsaktivitäten ruhten. Erfreulicherweise konnte mit Katrin Sperry die neue Kuratorin des Benzeholz am 1. September 2021 ihre spannende Aufgabe übernehmen. Mit der trotz Corona durchgeführten Ausstellung «Regiokunst» organisierte und leitete sie im Dezember ihre erste Ausstellung erfolgreich.

Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Laufende Optimierung der digitalen Geschäftsabwicklung und der Kommunikation	Budget				
	Rechnung				
Laufende Umsetzung des Kulturleitbildes	Budget				
	Rechnung				
Gemeindestrategie, Legislaturprogramm und ständige Kommissionen überprüfen	Budget				
	Rechnung				

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Einwohner/innen	Anzahl		7558	7599	7547
Einbürgerungen (Ausländer/innen)	Anzahl Gesuche		10	10	23
Erbschaftsfälle	Anzahl		63	57	69
Geschäftsfälle Gemeinderat	Anzahl		1388	1200	1212

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		-2'796	283	-3'862	-1464.33
Total	Aufwand	5'785	6'711	10'187	51.78
	Ertrag	8'581	6'428	14'048	118.54
Leistungsgruppen					
Legislative und Exekutive	Aufwand	1'042	1'069	1'031	-3.54
	Ertrag	-	-	-	
	Saldo	1'042	1'069	1'031	-3.54
Rechtswesen und Sondersteuern	Aufwand	2'645	3'349	7'043	110.27
	Ertrag	8'392	6'186	13'804	123.14
	Saldo	-5'746	-2'837	-6'761	138.33
Kommunikation und Marketing	Aufwand	197	196	199	1.40
	Ertrag	-	-	-	
	Saldo	197	196	199	1.40
Kultur	Aufwand	1'900	2'097	1'914	-8.73
	Ertrag	189	242	244	0.90
	Saldo	1'711	1'855	1'670	-9.98

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget erg. 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Ausgaben	-	-	-	
Einnahmen	-	-	-	
Nettoausgaben	-	-	-	

Erläuterungen zu den Finanzen

Allgemeine Administration/Verwaltung: Es mussten wesentlich weniger Ausgaben für Gutachten und Rechtsabklärungen aufgewendet werden. Ebenso fielen weniger Gebührenabgaben an. Bei den Gebühreneinnahmen für Amtshandlungen, z.B. Einbürgerungen und Anmeldungen, konnte ein Mehrertrag von rund 19'100 Franken erzielt werden.

Rechtswesen: Im Bereich des Bürgerrechtswesens resultierte ein um rund 9'000 Franken höherer Aufwand als budgetiert. Dies gründet darin, dass die gewählte Einbürgerungskommission mehr pendente Gesuche behandelte.

Sondersteuern: Mit einem Ertrag von rund 12,2 Mio. Franken wurde das Budget bei den Sondersteuern um 7,6 Mio. Franken übertroffen. Der Hauptanteil an den Mehreinnahmen stammt aus den um rund 3,9 Mio. Franken höheren Erträgen bei den Nachkommenserbschaftssteuern und den um rund 3,5 Mio. Franken höheren Grundstückgewinnsteuern. Bei den Erbschaftssteuern konnte ein Mehrertrag von 0,2 Mio. Franken erzielt werden. Bei den Handänderungssteuern dagegen wurden rund 3 Prozent weniger Einnahmen verbucht. Die Erträge aus den Nachkommenserbschaftssteuern werden gemäss Reglement in einen Fonds eingelegt.

Kultur: Die Gemeinde unterstützte diverse Megger Vereine und Institutionen im Kulturbereich mit wiederkehrenden Beiträgen und individuellen Beiträgen auf Gesuch hin. Ebenfalls fester Bestandteil der Kulturförderung sind die Beiträge im Rahmen der Regionalen Kulturkonferenz (rkk) und des Bibliotheksverbands Region Luzern (BVL) sowie an diverse Institutionen. Im Benzeholz, Raum für zeitgenössische Kunst, fanden vier Ausstellungen statt. Erfreulicherweise konnten für die Ausstellungen auch in diesem Jahr wieder einige Drittmittel von Privaten und Stiftungen akquiriert werden. Als Alternative zum abgesagten Festival «Musig am See» vom 3. Juli 2021 organisierte die Interessengemeinschaft eine spezielle 1.-August-Feier in Meggen. Am 31. Juli 2021 wurde auf drei Bühnen in Zentrumsnähe ein coronakonformes musikalisches Feuerwerk gezündet. Sechs tolle Bands sorgten für beste musikalische Unterhaltung. Die Konzertreihe «klang» auf Schloss Meggenhorn wurde wie in den letzten Jahren durch die Gemeinde finanziell unterstützt.

Liegenschaft Meggenhorn: Wegen der umfassenden Dachsanierung, welche im September 2021 begann, fielen die Erträge aus Anlässen und Vermietungen um rund 44'000 Franken geringer aus als geplant. Beim Schlossbistro konnte ein Umsatz von rund 148'000 Franken erreicht werden. Dies entspricht einer Steigerung von 28'000 Franken.

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 zu den Legislaturzielen

Die Einführung des Lehrplans 21 (LP 21) erfolgt gemäss dem vom Regierungsrat festgelegten Zeitplan. Die Gemeinde ist bestrebt, die Qualität der Schule Meggen durch die Bereitstellung der nötigen Infrastrukturen, Ressourcen und Rahmenbedingungen zu sichern.

Die Jugendförderung geniesst in unserer Gemeinde einen hohen Stellenwert. Die professionelle Jugendarbeit JAM fördert und

fordert mit gezielten Projekten und Anlässen die Eigen- und Mitverantwortung der jungen Erwachsenen, begleitet und unterstützt sie auf dem Weg ins Erwachsenenleben. Dazu wurde das Kinder- und Jugendleitbild überarbeitet. Mit der Unterstützung unserer Vereine und Organisationen fördern wir ein aktives Dorfleben und unterstützen die Freiwilligenarbeit.

Lagebeurteilung/Umsetzung der Legislaturziele

Pandemie forderte viel Energie

Dank vorbildlicher Teamarbeit, gegenseitiger Unterstützung und Vertretung, viel Zusatzaufwand sowie der ausgesprochenen Loyalität aller Involvierten der Schule gegenüber, konnte der Präsenzunterricht aufrechterhalten werden. Aber - die Herausforderungen waren zeitweise enorm und kräftezehrend und brachten insbesondere die Schlüsselpersonen an ihre Belastungsgrenzen. Für dieses Engagement gebührt ihnen grosse Anerkennung und Dank.

Bildungsqualität extern evaluiert

Das Ergebnis: Die meisten untersuchten Bereiche weisen eine gute bis vorbildliche Praxis aus. Für die erkannten Optimierungsbereiche wurden Entwicklungsziele festgelegt und Massnahmen ausgearbeitet.

Musikschule bleibt auf Kurs

Die Musikschule Meggen kann ihre Angebote und Schülerzahlen auf einem konstanten Niveau halten. Die kantonale Vorgabe

von mindestens 500 Fachbelegungen ist erfüllt. Die Zusammenarbeit mit der Musikschule Adligenswil/Udligenswil wird mit gemeinsamen Projekten weiter gefördert.

Schülerzahlen schwierig vorhersehbar

Bei den Schülerzahlen sind Schwankungen primär bei den Kindergarteneintritten sowie beim Übergang von der Primar- in die Sekundarschule zu verzeichnen. Im kantonalen Vergleich hat die Schule Meggen eine relativ hohe Übertrittsquote an die Untergymnasien, Privat- und Sportschulen.

Tagesstrukturen im Hoch

Die schul- und familienergänzenden Tagesstrukturen weisen nach wie vor eine hohe Nachfrage auf. Das Angebot an Räumlichkeiten ist ausgeschöpft und in der Planung und Zuteilung immer wieder eine grosse Herausforderung. Mittelfristig kann ein weiterer Anstieg nur über konzeptionelle Anpassungen aufgefangen werden.

Zusammenarbeit und Vernetzung stärken

Das neue Forum Jugend und Sport hat mit einem angepassten Konzept und unter Mitwirkung von 16 Vertreterinnen und Vertretern aus den Bereichen Kinder/Jugend, Sport, Vereine und Bevölkerung seine Arbeit aufgenommen. Es wurden drei Vollversammlungen durchgeführt.

JAM Meggen – neue Strategie

Die offene Kinder- und Jugendarbeit der JAM hat ihre Strategie bis 2024 überarbeitet. Zentrale Elemente finden sich in den Bereichen der Prävention, der Eigenverantwortung und Selbstwirksamkeit sowie in der Vernetzungsarbeit mit lokalen Organisationen und Vereinen. Zudem werden neu auch für die jüngeren Kinder ab der 4. Klasse Angebote ausgearbeitet.

Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Letzte Etappe Lehrplan 21 einführen und konsolidieren	Budget				
	Rechnung				
Jugendarbeit bedarfsgerecht weiterentwickeln	Budget				
	Rechnung				
Vereine und Organisationen unterstützen und fördern	Budget				
	Rechnung				
Zukünftigen Raumbedarf für familienergänzende Tagesstrukturen prüfen und evaluieren	Budget				
	Rechnung				
Ferienbetreuungsangebot für Schulkinder evaluieren und bedarfsgerecht anbieten	Budget				
	Rechnung				

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Klassen in Kindergarten, Unter- und Oberstufe	Anzahl*		34	34	34
Schulabgänger mit Anschlusslösung	in %	100	100	100	100
Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	Belegung*		717	728	725
Musikschule	Belegung**		622	530	599

* Stichtag 1. September

** Stichtag 1. November

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		12'551	12'650	12'113	-4.24
Total	Aufwand	20'491	20'778	20'278	-2.40
	Ertrag	7'940	8'128	8'165	0.46
Leistungsgruppen					
Unterstufe	Aufwand	8'544	8'946	8'612	-3.73
	Ertrag	3'515	3'608	3'696	2.42
	Saldo	5'028	5'338	4'916	-7.90
Oberstufe	Aufwand	2'998	2'983	3'007	0.81
	Ertrag	1'323	1'337	1'297	-2.96
	Saldo	1'675	1'646	1'710	3.87
Bildung übriges	Aufwand	5'291	5'358	5'297	-1.14
	Ertrag	2'387	2'507	2'317	-7.57
	Saldo	2'904	2'851	2'980	4.50
Musikschule	Aufwand	1'485	1'480	1'600	8.08
	Ertrag	701	663	783	18.05
	Saldo	784	817	817	-0.01
Jugend	Aufwand	228	253	235	-7.17
	Ertrag	13	13	13	0.00
	Saldo	215	241	222	-7.54
Freizeit und Sport	Aufwand	1'946	1'757	1'528	-13.06
	Ertrag	0	1	60	11'952.00
	Saldo	1'946	1'757	1'467	-16.46

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget erg. 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Ausgaben		-	71	69	-3.32
Einnahmen		-	-	-	
Nettoausgaben		-	71	69	-3.32

Erläuterungen zu den Finanzen

UNTERSTUFE

Die Personalkosten für die 27 Klassen auf der gesamten Unterstufe sind um rund 239'000 Franken höher als budgetiert. Dies ist auf den generellen Besoldungsanstieg für die Lehrpersonen sowie auf die leicht höheren Lohnkosten für die Lehrpersonen in der Naturbasisstufe zurückzuführen. Zu berücksichtigen ist, dass die Naturbasisstufe vier Jahrgänge abdeckt und damit eine Primarklasse wegfällt. Der Kantonsbeitrag erhöhte sich um rund 87'500 Franken.

Kindergarten: Die 95 Kindergärtler/innen (-11 gegenüber dem Vorjahr) verteilen sich im aktuellen Schuljahr 21/22 über die vier Quartierkindergärten in sechs Klassen mit durchschnittlich 16 Kindern.

Projekt Naturbasisstufe: Die altersgemischte Schuleingangsstufe mit Kindern vom Kindergarten bis und mit 2. Primar umfasst 56 Schüler/innen und wird in drei Gruppen geführt. Im Sommer 2022 tritt der erste Jahrgang in die dritte Regelklasse ins Hofmatt über.

Primarschule: Im Schuljahr 21/22 führt die Primarschule 18 Klassenzüge mit 341 Lernenden; gegenüber dem Vorjahr eine Klasse und neun Lernende weniger.

OBERSTUFE

Sekundarschule: Infolge unvorhergesehener kurzfristiger Übertritte an Privatschulen, ins Langzeitgymnasium oder an Sport-schulen startete die erste Stufe Sek im Sommer mit 42 Lernenden in drei Klassen im Unterbestand. Dies wird im Rechnungsjahr 2022 zu Ausgleichzahlungen sowie zu höheren Beiträgen an die Kantons- und Sportschulen führen. In den insgesamt sieben Klassen werden 108 Lernende unterrichtet. Der generelle Besoldungsanstieg für alle Lehrpersonen führte auch auf dieser Stufe zu höheren Lohnkosten.

