



# Botschaft

Gemeindeversammlung am Montag, 15. Mai 2023, 20.00 Uhr

- Jahresbericht und Jahresrechnung 2022
- Bauabrechnung Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz–Meggen, Etappe A



Die Dachsanierung des Schloss Meggenhorn ist abgeschlossen.

## Erfolgsrechnung 2022

Die Erfolgsrechnung der Gemeinde Meggen schliesst mit einem Ertragsüberschuss von 12,49 Mio. Franken ab. Mehrerträge ergaben sich bei den Steuernachträgen aus früheren Jahren und den Vermögenssteuern, durch Rückzahlung aus dem Finanzausgleich 2020 sowie durch eine Erbschaft. Auch schlossen alle Aufgabenbereiche besser ab als erwartet. In der Investitionsrechnung erfolgten Ausgaben von 5,56 Mio. und Einnahmen von 1,10 Mio. Franken.

Seite 6

## Bauabrechnung Erneuerung TWL Lauerz–Meggen, Etappe A

Die Arbeiten zur Erneuerung der Transportwasserleitung (TWL) von Lauerz bis Meggen, Etappe A, sind abgeschlossen. Der Kredit von 5,15 Mio. Franken wurde nur geringfügig um rund 4'000 Franken überschritten.

Seite 53

# Herzlich willkommen

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

Datum: **Montag, 15. Mai 2023**  
Zeit: **20.00 Uhr**  
Ort: **Gemeindesaal, Am Dorfplatz 3**

## Traktanden

1. Jahresbericht und Jahresrechnung 2022 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. Bauabrechnung Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz–Meggen, Etappe A
3. Orientierung über Teilrevision Gemeindeordnung (Urnenabstimmung vom 18. Juni 2023)
4. Verschiedenes (Wünsche und Anregungen)

Wir freuen uns auf Ihren Besuch.

Meggen, im März 2023

Gemeinderat Meggen



### Impressum

Herausgeberin: Gemeinde Meggen  
Ausgabe: April 2023  
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
<b>Aufgabenbereiche</b>	
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
<b>Jahresbericht 2022 (Überblick)</b>	<b>31</b>
<b>Erfolgsrechnung 2022</b>	<b>33</b>
nach Aufgabenbereichen Aufwand und Ertrag	
nach Aufgabenbereichen Vergleich, Budget-Rechnung	
gestufter Erfolgsausweis (nach Kostenarten)	
Geldflussrechnung	
<b>Investitionen 2022</b>	<b>37</b>
Sonderkredite	
Herleitung Budget 2022 ergänzt	
Investitionen Ausgaben	
Investitionen Einnahmen	
<b>Bilanz mit Anhang</b>	<b>46</b>
Aktiven/Passiven	
Anhang	
<b>Kennzahlen</b>	<b>49</b>
<b>Antrag zum Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022</b>	<b>51</b>
<b>Bauberechnung Erneuerung der Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A</b>	<b>54</b>

# Hinweise zum Inhalt und zur Beschlussfassung

Mit dem vorliegenden Jahresbericht und der Jahresrechnung 2022 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 2022 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 2022 beschlossen, wird für alle Aufgabenbereiche der jeweilige **politische Leistungsauftrag** formuliert und der **Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm** dargestellt.

Im Sinne eines Jahresberichtes wird jeweils eine **Lagebeurteilung** mit der **Umsetzung des Legislaturprogramms** 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 2022**.

Dazu folgen die Übersichten der **Erfolgsrechnung 2022** 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 2022»** wird aufgezeigt, wie das Budget 2022 ergänzt wurde. Dies erfolgte durch Kreditübertragungen von 2021 auf 2022 und von 2022 auf 2023 sowie durch Nachtragskredite. In der detaillierten Investitionsrechnung sind alle Kredite 2022 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 2022**

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.

# Willkommen zur letzten Gemeindeversammlung

Liebe Meggerinnen, liebe Megger

Schon ein bisschen historisch – unsere letzte Gemeindeversammlung. Die Stimmberechtigten haben am 25. September 2022 mit 50,8 % der Stimmen die Abschaffung beschlossen. Damit ist die direkteste Form der demokratischen Mitwirkung und Mitbestimmung in unserer Gemeinde Geschichte.

Bei einem Ertrag von 87,2 Mio. Franken und rund 74,8 Mio. Franken Aufwand resultiert für das Rechnungsjahr 2022 ein Ertragsüberschuss von 12,5 Mio. Franken. Dies entspricht dem grössten Überschuss seit 15 Jahren. Dabei waren für einmal nicht Mehrerträge bei den Sondersteuern massgebend, sondern insbesondere Mehrerträge bei den Steuernachträgen sowie bei den Vermögenssteuern. Zudem führte das Urteil des Kantonsgerichtes zum Finanzausgleich 2020 zu einer Rückzahlung von 1,74 Mio. Franken seitens des Kantons an unsere Gemeinde. Ebenfalls viel zum erfreulichen Ergebnis hat auch die Ausgaben-seite beigetragen, konnten doch alle Bereiche besser abschliessen als budgetiert. Investiert wurden rund 5,6 Mio. Franken.

Neben dem Tagesgeschäft stand das Jahr 2022 sicherlich im Zeichen der laufenden Gesamtrevision der Ortsplanung Meggen sowie der Weiterentwicklung der Projekte «Luzernerstrasse» und «Mühleweiher» gemäss der Masterplanung. Daneben wurden natürlich viele kleine und grössere Projekte weitergeführt, neu gestartet oder abgeschlossen. In den Ausführungen zur «Lagebeurteilung» und in den «Erläuterungen zu den Finanzen», welche Sie zu jedem der sieben Aufgabenbereiche in der Botschaft vorfinden, informieren die Ressortvorsteher über ihre realisierten und noch laufenden Vorhaben.

Das Jahr 2022 war aber auch geprägt von aussergewöhnlichen Ereignissen. Das Erfreuliche zuerst. Nach mehr als zwei Jahren COVID-19-Pandemie hat der Bundesrat am 16. Februar 2022 alle Massnahmen aufgehoben, und die Rückkehr zu unserem gewohnten und vermissten sozialen und kulturellen Leben wurde wieder uneingeschränkt möglich.

Die angespannte geopolitische Lage mit dem verheerenden Krieg in der Ukraine führte demgegenüber im Verlaufe des Jahres zu grossen Herausforderungen auf nationaler, kantonaler und auch auf kommunaler Ebene. Spätestens im Herbst zeichnete sich eine mögliche Energie-/Strommangellage für den Winter 2022/2023 ab. Schweizweit empfohlene Energiesparmassnahmen führten auch bei uns zu Massnahmen, wie wir sie uns kaum vorstellen konnten. Auch der anhaltende Strom von Schutzsuchenden und Flüchtlingen aus der Ukraine und auch aus anderen Krisenregionen verlangte solidarisches und schnelles Handeln unserer Gemeinde. Im Juli 2022 entschied der Gemeinderat, die seitens des Kantons zugeteilten Menschen aufgrund des fehlenden Wohnungsangebotes in einer Containersiedlung unterzubringen. Dieses Vorhaben konnte mittlerweile realisiert werden. An dieser Stelle danke ich nicht nur der gesamten Verwaltung für den überaus grossen, speziellen Einsatz, sondern auch Ihnen, liebe Meggerinnen und Megger, für die breite Unterstützung unserer Entscheidungen herzlich!

Mir bleibt, Sie zu unserer letzten Gemeindeversammlung einzuladen und mich auf den Nach-Versammlungs-Apéro mit Fischknusperli, Weisswein und interessanten Gesprächen zu freuen!

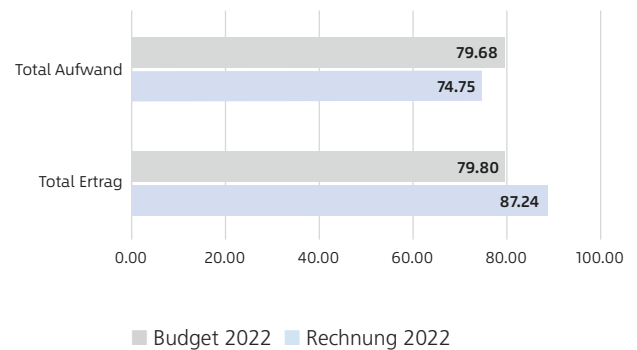
**Gemeinderat Meggen**

Urs Brücker

Gemeindepräsident

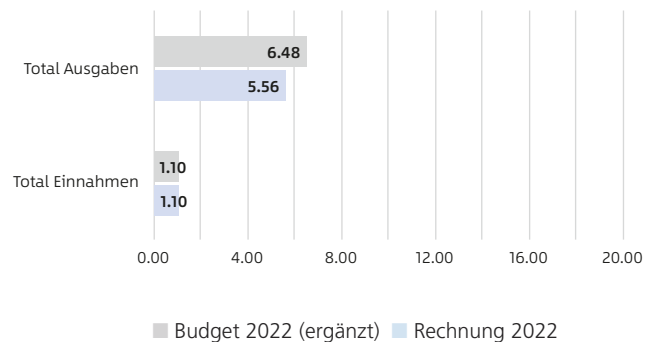
## Erfolgsrechnung: 12,49 Mio. Franken Ertragsüberschuss

Die **Erfolgsrechnung** 2022 der Gemeinde Meggen schliesst mit einem Aufwand von 74,75 Mio. und einem Ertrag von 87,24 Mio. Franken ab. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von 12,49 Mio. Franken. Besondere Merkmale in der Rechnung sind Mehrerträge bei den Steuernachträgen aus früheren Jahren und bei den Vermögenssteuern. Aufgrund des Urteils des Kantonsgerichts zum Finanzausgleich 2020 erhielt Meggen vom Kanton eine Rückzahlung von insgesamt 1,74 Mio. Franken. Dazu kam eine Erbschaft zugunsten der Gemeinde. Zudem schlossen sämtliche Bereiche besser ab als budgetiert.



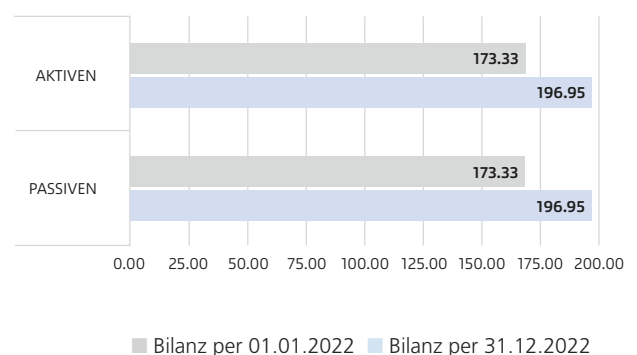
## Investitionsrechnung: 5,56 Mio. Franken investiert

Die **Investitionsrechnung** 2022 schliesst mit Ausgaben von 5,56 Mio. und Einnahmen von 1,10 Mio. Franken. Netto ergibt dies Ausgaben von 4,46 Mio. Franken. Das ergänzte Investitionsbudget 2022 (mit Kreditüberträgen aus 2021 und Kreditübertragungen ins 2023) beläuft sich netto auf 5,38 Mio. Franken.



## Bilanz: Anstieg auf 196,9 Mio. Franken

Die **Bilanz** weist eine Steigerung der Aktiven und Passiven von 173,3 Mio. auf 196,9 Mio. Franken aus. Dies bei den Aktiven hauptsächlich wegen der höheren Geldbestände, der Steuerforderungen und der pendenten Rückzahlung aus dem Finanzausgleich. Bei den Passiven sind die Hauptgründe höhere Kontokorrentguthaben, die Guthaben Steuerpflichtiger und die Einlagen in den Nachkommenserbschaftssteuerfonds 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 zur Strategie und zum Legislaturprogramm

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

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

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

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

## Lagebeurteilung/Umsetzung des Legislaturprogramms

Am 16. Februar 2022 wurden alle Corona-Massnahmen aufgehoben. Insbesondere das gesellschaftliche und kulturelle Leben konnte wieder seine gewohnte Fahrt aufnehmen. Alle Traditionsanlässe wie die Megger Chilbi, Musig am See, der Megger Sporttag oder der Wiehnachtsmäart und auch die beliebten Ausstellungen im Benzholz konnten wieder ohne Einschränkungen stattfinden. Und nicht nur das. Nach vier Jahren luden im Juni 2022 Megger Künstlerinnen und Künstler in ihre Ateliers und Ausstellungsräume ein.

Zweifelsohne der Höhepunkt im Gemeindeleben 2022 war dann die Feier zur 50-jährigen Patenschaft mit der Gemeinde Romoos. Über 200 Romooserinnen und Romooser fanden am 31. Juli 2022 den Weg nach Meggen und bereicherten den Event mit tollen Darbietungen der Musik- und Gesangsformationen.

Die Erträge aus Veranstaltungen und Vermietungen im Schloss Meggenhorn fielen aufgrund der mittlerweile abgeschlossenen, umfangreichen Dachsanierung und der dadurch stark reduzierten Verfügbarkeit der Räumlichkeiten tiefer aus. Bei den Sondersteuern konnten die budgetierten Erträge bei den Grundstückgewinn-, den Handänderungs- und den Erbschaftssteuern erstmals seit Jahren nicht erreicht werden. Demgegenüber schlossen die Erträge bei den Nachkommenserbschaftssteuern höher ab als budgetiert.