BILDUNG ÜBRIGES

Kantonsschulen und Gymnasien: Der Zuwachs von Megger Lernenden in der obligatorischen Schulzeit durch den Übertritt von der 6. Primar an das Langzeitgymnasium führte zu Mehrkosten von rund 67'000 Franken. Der Gemeindebeitrag beträgt 11'250 Franken pro Lernender und Schuljahr.

Betreuungskosten/Tagesstrukturen: Die Belegungen an den sechs Standorten der Tagesstrukturen sind gegenüber dem Vorjahr von 619 auf 725 angestiegen. Dadurch erhöhte sich der Gesamtaufwand um rund 143'500 Franken. Diesem stehen höhere Kantons- und Elternbeiträge gegenüber, welche bis auf einen Restbetrag von rund 10'500 Franken den höheren Gesamtaufwand der Tagesstrukturen ausgleichen konnten.

MUSIKSCHULE

Die neue Regelung, dass die Musikbildung an den Kantonsschulen und Gymnasien den kommunalen Musikschulen übertragen wird, führt zu gegenseitigen Verrechnungen. So verrechnete die Stadt Luzern der Gemeinde Meggen rund 25'500 Franken, während die Entschädigungen seitens der Kantonsschulen und Gymnasien an Meggen Erträge von rund 50'000 Franken einbrachten. Die generell angepassten Kantonsbeiträge führten zu Mehreinnahmen von 39'000 Franken. Der auch für die Musikschullehrpersonen gewährte Stufenanstieg konnte mit den Erträgen gedeckt werden.

FREIZEIT UND SPORT

Das im Rahmen eines Partnervertrages mit der Regionalen Eiszentrum AG, Luzern, gewährte Darlehen aus dem Jahr 2001 über 60'000 Franken wurde per Anfang 2022 um weitere 20 Jahre verlängert.

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 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 zu den Legislaturzielen

Die Gemeinde setzt sich für die Anliegen und Bedürfnisse aller Generationen ein. Sie unterstützt Freiwilligenarbeit sowie 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 und Freizeitmöglichkeiten.

Mit Prävention und Intervention stehen wir für die Sicherheit im öffentlichen Raum ein. 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 oder Begleitung angewiesen sind.

Lagebeurteilung/Umsetzung der Legislaturziele

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

Eine Prognose zur Entwicklung der Pflegebeiträge ist schwierig zu stellen. Tatsächlich haben die Kosten, insbesondere für die stationäre Pflege wegen erhöhtem Pflegebedarf, zugenommen. Erfreulicherweise sind 76% der Betten im Alters- und Pflegezentrum Sunneziel Meggen durch Meggerinnen und Megger belegt. Die Gemeinde ist dankbar, dass sie sich mit dem Sunneziel Meggen und der Spitex Meggen auf sehr verlässliche und kompetente Partner verlassen darf, welche diese Aufgaben für die Gemeinde wahrnehmen.

Die Finanzierung über Verwandtenunterstützung bei Personen, die auf wirtschaftliche Sozialhilfe angewiesen sind, ist regelmässig zu überprüfen und anzuwenden. Leider konnte sich die Freiwilligenarbeit wegen der Covid-Pandemie nicht so weiterentwickeln wie gewünscht.

Eine regelmässige Überprüfung und Anpassung der familienunterstützenden Massnahmen und Angebote ist wichtig.

Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Regelmässige Überprüfung Leistungsaufträge	Budget				
	Rechnung				
Überprüfung Umstellung auf Mietzinszuschüsse für EL-Bezüger/innen	Budget				
	Rechnung				

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Subventionierte Kitaplätze	in %		12	14	11
Spitexleistungen (> 3 Mt.)	in %		77	85	92
Wirtschaftliche Sozialhilfe (> 24 Mt.)	in %		61	65	86
Sozialhilfequote	in %		0.7	1.0	0.6
Personen mit Pflegebedürftigkeit im Heim BESA 1-5 / BESA 6-12	Personen		43/45	45/40	46/67

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		11'425	12'847	12'422	-3.31
Total	Aufwand	11'857	13'259	13'222	-0.28
	Ertrag	432	412	800	94.16
Leistungsgruppen					
Soziale Wohlfahrt	Aufwand	5'529	6'160	6'358	3.22
	Ertrag	135	92	302	228.36
	Saldo	5'394	6'068	6'056	-0.20
Sozialhilfe	Aufwand	3'435	4'090	3'620	-11.49
	Ertrag	297	320	498	55.58
	Saldo	3'138	3'770	3'122	-17.18
Krankenpflege	Aufwand	2'893	3'010	3'244	7.78
	Ertrag	-	-	-	
	Saldo	2'893	3'010	3'244	7.78

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget erg. 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Ausgaben	-	-	-	
Einnahmen	-	-	-	
Nettoausgaben	-	-	-	

Erläuterungen zu den Finanzen

Kindes- und Erwachsenenschutz: Für die Anordnung gesetzlicher Massnahmen ist die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) zuständig. An die Behörde erfolgte ein Beitrag von 360'000 Franken. Mit der Führung der gesetzlichen Massnahmen ist das Mandatszentrum Luzern-Land beauftragt. Die Abrechnungen der Massnahmen erfolgten hierbei nicht jährlich, sondern im Rahmen der periodischen Bericht- und Rechnungskontrolle oder bei Abschluss der Massnahmen. Eine Budgetierung ist daher schwierig. Der Beitrag 2021 von 157'000 Franken ist deshalb rund 63'000 Franken tiefer als vorgesehen.

Ergänzungsleistungen AHV/IV: Wie bereits im Budget erwartet, sind die Beiträge an die Ergänzungsleistungen unter anderem auch durch die vom Kanton per 2021 beschlossene Anpassung der solidarisch finanzierten EL-Grenze erheblich angestiegen. Zudem hat der Kanton Luzern alle Gemeinden Anfang Januar 2022 angewiesen, zulasten der Rechnung 2021 eine Rückstellung zu bilden. Der Bund hat im Dezember 2021 eine Neuberechnung der Bundesbeiträge 2020 vorgenommen und macht daraus Rückforderungen geltend, die von der Gemeinde zu tragen sind. Der Betrag soll nun rechtlich geklärt werden. Für Meggen wurde deshalb eine Rückstellung von rund 114'000 Franken angeordnet. Gesamthaft sind in der Rechnung 4 Mio. Franken, also rund 400'000 Franken mehr Beiträge, enthalten.

Wirtschaftliche Sozialhilfe: Die Wirtschaftliche Sozialhilfe betrug 807'000 Franken. Die Ausgaben sind rund 40'000 Franken höher als im Vorjahr. Der von den Sozialinstitutionen und dem Kanton erwartete starke Anstieg aufgrund Corona blieb jedoch aus. Daneben konnten mehr Rückerstattungen bevorschusster Leistungen erreicht werden.

Krankenpflege: Die Krankenpflege beinhaltet die Pflege in Heimen und im ambulanten Bereich, meist durch die Spitex. Im Kanton Luzern sind die Restkosten der Pflegefinanzierung durch die Gemeinden zu bezahlen. Neben Beiträgen an Pflegebedürftige des Alters- und Pflegezentrums Sunneziel Meggen fallen Kosten für auswärtige Pflegeheimbewohner/innen mit Megger Wohnsitz und Pflegebeiträge an die öffentliche und private Spitex an. Im Jahr 2021 wurden für die Pflegefinanzierung in der Langzeitpflege stationäre Kosten von rund 2,2 Mio. Franken abgerechnet. Die Finanzierung der ambulanten Langzeitpflege verursachte Kosten von 650'000 Franken.

Prävention und Veranstaltung: Gemeinsam mit der Spitex Meggen und dem Sunneziel Meggen wurde ein öffentlicher Anlass zum Thema Demenz durchgeführt. Mit Qigong und den Anlässen «Kafisatz +/-75» konnten Veranstaltungen für die körperliche und geistige Gesundheit, insbesondere für die ältere Bevölkerung, erfolgreich lanciert werden.

Aufgabenbereich 4: Umwelt, Energie und Sicherheit

Karin Flück Felder, Gemeinderätin

Leistungsauftrag

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

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

Die Gemeinde Meggen auf dem Weg zum Energiestadt-Label Gold will Vorbild sein im Bereich Energieeffizienz und Nutzung erneuerbarer Energien. Die laufende Energieplanung Meggen ist ein wichtiger Schritt hin zur 2000-Watt-Gesellschaft und zeigt Möglichkeiten auf, wo die Gemeinde bei der Versorgung mit umweltfreundlich produzierter Wärme und Kälte Weichen

stellen und lenken kann. Allenfalls auch durch die Nutzung der Energie aus Seewasser. Auch neue Mobilitätsformen sind vermehrt zu prüfen.

Die attraktive Grünlandschaft ist einer der wichtigsten Standortvorteile unserer Gemeinde. Gemäss dem Leitbild sollen natürliche Lebensräume möglichst erhalten und die Biodiversität gefördert werden.

Im Bereich Sicherheit im öffentlichen Raum setzen wir auf Prävention und wo nötig Intervention. Dazu gehören auch Kampagnen gegen Littering. Die Feuerwehr Meggen soll nach Möglichkeit eigenständig bleiben. Die Organisation und die Struktur sind aber im Rahmen der Überarbeitung des Feuerwehrreglements den sich ändernden Schadenereignissen anzupassen.

Bezug zu den Legislaturzielen

Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen

Das hohe Dienstleistungsangebot wird aufrechterhalten. Damit der Werkdienst diese Aufgabe erfüllen kann, sind die Abläufe und das Angebot beim Werkhof zu optimieren. Dazu läuft eine Planung für die Sanierung und Erweiterung des Werkhofes am bisherigen Standort.

Sicherheit

Schiessanlagen sind gemäss Gesetz mit künstlichen Kugelfangsystemen auszustatten. Die Prüfung der Bedürfnisse und Umweltverträglichkeit hat gezeigt, dass der Erhalt beider Schiessanlagen sinnvoll ist. Deshalb werden diese zeitgerecht mit Kugelfangsystemen ausgerüstet.

Umwelt und Energie

Die Gemeinde nimmt mit ihren Liegenschaften und ihrer Beschaffungspolitik eine Vorbildrolle ein. Es gilt der Gebäudestandard 2019. Das Förderprogramm für mehr Energieeffizienz und die Nutzung erneuerbarer Energien wird weitergeführt.

Lagebeurteilung/Umsetzung der Legislaturziele

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 dichtbesiedelten Quartieren wird die Realisierung von Microverbänden unterstützt. Die geografische Lage von Meggen eignet sich hervorragend für Photovoltaikanlagen (PVA), wobei bis heute noch wenige Dächer genutzt werden und das Potenzial sehr gross ist.

Feuerwehr

Die Feuerwehr Meggen ist sehr gut ausgerüstet und die Mannschaft ist bestens ausgebildet. Um den Einsatz der Feuerwehrleute zeitgemäss zu entgelten, wurde ein neues Besoldungsreglement erarbeitet. Eine grosse Herausforderung bleibt weiterhin die Rekrutierung der notwendigen personellen Bestände, welche seit Jahren im Unterbestand liegen.

Werk- und Ökihof

Die Planung für die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes ist in vollem Gange. Dabei wird dem Ökihof ein wichtiger Stellenwert beigemessen. Dieser wird nach Westen verschoben und vergrössert. Dank des geplanten Neubaus kann den Bedürfnissen der Bevölkerung noch besser entsprochen werden.

Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Energieplanung Aufbau Prüfung Wärmeverbund	Budget				
	Rechnung				
Planung Sanierung und Erweiterung Werkhof	Budget				
	Rechnung				
Ersatzbeschaffung Fahrzeuge Werkdienst	Budget				
	Rechnung				

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Bestandessicherung Feuerwehreingeteilte	Anzahl	75	58	70	64
Separatsammlungen im Ökihof	Kostenpflichtige Fraktionen in 1000 CHF	100	102	100	84
Biodiversität in der Landwirtschaft: Beteiligung Megger Landwirte am Ökovernetzungsprojekt	Anzahl	13	11	11	12

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		1'862	2'429	1'691	-30.40
Total	Aufwand	4'311	5'070	4'420	-12.81
	Ertrag	2'449	2'641	2'730	3.37
Leistungsgruppen					
Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	2'392	2'785	2'170	-22.07
	Ertrag	937	915	635	-30.68
	Saldo	1'455	1'870	1'536	-17.86
Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	Aufwand	450	443	419	-5.40
	Ertrag	450	443	419	-5.40
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Abfallwirtschaft</i>		<i>75</i>	<i>55</i>	<i>27</i>	
Weinbau (Spezialfinanzierung)	Aufwand	100	147	115	-21.86
	Ertrag	100	147	115	-21.86
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Weinbau</i>		<i>8</i>	<i>54</i>	<i>-8</i>	
Umweltschutz und Energie	Aufwand	769	1'038	982	-5.37
	Ertrag	547	695	1'015	46.18
	Saldo	222	343	-33	-109.75
Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	Aufwand	413	439	545	23.94
	Ertrag	413	439	545	23.94
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Feuerwehr</i>		<i>-78</i>	<i>-39</i>	<i>-174</i>	
Sicherheit	Aufwand	186	218	190	-12.93
	Ertrag	1	2	1	-14.67
	Saldo	185	216	188	-12.92

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget erg. 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Ausgaben	129	150	149	-0.45
Einnahmen	-	-	-	
Nettoausgaben	129	150	149	-0.45

Erläuterungen zu den Finanzen

Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen: Beim Unterhalt von Strassen und Wanderwegen konnten diverse Planungs- und Bauprojekte günstiger abgeschlossen werden.