Die Einbürgerungskommission hat unter der Leitung des neuen Präsidenten Christoph Arnet im vergangenen Jahr 20 Einbürgerungsgespräche durchgeführt. Den Schweizer Pass mit dem Megger Bürgerrecht haben 32 Personen erhalten.

## Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Prozesse und Leistungen der Verwaltung optimieren	Budget				
	Rechnung				
Laufende Umsetzung des Kulturleitbildes	Budget				
	Rechnung				
50 Jahre Patenschaft Romoos feiern	Budget				
	Rechnung				
Kernaufgaben der Gemeinde prüfen	Budget				
	Rechnung				

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
Einbürgerungen (Ausländer/innen)	Anzahl behandelte Gesuche		23	16	16
Geschäftsfälle Gemeinderat			1'212	1'150	1'212
Sondersteuern	Anzahl Veranlagungen		150	160	190
Ausstellungen und gemeindeeigene Kulturveranstaltungen Benzeholz und Schloss Meggenhorn	Anzahl Besucher/innen		2'713	3'000	1'500
Pro-Kopf-Ausgabe Kultur (netto)	CHF		96	107	107

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Abw. %
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>-3'862</b>	<b>-845</b>	<b>-1'610</b>	<b>90.72</b>
Total	Aufwand	10'187	6'790	7'452	9.75
	Ertrag	14'048	7'634	9'062	18.71
<b>Leistungsgruppen</b>					
Legislative und Exekutive	Aufwand	1'031	1'073	1'011	-5.78
	Ertrag	-	-	-	
	Saldo	1'031	1'073	1'011	-5.78
Rechtswesen und Sondersteuern	Aufwand	7'043	3'314	4'269	28.80
	Ertrag	13'804	7'419	8'892	19.85
	Saldo	-6'761	-4'105	-4'623	12.63
Kommunikation und Marketing	Aufwand	199	247	219	-11.49
	Ertrag	-	-	-	
	Saldo	199	247	219	-11.49
Kultur	Aufwand	1'914	2'156	1'954	-9.36
	Ertrag	244	215	170	-20.84
	Saldo	1'670	1'941	1'784	-8.08

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



## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget erg. 2022	Rechnung 2022	Abw. %
Ausgaben	-	-	-	
Einnahmen	-	-	-	
<b>Nettoausgaben</b>	-	-	-	

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Allgemeine Administration/Verwaltung:** Bei den Gebühreneinnahmen für Amtshandlungen, z.B. Einbürgerungen und Anmeldungen, konnte ein Mehrertrag von rund 14'100 Franken erzielt werden.

**Teilungsamt:** Infolge einer Erbschaft an die Gemeinde konnte ein ausserordentlicher Ertrag von 1,3 Mio. Franken eingenommen werden.

**Sondersteuern:** Mit einem Ertrag von rund 6,0 Mio. Franken wurde das Budget bei den Sondersteuern um 0,23 Mio. Franken übertroffen. Der Hauptanteil an den Mehreinnahmen stammt aus dem rund 1,1 Mio. Franken höheren Ertrag bei den Nachkommenserbschaftssteuern. Die Erträge aus den Nachkommenserbschaftssteuern werden gemäss Reglement in einen Fonds eingelegt. Hingegen schliessen die übrigen Sondersteuern wie Grundstückgewinn-, Erbschafts- und Handänderungssteuern alle zusammen um 0,87 Mio. Franken unter dem Budget ab.

**Kultur:** Am 31. Juli 2022 feierte Meggen mit Romoos auf dem Dorfplatz in Meggen die 50-jährige Patenschaft. Aus Romoos kam rund ein Drittel der Dorfbevölkerung. Insgesamt nahmen über 600 Personen an der Feier teil. Megger und Romooser Formationen gestalteten das attraktive Unterhaltungsprogramm. Es war ein wunderschönes Fest, welches noch lange in bester Erinnerung bleiben wird.

Wie in den vergangenen Jahren unterstützte die Gemeinde diverse Megger Vereine und Institutionen im Kulturbereich mit wiederkehrenden Beiträgen und individuellen Beiträgen auf Gesuch. Ebenfalls fester Bestandteil der Kulturförderung sind die Beiträge im Rahmen der Regionalen Kulturkonferenz (rkk) und des Bibliothekverbands Region Luzern (BVL) sowie an diverse Institutionen. Im Benzholz 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. Zum fünften Mal bildete der Fridolin-Hofer-Platz die ideale Bühne für das kleine, aber feine Festival «Musig am See». Die Auftritte verschiedener Formationen sorgten für beste Festivalstimmung und begeisterten das zahlreiche Publikum.

Die Konzertreihe «klang» auf Schloss Meggenhorn wurde wie in den letzten Jahren durch die Gemeinde finanziell unterstützt.

**Liegenschaft Meggenhorn:** Die letzten drei Jahre waren besonders herausfordernd. Das Schloss blieb längere Zeit geschlossen. Die meisten Veranstaltungen mussten abgesagt oder verschoben werden. Dann begann die einjährige, grosse und dringend nötige Dachsanierung. Mit ihrem Abschluss ist nun ein wichtiger Meilenstein erreicht, was die bauliche Erhaltung des Schlosses betrifft. Ab Oktober 2022 herrschte wieder Normalbetrieb im Schloss. Wegen der Sanierung fielen die Erträge aus Anlässen und Vermietungen geringer aus als geplant.

# Aufgabenbereich 2: Bildung, Jugend und Sport

Carmen Holdener, Gemeinderätin

## Leistungsauftrag

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

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

Die innovative Schule mit Angeboten vom Kindergarten bis zur Sekundarschule und die vielseitige Musikschule haben eine hohe Qualität und sind ein wesentlicher Standortvorteil. Die

Infrastrukturen erfüllen die Ansprüche einer fortschrittlichen Bildung und ermöglichen dadurch vielfältige kind- und jugendgerechte Lehr- und Lernformen. Mit schulnahen Tagesstrukturen unterstützen wir Familien auch ausserhalb der Schule.

Wir fördern ein vielfältiges und aktives Leben in der Gemeinde mit einem reichhaltigen Angebot an Kultur-, Freizeit- und Sportaktivitäten. Wir unterstützen Freiwilligenarbeit sowie Vereine und Organisationen, welche das gesellschaftliche Leben in der Gemeinde bereichern und soziale Begegnungen ermöglichen.

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

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

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

## Lagebeurteilung/Umsetzung des Legislaturprogramms

### Schulentwicklung

Die vom Kanton verlangte Redimensionierung der Wald- und Landschaftsnutzung führte nach intensiven Abklärungen von Schulleitung und Bildungskommission zum Entscheid, das Pilotprojekt «Naturbasisstufe» ab Sommer 2023 nicht mehr weiterzuführen. Mit der Rückführung zum bereits bewährten Naturkindergarten können je nach Nachfrage ab Schuljahr 23/24 jährlich bis 40 Lernende von diesem Schulangebot profitieren. Im Hinblick auf die kürzlich vom Kantonsrat genehmigte kantonale Schulentwicklungsstrategie 2023-35 «Schule für alle» können die positiven Erkenntnisse aus dem Pilotprojekt in die künftige Schul- und Unterrichtsentwicklung der Schule Meggen einbezogen werden und diese inspirieren.

### Schulergänzende Tagesstrukturen

Das Wachstum hält an und verlangt mittelfristig nach zusätzlichen Räumlichkeiten, welche mit dem Projekt Handlungsfeld Luzernerstrasse bereits in Planung sind. Mit dieser Weiterentwicklung sollen die fünf provisorischen Standorte aufgehoben und die Betreuungsangebote zentrums- und schulnah angeboten werden können.

### Musikschule

Die Ausweitung des Fachs «Musik und Bewegung» auf die 2. Primar führt zu einer intensiveren Zusammenarbeit zwischen der Schule und der Musikschule. Mit Angeboten für Kinder im Vorschulbereich wird der in der kantonalen Schulentwicklungs-

strategie angestrebten «Frühen Förderung» Rechnung getragen. Der klassische Instrumental- und Vokalunterricht mit den verschiedenen Ensembles wird mit neuen Angeboten wie z.B. «Theater und Musik» ergänzt. Die Musikschule erfüllt alle kantonalen Qualitätskriterien, ist gut aufgestellt und verfügt über ein langjähriges, motiviertes und qualifiziertes Lehrpersonenteam.

### Jugend, Sport, Vereine

Vereinsaktivitäten und Freiwilligenarbeit werden im Rahmen der jährlich wiederkehrenden Vereinsbeiträge weiterhin grosszügig unterstützt. Zudem wurden wiederum Lager- und Jugendförderbeiträge ausgeschüttet und auf Gesuch hin Projektbeiträge gesprochen. Im Zusammenhang mit den verschiedenen wachsenden Bedürfnissen muss die Nutzung der bestehenden und allfällig neuen Infrastrukturen und Anlagen geprüft werden.

## Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Sozialraumorientierung im Kinder- und Jugendbereich stärken und ausbauen	Budget				
	Rechnung				
Vereine und Organisationen unterstützen und fördern	Budget				
	Rechnung				
Naturbasisstufe als definitives Schulangebot etablieren	Budget				
	Rechnung				
Erneuerung Schuladministrationsprogramm Sclaris	Budget				
	Rechnung				
Erweiterung der überkommunalen Zusammenarbeit der Musikschule prüfen	Budget				
	Rechnung				

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
Klassen in Kindergarten, Basis-, Unter- und Oberstufe	Anzahl*		34	34	34
Lernende in der Naturbasisstufe	Anzahl*			57	50
Schulabgänger mit Anschlusslösung	in %	100	100	100	100
Schul- und familienergänzende Tagesstrukturen	Belegung*		725	740	756
Musikschule	Belegung**		599	530	658
Offene Kinder- und Jugendarbeit	Anzahl Besucher/innen		846	1'000	890

\* Stichtag 1. September

\*\* Stichtag 1. November

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Abw. %
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>12'113</b>	<b>14'189</b>	<b>12'336</b>	<b>-13.06</b>
Total	Aufwand	20'278	22'784	21'241	-6.77
	Ertrag	8'165	8'594	8'904	3.61
<b>Leistungsgruppen</b>					
Unterstufe	Aufwand	8'612	9'659	9'125	-5.53
	Ertrag	3'696	3'767	3'777	0.28
	Saldo	4'916	5'892	5'347	-9.24
Oberstufe	Aufwand	3'007	3'386	3'003	-11.30
	Ertrag	1'297	1'216	1'244	2.35
	Saldo	1'710	2'170	1'759	-18.94
Bildung übriges	Aufwand	5'297	5'996	5'641	-5.93
	Ertrag	2'317	2'872	2'844	-0.98
	Saldo	2'980	3'124	2'797	-10.48
Musikschule	Aufwand	1'600	1'673	1'614	-3.52
	Ertrag	783	727	1'026	41.14
	Saldo	817	946	588	-37.82
Jugend	Aufwand	235	267	240	-10.34
	Ertrag	13	13	13	0.00
	Saldo	222	255	227	-10.85
Freizeit und Sport	Aufwand	1'528	1'803	1'618	-10.25
	Ertrag	60	1	0	-48.00
	Saldo	1'467	1'802	1'618	-10.24

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

### Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget erg. 2022	Rechnung 2022	Abw. %
Ausgaben		69	189	188	-0.05
Einnahmen		-	-	-	
<b>Nettoausgaben</b>		<b>69</b>	<b>189</b>	<b>188</b>	<b>-0.05</b>

## Erläuterungen zu den Finanzen

### UNTERSTUFE

Die Personalkosten der gesamten Unterstufe (Kindergarten, Basisstufe, Primar) für 27 Klassen und 515 Lernende belaufen sich auf rund 4,84 Mio. Franken und liegen damit 170'000 Franken unter Budget. Ertragsseitig beteiligt sich der Kanton mit rund 3,69 Mio. Franken an den gesamten anrechenbaren Bildungskosten. Hinzu kommen Beiträge für auswärtige Lernende an unserer Schule über 94'000 Franken.

**Kindergarten:** Die 106 Lernenden (+11 gegenüber dem Vorjahr) verteilen sich im aktuellen Schuljahr 22/23 über die vier Quartierkindergärten in aktuell fünf Klassen (-1 Klasse gegenüber dem Vorjahr) mit durchschnittlich 21 Kindern.

**Projekt Naturbasisstufe:** Im laufenden Schuljahr 22/23 besuchen 51 Lernende (-4 gegenüber dem Vorjahr) das altersgemischte Naturschulangebot in drei Gruppen.

**Primarschule:** Im Sommer 2022 trat der erste Jahrgang aus der Naturbasisstufe in die dritte Regelklasse ins Hofmatt über. Dies hat zur Folge, dass ab Schuljahr 22/23 die Primarschule mit 19 Klassen und 358 Lernenden geführt wird (+1 Klasse und +17 Lernenden gegenüber dem Vorjahr).