Umweltschutz: Im Gebiet Churzefore bei der Bahnböschung wurde das Terrain für die neuen Erfordernisse zur Ansiedlung von Zauneidechsen bearbeitet. Die Albert Koechlin Stiftung unterstützte dieses Projekt. Im vergangenen Jahr wurden wiederum Zivildienstleistende zur Bekämpfung von invasiven Neophyten in den Gemeindewäldern eingesetzt. So vor allem zur Eliminierung von Kirschlorbeer und weiteren Neophyten, die sich zunehmend breit machen.

Forstverwaltung: Nach den Stürmen und aufgrund der Trockenheit sind viele Wälder geschwächt. Vermehrt sterben Bäume ab. Bestand ein Sicherheitsrisiko im Bereich der öffentlichen Wege, wurden die Bäume entfernt.

Energie: Für die Durchleitungsrechte in der Gemeinde Meggen bezahlte CKW rund 348'000 Franken an Konzessionsabgaben. Dieser Betrag wurde wie bisher zweckgebunden für energetische Massnahmen in den bestehenden Energiefonds eingelegt, wobei 170'000 Franken Fördergelder an Private ausbezahlt wurden.

Umweltschutz: Die frühere Deponie Moosweiher wurde im Jahr 2017 saniert. Die Auszahlung der Staats- und Kantonsbeiträge von 310'000 Franken erfolgte im Jahr 2021.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen erwirtschafteten folgende Ergebnisse:

42 Abfallbewirtschaftung		
	Budget 21	Rechnung 21
Aufwand	0.44	0.42
Ertrag	0.38	0.39
Ergebnis	-0.06	-0.03

in Mio. CHF

43 Weinbau		
	Budget 21	Rechnung 21
Aufwand	0.15	0.10
Ertrag	0.10	0.11
Ergebnis	-0.05	+0.01

in Mio. CHF

45 Feuerwehr		
	Budget 21	Rechnung 21
Aufwand	0.40	0.37
Ertrag	0.44	0.54
Ergebnis	+0.04	+0.17

in Mio. CHF

Abfallwirtschaft (42): Kehrichtabfuhrgebühren wie budgetiert

Der Vergleich zum Budget der Abfallentsorgung zeigt ein um 30'000 Franken geringeres Defizit. Die Einnahmen sind leicht höher als budgetiert. Der Gesamtaufwand liegt rund 24'000 Franken unter dem Budget. Das Defizit kann aus den bestehenden Guthaben finanziert werden. Per Ende Jahr besitzt die Abfallentsorgung ein Guthaben von rund 513'000 Franken.

Weinbau Meggenhorn (43): Mehr Weinverkäufe

Der Weinbau Meggenhorn schliesst mit einem Überschuss von 8'000 Franken, um rund 62'000 Franken besser als erwartet, ab. Die Weinverkäufe lagen über den budgetierten Werten. Der Aufwand für die Erneuerung des Rebbergs Meggenhorn lag tiefer als budgetiert. Der Weinbau verfügt per 31.12.2021 über ein Guthaben von rund 356'000 Franken.

Feuerwehr (45): Steigende Ersatzabgaben

Die Feuerwehr erzielte einen Ertragsüberschuss von rund 174'000 Franken (Budget 40'000 Franken Überschuss). Die Einnahmen bei den Ersatzabgaben aus Feuerwehrsteuern nehmen weiter zu. Ebenso stiegen die Einnahmen aus Einsätzen für die Brand- und Schadenbekämpfung. Dagegen sind die Ertragsanteile aus Quellensteuern tiefer als erwartet ausgefallen. Für Soldauszahlungen fielen die Kosten wesentlich höher aus. Die Verschuldung bei der Gemeinde beträgt rund 365'000 Franken auf dem Fahrzeugbestand. Auf der Gegenseite bestehen Reserven von rund 474'000 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 zu den Legislaturzielen

Mit dem Siedlungsleitbild und dem Masterplan streben wir in der Ortsplanung ein qualitatives Wachstum an. Wir realisieren eine Schulwegverbindung von Flossenmatt bis Huob und erstellen sichere Fusswegübergänge. In Zusammenarbeit mit dem Verkehrsverbund Luzern werden die Vernetzung der Bus- und Bahnlinien und deren Anschlüsse laufend optimiert. Wir stehen innovativen Verkehrslösungen offen gegenüber.

Die Gemeinde ist bestrebt, eine umweltgerechte Behandlung des Abwassers zusammen mit dem Gemeindeverband sicherzustellen und die rechtliche Situation von privaten Sammelkanalisationen zu klären.

Die Gemeinde Meggen besitzt eine eigene Wasserversorgung. Diese sichern wir langfristig mit geeigneten Investitionen und Massnahmen.

Lagebeurteilung/Umsetzung der Legislaturziele

Ortsplanung

Die Gemeinde Meggen überarbeitet die Ortsplanung und das Bau- und Zonenreglement. Im vergangenen Jahr wurden verschiedene öffentliche Anlässe und das öffentliche Mitwirkungsverfahren durchgeführt, basierend auf dem neuen Siedlungsleitbild.

Bei der Masterplanung wurden die Handlungsfelder Luzernerstrasse und Mühleweiher weiter konkretisiert.

ÖV und Langsamverkehr

Die Busstation Gottlieben wurde mit Viertelstundentakt erschlossen. Die durchgehende Rad- und Gehwegverbindung von der Bodenweid bei der Kreuzbuchstrasse bis Sitenstrasse ist durchgehend erstellt.

Wasserversorgung

Die Arbeiten zur Erneuerung der Transportwasserleitung von Lauerz bis Meggen, Etappe A, wurden abgeschlossen. Die Schlussabrechnung wird im Jahr 2022 erstellt und den Stimmberechtigten vorgelegt. Der Werterhalt der Wasserleitungen auf dem Gemeinde- und im Quellgebiet wurde weitergeführt.

Abwasserentsorgung

Die Gemeinde ist seit 1. Januar 2020 für den Unterhalt der privaten Sammelkanalisationen zuständig. Die erste Untersuchungsetappe wurde durchgeführt und erste Sanierungen wurden vorgenommen.

Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Totalrevision Ortsplanung	Budget				
	Rechnung				
Übernahme private Sammelkanalisationen in Unterhalt	Budget				
	Rechnung				
Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A	Budget				
	Rechnung				

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Erteilte Baubewilligungen	Anzahl		63	50	60
Mengengebühr Wasser	CHF/m ³		1.70	1.70	1.70
Wasserverbrauch	1000 m ³ /Jahr		751	760	762

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		3'826	4'058	3'660	-9.80
Total	Aufwand	6'286	6'588	6'272	-4.80
	Ertrag	2'460	2'530	2'611	3.21
Leistungsgruppen					
Bauverwaltung und Raumordnung	Aufwand	2'782	2'785	2'576	-7.50
	Ertrag	124	162	218	34.46
	Saldo	2'658	2'622	2'357	-10.10
Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	1'168	1'436	1'303	-9.27
	Ertrag	0	1	0	-85.00
	Saldo	1'168	1'436	1'303	-9.25
Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'120	1'118	1'185	5.97
	Ertrag	1'120	1'118	1'185	5.97
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Abwasserbeseitigung</i>		<i>-313</i>	<i>-160</i>	<i>-438</i>	
Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'215	1'249	1'208	-3.29
	Ertrag	1'215	1'249	1'208	-3.29
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Wasserversorgung</i>		<i>-296</i>	<i>-145</i>	<i>-230</i>	

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget erg. 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Ausgaben	4'009	5'579	4'190	-24.89
Einnahmen	1'418	1'620	743	-54.12
Nettoausgaben	2'591	3'959	3'447	-12.94

Erläuterungen zu den Finanzen

Raumordnung: An der Urnenabstimmung vom 13. Juni 2021 beschlossen die Stimmberechtigten der Gemeinde Meggen eine Teilrevision der Ortsplanung, welche die Anpassung des Zonenplans im Gebiet Huob und die Festlegung des Gewässerraums im ganzen Gemeindegebiet beinhaltet. Mit der Umzonung im Gebiet Huob schuf die Gemeinde die Voraussetzungen für die Sanierung und Erweiterung des bestehenden Werkhofes. Mit der Festlegung des Gewässerraums im ganzen Gemeindegebiet setzt die Gemeinde Meggen die übergeordneten Vorgaben um. Der Regierungsrat genehmigte Ende September 2021 diese Teilrevisionen.

Die Gesamtrevision der Ortsplanung wurde gestartet und unter Mitwirkung der Bevölkerung weiterentwickelt. An der digitalen Dialogveranstaltung vom 20. März 2021 konnten verschiedene Thesen diskutiert und Schwerpunkte gesetzt werden. Die Umsetzungen in das Bau- und Zonenreglement sowie in den Zonenplan wurden am 23. Oktober 2021 der interessierten Bevölkerung bei einem Rundgang anschaulich vorgestellt. Bis Ende Jahr bestand die Möglichkeit, an der öffentlichen E-Mitwirkung teilzunehmen. Die Rückmeldungen werden zurzeit bearbeitet und mit der Ortsplanungskommission diskutiert. Danach wird dem Gemeinderat ein Vorschlag zum weiteren Vorgehen unterbreitet. Basierend auf diesem Prozess erfolgen 2022 eine orientierende Gemeindeversammlung und danach die öffentliche Auflage.

Mit dem Masterplan Meggen Zentrum wurde eine wichtige Grundlage für die Zentrumsentwicklung der Gemeinde Meggen erarbeitet. Die Handlungsfelder wurden aufgrund der Dringlichkeit angegangen. Im Vordergrund standen die Gebiete Luzernerstrasse und Mühleweiher. Diese werden nun mit Sondernutzungsplanungen umgesetzt und den Stimmberechtigten an der Urne zur Genehmigung vorgelegt.

Regionalverkehr: Die Gemeinde Meggen entrichtete dem Verkehrsverbund Luzern für den Betrieb und die Investitionen des öffentlichen Regionalverkehrs einen Beitrag von 1,12 Mio. Franken. Dieser Betrag wurde gemäss Kostenverteiler Öffentlicher Verkehr vom Verkehrsverbund Luzern berechnet. Seit Dezember 2021 ist Gottlieben wieder im Viertelstundentakt erschlossen.

Langsamverkehrsachse gemäss Richtplan: Der zusammenhängende Schulweg von Flossenmatt/Lerchenbühl bis Huobrain wurde mit dem Abschnitt Zentralschulhaus bis Bodenweid erweitert. Damit ist die rückwärtige Langsamverkehrsachse seit dem Mai 2021 durchgehend. Das sind ideale Voraussetzungen, damit die Kinder selbstständig und sicher zur Schule gelangen. Die Planung des Knotens bei der Schlösslistrasse wurde gestartet.

Wasserversorgung: Am 10. September 2021 konnte die neue Transportwasserleitung von der Hohlen Gasse in Immensee bis zum Schieberschacht in Merlischachen in Betrieb genommen werden. Auf einer Länge von rund sechs Kilometern fliesst das Trinkwasser in neuen Leitungen durch das Dorf Küssnacht und den Vierwaldstättersee. Die Abrechnung des Sonderkredits wird im Jahr 2022 erfolgen. Es laufen bereits Vorabklärungen für die Etappe B von Arth nach Immensee. Über den dazu notwendigen Kredit wird an der Urne abgestimmt.

Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen erwirtschafteten folgende Ergebnisse:

53 Abwasserbeseitigung		
	Budget 21	Rechnung 21
Aufwand	0.96	0.74
Ertrag	1.12	1.18
Ergebnis	+0.16	+0.44

in Mio. CHF

Abwasserbeseitigung (53): Höhere Mengengebühren

Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Überschuss von rund 438'000 Franken ab. Damit liegt das Ergebnis um 278'000 Franken über dem Budget. Der bauliche Unterhalt der Anlagen und die Honorare für externe Fachexperten fielen wesentlich geringer aus. Die ARA-Mengengebühren stiegen durch die vielen Neuanschlüsse um rund 61'000 Franken. Durch Beiträge der Ertragsüberschüsse und den Anschlussgebühren aus der Investitionsrechnung können die vorgeschriebenen Reserven gebildet werden. Die Abwasserbeseitigung verfügt per 31.12.2021 über ein Guthaben von rund 8,2 Mio. Franken.

54 Wasserversorgung		
	Budget 21	Rechnung 21
Aufwand	1.11	0.98
Ertrag	1.25	1.21
Ergebnis	+0.14	+0.23

in Mio. CHF

Wasserversorgung (54): Weniger Wasserverkäufe

In der Verrechnung von Aufwand und Ertrag schliesst die Wasserversorgung mit einem Ertragsüberschuss von 230'000 Franken und damit 85'000 Franken besser als budgetiert ab. Beim Unterhalt der Hydranten, beim Leitungsnetz, bei den Anlagen in Lauerz sowie für Projektierungen waren geringere Aufwendungen notwendig. Die Wasserverkäufe in Meggen lagen aufgrund des nassen Sommers unter dem Budget. Per Jahresende weist die Wasserversorgung bedingt durch die hohen Investitionen gegenüber der Gemeinde eine Schuld von rund 4,24 Mio. Franken aus.



Die Unterquerung des Giessenbaches in Küssnacht stellte aufgrund der bestehenden Fundationspfähle eine besondere Herausforderung dar.

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 zu den Legislaturzielen

Mit weitsichtigen Massnahmen und kostenbewusster Budgetierung sichern wir einen tiefen Steuerfuss. Mit der Pflege der Standortvorteile sorgen wir dafür, dass Meggen auch in Zukunft ein lebenswerter und steuergünstiger Wohnort bleibt.

Mit der Einführung des neuen Rechnungsmodells streben wir eine transparente Rechnungslegung nach den Grundsätzen von True und Fair an. Damit verbunden sind auch die finanzpolitischen Grundsätze anzupassen.

Lagebeurteilung/Umsetzung der Legislaturziele

Die Umstellung auf das neue Harmonisierte Rechnungsmodell (HRM2) ist abgeschlossen. Das Risikomanagement und das interne Kontrollsystem (IKS) werden angewendet.

Bereits seit drei Jahren werden die Rechnungen nach dem neuen Harmonisierten Rechnungsmodell (HRM 2) dargestellt. Aufgrund der Erfahrungen des Kantons sind weiterhin Kontenanpassungen notwendig, sodass es zu gewissen Verschiebungen innerhalb der Aufgabenbereiche führen kann.

Die Bilanz ist um rund sieben Mio. Franken gestiegen. Die Gründe sind Kostenumlagen und Mehreinnahmen.

Die Ressortaufteilungen innerhalb des Gemeinderates stimmen mit den Aufgabenbereichen überein.

Die Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) hat enorme Auswirkungen auf das Gemeindebudget. Die Mehrbelastungen im Sozialbereich und die wegfallenden Sondersteuern können durch den grösseren Beitrag des Kantons an die Volksschule und die Steuergesetzrevision nicht wettgemacht werden. Der Steuerfuss von 0,95 Einheiten entspricht dem Mittelwert der letzten Jahre nach Abzug des Steuerrabattes und ist weiterhin stabil. Mit Einführung des HRM2 kann kein Steuerrabatt mehr gewährt werden.

Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Finanzausgleich	Budget				
	Rechnung				
Beteiligungsstrategie, Risikomanagement und internes Kontrollsystem überarbeitet und integriert	Budget				
	Rechnung				

Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Steuerpflichtige (1. Jan. ohne juristische Personen)	Anzahl		5118	5175	5160
Steuerertrag ordentliche Steuern (Einkommens- und Vermögenssteuern)	Mio. CHF		36.3	36.6	37.0
Steuerfuss	Einheiten		0.89	0.95	0.95
Finanzausgleich Nettobetrag	Mio. CHF		8.0	8.1	8.1

(Zahlen gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		-32'190	-32'385	-33'093	2.19
Total	Aufwand	13'369	14'061	13'762	-2.13
	Ertrag	45'559	46'446	46'855	0.88
Leistungsgruppen					
Steuern	Aufwand	1'471	1'661	1'452	-12.53
	Ertrag	36'733	36'994	37'574	1.57
	Saldo	-35'261	-35'333	-36'121	2.23
Finanzen	Aufwand	3'085	3'392	3'300	-2.69
	Ertrag	6'306	6'839	6'668	-2.49
	Saldo	-3'221	-3'447	-3'368	-2.30
Finanzausgleich	Aufwand	8'813	9'009	9'009	0.00
	Ertrag	2'520	2'613	2'613	0.00
	Saldo	6'293	6'396	6'396	0.00

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget erg. 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Ausgaben	105	181	30	-83.89
Einnahmen	-	-	-	
Nettoaussgaben	105	181	30	-83.39

Erläuterungen zu den Finanzen

Gesamtüberblick: Die Erfolgsrechnung der Gemeinde Meggen schliesst mit einem Aufwand von 75,95 Mio. und einem Ertrag von 82,74 Mio. Franken ab. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von 6,78 Mio. Franken. Besondere Merkmale der Rechnung sind Mehrerträge bei den Steuern aus früheren Jahren sowie erhebliche Mehrerträge bei den Sondersteuern. Besser abgeschlossen als erwartet haben auch alle Aufgabenbereiche sowie die Spezialfinanzierungen.

Ordentliche Steuern: Budgetiert wurde ein ordentlicher Steuerertrag der natürlichen und juristischen Personen von 36,6 Mio. Franken. Mit rund 37,0 Mio. Franken liegt der realisierte Steuerertrag um rund 0,4 Mio. Franken über den Erwartungen. Zu unterscheiden gilt es hierbei zwischen Erträgen des laufenden Jahres und solchen aus früheren Jahren.

Der ordentliche Steuerertrag des laufenden Jahres ist bei den Einkommenssteuern höher, bei den Vermögenssteuern dafür tiefer ausgefallen. Bei den juristischen Personen sind sowohl die Gewinnsteuern als auch die Kapitalsteuern tiefer als erwartet. Gesamthaft wurden 32,6 Mio. Franken budgetiert und 32,2 Mio. Franken eingenommen.

Bei den ordentlichen Steuern aus früheren Jahren sind bei den Einkommens-, Vermögens- und Gewinnsteuern Mehreinnahmen zu verzeichnen. Die Kapitalsteuern schlossen tiefer ab. Insgesamt resultiert hier ein Mehrertrag von 1,1 Mio. Franken.

Mehraufwendungen sind bei der Abgeltung von pauschalen Steueranrechnungen zu verzeichnen. Die Nachsteuern und Steuerstrafen sind um 0,3 Mio. Franken tiefer als erwartet.

EDV/Informatik: Aufgrund verzögerter Investitionen und besserer Konditionen wurden rund 0,2 Mio. Franken weniger für Software, Hardware und Unterhalt aufgewendet.

Finanzausgleich: Nach wie vor hat die Neu beurteilung des Finanzausgleichs im Rahmen der kantonalen Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) grossen Einfluss auf den Finanzhaushalt der Gemeinde Meggen. Im Jahr 2021 musste sie beim Finanzausgleich 9,0 Mio. Franken in den Ressourcenausgleich bezahlen. Wegen der demografischen Struktur (hoher Anteil an Seniorinnen und Senioren) erhält Meggen im Gegenzug 0,9 Mio. Franken aus dem Lastenausgleich. Vom daraus resultierenden Nettobetrag von 8,1 Mio. Franken können als Härtefallausgleich gemäss AFR18 1,7 Mio. Franken abgezogen werden. Dieser Betrag fällt jedoch ab 2025 weg.

Für 2021 ergibt dies eine Restbelastung von 6,4 Mio. Franken. Die Gemeinde Meggen ist damit weiterhin die mit Abstand grösste Nettozahlerin unter den Luzerner Gemeinden und leistet damit einen wichtigen Beitrag an den Finanzausgleich.

Investitionen: Die Investitionsrechnung 2021 schliesst mit Ausgaben von 9,23 Mio. und Einnahmen von 1,02 Mio. Franken ab. Netto ergibt dies Ausgaben von 8,21 Mio. Franken. Das ergänzte Budget 2021 (mit Kreditübertragungen aus 2020 und Kreditübertragungen ins 2022) beläuft sich auf 11,59 Mio. Franken.

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 zu den Legislaturzielen

Die Gemeinde besitzt über 170 Parzellen mit rund 140 Gebäuden. Damit die Gemeindeliegenschaften optimal bewirtschaftet werden können, sind spezifische und vergleichbare Kennzahlen betreffend Flächen, Volumen, Finanzen und Energie zu beschaffen. Mit der Einführung einer Kostenrechnung werden die Liegenschaften transparent bewirtschaftet.

Die Hofmatt-Schulhäuser 1 und 2 und das Zentralschulhaus werden innen saniert, behindertengerecht erschlossen und mit Gruppenräumen erweitert.

Lagebeurteilung/Umsetzung der Legislaturziele

Die Bauarbeiten für die Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt sind abgeschlossen. Die Abrechnung des Sonderkredits erfolgte 2021. Der Fensterersatz und die Aussensanierung des rund 34-jährigen Schulhauses Zentral 2 wurden mehrheitlich abgeschlossen. Das Solardach konnte jedoch erst im Jahr 2022 in Betrieb genommen werden, da zusätzliche Abklärungen und Lieferfristen die Arbeiten verzögerten. Für die Sanierung und Erweiterung des Werkhofes wurde das Siegerprojekt weiterentwickelt. Am 15. Mai 2022 kann über den Sonderkredit abgestimmt werden.

Beim Schloss Meggenhorn wurde die Sanierung des Daches gestartet.

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

Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt	Budget				
	Rechnung				
Erweiterung und Sanierung Werkhof	Budget				
	Rechnung				
Dachsanierung Schloss Meggenhorn	Budget				
	Rechnung				
Sanierung und räumliche Anpassungen Schulhaus Zentral 2	Budget				
	Rechnung				

Messgrößen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Gebäudeversicherungssumme Verwaltungsvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	118'800	118'600	118'600
Gebäudeversicherungssumme Finanzvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	13'700	13'700	13'700
Portfoliozustand Verwaltungsvermögen	Punkte	40	43	42	42
Portfoliozustand Finanzvermögen	Punkte	45	48	48	48

Entwicklung der Finanzen

Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Saldo Globalbudget		412	422	288	-31.75
Total	Aufwand	8'509	8'964	7'814	-12.83
	Ertrag	8'097	8'542	7'526	-11.89
Leistungsgruppen					
Verwaltungsvermögen	Aufwand	7'595	8'081	7'023	-13.09
	Ertrag	7'411	7'854	6'848	-12.81
	Saldo	184	227	175	-22.97
Finanzvermögen	Aufwand	914	883	791	-10.38
	Ertrag	686	688	678	-1.42
	Saldo	228	195	113	-41.96

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

Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Budget erg. 2021	Rechnung 2021	Abw. %
Ausgaben	8'515	5'608	4'794	-14.51
Einnahmen	89	-	277	
Nettoausgaben	8'426	5'608	4'517	-19.45

Erläuterungen zu den Finanzen

Schulliegenschaften allgemein: Für die verschiedenen Schulliegenschaften waren weniger Anschaffungen und Sanierungen notwendig. Der jährliche Dachunterhalt der Schulhäuser wurde vorgenommen und die Fensterreinigung durch eine externe Firma durchgeführt.

Schulhaus Zentral 2: Mit dem Projekt Innensanierung wurden die Räume des Schulhauses Zentral 2 an die heutigen Bedürfnisse der Oberstufe angepasst. Auch die bestehenden Räume für Chemie, Physik und Werken wurden aufgefrischt. Mit dem neu installierten Lift ist das Schulhaus nun hindernisfrei zugänglich. Dank der neu eingebauten Einzelraumregulierung in den Klassenzimmern, der neuen Lüftung mit Wärmerückgewinnung in den innenliegenden Räumen und Toilettenanlagen sowie der neuen Beleuchtung mit LED kann der Komfort erhöht und der Energieverbrauch reduziert werden. Bei der Aussenanierung wurden die Fenster und Aussentüren ersetzt sowie die Pergola-Konstruktion saniert. Zuletzt wurde auf dem Dach des Schulhauses eine neue Indach-PV-Anlage installiert.

Sportanlagen: Für die Sporthalle Hofmatt wurde ein Trampolin angeschafft. Bei der Sporthalle und beim Hallenbad wurden wegen Corona weniger Benützungsgebühren eingenommen. Im Hofmatt wurden das Kunstrasenspielfeld und der rote Platz mit Spezialmaschinen aufgefrischt.

Verwaltungsgebäude/Gemeindehaus: Im Gemeindesaal wurden die Bühnenzüge kontrolliert sowie die Verdunkelungsvorhänge und ein Einbaufunkmikrofon erneuert. In der Verwaltung wurden zwei Schreibtische durch Stehpulte ersetzt. Im Restaurant Pyramide wurden Ergänzungsanschaffungen getätigt.