### OBERSTUFE

Die Personalkosten der Oberstufe belaufen sich auf rund 1,93 Mio. Franken und liegen damit rund 143'000 Franken unter Budget. Ertragsseitig beteiligt sich der Kanton mit rund 1,24 Mio. Franken an den gesamten anrechenbaren Bildungskosten. Die Oberstufe führt im aktuellen Schuljahr wiederum 7 Klassen mit 119 Lernenden (-6 gegenüber dem Vorjahr). Insbesondere der erste Jahrgang auf der Sek unterliegt infolge des Übertrittsjahrs ab der 6. Primar an die Kantons- oder Sportschulen starken Schwankungen. Dies führte im Rechnungsjahr 2022 zu Ausgleichszahlungen an den Kanton aufgrund von Unterbeständen.

### BILDUNG ÜBRIGES

Diese Leistungsgruppe umfasst alle übrigen, obligatorischen und fakultativen Leistungen der Schule. Unter anderem sind dies die Personalkosten sowie Betriebs- und Unterhaltsaufwendungen der Schulleitung, für die Schulverwaltung, die Bildungskommission, die Schulsozialarbeit, für die Tagesstrukturen sowie für die Schulbibliothek. Weiter enthalten sind sämtliche Dritt-

kosten für die Schulischen Dienste (Schulpsychologischer Dienst, Logopädie und Psychomotorik), die Sonderschulung und Schulgesundheit sowie die anteilmässigen Beiträge an die Kantonschulen, Gymnasien und Sportschulen.

**Kantonsschulen und Gymnasien:** Im laufenden Schuljahr besuchen 50 Lernende die Kantonsschulen Alpenquai und Musegg, 1 Lernende das Gymnasium Klemens sowie 4 Lernende die Sportschule Kriens. Dafür entrichtet die Gemeinde Beiträge von rund 670'000 Franken.

**Betreuungskosten/Tagesstrukturen:** Gegenüber dem Vorjahr ist wiederum ein markanter Anstieg von plus 48 Belegungen zu verzeichnen. Von den insgesamt 766 besuchten Elementen fallen rund 473 auf die Mittagsbetreuung. Insgesamt erhöhten sich die Elternbeiträge um rund 177'300 Franken gegenüber den erwarteten Einnahmen. Im Gegenzug fiel der Kantonsbeitrag um knapp 34'000 Franken tiefer aus als erwartet.

### MUSIKSCHULE

Die Ertragsseite weist im Rechnungsjahr Mehreinnahmen von knapp 300'000 Franken auf. Gut zwei Drittel davon sind Nachzahlungen aus der Zeit von Januar 2020 bis Juli 2022. Der mit der Aufgaben- und Finanzreform 2018 (AFR18) umgesetzte Kostenteiler 50:50 gilt auch für die Musikschulen, was zur Nachberechnung der Pro-Kopf-Beiträge und dieser unerwarteten Differenzzahlung führte. Aufwandseitig sind die Personalkosten leicht tiefer als budgetiert.

### JUGEND

Die Kinder- und Jugendarbeit Meggen wird seit August 2022 hauptverantwortlich von unserer Jugendarbeiterin alleine geführt. Sie wird punktuell von einer Mitarbeiterin unterstützt. Damit fallen die Personalkosten tiefer aus als budgetiert.

### FREIZEIT UND SPORT

Die Umlagen aus der integrierten Kostenrechnung für die von der Schule, der Musikschule, den Jugend- und Sportvereinen genutzten Infrastrukturen fielen über alle Leistungsgruppen im Aufgabenbereich 2 tiefer aus als erwartet. Im Bereich Freizeit und Sport reduziert dies den Aufwand um rund 184'000 Franken.

# Aufgabenbereich 3: Soziales und Gesundheit

Olivier Class, Gemeinderat

## Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Soziales und Gesundheit umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Soziale Wohlfahrt
- Sozialhilfe
- Krankenpflege.

Gemäss § 2 des Sozialhilfegesetzes SHG und der Sozialhilfeverordnung SHV ist es das Ziel der Sozialhilfe, die Hilfebedürf-

tigkeit von Menschen zu verhindern, die Folgen von Hilfebedürftigkeit zu mildern und zu beseitigen sowie die Eigenverantwortung, Selbstständigkeit und die berufliche und gesellschaftliche Integration zu fördern. Die Gemeinde stellt die Gesundheitsversorgung sicher und ist dafür zuständig, dass die nötigen Angebote in der Kleinkinder-, Familien- und Altersbetreuung zur Verfügung stehen und deren Bedürfnisse wahrgenommen werden.

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

Die Gemeinde setzt sich für die Anliegen und Bedürfnisse aller Generationen ein. Sie unterstützt Freiwilligenarbeit, Vereine und Organisationen, welche soziale Begegnungen ermöglichen.

Wir fördern die Lebensqualität der älteren Einwohnerinnen und Einwohner unserer Gemeinde durch ein vielfältiges Angebot in den Bereichen Infrastruktur, Dienstleistungen, Gesundheit und Freizeitmöglichkeiten. Dabei gilt das Prinzip «alles aus einer Hand».

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

## Lagebeurteilung/Umsetzung des Legislaturprogramms

Die demografische Entwicklung der Gemeinde Meggen zeigt, dass sich die Altersstruktur stärker verändert als diese vor zehn Jahren durch die LUSTAT prognostiziert wurde. Dies gilt hauptsächlich für Personen über 65 Jahre. Einer der Gründe liegt darin, dass die Babyboomer-Generation das Pensionsalter erreicht.

Die Pflegebeiträge bleiben auf stabilem Niveau. Eine Prognose zur Entwicklung der Pflegebeiträge ist dennoch sehr schwierig zu stellen, insbesondere zeigt sich im Anschluss an die Covid-situation eine gewisse Übersterblichkeit der älteren Bevölkerung. Dank den Leistungsvereinbarungen mit der Stiftung Sunneziel Meggen und der Spitex Meggen hat die Gemeinde sehr verlässliche und kompetente Organisationen, welche diese Aufgaben für die Gemeinde wahrnehmen. Diese Zusammenarbeit wird nicht nur von der Gemeinde, sondern auch von der Bevölkerung sehr geschätzt und wahrgenommen.

Die Aufgaben im Asylwesen erweisen sich als herausfordernd. Zunehmend werden die Gemeinden in die Pflicht genommen, die Notlage im Kanton Luzern im Asyl- und Flüchtlingswesen zu bewältigen. Die Gemeinde Meggen erhält grosse Unterstützung aus der Bevölkerung.

## Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Schaffung eines Kompetenzzentrums Gesundheit prüfen	Budget				
	Rechnung				
Kommunale Demenzstrategie prüfen	Budget				
	Rechnung				
Leistungsaufträge in der ambulanten und stationären Pflege prüfen und wo notwendig anpassen	Budget				
	Rechnung				

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
Subventionierte Kitaplätze	Anzahl		11	14	9
Spitexleistungen (> 3 Mt.)	in %		92	90	86
Wirtschaftliche Sozialhilfe (> 24 Mt.)	in %		86	72	65
Personen mit Pflegebedürftigkeit im Heim BESA 1-5 / BESA 6-12	in %		46/47	45/45	55/42
EL. Bezüger/innen Anzahl W/M	Personen			60/105	92/56

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Abw. %
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>12'422</b>	<b>13'519</b>	<b>11'949</b>	<b>-11.61</b>
Total	Aufwand	13'222	13'889	12'349	-11.09
	Ertrag	800	370	400	7.99
<b>Leistungsgruppen</b>					
Soziale Wohlfahrt	Aufwand	6'358	6'440	5'722	-11.15
	Ertrag	302	100	163	62.52
	Saldo	6'056	6'340	5'559	-12.32
Sozialhilfe	Aufwand	3'620	3'880	3'478	-10.37
	Ertrag	498	270	237	-12.20
	Saldo	3'122	3'610	3'241	-10.24
Krankenpflege	Aufwand	3'244	3'569	3'149	-11.75
	Ertrag	-	-	-	
	Saldo	3'244	3'569	3'149	-11.75

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

## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget erg. 2022	Rechnung 2022	Abw. %
Ausgaben	-	-	-	
Einnahmen	-	-	-	
<b>Nettoausgaben</b>	-	-	-	

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Kindes- und Erwachsenenschutz:** Die Kindes- und Erwachsenenschutzbehörde (KESB) ist für das Anordnen gesetzlicher Massnahmen zuständig. Die Gemeinde Meggen leistete 2022 einen Beitrag von 372'300 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. Es wurde 2022 ein Beitrag von rund 142'000 Franken bezahlt. Da auch die Entschädigung an private Betreuungspersonen wesentlich tiefer ausfiel, wurden insgesamt über den ganzen Bereich rund 170'000 Franken weniger abgerechnet als erwartet.

**Prämienverbilligungen und Ergänzungsleistungen AHV/IV:** Meggen hat 2022 rund 751'000 Franken an Prämienverbilligungen und 3,63 Mio. Franken an Ergänzungsleistungen (EL) zur AHV/IV bezahlt. Dies sind rund 250'000 Franken weniger als erwartet.

In der EL enthalten ist auch die Auflösung der Rückstellung von 114'000 Franken, welche gemäss Weisung des Kantons gebildet wurde, um die vom Bund geltend gemachten Rückforderungen aus der Neuberechnung der Bundesbeiträge 2020 abzugelten, die von der Gemeinde zu tragen sind.

**Wirtschaftliche Sozialhilfe:** Der Beitrag an wirtschaftlicher Sozialhilfe betrug rund 646'000 Franken. Dies ist wegen weniger grösseren Fällen um 354'000 Franken tiefer als im Budget vorgesehen. Daneben konnten rund 186'000 Franken an Rück-erstattungen bevorschusster Leistungen erreicht werden.

**Krankenpflege:** Die Restkosten der ambulanten und stationären Pflegefinanzierung sind im Kanton Luzern durch die Gemeinden zu tragen. Im Jahr 2022 wurden für die Pflegefinanzierung in der Langzeitpflege stationäre Kosten von rund 2,2 Mio. Franken abgerechnet. Die Finanzierung der ambulanten Langzeitpflege verursachte Kosten von 580'000 Franken.

Gesamthaft mussten rund 420'000 Franken weniger ausgegeben werden, als erwartet. Die Differenz zum Budget erklärt sich u.a. aus der Nichteinführung des elektronischen Patienten-dossiers. Zusätzlich zeigte sich ein Rückgang der zu pflegenden Personen in der ambulanten Pflege; dies ist vermutlich auf die coronabedingte Übersterblichkeit zurückzuführen.

**Prävention und Veranstaltungen:** Im Rahmen der Gesundheitsförderung, insbesondere für die ältere Bevölkerung, erweisen sich die beiden Veranstaltungen Qigong und Kafisatz +/-75 als erfolgreich. Der niederschwellige Zugang, ohne Anmeldung, zu den Veranstaltungen zeigt sich als wichtiges Bedürfnis der Seniorinnen und Senioren. Das öffentliche Qigong wurde kürzlich vom Kanton für den Award «Gesundes Luzern» nominiert.

**Alimentenbevorschussung und Inkasso:** Die Gemeinde hat weniger Gesuche um Alimentenbevorschussung erhalten. Gleichzeitig konnte eine deutliche Rückzahlung von Alimenten eingefordert werden.

**Asyl- und Flüchtlingswesen:** Die Gemeinde Meggen hat sich seit der Gemeindezuweisung durch den Kanton aktiv mit der Wohncontainersiedlung für eine Lösung eingesetzt, dies im Sinne der Solidarität zu den Asyl- und Schutzsuchenden. Mit dieser Strategie konnten Maluszahlungen im Rahmen des Verteilschlüssels vermieden werden. Im Gegenzug mussten Investitionskosten für die Containersiedlung geleistet werden. Für die Miete der Container an die Containerfirma erhält die Gemeinde Meggen seit März 2023 eine Mietentschädigung durch den Kanton in gleicher Höhe.



# Aufgabenbereich 4: Umwelt, Energie und Sicherheit

Karin Flück Felder, Gemeinderätin

## Leistungsauftrag

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

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

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

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

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

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

### Umwelt und Energie

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

### Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen

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

### Sicherheit - Feuerwehr

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

### Weinbau

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



## Lagebeurteilung/Umsetzung des Legislaturprogramms

### Umwelt und Energie

Die Qualität und die Attraktivität der Megger Landschaft sind sehr hoch, die Pflege ist gewährleistet. Im Energiebereich erhielt die Gemeinde im Oktober 2022 das Energiestadt Label Gold (Legislativziel). Der Anteil der Wärmeproduktion mit fossilen Brennstoffen wurde wiederum reduziert, ist jedoch mit 61% immer noch sehr hoch und muss weiterhin stark gesenkt werden. Der Umstieg auf erneuerbare Energien wird durch das gemeindeeigene Förderprogramm unterstützt. Entlang der Kantonsstrasse wurde die Realisierung eines Energieverbundes mit Seewasser geprüft. Das Projekt ist vielversprechend und wird weiterverfolgt. Die geografische Lage von Meggen eignet sich hervorragend für Photovoltaikanlagen. Es werden bisher jedoch nur wenige Dächer dafür genutzt. Das Potenzial ist noch sehr gross.

### Feuerwehr

Die Feuerwehr Meggen ist sehr gut ausgerüstet. Die Mannschaft ist bestens ausgebildet. Um den Einsatz der Feuerwehrleute zeitgemäss zu entgelten, wurde ein neues Besoldungsreglement in Kraft gesetzt. Um die Einsatzverfügbarkeit in Zukunft garantieren zu können, sollen die Feuerwehren Adligenswil und Meggen zusammengeschlossen werden, mit Hauptsitz in Meggen. Im Jahr 2024 wird dazu eine Gemeindeabstimmung durchgeführt. Der Zusammenschluss ist per 1. Januar 2025 geplant.

### Werk- und Ökihof

Am 15. März 2022 genehmigten die Stimmberechtigten der Gemeinde die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes. Dabei spielt auch der neue Ökihof eine wichtige Rolle. Dieser soll in Zukunft noch besser den Bedürfnissen der Megger Bevölkerung entsprechen und gut zugänglich sein.

## Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Öko-Vernetzungsprojekt 2. Phase	Budget				
	Rechnung				
Sanierung und Erweiterung Werkhof	Budget				
	Rechnung				
Energiestadtlabel «Gold» erreichen	Budget				
	Rechnung				
Planung Strategie Wärmeerzeugung	Budget				
	Rechnung				

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
Produktion Photovoltaik*	MWh/Jahr		1'677	2'916	1'639
Anteil Gebäudewärme fossil*	in %		64	63	61
Bestandessicherung Feuerwehreingeteilte	Anzahl	75	64	75	62

Basisdaten Energiespiegel Meggen, Kanton Luzern\*

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Abw. %
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>1'691</b>	<b>2'479</b>	<b>2'232</b>	<b>-9.99</b>
Total	Aufwand	4'420	5'134	4'717	-8.13
	Ertrag	2'730	2'655	2'485	-6.39
<b>Leistungsgruppen</b>					
Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	2'170	2'876	2'570	-10.64
	Ertrag	635	904	786	-13.10
	Saldo	1'536	1'971	1'784	-9.50
Abfallwirtschaft (Spezialfinanzierung)	Aufwand	419	451	415	-7.87
	Ertrag	419	451	415	-7.87
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Abfallwirtschaft</i>		27	61	24	
Weinbau (Spezialfinanzierung)	Aufwand	115	147	108	-26.67
	Ertrag	115	147	108	-26.67
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Weinbau</i>		-8	54	16	
Umweltschutz und Energie	Aufwand	982	945	865	-8.49
	Ertrag	1'015	640	605	-5.48
	Saldo	-33	304	259	-14.82
Feuerwehr (Spezialfinanzierung)	Aufwand	545	511	551	7.87
	Ertrag	545	511	551	7.87
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Feuerwehr</i>		-174	-21	-43	
Sicherheit	Aufwand	190	205	208	1.62
	Ertrag	1	2	20	1'238.15
	Saldo	188	203	188	-7.50

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

### Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget erg. 2022	Rechnung 2022	Abw. %
Ausgaben		149	640	-	-100.00
Einnahmen		-	-	-	
<b>Nettoausgaben</b>		<b>149</b>	<b>640</b>	<b>-</b>	<b>-100.00</b>

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Betrieblicher Unterhalt öffentliche Anlagen:** Es mussten weniger Maschinen und Geräte ersetzt werden. Dadurch verminderte sich der betriebliche Unterhalt. Die öffentliche Toilette beim Fridolin-Hofer-Platz wurde durch Vandalismus beschädigt. Die Versicherung vergütete einen Beitrag an die Reparaturkosten. Für die Überwachung öffentlicher Anlagen und Plätze durch den Sicherheitsdienst konnte der Aufwand gesenkt werden. Die Schneeräumung erforderte witterungsbedingt weniger Einsätze sowie weniger Streumaterial. Gesamthaft wurden netto rund 248'000 Franken weniger ausgegeben als budgetiert.

**Umweltschutz:** Der Kanton Luzern erhebt eine Sondergebühr von 11 Franken pro Einwohnerin und Einwohner für die Sanierung von bestehenden Altlasten. Der Gemeinde wurden 76'100 Franken verrechnet.

**Forstverwaltung:** Aufgrund der Trockenheit sind viele Wälder geschwächt. Vermehrt sterben Bäume ab. Die Holzarbeiten beim Wuhr Weidobel konnten 2022 noch nicht vollständig erledigt werden. Die Arbeiten werden im Jahr 2023 abgeschlossen.

**Energie:** Dank jahrelangem, grossem Einsatz konnte die Gemeinde Meggen die Vorgaben für das Label Energiestadt Gold bereits 2022 erfüllen. Meggen ist neben Luzern und Entlebuch die dritte Gemeinde im Kanton Luzern, die diese Auszeichnung erhalten hat.

Für die Durchleitungsrechte in der Gemeinde Meggen erhob die CKW rund 328'000 Franken an Konzessionsabgaben. Dieser Betrag wurde zweckgebunden für energetische Massnahmen in den bestehenden Energiefonds eingelegt. Aus dem Fonds wurden 134'000 Franken Fördergelder an Private ausbezahlt.

### Spezialfinanzierungen

Die Spezialfinanzierungen erwirtschafteten folgende Ergebnisse:

42 Abfallbewirtschaftung		
	Budget 22	Rechnung 22
Aufwand	0.45	0.42
Ertrag	0.39	0.40
Ergebnis	-0.06	-0.02

*in Mio. CHF*

**Abfallwirtschaft (42): Kehrtafelfuhrgebühren leicht tiefer**  
Beim Vergleich von Aufwand und Ertrag der Abfallentsorgung resultiert ein Defizit von 23'700 Franken. Budgetiert war ein Defizit von 60'500 Franken. Die Einnahmen entsprechen knapp den budgetierten Werten. Der Gesamtaufwand liegt rund 35'500 Franken unter dem Budget. Das Defizit kann aus dem bestehenden Guthaben finanziert werden. Per Ende Jahr besitzt die Abfallentsorgung ein Guthaben von rund 490'000 Franken.

43 Weinbau		
	Budget 22	Rechnung 22
Aufwand	0.15	0.11
Ertrag	0.10	0.09
Ergebnis	-0.05	-0.02

*in Mio. CHF*

**Weinbau Meggenhorn (43): etwas weniger Weinverkäufe**  
Der Weinbau Meggenhorn schliesst mit einem Verlust von 15'900 Franken um rund 38'500 Franken besser ab als erwartet. Die Weinverkäufe lagen ein wenig tiefer als geplant. Der Aufwand für die Erneuerung des Rebbergs Meggenhorn war geringer als budgetiert. Der Weinbau verfügt per 31. Dezember 2022 über ein Guthaben von rund 340'000 Franken.

45 Feuerwehr		
	Budget 22	Rechnung 22
Aufwand	0.49	0.51
Ertrag	0.51	0.55
Ergebnis	+0.02	+0.04

*in Mio. CHF*

### Feuerwehr (45): Steigende Ersatzabgaben

Die Feuerwehr erzielte einen Ertragsüberschuss von rund 43'000 Franken. Budgetiert war ein Überschuss von 20'500 Franken. Die Einnahmen bei den Ersatzabgaben aus Feuerwehrsteuern erhöhten sich um 12'000 Franken. Ebenso stiegen die Einnahmen aus Einsätzen für die Brand- und Schadenbekämpfung. Die Kosten für Soldauszahlungen fielen höher aus. Die Verschuldung bei der Gemeinde beträgt rund 318'000 Franken auf dem Fahrzeugbestand. Auf der Gegenseite bestehen Reserven von rund 517'000 Franken.

(Ergebnis: - bedeutet Aufwandüberschuss /  
+ bedeutet Ertragsüberschuss)

# Aufgabenbereich 5: Raumordnung, Bau und Verkehr

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

## Leistungsauftrag

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

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

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

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

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

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

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

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

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

## Lagebeurteilung/Umsetzung des Legislaturprogramms

### Ortsplanung

An der Dialogveranstaltung und der Ergebniskonferenz konnten sich alle Interessierten einbringen. Das Bau- und Zonenreglement wurde zusammen mit der Ortsplanungskommission erarbeitet und zur öffentlichen Mitwirkung aufgelegt. Die rund 200 Eingaben wurden ausgewertet. Auch der Kanton hat die Prüfung vorgenommen und sich positiv geäussert. Das überarbeitete Bau- und Zonenreglement wurde in der Zwischenzeit öffentlich aufgelegt. Nach Behandlung der rund 30 Einsprachen werden die Bürgerinnen und Bürger an der Urne darüber abstimmen.

Der Masterplan mit den Handlungsfeldern Luzernerstrasse und Mühleweiher wurde mit den Richtprojekten weiterbearbeitet. Die öffentliche Mitwirkung wurde durchgeführt. Der Kanton hat sich zu den Planungen sehr positiv geäussert. Über diese Sondernutzungspläne wird ebenfalls im Urnenverfahren befunden.

### Wasserversorgung

Die Arbeiten zur Erneuerung der Transportwasserleitung von Lauerz bis Meggen, Etappe A, sind mit der Schlussabrechnung abgeschlossen. Die Planung der Linienführung und die Sicherstellung der Durchleitungsrechte der Etappe B sind im Gange. Der Werterhalt der Wasserleitungen im Gemeindegebiet wurde weitergeführt. Es wurden verschiedene Hauptwasserleitungen ersetzt.

### Abwasserentsorgung

Die privaten Sammelkanalisationen werden neu durch die Gemeinde unterhalten. Die Zustandsaufnahmen mit Kanal-TV sind im Gange. Bei Mängeln wurden Sanierungen vorgenommen. Der generelle Entwässerungsplan (GEP) ist angelaufen. Dieser wird die Grundlage für die Planung der Erweiterungen des Regenklärbeckens Balmtober liefern.

## Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Gesamtrevision Ortsplanung	Budget				
	Rechnung				
Erneuerung der Transportwasserleitung der Wasserversorgung fortsetzen	Budget				
	Rechnung				
Fridolin-Hofer-Platz neu gestalten	Budget				
	Rechnung				
Masterplan umsetzen	Budget				
	Rechnung				

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
Erteilte Baubewilligungen	Anzahl		60	50	93
Mengengebühr Wasser	CHF/m <sup>3</sup>		1.70	1.70	1.70
Wasserverbrauch	1000 m <sup>3</sup> /Jahr		762	770	820

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Abw. %
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>3'660</b>	<b>4'121</b>	<b>3'869</b>	<b>-6.10</b>
Total	Aufwand	6'272	6'853	6'623	-3.36
	Ertrag	2'611	2'732	2'754	0.78
<b>Leistungsgruppen</b>					
Bauverwaltung und Raumordnung	Aufwand	2'576	3'080	2'989	-2.94
	Ertrag	218	348	402	15.65
	Saldo	2'357	2'732	2'587	-5.30
Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen	Aufwand	1'303	1'389	1'287	-7.35
	Ertrag	0	0	5	4'569.75
	Saldo	1'303	1'389	1'282	-7.67
Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'185	1'113	1'122	0.84
	Ertrag	1'185	1'113	1'122	0.84
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Abwasserbeseitigung</i>		-438	-126	-276	
Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	Aufwand	1'208	1'272	1'224	-3.70
	Ertrag	1'208	1'272	1'224	-3.70
	Saldo	-	-	-	
<i>Ergebnis Wasserversorgung</i>		-230	-58	-84	

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

## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget erg. 2022	Rechnung 2022	Abw. %
Ausgaben	4'190	2'498	1'961	-21.50
Einnahmen	743	700	840	19.96
<b>Nettoausgaben</b>	<b>3'447</b>	<b>1'798</b>	<b>1'122</b>	<b>-37.63</b>

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Raumordnung:** Neben der Auswertung der Mitwirkung liegt nun auch der kantonale Vorprüfungsbericht der Dienststelle Raum und Wirtschaft (rawi) zur Gesamtrevision der Ortsplanung Meggen vor. Der Vorprüfungsbericht beinhaltet alle Rückmeldungen und Beurteilungen der zuständigen kantonalen Fachstellen. Er wurde der Megger Bevölkerung im Rahmen der öffentlichen Auflage vom 16. Januar bis 14. Februar 2023 vorgelegt. Die Dienststelle rawi hält im Vorprüfungsbericht unter anderem fest, dass es sich vorliegend um eine umsichtige Planung handelt, welche den aktuellen fachlichen und rechtlichen Anforderungen gerecht wird und dass eine zweckmässige und angemessene Verdichtung stattfindet.

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 stehen die Gebiete Luzernerstrasse und Mühleweiher.

Der Vorprüfungsbericht des Kantons fiel positiv aus. Darin wird insbesondere hervorgehoben, dass es sich um überzeugende Lösungen betreffend Qualität, Freiraum, Verkehr und Umweltthemen handelt.

Zurzeit läuft das Verfahren zur Bewilligung der Sondernutzungsplanungen, welche den Stimmberechtigten an der Urne zur Genehmigung vorgelegt werden.