Liegenschaft Meggenhorn: Im September 2021 begann die Sanierung des Daches von Schloss Meggenhorn. Auch einige der alten Ornamente sind sanierungsbedürftig. Der Zustand der Holzkonstruktion ist viel schlechter als aufgrund von Sondierungen im Vorfeld angenommen. Das Auswechseln von einzelnen Tragstützen ist aufwendig. Die Lieferfrist für die benötigten Holzteile beträgt bis zu sechs Wochen. Somit verlängert sich die Bauzeit bis ca. September 2022.

Liegenschaften des Finanzvermögens: Bei Mieterwechsel wurden Unterhalts- und Reparaturarbeiten durchgeführt. In der Liegenschaft am Bahnhofweg 2 musste der Keller trockengelegt werden. Im Gebäude an der Spissenstrasse 33 wurde die Heizung ersetzt.



Die neue Fusswegverbindung zwischen dem Schulhaus Zentral und der Überbauung Bodenweid.



Kinder der Naturbasisstufe lernen und üben in der freien Natur.



Nach der Innensanierung präsentiert sich das Schulhaus Zentral 2 im neuen Glanz.



Einweihung des erweiterten Klubhauses im Segelbootshafen Hintermeggen.



Der Spielplatz Fridolin-Hofer-Strasse wurde saniert und mit neuen Geräten ausgerüstet.

Überblick Jahresbericht 2021

45 Projekte beendet

Im Jahresprogramm 2021 waren ursprünglich 64 Projekte vorgesehen. Total bearbeitet wurden 106 Projekte. Zusätzlich dazu kamen vor allem neue Projekte zur Umsetzung des Legislaturprogramms 2020-2024, welche 2021 gestartet wurden. Der Gemeinderat hat 45 grössere Projekte beendet. 37 momentan laufende Projekte wurden weiterbearbeitet. In Angriff genommen wurden 2021 insgesamt 24 weitere Projekte. Einige dieser Vorhaben werden im Jahr 2022 abgeschlossen.

Insgesamt hat sich der Gemeinderat im Jahr 2021 an 34 Sitzungen mit 191 Beschlussgeschäften, 992 Kenntnisnahmen und 29 Geschäften in der freien Aussprache befasst, darunter natürlich auch mit den vorgenannten Projekten.

Der Stand der wichtigsten Projekte ist in den jeweiligen Aufgabenbereichen unter dem Titel «Projekte und Massnahmen» und in der Investitionsrechnung 2021 ersichtlich.

Abstimmungen und Wahlen

Kommunal

17. Mai 2021 Gemeindeversammlung

An der Gemeindeversammlung genehmigten die 63 anwesenden Stimmberechtigten sämtliche Anträge. Genehmigt wurden der Jahresbericht und die Jahresrechnung 2020 sowie die Bauabrechnung des Sonderkredits Adligenswilerstrasse. Zur Kenntnis genommen wurden der Bericht der Controlling-Kommission, die Gemeindestrategie, das Legislaturprogramm und die Beteiligungsstrategie der Gemeinde. Der Gemeinderat orientierte über die Geschäfte der Urnenabstimmung vom 13. Juni 2021. Er beantwortete zwei Anfragen von der CVP Meggen und von Willy Kaufmann Meggen, zu Schnellladestationen für E-Autos bzw. zur Budgetierung für das Jahr 2020.

13. Juni 2021

Teilrevision Ortsplanung Festlegung Gewässerraum gemäss Botschaft des Gemeinderates Meggen

Ja-Stimmen	3095
Nein-Stimmen	335

Teilrevision Ortsplanung Werkhof Huob unter gleichzeitiger Abweisung der nicht gütlich erledigten Einsprache gemäss Botschaft des Gemeinderates Meggen

Ja-Stimmen	2872
Nein-Stimmen	571

Stimmbeteiligung 66 Prozent

13. Dezember 2021 Gemeindeversammlung

An der Gemeindeversammlung stimmten 96 Stimmberechtigte dem Aufgaben- und Finanzplan 2022-2025, dem Budget 2022 und dem Steuerfuss von 0,95 Einheiten einstimmig zu. Gemeindeammann HansPeter Hürlimann konnte einen Ertragsüberschuss von 0,1 Mio. Franken präsentieren. Dem Gesamtaufwand von 79,7 Mio. Franken steht ein Gesamtertrag von 79,8 Mio. Franken gegenüber. Die Nettobelastung für Meggen beim kantonalen Finanzausgleich wird mit 8,4 Mio. Franken angegeben. Die Bauabrechnung zur Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt konnte unter Berücksichtigung des Projektierungs-, des Bau- und eines Nachtragskredits mit total 29,12 Mio. Franken abgeschlossen werden. Die Bauabrechnung wurde einstimmig genehmigt.

Einwohnerzahlen

Die Einwohnerzahl sank um 11 Personen. Ende Dezember 2021 waren von den total 7547 Einwohnerinnen und Einwohnern

- 6247 Schweizer/innen
- 1300 Ausländer/innen
- 3657 Personen männlich und 3890 weiblich

Stichtag jeweils 31. Dezember

Abstimmungen und Wahlen (Fortsetzung)

Kantonal

7. März 2021	
Sonderkredit für die Planungskosten für die Entwicklung der Grundstücke des Campus Horw und die Gründung der Immobilien Campus Luzern-Horw AG	
Ja-Stimmen	2233
Nein-Stimmen	800
Sonderkredit für den Ausbau der Kantonsstrasse durch die Lamm-schlucht im Entlebuch, 1. Abschnitt	
Ja-Stimmen	2495
Nein-Stimmen	541
Stimmbeteiligung 62 Prozent	
<hr/>	
26. September 2021	
Sonderkredit für den Ausbau der Kantonsstrasse K4 und K33a im Abschnitt Ränggloch, Einmündung Hergiswaldstrasse (exkl.) bis Horüti, in den Gemeinden Kriens und Luzern	
Ja-Stimmen	2677
Nein-Stimmen	555
Stimmbeteiligung 65,8 Prozent	
<hr/>	
28. November 2021	
Sonderkredit für Neubau eines Verwaltungsgebäudes am Seetal-platz in Luzern Nord (Emmen)	
Ja-Stimmen	2580
Nein-Stimmen	1154
Stimmbeteiligung 77,2 Prozent	

Eidgenössisch

7. März 2021	
Volksinitiative «Ja zum Verhüllungs- verbot»	
Ja-Stimmen	1622
Nein-Stimmen	1649
Bundesgesetz vom 27. September 2019 über elektronische Identifizie- rungsdienste (E-ID-Gesetz, BGEID)	
Ja-Stimmen	1406
Nein-Stimmen	1858
Bundesbeschluss vom 20. Dezember 2019 über die Genehmigung des umfassenden Wirtschaftspartner- schaftsabkommens zwischen den EFTA-Staaten und Indonesien	
Ja-Stimmen	2188
Nein-Stimmen	1056
Stimmbeteiligung 62 Prozent	
<hr/>	
13. Juni 2021	
Volksinitiative «Für sauberes Trink- wasser und gesunde Nahrung – Keine Subventionen für Pestizid- und den prophylaktischen Antibiotika- Einsatz»	
Ja-Stimmen	1559
Nein-Stimmen	2156
Volksinitiative «Für eine Schweiz ohne synthetische Pestizide»	
Ja-Stimmen	1507
Nein-Stimmen	2220
Bundesgesetz vom 25. September 2020 über die gesetzlichen Grund- lagen für Verordnungen des Bundes- rates zur Bewältigung der Covid-19- Epidemie (Covid-19-Gesetz)	
Ja-Stimmen	2387
Nein-Stimmen	1316
Bundesgesetz vom 25. September 2020 über die Verminderung von Treibhausgasemissionen (CO₂-Gesetz)	
Ja-Stimmen	2025
Nein-Stimmen	1692

(Fortsetzung)	
Bundesgesetz vom 25. September 2020 über polizeiliche Massnahmen zur Bekämpfung von Terrorismus (PMT)	
Ja-Stimmen	2393
Nein-Stimmen	1304
Stimmbeteiligung 70,6 Prozent	
<hr/>	
26. September 2021	
Volksinitiative «Löhne entlasten, Kapital gerecht besteuern»	
Ja-Stimmen	755
Nein-Stimmen	2711
Änderung vom 18. Dezember 2020 des Schweizerischen Zivilgesetz- buches (Ehe für alle)	
Ja-Stimmen	2215
Nein-Stimmen	1233
Stimmbeteiligung 65,8 Prozent	
<hr/>	
28. November 2021	
Volksinitiative «Für eine starke Pflege (Pflegeinitiative)»	
Ja-Stimmen	1965
Nein-Stimmen	2055
Volksinitiative «Bestimmung der Bundesrichterinnen und Bundesrich- ter im Losverfahren (Justizinitiative)»	
Ja-Stimmen	1257
Nein-Stimmen	2695
Änderung vom 19.03.2021 des BG über die gesetzl. Grundlagen für Verordnungen des Bundesrates zur Bewältigung der Covid-Epidemie (Covid-19-Gesetz)	
Ja-Stimmen	2918
Nein-Stimmen	1143
Stimmbeteiligung 77,2 Prozent	



Zusammenfassung Rechnung 2021

Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen Vergleich, Budget zu Rechnung

Aufgabenbereiche (in CHF)	Rechnung 2020 Saldo	Budget 2021 Saldo	Rechnung 2021 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	-2'795'906.95	282'534	-3'861'500.00
2 Bildung, Jugend und Sport	12'551'425.86	12'649'726	12'112'933.58
3 Soziales und Gesundheit	11'424'849.92	12'847'390	12'421'941.68
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	1'862'076.90	2'428'924	1'690'631.90
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	3'826'231.20	4'057'940	3'660'455.10
6 Finanzen und Steuern	-32'189'554.61	-32'384'532	-33'093'142.12
7 Liegenschaften	412'277.13	422'019	288'008.28
+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss	-4'908'600.55	304'000	-6'780'671.58

Im Budget 2021 wurde ein Defizit von 0,3 Mio. Franken erwartet. Dank Steuermehrerträgen und weil alle Aufgabenbereiche besser abschliessen als budgetiert, kann in der Jahresrechnung 2021 ein Ertragsüberschuss von 6,78 Mio. Franken verbucht werden.

Der Ausgleich der Spezialfinanzierungen findet vor dem Abschluss statt. Die Ergebnisse sind folglich im Gesamtergebnis nicht enthalten. Sie sind in untenstehender Aufstellung ersichtlich und jeweils im betreffenden Aufgabenbereich kommentiert.

Ergebnisse Spezialfinanzierungen (Verbuchung vor Abschluss)

(in CHF)	Rechnung 2020 Saldo	Budget 2021 Saldo	Rechnung 2021 Saldo
45 Feuerwehr	-77'599.36	-39'000	-173'822.13
53 Abwasserbeseitigung	-312'918.65	-159'900	-438'439.10
54 Wasserversorgung	-295'788.60	-144'800	-230'101.24
<i>Total Einlagen in Spezialfinanzierungen/Gewinn (-)</i>	<i>-686'306.61</i>	<i>-343'700</i>	<i>-842'362.47</i>
42 Abfallwirtschaft	75'396.30	55'300	27'010.15
43 Weinbau	8'472.30	53'700	-7'976.15
<i>Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Verlust (+)</i>	<i>83'868.60</i>	<i>109'000</i>	<i>19'034.00</i>
Total Spezialfinanzierungen (- Gewinn / + Verlust)	-602'438.01	-234'700	-823'328.47

Gestufter Erfolgsausweis/Erfolgsrechnung nach Kostenarten

(in CHF)	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
30 Personalaufwand	18'300'500.10	18'932'300.00	19'121'366.50
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	7'243'947.50	8'180'800.00	6'658'366.26
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'912'270.85	4'209'200.00	3'654'151.45
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	1'587'264.11	1'553'700.00	6'038'794.97
36 Transferaufwand	24'351'960.41	25'805'400.00	25'981'322.17
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	14'846'761.55	16'420'855.95	14'294'994.05
Betrieblicher Aufwand	70'242'704.52	75'102'255.95	75'748'995.40
40 Fiskalertrag	-43'130'129.37	-41'249'500.00	-49'261'131.54
41 Regalien und Konzessionen	-292'746.60	-319'100.00	-372'046.45
42 Entgelte	-4'986'747.64	-5'063'200.00	-5'709'642.17
43 Verschiedene Erträge	-142'771.80	-11'100.00	-515'838.60
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-315'394.60	-464'000.00	-458'403.15
46 Transferertrag	-9'211'890.11	-8'977'600.00	-9'579'146.53
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-14'846'761.55	-16'420'855.95	-14'294'994.05
Betrieblicher Ertrag	-72'926'441.67	-72'505'355.95	-80'191'202.49
Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit	-2'683'737.15	2'596'900.00	-4'442'207.09
34 Finanzaufwand	365'742.92	328'100.00	205'357.32
44 Finanzertrag	-945'606.32	-976'000.00	-898'821.81
Finanzergebnis	-579'863.40	-647'900.00	-693'464.49
Operatives Ergebnis	-3'263'600.55	1'949'000.00	-5'135'671.58
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	-1'645'000.00	-1'645'000.00	-1'645'000.00
Ausserordentliches Ergebnis	-1'645'000.00	-1'645'000.00	-1'645'000.00
Gesamtergebnis Erfolgsrechnung	-4'908'600.55	304'000.00	-6'780'671.58

Geldflussrechnung

(in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Rechnung 2021
Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	4'909	6'781
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'912	4'054
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	1'438	3'097
Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung	-19	38
Abnahme/Zunahme Vorräte und angefangene Arbeiten	-	-
Wertberichtigungen VV	-	-
Wertberichtigungen, Gewinne VV	-	-
Übriger Finanzaufwand/Finanzertrag (geldunwirksam)	-	-
Wertberichtigungen auf Finanzanlagen (n.R.)	-	-
Verluste/Gewinne auf Finanzanlagen (realisiert)	32	5
Wertberichtigungen/Wertaufholungen Sachanlagen FV	57	57
Verluste/Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-	-
Zunahme/Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	14'436	-9'218
Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	-8'164	62
Bildung/Auflösung Rückstellungen der ER	-105	9
Einlagen/Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung FK und EK	1'272	5'580
Zins und Amortisation PK-verpfl./Entnahmen EK	-1'645	-1'645
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung	-	-
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	16'123	8'820
Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen		
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-12'758	-9'232
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'508	1'020
Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)	-11'250	-8'212
Abnahme/Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-	-
Zunahme/Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-	-
Bildung/Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-	-
Aktivierung Eigenleistungen	-	-
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-11'250	-8'212

Die Geldflussrechnung informiert über die Herkunft und die Verwendung der finanziellen Mittel. Sie ist nach betrieblicher Tätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterteilt.