**Regionalverkehr:** Für die Investitionen und den Betrieb des öffentlichen Regionalverkehrs entrichtete die Gemeinde Meggen dem Verkehrsverbund Luzern einen Betrag von 1,21 Mio. Franken. Dieser Betrag wurde gemäss Kostenverteiler Öffentlicher Verkehr vom Verkehrsverbund Luzern berechnet und fiel um 33'000 Franken tiefer aus als budgetiert.

**Bauverwaltung:** Aufgrund der Professionalisierung der Bauabnahmen und der gestiegenen Anzahl Baubewilligungen wurden rund 97'500 Franken mehr Gebühren eingenommen.

**Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen:** Aufgrund tieferer Kosten beim Unterhalt der Gemeinde- und Privatstrassen sowie den Gewässerverbauungen konnte der Aufwand gegenüber dem Budget um rund 106'600 Franken unterschritten werden.

**Wasserversorgung:** Weitere Fassungen im Quellgebiet Lauerz wurden saniert, dies aufgrund der Zustandsanalysen und des Sanierungskonzeptes. Damit wurden die hygienischen und sicherheitstechnischen Anforderungen langfristig auch bei der Quellgruppe Chamersboden sichergestellt. Für diese umfangreichen Sanierungsarbeiten wurden 688'000 Franken investiert. Die Totalsanierung dieser drei Quellen stellt einen weiteren wichtigen Schritt der Gesamterneuerung unserer eigenen Wasserversorgung dar.

**Spezialfinanzierungen**

Die Spezialfinanzierungen erwirtschafteten folgende Ergebnisse:

<b>53 Abwasserbeseitigung</b>		
	<b>Budget 22</b>	<b>Rechnung 22</b>
Aufwand	0.98	0.84
Ertrag	1.11	1.12
Ergebnis	+0.13	+0.28

*in Mio. CHF*

**Abwasserbeseitigung (53): Mengengebühren wie budgetiert**

Die Abwasserbeseitigung schliesst mit einem Ertragsüberschuss von rund 276'000 Franken ab. Damit liegt das Ergebnis um rund 151'000 Franken über dem Budget. Der bauliche Unterhalt der Anlagen und die Honorare für externe Fachexperten fielen wesentlich geringer aus. Die ARA-Mengebühren lagen wie budgetiert bei 780'000 Franken. Durch Beiträge der Ertragsüberschüsse und der Anschlussgebühren aus der Investitionsrechnung können die vorgeschriebenen Reserven gebildet werden. Die Abwasserbeseitigung verfügt per 31.12.2022 über ein Guthaben von rund 8,3 Mio. Franken.

<b>54 Wasserversorgung</b>		
	<b>Budget 22</b>	<b>Rechnung 22</b>
Aufwand	1.21	1.44
Ertrag	1.27	1.22
Ergebnis	+0.06	+0.08

*in Mio. CHF*

*(Ergebnis: - bedeutet Aufwandüberschuss /  
+ bedeutet Ertragsüberschuss)*

**Wasserversorgung (54): Weniger Wasserverkäufe**

In der Verrechnung von Aufwand und Ertrag schliesst die Wasserversorgung mit einem Ertragsüberschuss von 84'000 Franken und damit rund 26'000 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 41'000 Franken unter dem budgetierten Betrag. Per Jahresende weist die Wasserversorgung gegenüber der Gemeinde eine Schuld von rund 4,77 Mio. Franken aus.



Quellsanierung im Gebiet Lauerz, Brunnenstube im Rohbau.



# Aufgabenbereich 6: Finanzen und Steuern

HansPeter Hürlimann, Gemeindeammann

## Leistungsauftrag

Der Aufgabenbereich Finanzen und Steuern umfasst die folgenden Leistungsgruppen:

- Steuern
- Finanzen
- Finanzausgleich.

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

## Bezug zur Strategie und zum Legislaturprogramm

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

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

Wir stehen hinter einem fairen Finanzausgleich.

## Lagebeurteilung/Umsetzung des Legislaturprogramms

Die neue Rechnungslegung des harmonisierten Rechnungsmodells (HRM2) wird seit 2019 angewendet und hat sich etabliert. Die Zahlen sind mit der Rechnung direkt vergleichbar. Ausnahmen gibt es bei Änderungen von Kontenzuweisungen durch Vorgaben des Kantons.

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

Die Aufgabenbereiche entsprechen den Ressorts der Gemeinderätinnen und Gemeinderäte.

Die Aufgaben- und Finanzreform 18 (AFR18) zeigt auch im Jahr 2022 noch ihre Auswirkungen, welche aber bei der Budgetierung berücksichtigt werden konnten.

Die Aufwendungen im Finanzausgleich sind aufgrund eines erfolgreichen Rechtsverfahrens tiefer ausgefallen.

Es zeigt sich, dass es der Gemeinde Meggen weiterhin möglich ist, den tiefsten Steuerfuss im Kanton Luzern zu halten und damit den Steuerzahlenden Kontinuität und Sicherheit zu vermitteln.

## Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Finanzausgleich	Budget				
	Rechnung				
Wirtschaftsfördernde Massnahmen unterstützen	Budget				
	Rechnung				
Betriebliche Leistungsaufträge erstellen	Budget				
	Rechnung				

## Messgrössen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
Steuerpflichtige (1. Jan. ohne juristische Personen)	Anzahl		5'160	5'253	5'290
Steuerertrag ordentliche Steuern (natürliche und juristische Personen)	Mio. CHF		37.0	38.3	43.8
Steuerfuss	Einheiten	0.95	0.95	0.95	0.95
Finanzausgleich Nettobetrag	Mio. CHF		8.1	8.4	8.4

(Zahlen gerundet, Rundungsdifferenzen möglich)

## Entwicklung der Finanzen

### Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Abw. %
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>-33'093</b>	<b>-34'116</b>	<b>-41'235</b>	<b>20.87</b>
Total	Aufwand	13'762	14'779	14'076	-4.76
	Ertrag	46'855	48'895	55'310	13.12
<b>Leistungsgruppen</b>					
Steuern	Aufwand	1'452	1'629	1'504	-7.67
	Ertrag	37'574	38'831	44'257	13.97
	Saldo	-36'121	-37'201	-42'753	14.92
Finanzen	Aufwand	3'300	3'834	3'256	-15.09
	Ertrag	6'668	7'401	6'643	-10.24
	Saldo	-3'368	-3'567	-3'387	-5.04
Finanzausgleich	Aufwand	9'009	9'316	9'316	0.00
	Ertrag	2'613	2'663	4'411	65.62
	Saldo	6'396	6'653	4'905	-26.27

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

## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget erg. 2022	Rechnung 2023	Abw. %
Ausgaben	30	-	-	
Einnahmen	-	-	-	
<b>Nettoausgaben</b>	<b>30</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Gesamtüberblick:** Die Erfolgsrechnung der Gemeinde Meggen schliesst mit einem Aufwand von 74,75 Mio. und einem Ertrag von 87,24 Mio. Franken ab. Dies ergibt einen Ertragsüberschuss von 12,49 Mio. Franken. Besondere Merkmale der Rechnung sind Mehrerträge bei den Steuern aus früheren Jahren sowie erhebliche Mehrerträge bei den Vermögenssteuern. Aufgrund des Urteils des Kantonsgerichts zum Finanzausgleich 2020 erfolgte eine Rückzahlung von 1,74 Mio. Franken. Dazu kam eine Erbschaft zugunsten der Gemeinde von rund 1,26 Mio. Franken. Positiven Einfluss hatten zudem sämtliche Bereiche der Verwaltungsrechnung. Insbesondere schlossen die Aufgabenbereiche Bildung, Jugend und Sport sowie Soziales insgesamt rund 3 Mio. Franken besser ab.

**Direkte Steuern:** Budgetiert wurde ein direkter Steuerertrag der natürlichen und juristischen Personen von 38,3 Mio. Franken. Mit rund 43,8 Mio. Franken liegt der realisierte Steuerertrag um rund 5,5 Mio. Franken über den Erwartungen. Zu unterscheiden gilt es hierbei zwischen Erträgen des laufenden Jahres und solchen aus früheren Jahren.

Der direkte Steuerertrag des laufenden Jahres ist bei den Einkommenssteuern aber vor allem bei den Vermögenssteuern höher ausgefallen. Bei den juristischen Personen sind die Gewinnsteuern tiefer, jedoch die Kapitalsteuern höher als erwartet. Gesamthaft wurden 34,0 Mio. Franken budgetiert und 37,0 Mio. Franken eingenommen.

Bei den direkten Steuern aus früheren Jahren sind bei den Vermögens-, Gewinn- und Kapitalsteuern Mehreinnahmen zu verzeichnen. Die Einkommenssteuern schlossen tiefer ab. Insgesamt resultiert trotzdem ein Mehrertrag von 2,4 Mio. Franken.

Mehrerträge sind bei den Sondersteuern auf Kapitalauszahlungen eingegangen. Demgegenüber sind bei der Abgeltung von pauschalen Steueranrechnungen Mindererträge zu verzeichnen. Auch die Nachsteuern und Steuerstrafen sowie die Quellensteuern sind tiefer als erwartet. Insgesamt ergaben sich daraus rund 0,1 Mio. Franken höhere Erträge.

**Informatik:** Aufgrund verzögerter Anschaffungen durch Liefer-schwierigkeiten, weniger Unterhaltsaufwand und besserer Konditionen bei Hard- und Softwareanschaffungen wurden rund 0,2 Mio. Franken weniger aufgewendet.

**Finanzausgleich:** Wie in den vergangenen Jahren hat der kantonale Finanzausgleich grossen Einfluss auf den Finanzhaushalt der Gemeinde Meggen. Im Jahr 2022 musste Meggen beim Finanzausgleich 9,3 Mio. Franken in den Ressourcenausgleich bezahlen.

Im Gegenzug erhält Meggen wegen der demografischen Struktur (hoher Anteil an Seniorinnen und Senioren) 0,9 Mio. Franken aus dem Lastenausgleich. Vom daraus resultierenden Nettobetrag von 8,4 Mio. Franken können als Härtefallausgleich 1,7 Mio. Franken abgezogen werden. Dieser Betrag fällt jedoch gemäss AFR18 ab 2025 weg.

Für 2022 ergibt dies eine Restbelastung von 6,7 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.

Mit einem Urteil des Kantonsgerichts zum Finanzausgleich 2020 wurde der Kanton zur Rückzahlung von insgesamt 1,74 Mio. Franken an die Gemeinde Meggen verpflichtet. Dieser Betrag wurde im Finanzausgleich als Ertrag verbucht.

**Investitionen:** Die Investitionsrechnung 2022 schliesst mit Ausgaben von 5,6 Mio. und Einnahmen von 1,1 Mio. Franken ab. Netto ergibt dies Ausgaben von 4,5 Mio. Franken. Das ergänzte Budget 2022 (mit Kreditübertragungen aus 2021 und Kreditübertragungen ins 2023) beläuft sich auf 5,4 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 zur Strategie und zum Legislaturprogramm

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

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

## Lagebeurteilung/Umsetzung des Legislaturprogramms

Die Schulraumstrategie der Gemeinde Meggen mit dem Primarschulzentrum Hofmatt und dem Sekundarschulzentrum Zentral ist umgesetzt. Zurzeit läuft die Vorbereitung für die Erweiterung der familienergänzenden Tagesstrukturen. Erster Schritt dazu ist der Bebauungsplan Luzernerstrasse.

Die Sanierung des Werkhofes und die Neugestaltung des Ökihofes ist in Planung. Die Abstimmung über den Baukredit erfolgte im vergangenen Jahr. Der Baustart ist für das Jahr 2023 vorgesehen.

Beim Schloss Meggenhorn wurde die umfangreiche Sanierung des Daches ausgeführt. Der ordentliche Betrieb im Schloss konnte im Herbst wieder aufgenommen werden.