Geldflussrechnung (Fortsetzung)

(in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Rechnung 2021
Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen		
Abnahme/Zunahme Finanzanlagen Finanzvermögen	64	-62
Marktwertanpassungen/Wertberichtigung auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-
Gewinne/Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	-32	-5
Abnahme/Zunahme Sachanlagen Finanzvermögen	-952	57
Wertaufholungen/Wertberichtigung Sachanlagen Finanzvermögen (nicht realisiert)	-57	-57
Gewinne/Verluste auf Sachanlagen Finanzvermögen (realisiert)	-	-
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-977	-67
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-11'250	-8'212
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-977	-67
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-12'227	-8'279
Finanzierungstätigkeit		
Zunahme/Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
Zunahme/Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
Abnahme/Zunahme Kontokorrentguthaben mit Dritten	2	28
Zunahme/Abnahme Kontokorrentschulden mit Dritten	194	13'900
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	196	13'928
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	16'123	8'820
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-12'227	-8'279
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	196	13'928
Veränderung flüssige Mittel (= Fonds Geld)	4'092	14'469

Die Geldflussrechnung informiert über die Herkunft und die Verwendung der finanziellen Mittel. Sie ist nach betrieblicher Tätigkeit, Investitions- und Finanzierungstätigkeit unterteilt.

Übersicht der bewilligten Sonderkredite

HRM2	(Ausgaben in Tausend CHF)		Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Beansprucht bis 31.12.20	Rest-/Neukredit	Budget 21 Ausgaben ergänzt	Rechnung 2021	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit per 2022		
S(13) Sonderkredit vom 14.06.2015, Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt												
71	2172	022	Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt	S(13)	14.06.15	28'760	27'584	1'176	1'176	604	28'188	572
S(14) Sonderkredit vom 26.11.2017, Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A												
54	7100	093	Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A	S(14)	26.11.17	5'150	2'463	2'687	2'687	2'691	5'154	-4
S(16) Sonderkredit vom 28.06.2020, Erweiterung und Sanierung Werkhof Planung												
71	6191	201	Erweiterung und Sanierung Werkhof Planung	S(16)	28.06.20	600	102	498	100	100	201	399
S(17) Sonderkredit vom 07.12.2020, Schloss Meggenhorn - Dachsanierung												
71	3111	301	Schloss Meggenhorn: Dachsanierung	S(17)	07.12.20	2'050	-	2'050	277	277	277	1'773
S(X) Sonderkredit												

Ein Sonderkredit abgeschlossen, drei in Ausführung

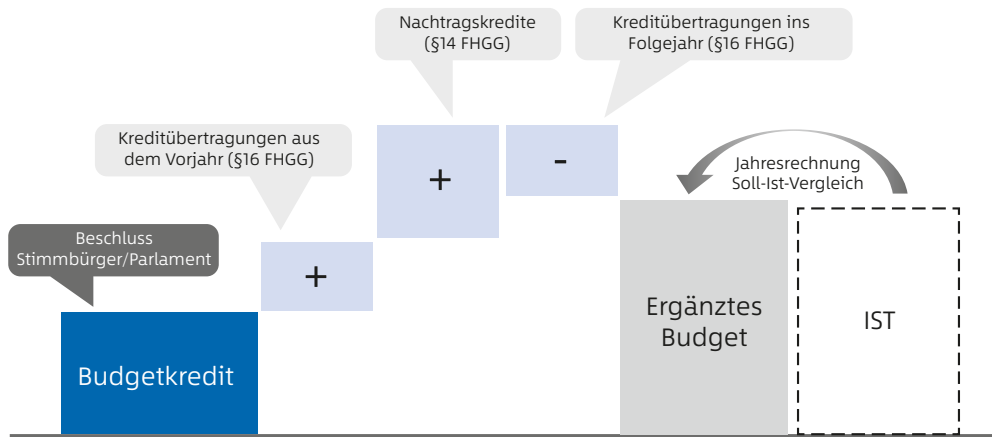
Verschiedene grössere Investitionen werden über mehrere Jahre getätigt. Sie betreffen meistens gleichzeitig unterschiedliche Bereiche der Investitionsrechnung. So wird zum Beispiel sinnvollerweise eine Strassensanierung zusammen mit Arbeiten an der Kanalisation und den Wasserleitungen durchgeführt.

Dazu werden jeweils Sonderkredite in separaten Botschaften beantragt. Die jährlichen Ausgaben sind jedoch Bestandteil der Investitionsrechnung. Sie werden nachstehend zur besseren Übersichtlichkeit als Auszug aus der Investitionsrechnung zusammengeführt und erläutert.

- Am 14. Juni 2015 wurde der Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt zugestimmt. Realisiert wurden der Neubau Hofmatt 4, die Innensanierung und Erweiterung der bestehenden Schulhäuser Hofmatt 1 und Hofmatt 2 sowie die familienergänzenden Tagesstrukturen in unmittelbarer Nähe der Schule. Als letztes Schulhaus wurde 2020 das Hofmatt 1 vollständig saniert und auf der Rückseite mit Gruppenräumen und Treppenhäusern ergänzt. Die Bauabrechnung wurde am 13. Dezember 2021 genehmigt.
- Der Sonderkredit zur Erneuerung der Transportwasserleitung Lauerz–Meggen, Etappe A, wurde am 26. November 2017 beschlossen. In der Etappe A erfolgte die Erneuerung der Transportwasserleitung von der Hohlen Gasse in Immensee bis zum Schieberschacht Merlischachen. Südlich der Hohlen Gasse wurde die Leitung erneuert. Die neue Linienführung durch das Dorf Küssnacht konnte mit geplanten Strassensanierungen koordiniert werden. Kernstück der Etappe A ist die Seewasserleitung von Küssnacht nach Merlischachen, welche erfolgreich verlegt werden konnte. Die Abrechnung dieses Sonderkredits erfolgt 2022.
- Mit der Erweiterung und Sanierung des Werkhofes Huob sollen die Voraussetzungen geschaffen werden, dass der Werkdienst auch künftig zeitgemäss und effizient seine vielfältigen Dienstleistungen erbringen kann. Für die Planung wurde am 28. Juni 2020 einem Sonderkredit von 600'000 Franken zugestimmt. Die Planung und die Kostenschätzung liefen auf Hochtouren. Parallel dazu wurde die Botschaft erarbeitet. Über den Baukredit wurde im April 2022 eine orientierende Gemeindeversammlung durchgeführt. Die Urnenabstimmung dazu erfolgt am 15. Mai 2022.
- Der Dachsanierung des Schloss Meggenhorn wurde am 7. Dezember 2020 zugestimmt. Die Arbeiten wurden im September 2021 gestartet. Das Schloss wurde vollständig eingerüstet und durch ein Notdach geschützt. Der Zustand der Holzkonstruktion ist viel schlechter als aufgrund von Sondierungen im Vorfeld angenommen. Die Sanierung gestaltet sich als äusserst komplex. Das Auswechseln von einzelnen Tragstützen ist aufwendig. Die Lieferfristen für die benötigten Holzteile sind bis zu sechs Wochen lang. Die Bauzeit verlängert sich voraussichtlich bis September 2022.

Herleitung des ergänzten Budgets der Investitionsrechnung 2021

Gemäss dem neuen Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHHG) kann das von den Stimmberechtigten festgesetzte Budget durch Kreditübertragungen und Nachtragskredite ergänzt werden:



Kreditübertragungen erfolgen von laufenden Projekten und Vorhaben, die nicht in der geplanten Dauer abgeschlossen werden konnten. Nachtragskredite sind Kredite für Vorhaben, die im Budget noch gar nicht eingereicht wurden oder für welche

die geplanten Mittel nicht ausreichen. Diese müssen von der Stimmbürgerschaft beschlossen werden. Eine Ergänzung des Budgets 2021 fand in der Investitionsrechnung statt. In der Erfolgsrechnung wurden keine Ergänzungen beschlossen.

(Ausgaben in Tausend CHF)	Budget 21 Ausgaben	Kreditüber- tragungen 2020 auf 2021 (+)	Nachtragskredite 2021	Kreditüber- tragungen 2021 auf 2022 (-)	Budget 21 Ausgaben ergänzt
AUSGABEN	6'126	8'046	-	-2'583	11'589
1 Präsidiales und Kultur	-	-	-	-	-
2 Bildung, Jugend und Sport	71	-	-	-	71
3 Soziales und Gesundheit	-	-	-	-	-
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	150	-	-	-	150
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	3'075	3'557	-	-1'053	5'579
6 Finanzen und Steuern	-	181	-	-	181
7 Liegenschaften	2'830	4'308	-	-1'530	5'608

Budget der Investitionsrechnung 2021

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 07. Dezember 2020 wurde das Budget der Investitionsrechnung 2021 mit einem

Ausgabenvolumen von 6,13 Mio. Franken beschlossen.

Kreditübertragungen der Rechnung 2020 auf das Budget 2021

2020 konnten Investitionen nicht wie geplant abgeschlossen werden. Dazu kam, dass geplante Ausgaben für Sonderkredite 2020 noch nicht erfolgen konnten. Es wurden deshalb im Rech-

nungsabschluss 2020 rund 8,05 Mio. Franken an Krediten auf 2021 übertragen. Die jeweiligen Kredite wurden in der Rechnung 2020 pro Einzelkredit farblich gekennzeichnet.

Nachtragskredite 2021

2021 wurden den Stimmberechtigten keine Nachtragskredite zur Beschlussfassung vorgelegt.

Kreditübertragungen der Rechnung 2021 auf das Budget 2022

Im Rahmen der Rechnung 2021 konnten mehrere budgetierte Investitionen im Gesamtbetrag von 1,86 Mio. Franken noch nicht vollständig abgeschlossen werden (in der Tabelle ab Seite 42 hellgrau markiert). Zudem sind für 2021 geplante Ausgaben von rund 0,72 Mio. Franken für Sonderkredite noch nicht erfolgt bzw. noch nicht in Rechnung gestellt worden (gesamter Restbetrag der Sonderkredite in der Tabelle ab Seite 42 hellgrün markiert).

Diese Ausgaben sollen 2022 getätigt werden. Der Gemeinderat hat deshalb Kreditübertragungen der Investitionen auf 2022 von rund 2,58 Mio. Franken beschlossen. Die Ausgaben werden 2021 zusätzlich zu den budgetierten Investitionen ausgeführt.

Ergänzttes Budget der Investitionsrechnung 2021

Durch die Kreditübertragungen ergibt sich ein ergänztes Budget der Investitionsrechnung 2021 von 11,59 Mio. Franken.



Investitionen: Ausgaben von 9,23 Mio. Franken

2021 wurden 9,23 Mio. Franken investiert und 1,02 Mio. Franken eingenommen.

Das ergänzte Budget 2021 sieht Ausgaben von 11,59 Mio. Franken vor. Vor allem dank besseren Vergaben und Projekt-optimierungen wurden in der Rechnung nur 9,23 Mio. Franken ausgegeben.