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

## Massnahmen und Projekte

	Auftrag	Planung	Entscheid	Ausführung	Abschluss
Erweiterung und Sanierung Werkhof	Budget				
	Rechnung				
Dachsanierung und Erneuerung Heizung Schloss Meggenhorn	Budget				
	Rechnung				
Gemeindehaus Schnellladestation E-Autos	Budget				
	Rechnung				
Sporthalle Hofmatt Umrüstung auf LED, Ersatz Steuerung, Heizung und Solar	Budget				
	Rechnung				

## Messgrößen

	Art	Zielgrösse	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
Gebäudeversicherungssumme Verwaltungsvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	118'600	120'400	122'700
Gebäudeversicherungssumme Finanzvermögen	1'000 CHF	Werterhalt	13'700	13'700	13'800
Portfoliozustand Verwaltungsvermögen	Punkte	40	42	41	41
Portfoliozustand Finanzvermögen	Punkte	45	48	48	48

## Entwicklung der Finanzen

## Erfolgsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)		Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022	Abw. %
<b>Saldo Globalbudget</b>		<b>288</b>	<b>538</b>	<b>-35</b>	<b>-106.43</b>
Total	Aufwand	7'814	9'455	8'290	-12.32
	Ertrag	7'526	8'917	8'324	-6.64
<b>Leistungsgruppen</b>					
Verwaltungsvermögen	Aufwand	7'023	8'435	7'544	-10.56
	Ertrag	6'848	8'233	7'434	-9.71
	Saldo	175	203	111	-45.47
Finanzvermögen	Aufwand	791	1'020	746	-26.88
	Ertrag	678	684	891	30.21
	Saldo	113	336	-145	-143.28

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

## Investitionsrechnung

(Kosten in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Budget erg. 2022	Rechnung 2022	Abw. %
Ausgaben	4'794	3'151	3'415	8.38
Einnahmen	277	400	260	-34.91
<b>Nettoausgaben</b>	<b>4'517</b>	<b>2'751</b>	<b>3'155</b>	<b>14.67</b>

## Erläuterungen zu den Finanzen

**Schulliegenschaften allgemein:** Im Allgemeinen sind bei den Schulliegenschaften weniger Anschaffungen angefallen. Die Energiekosten in den verschiedenen Schulhäusern sind tiefer ausgefallen als angenommen, was auf die guten Erträge der Photovoltaikanlagen zurückzuführen ist. Der jährliche Dachunterhalt der Schulhäuser wurde vorgenommen und die Fensterreinigung durch eine externe Firma durchgeführt. Gesamthaft über alle Schulliegenschaften mussten rund 338'000 Franken weniger ausgegeben werden.

**Sportanlagen:** In der Sporthalle Hofmatt erfolgte die Umrüstung der kompletten Beleuchtung auf LED. Beim Hallenbad wurden verschiedene bauliche Massnahmen realisiert. Bei der Sporthalle und beim Hallenbad wurden weniger Miet- und Benützungsgebühren eingenommen als budgetiert. Im Hofmatt wurde das Kunstrasenspielfeld mit Spezialmaschinen gereinigt. Einsparungen konnten beim Personalaufwand und bei den Anschaffungen erzielt werden. Gesamthaft wurden rund 153'000 Franken weniger ausgegeben.

**Verwaltungsgebäude/Gemeindehaus:** Im Sitzungszimmer Rigi des Gemeindehauses wurde das bestehende Präsentationssystem durch ein neues ersetzt. So stehen jetzt ein Beamer mit HDMI-Anschluss und ein Audiosystem zur Verfügung. Die Brandmeldeanlage des Gemeindehauses musste modernisiert und die Steigzonenverkleidungen gemäss aktuellen Brandschutzrichtlinien mit nicht brennbaren Werkstoffen verkleidet werden. Es konnten Einsparungen beim Personalaufwand, bei den Anschaffungen und beim Unterhalt erreicht werden. Insgesamt ist der Aufwand um rund 129'000 Franken tiefer als vorgesehen.

**Liegenschaft Meggenhorn:** Während der einjährigen Sanierung des Schlossdaches war echtes Handwerk gefragt. Die Bauleitung und das Sanierungsteam hatten einige knifflige Aufgaben zu lösen. Die Fachleute bewältigten die vielen Herausforderungen mit Bravour. Neben klassischen Handwerkern wie Zimmermann, Dachdecker und Spengler waren auch Spezialisten für die Natursteinarbeiten, die Restaurierungen am Verputz und die Nachbildung von Blechzierteilen am Werk. Der Gesamtaufwand der Liegenschaft war um 72'500 Franken tiefer.

**Liegenschaften des Finanzvermögens:** In der Liegenschaft Bahnhofweg 2 wurde die Waschküche erneuert. An der Spissenstrasse 12 wurden Hagelschäden an Fassade und Jalousien repariert. In verschiedenen Liegenschaften wurden die periodischen Sicherheitskontrollen der Elektroinstallationen durchgeführt und diese wo nötig an die neuen gesetzlichen Anforderungen angepasst. Bei Mieterwechseln wurden die notwendigen Unterhalts- und Reparaturarbeiten durchgeführt. Gegenüber dem Budget konnten der bauliche Unterhalt und weitere Positionen um 210'000 Franken tiefer gehalten werden.

**Finanzvermögen, Übriges:** Es fand eine Neubewertung der Liegenschaften im Finanzvermögen statt. Gegenüber dem Budget schloss dieser Bereich um 271'000 Franken besser ab.

### Bewilligte Kreditüberschreitung in der Investitionsrechnung im Aufgabenbereich 7 Liegenschaften

Im Rahmen der Investitionsrechnung konnte die nicht budgetierte Investition für die dringende Erstellung der Unterkünfte für Personen aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich im Globalbudget nicht kompensiert werden. Es handelt sich dabei aber um eine gesetzliche Aufgabe und ein dringliches Vorhaben aufgrund von unvorhersehbaren Ereignissen. Der Gemeinderat bewilligte deshalb eine Kreditüberschreitung von 800'000 Franken. Von diesem Betrag wurden 2022 rund 609'000 Franken beansprucht. Die weiteren Aufwendungen werden dem 2023 ordentlich budgetierten Kredit belastet. Die temporäre Wohncontainersiedlung für Asylsuchende konnte per 1. März 2023 an den Kanton übergeben werden.

# Überblick Jahresbericht 2022

## 25 Projekte abgeschlossen

Im Jahresprogramm 2022 waren ursprünglich 86 Projekte vorgesehen. Total bearbeitet wurden 93 Projekte. Zusätzlich dazu kamen vor allem neue Projekte zur Umsetzung des Legislaturprogramms 2020–2024, welche 2022 gestartet wurden. Der Gemeinderat hat 25 grössere Projekte beendet. 42 momentan laufende Projekte wurden weiterbearbeitet. In Angriff genommen wurden 2022 insgesamt 26 weitere Projekte. Einige dieser Vorhaben werden im Jahr 2023 abgeschlossen.

Insgesamt hat sich der Gemeinderat im Jahr 2022 an 29 Sitzungen mit 204 Beschlussgeschäften, 981 Kenntnisnahmen und 27 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 2022 ersichtlich.

## Abstimmungen und Wahlen

### Kommunal

#### 15. Mai 2022

##### Sonderkredit von 10,1 Mio. Franken für die Erweiterung und Sanierung des Werkhofes

Ja-Stimmen	2014
Nein-Stimmen	895

##### Einbürgerungskommission

Christoph Arnet wurde als Präsident gewählt.

Stimmbeteiligung 55 Prozent

#### 23. Mai 2022

##### Gemeindeversammlung

An der Gemeindeversammlung genehmigten die 89 anwesenden Stimmberechtigten sämtliche Anträge. Genehmigt wurden der Jahresbericht 2021 des Gemeinderates mit dem Prüfungsbericht der Revisionsstelle sowie die Jahresrechnung 2021. Zur Kenntnis genommen wurde der Bericht der Controlling-Kommission. Die Erfolgsrechnung 2021 der Gemeinde Meggen schloss mit einem Ertragsüberschuss von 6,78 Mio. Franken ab. Bei der Investitionsrechnung wurden 9,23 Mio. Franken investiert und 1,02 Mio. Franken eingenommen.

#### 25. September 2022

##### Gemeindeinitiative «Geschäfte an die Urne»

Ja-Stimmen	1677
Nein-Stimmen	1627

Stimmbeteiligung 65 Prozent

#### 12. Dezember 2022

##### Gemeindeversammlung

An der Gemeindeversammlung genehmigten 159 Stimmberechtigte das Budget der Erfolgsrechnung und der Investitionsrechnung 2023 sowie den Steuerfuss von 0,95 Einheiten einstimmig. Vom Aufgaben- und Finanzplan 2023-2026 wurde Kenntnis genommen. Das Budget 2023 weist bei einem Aufwand von 84,44 Mio. und einem Ertrag von 84,69 Mio. Franken einen Ertragsüberschuss von 0,25 Mio. Franken aus. Es sind Investitionen von 8,4 Mio. Franken geplant. Höhepunkt der Versammlung war die Verleihung des Labels Energiestadt Gold an die Gemeinde.

## Einwohnerzahlen

Die Einwohnerzahl stieg um 193 Personen. Ende Dezember 2022 waren von den insgesamt 7740 Einwohnerinnen und Einwohnern

- 6313 Schweizer/innen
- 1427 Ausländer/innen
- 3748 Personen männlich und 3992 weiblich

## Wohnungsbau

Im Jahr 2022 wurden 80 neue Wohnungen bezogen, zusätzlich zwei Einliegerwohnungen und 17 Ersatzneubauten erstellt.

Stichtag jeweils 31. Dezember



Abstimmungen und Wahlen (Fortsetzung)

Kantonal

<b>13. Februar 2022</b>	
<b>Tragung des Covid-bedingten Verlusts 2020 des Kantonsspitals in Form einer Aktienkapitalerhöhung</b>	
Ja-Stimmen	2289
Nein-Stimmen	630
Stimmbeteiligung 57 Prozent	
<hr/>	
<b>25. September 2022</b>	
<b>Unterstützung Kasernenneubau für die Päpstliche Schweizergarde im Vatikan</b>	
Ja-Stimmen	1034
Nein-Stimmen	2353
Stimmbeteiligung 65 Prozent	

Eidgenössisch

<b>13. Februar 2022</b>	
<b>Volksinitiative «Ja zum Tier- und Menschenversuchsverbot – Ja zu Forschungswegen mit Impulsen für Sicherheit und Fortschritt»</b>	
Ja-Stimmen	550
Nein-Stimmen	2444
<b>Volksinitiative «Ja zum Schutz der Kinder und Jugendlichen vor Tabakwerbung (Kinder und Jugendliche ohne Tabakwerbung)»</b>	
Ja-Stimmen	1449
Nein-Stimmen	1562
<b>Änderung vom 18.06.2021 des Bundesgesetzes über die Stempelabgaben (StG)</b>	
Ja-Stimmen	1576
Nein-Stimmen	1365
<b>Bundesgesetz vom 18.06.2021 über ein Massnahmenpaket zugunsten der Medien</b>	
Ja-Stimmen	1232
Nein-Stimmen	1742
Stimmbeteiligung 57 Prozent	
<hr/>	
<b>15. Mai 2022</b>	
<b>Bundesgesetz vom 1. Oktober 2021 über Filmproduktion und Filmkultur (Filmgesetz, FiG)</b>	
Ja-Stimmen	1568
Nein-Stimmen	1304
<b>Bundesgesetz vom 1. Oktober 2021 über die Transplantation von Organen, Geweben und Zellen (Transplantationsgesetz)</b>	
Ja-Stimmen	1549
Nein-Stimmen	1332

<b>15. Mai 2022</b>	
<b>Bundesbeschluss vom 1. Oktober 2021 über die Genehmigung und die Umsetzung des Notenaustausches zwischen der Schweiz und der EU betreffend die Übernahme der Verordnung (EU) 2019/1896 über die Europäische Grenz- und Küstenwache und zur Aufhebung der Verordnungen (EU) 1052/2013 und (EU) 2016/1624 (Weiterentwicklung des Schengen-Besitzstands)</b>	
Ja-Stimmen	2324
Nein-Stimmen	564
Stimmbeteiligung 55 Prozent	
<hr/>	
<b>25. September 2022</b>	
<b>Volksinitiative vom 17. September 2019 «Keine Massentierhaltung in der Schweiz (Massentierhaltungsinitiative)»</b>	
Ja-Stimmen	1287
Nein-Stimmen	2165
<b>Bundesbeschluss vom 17. Dezember 2021 über die Zusatzfinanzierung der AHV durch eine Erhöhung der Mehrwertsteuer</b>	
Ja-Stimmen	2459
Nein-Stimmen	965
<b>Änderung vom 17. Dezember 2021 des Bundesgesetzes über die Alters- und Hinterlassenenversicherung (AHVG) (AHV 21)</b>	
Ja-Stimmen	2419
Nein-Stimmen	1028
<b>Änderung vom 17. Dezember 2021 des Bundesgesetzes über die Verrechnungssteuer (Verrechnungssteuergesetz, VStG) (Stärkung des Fremdkapitalmarkts)</b>	
Ja-Stimmen	2223
Nein-Stimmen	1112
Stimmbeteiligung 65 Prozent	



# Zusammenfassung Rechnung 2022

## Erfolgsrechnung nach Aufgabenbereichen Vergleich, Budget zu Rechnung

Aufgabenbereiche (in CHF)	Rechnung 2021 Saldo	Budget 2022 Saldo	Rechnung 2022 Saldo
1 Präsidiales und Kultur	-3'861'500.00	-844'558	-1'609'796.78
2 Bildung, Jugend und Sport	12'112'933.58	14'189'415	12'336'488.47
3 Soziales und Gesundheit	12'421'941.68	13'519'339	11'949'496.50
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	1'690'631.90	2'479'286	2'231'534.23
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	3'660'455.10	4'120'749	3'869'269.95
6 Finanzen und Steuern	-33'093'142.12	-34'115'539	-41'234'542.16
7 Liegenschaften	288'008.28	538'409	-34'601.98
<b>+ Aufwandüberschuss / - Ertragsüberschuss</b>	<b>-6'780'671.58</b>	<b>-112'900</b>	<b>-12'492'151.77</b>