(2) Bildung, Jugend und Sport

Mit der Einführung des Lehrplans 21 hat der Einsatz von digitalen Lerngeräten stark zugenommen. Immer mehr Lehrmittel werden digital aufbereitet. Deshalb wurden für die Primarstufe und die Sekundarstufe weitere Schülergeräte angeschafft.

(4) Umwelt, Energie und Sicherheit

Aus betriebswirtschaftlichen und ökologischen Gründen musste das Kommunalfahrzeug Carraro ersetzt werden.

(5) Raumordnung, Bau und Verkehr

Beim Spielplatz an der Fridolin-Hofer-Strasse wurden die Spielgeräte ersetzt und ein hindernisfreier Zugang geschaffen. Auf verschiedenen Gemeindestrassen waren Sanierungsarbeiten notwendig oder es wurden Deckbelagsarbeiten vollendet. Der Bodenweidweg, zwischen dem Zentralschulhaus und der Überbauung Bodenweid, konnte fertiggestellt werden. Gleichzeitig wurden auch an diversen Orten die Wasser- und Abwasserleitungen erneuert. Saniert wurden weitere kleinere Strassenabschnitte wie z.B. die Salachstrasse.

Bei der Wasserversorgung wurden in mehreren Abschnitten im Netz der Gemeinde Leitungen ersetzt. Hinzu kamen Sanierungen der Transportwasserleitung Lauerz-Meggen und der Artherstrasse in Küssnacht. Der Sonderkredit Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A, wurde realisiert, die Abrechnung erfolgt im Herbst 2022.

(6) Finanzen

Das Update der Software und der Ersatz der Hardware der Gemeinde Meggen konnten 2021 abgeschlossen werden.

(7) Liegenschaften

Die Bauabrechnung zur Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt wurde an der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2021 genehmigt. Die Innen- und Aussensanierung des Schulhauses Zentral 2 konnte durchgeführt werden. Die Abschlussarbeiten und die Abrechnung sind für 2022 vorgesehen. Der An- und Umbau des Garderobengebäudes beim Ruder- und Segelbootshafen in Hintermeggen konnte 2021 beendet werden.



Die Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt wurde 2021 abgeschlossen.

Investitionsrechnung 2021

HRM2	(Ausgaben in Tausend CHF)	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Beansprucht bis 31.12.20	Rest-/Neukredit	Budget 21 Ausgaben ergänzt	Rechnung 2021	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit per Ende 2021
AUSGABEN						11'589	9'232		
Nettoergebnis									
1	Präsidiales und Kultur					-	-		
2	Bildung, Jugend und Sport					71	69		
3	Soziales und Gesundheit					-	-		
4	Umwelt, Energie und Sicherheit					150	149		
5	Raumordnung, Bau und Verkehr					5'579	4'190		
6	Finanzen und Steuern					181	30		
7	Liegenschaften					5'608	4'794		
1	Präsidiales und Kultur					-	-		
2	Bildung, Jugend und Sport					71	69		-
23	Bildung übriges					71	69		
2190	301 Hardware Schule	B	07.12.20	71	-	71	69	69	2
3	Soziales und Gesundheit					-	-		-
4	Umwelt, Energie und Sicherheit					150	149		-
41	Betrieblicher Unterhalt öffentlicher Anlagen					150	149		-
6190	301 Rasentraktor Carraro	B	07.12.20	150	-	150	149	149	1
42	Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)					-	-		
43	Weinbau (Spezialfinanzierung)					-	-		
45	Feuerwehr (Spezialfinanzierung)					-	-		
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit									



Investitionen 2021 (Fortsetzung)

HRM2	(Ausgaben in Tausend CHF)	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Beansprucht bis 31.12.20	Rest-/Neukredit	Budget 21 Ausgaben ergänzt	Rechnung 2021	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit per Ende 2021
5 Raumordnung, Bau und Verkehr						5'579	4'190		-
52	Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen					831	549		
6150 017	Sanierung Spielplatz Fridolin-Hofer-Str.	B 11.12.17	150	-	150	150	99	99	51
6150 103	Bodenweidweg	B 10.12.18	250	40	210	210	181	221	29
6150 105	Meggenhornweg Bereich Florina Sanierung	B 10.12.18	170	-	170	170	-	-	170
6150 203	Planungskredit Seepromenade	B 09.12.19	200	29	171	102	102	131	69
6150 301	Sanierung diverse Wege	B 07.12.20	145	-	145	41	41	41	104
6150 305	Planungskredit Sanierung Schösslistrasse	B 07.12.20	60	-	60	19	19	19	41
6150 206	Sanierung öffentliche Toiletten 2020	B 09.12.19	140	34	106	106	106	140	0
7410 110	Mettenwilbach Sanierung nördliche Spissenstrasse	B 10.12.18	90	57	33	33	-	57	33
53	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)					1'127	228		
7200 103	Meteorleitung Kreuzmatte-Bahnhofstrasse	B 10.12.18	180	64	116	116	-	64	116
7200 104	Planung Vergrösserung Rückhaltebecken Balmtobel	B 10.12.18	50	-	50	50	-	-	50
7200 202	Bühlmattstrasse / Habsburgstrasse Leitungersatz	B 09.12.19	100	4	96	46	46	51	49
7200 301	Übrige Projekte Netzausbauten 2021	B 07.12.20	150	-	150	150	60	60	90
7200 302	Alteggthalde Sanierung Kanalisation	B 07.12.20	40	-	40	14	14	14	26
7200 303	Massnahmen aus GEP 2021	B 07.12.20	250	-	250	250	4	4	246
7200 304	Investitionen, Übernahme private Sammelkanalisationen 2021	B 07.12.20	450	-	450	450	103	103	347
7200 305	Planung Vergrösserung Rückhaltebecken Balmtobel	B 07.12.20	50	-	50	50	-	-	50
54	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)					3'621	3'413		
7100 093	Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A	S(14) 26.11.17	5'150	2'463	2'687	2'687	2'691	5'154	-4
7100 203	Sanierung Quelfassung 2020	B 09.12.19	250	-	250	7	7	7	243
7100 205	Salachstrasse Ersatz Wasserleitung	B 09.12.19	180	162	18	18	8	170	10
7100 301	Unterhalt Leitungsnetz Meggen 2021	B 07.12.20	300	-	300	139	139	139	161
7100 302	Sanierung TWL Lauerz-Meggen 2021	B 07.12.20	150	-	150	150	111	111	39
7100 303	Erneuerung TWL Lauerz-Meggen Planung 2021	B 07.12.20	120	-	120	120	-	-	120
7100 304	Rigistrasse Ersatz Wasserleitung	B 07.12.20	300	-	300	-	-	-	300
7100 305	Alteggthalde Ersatz Wasserleitung Planung	B 07.12.20	50	-	50	5	5	5	45
7100 306	Software Upgrade Leitsystem Wasserversorgung	B 07.12.20	80	-	80	65	65	65	16
7100 307	Sanierung TWL Artherstrasse, Küssnacht	B 07.12.20	350	-	350	350	319	319	31
7100 308	Sanierung Pumpwerk Flossenmatt	B 07.12.20	80	-	80	80	69	69	11

Investitionen 2021 (Fortsetzung)

HRM2	(Ausgaben in Tausend CHF)	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Beansprucht bis 31.12.20	Rest-/Neukredit	Budget 21 Ausgaben ergänzt	Rechnung 2021	Beansprucht bis 31.12.21	Restkredit per Ende 2021	
6 Finanzen und Steuern						181	30			
62	Finanzen					181	30			
0200 101	Update Software Gemeinde	B 10.12.18	180	80	100	100	-	80	100	
0200 201	Ersatz Hardware Gemeinde	B 09.12.19	180	99	81	81	30	129	51	
7 Liegenschaften						5'608	4'794			
71	Verwaltungsvermögen					5'608	4'794			
0290 301	Gemeindehaus: Ersatz Steuergeräte 2021	B 07.12.20	350	-	350	335	335	335	15	
0290 302	Gemeindehaus: Planung energetische Sanierung Gebäudehülle	B 07.12.20	80	-	80	20	20	20	60	
2170 201	Anpassung Schliessanlagen Etappe 2	B 09.12.19	100	84	16	16	26	110	-10	
2170 301	Ersatz Möblierung Schule Hofmatt 2021	B 07.12.20	200	-	200	200	103	103	97	
2170 302	Ersatz Möblierung Zentral 2 2021	B 07.12.20	240	-	240	240	193	193	47	
2170 303	Provisorium Tagesstrukturen	B 07.12.20	150	-	150	69	69	69	81	
2172 022	Sanierung und Erweiterung Schulzentrum Hofmatt	S(13) 14.06.15	28'760	27'584	1'176	1'176	604	28'188	572	
2173 201	Innensanierung Schulhaus Zentral 2	B 09.12.19	2'500	797	1'703	1'436	1'436	2'233	267	
2173 301	Aussensanierung Schulhaus Zentral 2	B 07.12.20	1'060	-	1'060	899	899	899	161	
3111 201	Erneuerung Heizung Meggenhorn	B 09.12.19	400	230	170	95	95	325	75	
3111 203	Aushub Bootshaus Meggenhorn	B 09.12.19	90	-	90	90	92	92	-2	
3111 301	Schloss Meggenhorn: Dachsanierung	S(17) 07.12.20	2'050	-	2'050	277	277	277	1'773	
3111 302	Sanierung Badebucht Meggenhorn Sofortmassnahmen	K 12.05.21	70	-	70	-	41	41	29	
3401 202	An- und Umbau Garderobengebäude Ruder- und Segelbootshafen	B 09.12.19	700	44	656	656	506	550	150	
3401 601	Rückerstattungen		-	-	-	-	-	-	-	
3401 602	Investitionsbeiträge		-	-	-	-	-	-	-	
3410 301	Planung Hallenbadsanierung	B 07.12.20	150	-	150	-	-	-	150	
6191 201	Erweiterung und Sanierung Werkhof; Planung	S(16) 28.06.20	600	102	498	100	100	201	399	
	B Budgetkredit								Anteil 2021 der noch nicht abgeschlossenen Budgetkredite	1'862
	K Kompensation									
	N Nachtragskredit (altes Recht)								Anteil 2021 der noch nicht abgeschlossenen Sonderkredite (ohne Angabe Ausgaben nach 2021)	721
	S(X) Sonderkredit								Anteil nach 2021 der noch nicht abgeschlossenen Sonderkredite	1'450

Angaben zu den in der Tabelle hellgrau und hellgrün markierten Positionen finden Sie auf der Seite 40.

Investitionen: Einnahmen von rund 1 Mio. Franken

Durch Anschlussgebühren, Subventionen, Investitionsbeiträge und Rückerstattungen konnten in der Investitionsrechnung insgesamt 1 Mio. Franken Einnahmen erzielt werden.

HRM2	Nr.	(Ausgaben in Tausend CHF)	Budget 21 Einnahmen	Rechnung 21 Einnahmen
		EINNAHMEN	1'620	1'020
		Nettoergebnis	4'506	8'212
	1	Präsidiales und Kultur	-	-
	2	Bildung, Jugend und Sport	-	-
	3	Soziales und Gesundheit	-	-
	4	Umwelt, Energie und Sicherheit	-	-
	5	Raumordnung, Bau und Verkehr	1'620	743
	6	Finanzen und Steuern	-	-
	7	Liegenschaften	-	277
	5	Raumordnung, Bau und Verkehr	1'620	743
	52	Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen	120	129
6150	602	Subventionsbeiträge	120	129
	53	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	300	96
7200	601	Kanalisations-Anschlussgebühren	300	96
	54	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	1'200	519
7100	601	Wasser-Anschlussgebühren	1'200	519
	7	Liegenschaften	-	277
	71	Verwaltungsvermögen	-	277
3401	601	Rückerstattungen	-	28
3401	602	Investitionsbeiträge	-	164
2172	636	Investitionsbeiträge	-	85

Anschlussgebühren

Die Anschlussgebühren für Wasser und Kanalisation brachten Erträge von insgesamt 614'521 Franken. Erwartet wurden 1,5 Mio. Franken. Gegenüber der Prognose fiel das Bauvolumen jedoch tiefer aus. Diese Gebühren werden jeweils bei Baubeginn zur Zahlung fällig.

Rückerstattungen, Subventionen und Investitionsbeiträge

2021 erhielt die Gemeinde Meggen einen Subventionsbeitrag von rund 129'000 Franken für den Rad- und Gehweg Langenried. Ein weiterer Beitrag von rund 164'500 Franken erfolgte für den Umbau des Garderobengebäudes Ruder- und Segelbootshafen. Total erhielt Meggen Rückerstattungen, Investitionsbeiträge und Subventionen von 0,40 Mio. Franken.