Im Budget 2022 wurde ein Ertragsüberschuss von 0,11 Mio. Franken erwartet. Dank Steuermehrerträgen, einer Rückzahlung im Finanzausgleich, einer Erbschaft und weil alle Aufgabenbereiche besser abschliessen als budgetiert, kann in der Jahresrechnung 2022 ein Ertragsüberschuss von 12,49 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 2021 Saldo	Budget 2022 Saldo	Rechnung 2022 Saldo
45 Feuerwehr	-173'822.13	-20'500	-43'417.58
53 Abwasserbeseitigung	-438'439.10	-125'800	-276'419.75
54 Wasserversorgung	-230'101.24	-58'000	-83'868.15
<i>Total Einlagen in Spezialfinanzierungen/Gewinn (-)</i>	<i>-842'362.47</i>	<i>-204'300</i>	<i>-403'705.48</i>
42 Abfallwirtschaft	27'010.15	60'500	23'700.70
43 Weinbau	-7'976.15	54'400	15'915.97
<i>Total Entnahmen aus Spezialfinanzierungen/Verlust (+)</i>	<i>19'034.00</i>	<i>114'900</i>	<i>39'616.67</i>
<b>Total Spezialfinanzierungen ( - Gewinn / + Verlust)</b>	<b>-823'328.47</b>	<b>-89'400</b>	<b>-364'088.81</b>

## Gestufter Erfolgsausweis/Erfolgsrechnung nach Kostenarten

(in CHF)	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
30 Personalaufwand	19'121'366.50	20'425'700.00	19'273'430.01
31 Sach- und übriger Betriebsaufwand	6'658'366.26	8'540'700.00	7'340'836.23
33 Abschreibungen Verwaltungsvermögen	3'654'151.45	4'387'400.00	3'871'411.30
35 Einlagen in Fonds und Spezialfinanzierungen	6'038'794.97	1'396'300.00	2'758'338.23
36 Transferaufwand	25'981'322.17	27'000'300.00	25'721'787.29
37 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
39 Interne Verrechnungen und Umlagen	14'294'994.05	17'543'464.30	15'674'236.95
<b>Betrieblicher Aufwand</b>	<b>75'748'995.40</b>	<b>79'293'864.30</b>	<b>74'640'040.01</b>
40 Fiskalertrag	-49'261'131.54	-44'125'500.00	-49'815'001.08
41 Regalien und Konzessionen	-372'046.45	-290'900.00	-348'238.60
42 Entgelte	-5'709'642.17	-5'338'400.00	-5'625'945.76
43 Verschiedene Erträge	-515'838.60	-23'100.00	-1'282'493.51
45 Entnahmen aus Fonds und Spezialfinanzierungen	-458'403.15	-538'400.00	-318'968.32
46 Transferertrag	-9'579'146.53	-9'308'700.00	-11'355'591.37
47 Durchlaufende Beiträge	0.00	0.00	0.00
49 Interne Verrechnungen und Umlagen	-14'294'994.05	-17'543'464.30	-15'674'236.95
<b>Betrieblicher Ertrag</b>	<b>-80'191'202.49</b>	<b>-77'168'464.30</b>	<b>-84'420'475.59</b>
<b>Ergebnis aus betrieblicher Tätigkeit</b>	<b>-4'442'207.09</b>	<b>2'125'400.00</b>	<b>-9'780'435.58</b>
34 Finanzaufwand	205'357.32	390'700.00	107'200.15
44 Finanzertrag	-898'821.81	-984'000.00	-1'173'916.34
<b>Finanzergebnis</b>	<b>-693'464.49</b>	<b>-593'300.00</b>	<b>-1'066'716.19</b>
<b>Operatives Ergebnis</b>	<b>-5'135'671.58</b>	<b>1'532'100.00</b>	<b>-10'847'151.77</b>
38 Ausserordentlicher Aufwand	0.00	0.00	0.00
48 Ausserordentlicher Ertrag	-1'645'000.00	-1'645'000.00	-1'645'000.00
<b>Ausserordentliches Ergebnis</b>	<b>-1'645'000.00</b>	<b>-1'645'000.00</b>	<b>-1'645'000.00</b>
<b>Gesamtergebnis Erfolgsrechnung</b>	<b>-6'780'671.58</b>	<b>-112'900.00</b>	<b>-12'492'151.77</b>

## Geldflussrechnung

(in Tausend CHF)	Rechnung 2021	Rechnung 2022
<b>Betriebliche Tätigkeit (operative Tätigkeit)</b>		
Jahresergebnis Erfolgsrechnung	6'781	12'492
Abschreibungen Verwaltungsvermögen	4'054	4'271
Abnahme (+) / Zunahme (-) Forderungen	3'097	-3'020
Abnahme/Zunahme Aktive Rechnungsabgrenzung	38	-1'677
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)	5	-5
Wertberichtigungen/Wertaufholungen Sachanlagen FV	57	-213
Verluste/Gewinne auf Sachanlagen FV (realisiert)	-	-
Zunahme/Abnahme Laufende Verbindlichkeiten	-9'218	1'009
Zunahme/Abnahme Passive Rechnungsabgrenzungen	62	-221
Bildung/Auflösung Rückstellungen der ER	9	-168
Einlagen/Entnahmen Fonds und Spezialfinanzierung FK und EK	5'580	2'439
Zins und Amortisation PK-verpfl./Entnahmen EK	-1'645	-1'645
Aktivierung Eigenleistungen, Bestandesveränderung	-	-
<b>Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)</b>	<b>8'820</b>	<b>13'263</b>
<b>Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>		
Investitionsausgaben Verwaltungsvermögen	-9'232	-5'565
Investitionseinnahmen Verwaltungsvermögen	1'020	1'100
<b>Saldo der Investitionsrechnung (Nettoinvestitionen)</b>	<b>-8'212</b>	<b>-4'465</b>
Abnahme/Zunahme aktive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-	-
Zunahme/Abnahme passive Rechnungsabgrenzungen Investitionsrechnung	-	-
Bildung/Auflösung Rückstellungen der Investitionsrechnung	-	-
Entnahmen aus Fonds des Fremdkapitals	-	-
Aktivierung Eigenleistungen	-	-
<b>Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen</b>	<b>-8'212</b>	<b>-4'465</b>

## Geldflussrechnung (Fortsetzung)

(in Tausend CHF)	Rechnung 2020	Rechnung 2021
<b>Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>		
Abnahme/Zunahme Finanzanlagen Finanzvermögen	-62	-77
Marktwertanpassungen/Wertberichtigung auf Finanzanlagen (nicht realisiert)	-	-
Gewinne/Verluste auf Finanzanlagen (realisiert)	-5	5
Abnahme/Zunahme Sachanlagen Finanzvermögen	57	-223
Wertaufholungen/Wertberichtigungen Sachanlagen Finanzvermögen (nicht realisiert)	-57	213
Gewinne/Verluste auf Sachanlagen Finanzvermögen (realisiert)	-	-
<b>Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen</b>	<b>-67</b>	<b>-82</b>
Geldfluss aus Investitionstätigkeit ins Verwaltungsvermögen	-8'212	-4'465
Geldfluss aus Anlagetätigkeit ins Finanzvermögen	-67	-82
<b>Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit</b>	<b>-8'279</b>	<b>-4'547</b>
<b>Finanzierungstätigkeit</b>		
Zunahme/Abnahme kurzfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
Zunahme/Abnahme langfristige Finanzverbindlichkeiten	-	-
Abnahme/Zunahme Kontokorrentguthaben mit Dritten	28	-16
Zunahme/Abnahme Kontokorrentschulden mit Dritten	13'900	9'915
<b>Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>13'928</b>	<b>9'898</b>
Geldfluss aus betrieblicher Tätigkeit (Cashflow)	8'820	13'263
Geldfluss aus Investitions- und Anlagetätigkeit	-8'279	-4'547
Geldfluss aus Finanzierungstätigkeit	13'928	9'898
<b>Veränderung flüssige Mittel (= Fonds Geld)</b>	<b>14'469</b>	<b>18'614</b>
<b>Kontrollrechnung</b>		
Stand flüssige Mittel per 31.12.	44'038	62'651
Stand flüssige Mittel per 1.1.	-29'569	-44'038
<b>Zunahme (+) / Abnahme (-) Flüssige Mittel</b>	<b>14'469</b>	<b>18'614</b>
<b>Kontrolltotal</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

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 31.12.21	Rest-/Neukredit	Budget 22 Ausgaben <i>ergänzt</i>	Rechnung 2022	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit per 2022
<b>S(16) Sonderkredit vom 28.06.2020, Erweiterung und Sanierung Werkhof; Planung</b>									
71 6191 201	Erweiterung und Sanierung Werkhof; Planung	S(16) SK 28.06.20	600	201	399	399	440	641	-41
<b>S(18) Sonderkredit vom 15.05.2022, Erweiterung und Sanierung Werkhof</b>									
71 6191 251	Erweiterung und Sanierung Werkhof	S(18) SK 15.05.22	10'100	-	10'100	186	186	186	9'914
<b>S(14) Sonderkredit vom 26.11.2017, Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A</b>									
54 7100 093	Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A	S(14) SK 26.11.17	5'150	5'154	-4	-	-	5'154	-4
<b>S(17) Sonderkredit vom 07.12.2020, Schloss Meggenhorn - Dachsanierung</b>									
71 3111 301	Schloss Meggenhorn: Dachsanierung	S(17) SK 07.12.20	2'050	277	1'773	1'501	1'501	1'779	271
<b>S(X) Sonderkredit</b>									



## Zwei Sonderkredite abgeschlossen

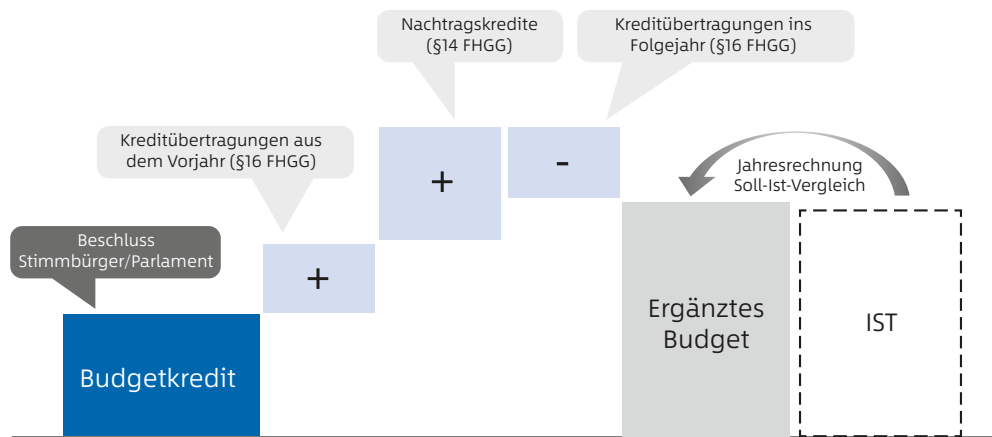
Verschiedene grössere Investitionen werden über mehrere Jahre getätigt. Sie betreffen meistens gleichzeitig unterschiedliche Bereiche der Investitionsrechnung. So wird zum Beispiel sinnvollerweise eine Strassensanierung zusammen mit Arbeiten an der Kanalisation und den Wasserleitungen durchgeführt.

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

- 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 dazu wurde am 28. Juni 2020 einem Sonderkredit von 600'000 Franken zugestimmt. Die Planungsarbeiten konnten 2022 abgeschlossen werden. Der Planungskredit wird gemäss Gesetz erst zusammen mit dem Baukredit abgerechnet.  
Der Baukredit der Erweiterung und Sanierung des Werkhofes von 10,1 Mio. Franken wurde an der Urnenabstimmung vom 15. Mai 2022 beschlossen.
- Am 26. November 2017 wurde der Sonderkredit zur Erneuerung der Transportwasserleitung Lauerz–Meggen, Etappe A, beschlossen. In der Etappe A erfolgte die Erneuerung der Transportwasserleitung von der Hohlen Gasse in Immensee bis zum Schieberschacht Merlischachen. Kernstück der Etappe A war die Seewasserleitung von Küssnacht nach Merlischachen, welche erfolgreich verlegt werden konnte. Die Abrechnung dieses Sonderkredits ist Bestandteil dieser Botschaft.
- Am 7. Dezember 2020 wurde der Dachsanierung von Schloss Meggenhorn zugestimmt. Die Arbeiten wurden im September 2021 gestartet. Die Sanierung gestaltete sich als äusserst komplex. Das Auswechseln von einzelnen Tragstützen war aufwendig. Die Bauleitung und das Sanierungsteam hatten einige knifflige Aufgaben zu lösen. Die Fachleute bewältigten die vielen Herausforderungen sehr gut. Die Arbeiten sind abgeschlossen. Es stehen aber noch einzelne Abrechnungen aus. Der Kredit soll Ende 2023 abgerechnet werden.

# Herleitung des ergänzten Budgets der Investitionsrechnung 2022

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 2022 fand in der Investitionsrechnung statt. In der Erfolgsrechnung wurden keine Ergänzungen beschlossen.