Bilanzsumme auf rund 173 Mio. Franken angestiegen

Der Vergleich zeigt folgende Veränderungen:

Bilanz

	Bilanz per 01.01.21 in Mio. CHF	Veränderung Zuwachs	Abgang	Bilanz per 31.12.21 in Mio. CHF
1 AKTIVEN	157.99	191.53	176.19	173.33
10 Finanzvermögen	69.31	182.30	170.98	80.62
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	29.57	146.27	131.80	44.04
101 Forderungen	22.51	35.70	38.83	19.39
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.24	0.20	0.24	0.20
107 Finanzanlagen	2.78	0.12	0.06	2.84
108 Sachanlagen Finanzvermögen	14.22	-	0.06	14.16
14 Verwaltungsvermögen	88.68	9.23	5.21	92.70
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	84.28	9.23	4.81	88.70
144 Darlehen	2.00	-	-	2.00
146 Investitionsbeiträge	2.40	-	0.40	2.00
2 PASSIVEN	157.99	480.46	465.12	173.33
20 Fremdkapital	61.66	467.90	463.29	66.27
200 Laufende Verbindlichkeiten	54.82	466.05	461.37	59.50
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	1.53	1.65	1.59	1.59
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.51	-	0.13	2.37
208 Langfristige Rückstellungen	0.33	0.12	0.11	0.34
209 Verbindlichkeiten gegenüber Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	2.48	0.07	0.08	2.47
29 Eigenkapital	96.33	12.75	2.02	107.06
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	9.61	0.85	0.03	10.43
291 Fonds	5.40	5.12	0.35	10.17
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	40.94	-	1.65	39.30
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	40.38	6.78	-	47.16

In Mio. Franken. Die Zahlen sind gerundet. Rundungsdifferenzen sind möglich.

Finanzvermögen + 11,31 Mio. Franken

Höhere Bestände bei den Geldkonti von Postcheck und Banken führen zu einer Zunahme von rund 14,5 Mio. Franken im Finanzvermögen. Dagegen reduzieren sich die Steuerforderun-

gen um rund 3,0 Mio. Franken und Forderungen aus Gebühren um 0,12 Mio. Franken. Die transitorischen Abgrenzungen sind um 38'000 Franken höher.

Verwaltungsvermögen + 4,03 Mio. Franken

Gemäss Investitionsrechnung wurden rund 9,23 Mio. Franken Bruttoinvestitionen im Verwaltungsvermögen realisiert. Beim Hochbau lagen die Schwerpunkte bei der Sanierung und Erneuerung des Schulhauses Zentral 2 und dem Abschluss der Sanierung und Erweiterung des Schulzentrums Hofmatt. Im Gemeindehaus wurde in die Erneuerung der Infrastruktur investiert. Beim Schloss Meggenhorn erfolgte der Start der Dachsanierung und beim Segelbootshafen wurde das Garderobengebäude finalisiert. Für Neubauten und Sanierungen der Gemeindestrassen und für die Strassenbeleuchtung wurden

rund 0,3 Mio. Franken ausgegeben. Die Investitionen in Leitungen der Wasserversorgung und der Kanalisation verursachten Kosten von 3,41 Mio. Franken. Weitere Ausgaben waren für EDV-Hardware-Ersatzbeschaffungen sowie für ein Fahrzeug des Werkdienstes bestimmt.

Durch Anschlussgebühren und Subventionen von 1,02 Mio. sowie Abschreibungen von rund 3,65 Mio. Franken konnten die Investitionen zu 4,67 Mio. Franken finanziert werden. Ebenfalls zur Reduktion des Verwaltungsvermögens beigetragen hat die Abschreibung eines Investitionsbeitrags.

Fremdkapital + 4,61 Mio. Franken

Die übrigen Kreditoren weisen einen Bestand von 0,5 Mio. aus. Gegenüber dem Vorjahr blieben diese praktisch unverändert. Die Kontokorrente mit Dritten beinhalten Steuerausstände Ende Jahr von Kanton und Kirchgemeinden sowie Restablieferungen der einkassierten Steuern an diese Institutionen. Ihr Bestand

erhöht sich per Ende Jahr um 13,9 Mio. auf 30,2 Mio. Franken. Die Steuerguthaben erhöhen sich von 17,9 auf 19,3 Mio. Franken. Die Depotgelder für Kauttionen reduzieren sich um 10,8 Mio. auf 6,0 Mio. Franken. Die Transitorischen Passiven liegen mit 1,59 Mio. Franken leicht über dem Betrag des Vorjahrs.

Eigenkapital + 10,73 Mio. Franken

Die Verpflichtungen gegenüber den Spezialfinanzierungen im Eigenkapital haben um total 0,82 Mio. Franken zugenommen. Dies sind Reserven, welche aus den Ertragsüberschüssen der jeweiligen Betriebsrechnungen erzielt wurden. Auch die eigenen Fonds (Nachkommenserschaftssteuern und Energiefonds)

weisen eine Zunahme von total 4,77 Mio. Franken aus. Der Aufwertungsreserve wurde der budgetierte Betrag von 1,64 Mio. Franken entnommen. Dazu kommen Entnahmen aus dem Nachkommenserschaftsteuerfonds und dem Energiefonds von 0,16 Mio. Franken.

Der **Ertragsüberschuss von 6,78 Mio. Franken** wird in der vorliegenden Darstellung im Rahmen des Abschlusses gemäss gesetzlichen Bestimmungen ins Eigenkapital eingelegt.

Anhang zur Jahresrechnung

Im Rahmen der neuen Rechnungslegung (HRM2) haben alle Gemeinden des Kantons Luzern neu einen Anhang zur Jahresrechnung zu erstellen. Gemäss § 53 des Gesetzes über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) umfasst der Anhang der Jahresrechnung folgende Dokumente:

- Rechnungslegungs-, Bilanzierungs- und Bewertungsgrundsätze
- Abweichung gegenüber den allgemeinen Rechnungslegungsgrundsätzen
- Anlagespiegel, der sämtliche Finanz- und Sachanlagen des Finanz- und des Verwaltungsvermögens umfasst
- Rückstellungsspiegel
- Beteiligungsspiegel
- Bericht über die Eventualverpflichtungen
- Bericht über die finanziellen Zusicherungen
- Eigenkapitalnachweis
- Mitteilung zur Corona-Situation

Die Dokumente können auf der Website www.meggen.ch – [Online Schalter – Jahresbericht – Jahresbericht und Rechnung 2021](#) heruntergeladen und auf der Gemeindeverwaltung (info@meggen.ch) bestellt werden.

Kennzahlen

Die Kennzahlen für die Rechnung 2021 wurden aufgrund des Exceltools Finanzkennzahlen gemäss Handbuch zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) berechnet.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Selbstfinanzierungsgrad	min.	0%	75.6%	79.0%	180.6%
Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre	min.	80%	88.3%		95.5%

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 mehr als das kantonale Mittel beträgt.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Selbstfinanzierungsanteil	min.	10%	14.0%	6.1%	21.7%

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 über dem kantonalen Mittel liegt.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Zinsbelastungsanteil	max.	4%	0.0%	0.0%	0.0%

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

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

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Kapitaldienstanteil	max.	15%	6.4%	7.2%	5.9%

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.

Selbstfinanzierungsgrad (Fortsetzung)

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Nettoverschuldungsquotient	max.	150%	-29.6%	9.0%	-41.6%

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	Rechnung 2021
Nettoschuld pro Einwohner	max.	870	-1'344	366	2'217

Diese Kennzahl zeigt die Pro-Kopf-Verschuldung nach Abzug des Finanzvermögens.

Die Nettoschuld sollte das Zweifache des kantonalen Mittels nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner	max.	2'450	-751		1'879

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.

		Grenzwert	Rechnung 2020	Budget 2021	Rechnung 2021
Bruttoverschuldungsanteil	max.	200%	90.4%	120.9%	86.9%

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.

Antrag des Gemeinderates zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021 an die Stimmberechtigten

Der Gemeinderat hat den Jahresbericht mit der Jahresrechnung 2021, bestehend aus

1. den Berichten zu den Aufgabenbereichen inklusive Stand der Umsetzung der Legislaturziele,
 2. den bewilligten Kreditüberschreitungen gemäss § 15 FHGG,
 3. den bewilligten Kreditübertragungen gemäss § 16 FHGG,
 4. der Jahresrechnung 2021, welche mit einem Ertragsüberschuss von 6'780'671.58 Franken und Bruttoinvestitionen von 9'232'351.30 Franken abschliesst,
- verabschiedet.

Der Bericht des Rechnungsprüfungsorgans vom 25. Februar 2022 zur Jahresrechnung 2021 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

Als externe Revisionsstelle haben wir die beiliegende Jahresrechnung der Gemeinde Meggen, bestehend aus Bilanz, Erfolgsrechnung, Investitionsrechnung, Geldflussrechnung und Anhang, für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr geprüft.

Verantwortung des Gemeinderates

Der Gemeinderat ist für die Aufstellung der Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften verantwortlich. Diese Verantwortung beinhaltet die Ausgestaltung, Implementierung und Aufrechterhaltung eines internen Kontrollsystems mit Bezug auf die Aufstellung einer Jahresrechnung, die frei von wesentlichen falschen Angaben als Folge von Verstössen oder Irrtümern ist. Darüber hinaus ist der Gemeinderat für die Anwendung sachgemässer Rechnungslegungsmethoden sowie die Vornahme angemessener Schätzungen verantwortlich.

Verantwortung der Revisionsstelle

Unsere Verantwortung ist es, aufgrund unserer Prüfung ein Prüfungsurteil über die Jahresrechnung abzugeben. Wir haben unsere Prüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Handbuch zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG), Kapitel 5 und dem Schweizer Prüfungshinweis 60, Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung, vorgenommen. Nach diesem Prüfungshinweis sind die beruflichen Verhaltensanforderungen einzuhalten und die Prüfung so zu planen und durchzuführen, dass wir hinreichende Sicherheit gewinnen, ob die Jahresrechnung frei von wesentlichen falschen Angaben ist. Eine Prüfung beinhaltet die Durchführung von Prüfungshandlungen zur Erlangung von Prüfungsnachweisen für die in der Jahresrechnung enthaltenen Wertansätzen und sonstigen Angaben. Die Auswahl der Prüfungshandlungen liegt im pflichtgemässen Ermessen des Prüfers. Dies schliesst eine Beurteilung der Risiken wesentlicher falscher Angaben in der Jahresrechnung

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

Prüfungsurteil

Nach unserer Beurteilung entspricht die Jahresrechnung für das am 31. Dezember 2021 abgeschlossene Rechnungsjahr den gesetzlichen Vorschriften.

Berichterstattung aufgrund weiterer gesetzlicher Vorschriften

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

In Übereinstimmung mit § 25 FHGG bestätigen wir, dass ein gemäss den Vorgaben des Gemeinderates ausgestaltetes internes Kontrollsystem für die Aufstellung der Jahresrechnung existiert.

Wir empfehlen, die vorliegende Jahresrechnung zu genehmigen.

Luzern, 25. Februar 2022

BDO AG

Der Bericht des strategischen Controlling-Organs (Controlling-Kommission) vom März 2022 zur Umsetzung der Legislaturziele und zu den Berichten der Aufgabenbereiche gemäss Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Meggen

Als Controlling-Kommission haben wir die Jahresrechnung 2021 (ohne buchhalterische Richtigkeit) und den Jahresbericht 2021 des Gemeinderates im Hinblick auf die Erreichung der festgesetzten Ziele geprüft.

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

Gemäss unserer Beurteilung entsprechen der Jahresbericht und die Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften. Die im Gemeindeleitbild, den Legislaturzielen und dem entsprechenden

Aufgaben- und Finanzplan gemachten Vorgaben werden mehrheitlich umgesetzt. Die im Jahresbericht mit Jahresrechnung dargestellte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als positiv und nachhaltig.

Wir empfehlen, den vorliegenden Jahresbericht mit Jahresrechnung 2021 zu genehmigen.

Meggen, im März 2022

Controlling-Kommission der Gemeinde Meggen

Der Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht vom 4. November 2021 zur Vorjahresrechnung 2020 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zur Rechnung 2020

«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Jahresbericht 2020 mit dem übergeordneten Recht, insbesondere mit den Buchführungsvorschriften und den verlangten Finanzkennzahlen, vereinbar ist und ob die Gemeinde die Mindestanforderungen für eine gesunde Entwicklung des Finanzhaus-

halts erfüllt. Sie hat gemäss Bericht vom 4. November 2021 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

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

1. Der Bericht der Controlling-Kommission ist zur Kenntnis zu nehmen.
2. Der Jahresbericht 2021 des Gemeinderates mit dem Prüfungsbericht der Revisionsstelle ist zu genehmigen.
3. Die Jahresrechnung 2021 ist zu genehmigen.

Meggen, im März 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. Detaillierte Unterlagen liegen bei der Gemeindekanzlei zur Einsicht auf und können im Internet eingesehen oder bezogen werden. Vervielfältigte Exemplare der detaillierten Rechnung sind ebenfalls bei der Gemeindekanzlei erhältlich.

Aktuelle Infos aus der Gemeinde

www.meggen.ch