Die Wohncontainersiedlung für Personen aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich am Standort Gottlieben.

(Ausgaben in Tausend CHF)	Budget 22 Ausgaben	Kreditüber- tragungen 2021 auf 2022 (+)	Nachtragskredite 2022	Kreditüber- tragungen 2022 auf 2023 (-)	Budget 22 Ausgaben ergänzt
<b>AUSGABEN</b>	<b>8'645</b>	<b>2'583</b>	-	<b>-4'750</b>	<b>6'478</b>
1 Präsidiales und Kultur	-	-	-	-	-
2 Bildung, Jugend und Sport	200	-	-	-11	189
3 Soziales und Gesundheit	-	-	-	-	-
4 Umwelt, Energie und Sicherheit	730	-	-	-90	640
5 Raumordnung, Bau und Verkehr	4'855	1'053	-	-3'409	2'498
6 Finanzen und Steuern	-	-	-	-	-
7 Liegenschaften	2'860	1'530	-	-1'239	3'151

### Budget der Investitionsrechnung 2022

Anlässlich der Gemeindeversammlung vom 13. Dezember 2021 wurde das Budget der Investitionsrechnung 2022 mit einem

Ausgabenvolumen von 8,65 Mio. Franken beschlossen.

### Kreditübertragungen der Rechnung 2021 auf das Budget 2022

2021 konnten Investitionen nicht wie geplant abgeschlossen werden. Dazu kam, dass geplante Ausgaben für Sonderkredite 2021 noch nicht erfolgen konnten. Es wurden deshalb im Rech-

nungsabschluss 2021 rund 2,58 Mio. Franken an Krediten auf 2022 übertragen. Die jeweiligen Kredite wurden in der Rechnung 2021 pro Einzelkredit farblich gekennzeichnet.

### Nachtragskredite 2022

2022 wurden den Stimmberechtigten keine Nachtragskredite zur Beschlussfassung vorgelegt.

### Kreditübertragungen der Rechnung 2022 auf das Budget 2023

Im Rahmen der Rechnung 2022 konnten mehrere budgetierte Investitionen im Gesamtbetrag von 4,16 Mio. Franken noch nicht vollständig abgeschlossen werden (in der Tabelle ab Seite 43 hellgrün markiert). Zudem sind für 2022 geplante Ausgaben von rund 0,59 Mio. Franken für Sonderkredite noch nicht erfolgt bzw. noch nicht in Rechnung gestellt worden (gesamter Restbetrag der Sonderkredite in der Tabelle ab Seite 43 rosa markiert).

Diese Ausgaben sollen 2023 getätigt werden. Der Gemeinderat hat deshalb Kreditübertragungen der Investitionen auf 2023 von rund 4,75 Mio. Franken beschlossen. Die Ausgaben werden 2022 zusätzlich zu den budgetierten Investitionen ausgeführt.

### Ergänzttes Budget der Investitionsrechnung 2022

Durch die Kreditübertragungen ergibt sich ein ergänztes Budget der Investitionsrechnung 2022 von 6,48 Mio. Franken.



# Investitionen: Ausgaben von 5,56 Mio. Franken

2022 wurden 5,56 Mio. Franken investiert und 1,10 Mio. Franken eingenommen.

Das ergänzte Budget 2022 sieht Ausgaben von 6,48 Mio. Franken vor. Vor allem dank besseren Vergaben und Projektoptimierungen wurden in der Rechnung nur 5,56 Mio. Franken ausgegeben.

## 2 Bildung, Jugend und Sport

Die Software-Migration der alten Schuladministrationsapplikation Sclaris auf die aktuelle Version V konnte mit Kosten von 44'000 Franken innerhalb des vorgesehenen Investitionskredits von 58'000 Franken umgesetzt werden. Diverse Reports und Schnittstellenanpassungen stehen noch aus. Dafür wurde der Restkredit von 14'000 Franken ins Jahr 2023 übertragen. Der Kredit von 142'000 Franken für die Nachrüstung der Schüler- und Lehrergeräte wurde vollständig beansprucht.

## 4 Umwelt, Energie und Sicherheit

Auf den Ersatz eines Kommunalfahrzeuges und des Unimog 1400 wurde im Moment verzichtet, da auf dem Fahrzeugmarkt keine zufriedenstellenden Elektrofahrzeuge erhältlich waren. Ebenso wurde die Neuanschaffung des Häckslers verschoben, da er mit dem Fahrzeug kompatibel sein muss. Vorgesehen war jedoch der Ersatz eines Pritschenwagens. Die Lieferung dieses Fahrzeugs verzögerte sich aber.

## 5 Raumordnung, Bau und Verkehr

Bei der Sanierung des Fridolin-Hofer-Platzes sowie der Ufermauer ist die Baubewilligung rechtskräftig. Aufgrund von Liefer-schwierigkeiten des Materials und Belags können die Arbeiten erst ab Herbst/Winter 2023/2024 ausgeführt werden. Im Rahmen der Planung der Seepromenade hat sich gezeigt, dass es sich empfiehlt, den bestehenden Bachdurchlass zu sanieren. Die Arbeiten sollen zusammen mit der Platzgestaltung erfolgen. Auf verschiedenen Gemeindestrassen waren Sanierungsarbeiten notwendig oder es wurden Deckbelagsarbeiten vollendet. Gleichzeitig wurden auch an diversen Orten die Wasser- und Abwasserleitungen erneuert. Saniert wurde das Leitungsnetz zwischen Bühlmatt- und Habsburgstrasse.

Die Wasserversorgung hat in mehreren Abschnitten im Netz der Gemeinde Leitungen ersetzt. Hinzu kamen der Unterhalt des Leitungsnetzes Meggen, die Sanierung der Quelfassung 2020 und die Quellsanierung 2022. Der Sonderkredit Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz–Meggen, Etappe A, wurde realisiert. Die Bauabrechnung befindet sich am Schluss dieser Botschaft.

## 7 Liegenschaften

Die Innen- und Aussensanierung des Schulhauses Zentral 2 konnte 2021 durchgeführt werden. Zuletzt wurde auf dem Dach des Schulhauses eine neue PV-Anlage installiert. Die Abschlussarbeiten erfolgten Anfang 2022. Nach einem Jahr Bauzeit ist die Dachsanierung des Schlosses Meggenhorn abgeschlossen. Die Bauabrechnung dieses Sonderkredits erfolgt Ende 2023.

Die Planung der Erweiterung und Sanierung des Werkhofs ist erfolgt. Der Baukredit von 10,1 Mio. Franken wurde im Rahmen einer Urnenabstimmung am 15. Mai 2022 beschlossen.

Zur Erstellung von Unterkünften für Asylsuchende hat der Gemeinderat im Verlaufe des Jahres 2022 eine Kreditüberschreitung von 800'000 Franken bewilligt. Hiervon wurden 2022 rund 609'000 Franken beansprucht. Die weiteren Aufwendungen werden dem 2023 ordentlich budgetierten Kredit belastet. Die temporäre Wohncontainersiedlung für Personen aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich konnte am 1. März 2023 dem Kanton übergeben werden.

# Investitionsrechnung 2022

HRM2	(Ausgaben in Tausend CHF)	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Beansprucht bis 31.12.21	Rest-/Neukredit	Budget 22 Ausgaben <b>ergänzt</b>	Rechnung 2022	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit per Ende 2022
<b>AUSGABEN</b>						<b>6'478</b>	<b>5'565</b>		
<b>Nettoergebnis</b>									
1	Präsidiales und Kultur					-	-		
2	Bildung, Jugend und Sport					189	188		
3	Soziales und Gesundheit					-	-		
4	Umwelt, Energie und Sicherheit					640	-		
5	Raumordnung, Bau und Verkehr					2'498	1'961		
6	Finanzen und Steuern					-	-		
7	Liegenschaften					3'151	3'415		
1	Präsidiales und Kultur					-	-		
2	<b>Bildung, Jugend und Sport</b>					<b>189</b>	<b>188</b>		-
	21 Primarschule					142	142		
2120	251 Hardware Primarschule 2022	B	13.12.21	142	-	142	142	142	0
	23 Bildung übriges					47	47		
2190	252 Erneuerung Schuladministrationsprogramm Scolasaris	B	13.12.21	58	-	58	47	47	11
3	<b>Soziales und Gesundheit</b>					-	-		-
4	<b>Umwelt, Energie und Sicherheit</b>					<b>640</b>	-		-
	41 Betrieblicher Unterhalt öffentlicher Anlagen					640	-		-
6190	251 Ersatz Unimog 1400 (Ladog)	B	13.12.21	350	-	350	-	-	350
6190	252 Ersatz Kommunalfahrzeug (Elektro)	B	13.12.21	340	-	340	250	-	340
6190	254 Häcksler	B	13.12.21	40	-	40	-	-	40
6190	255 Ersatz Pritschenwagen	K	07.09.22	90	-	90	-	-	90
B Budgetkredit / S(X) Sonderkredit									

Investitionen 2022 (Fortsetzung)

HRM2	(Ausgaben in Tausend CHF)	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Beansprucht bis 31.12.21	Rest-/Neukredit	Budget 22 Ausgaben ergänzt	Rechnung 2022	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit per Ende 2022
<b>5 Raumordnung, Bau und Verkehr</b>						<b>2'498</b>	<b>1'961</b>		-
52	Baulicher Unterhalt öffentliche Anlagen					203	154		
3420	251 Sanierung Ufermauern Fridolin-Hofer-Platz	B	13.12.21	690	-	690	-	-	690
6150	203 Planungskredit Seepromenade	B	09.12.19	200	131	69	7	139	61
6150	301 Sanierung diverse Wege	B	07.12.20	145	41	104	104	100	45
6150	305 Planungskredit Sanierung Schlösslistrasse	B	07.12.20	60	19	41	-	19	41
6150	251 Sanierung Fridolin-Hofer-Platz	B	13.12.21	1'420	-	1'420	10	10	1'410
6150	252 Schlösslistrasse Projektierungskredit	B	13.12.21	60	-	60	60	56	4
6150	253 Seestrasse West (Habsburg bis Benzeholz), Sanierung	B	13.12.21	140	-	140	-	-	140
6150	254 Sanierung öffentliche Toiletten Englischer Friedhof	B	13.12.21	160	-	160	3	3	157
6150	255 Sanierung diverse Wege 2022	B	13.12.21	150	-	150	18	18	132
53	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)					699	317		
7200	202 Bühlmattstrasse/Habsburgstrasse Leitungersatz	B	09.12.19	100	51	49	49	99	1
7200	302 Alteggthalde Sanierung Kanalisation	B	07.12.20	40	14	26	-	14	26
7200	251 Übrige Projekte Netzausbauten 2022	B	13.12.21	150	-	150	150	61	89
7200	252 Massnahmen aus GEP 2022	B	13.12.21	250	-	250	250	2	248
7200	253 Investitionen, Übernahme private Sammelkanalisationen 2022	B	13.12.21	250	-	250	250	205	45
7200	254 Seestrasse Kanalisation Sanierung	B	13.12.21	150	-	150	-	-	150
54	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)					1'596	1'490		
7100	093 Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A	S(14)	SK 26.11.17	5'150	5'154	-4	-	5'154	-4
7100	203 Sanierung Quellfassung 2020	B	09.12.19	250	7	243	243	223	27
7100	301 Unterhalt Leitungsnetz Meggen 2021	B	07.12.20	300	139	161	161	321	-21
7100	304 Rigistrasse Ersatz Wasserleitung	B	07.12.20	300	-	300	166	166	134
7100	305 Alteggthalde Ersatz Wasserleitung Planung	B	07.12.20	50	5	45	-	5	45
7100	306 Software Upgrade Leitsystem Wasserversorgung	B	07.12.20	80	65	16	16	76	4
7100	251 Unterhalt Leitungsnetz Meggen 2022	B	13.12.21	250	-	250	162	162	88
7100	252 Sanierung TWL Lauerz-Meggen 2022	B	13.12.21	150	-	150	150	112	38
7100	253 Erneuerung TWL Lauerz-Meggen Planung 2022	B	13.12.21	150	-	150	4	4	146
7100	254 Benzeholzstrasse Süd Ersatz Hauptleitung	B	13.12.21	190	-	190	-	-	190
7100	256 Quellsanierung 2022	B	13.12.21	515	-	515	515	465	50
7100	257 Fluhweidweg Ersatz Wasserleitung	B	13.12.21	180	-	180	180	173	7

Investitionen 2022 (Fortsetzung)

HRM2	(Ausgaben in Tausend CHF)	Datum des Beschlusses	Bruttokredit	Beansprucht bis 31.12.21	Rest-/Neukredit	Budget 22 Ausgaben ergänzt	Rechnung 2022	Beansprucht bis 31.12.22	Restkredit per Ende 2022		
<b>6 Finanzen und Steuern</b>											
<b>7 Liegenschaften</b>											
<b>71 Verwaltungsvermögen</b>						<b>3'151</b>	<b>3'415</b>				
0290	301	Gemeindehaus: Ersatz Steuergeräte 2021	B	07.12.20	350	335	15	15	35	370	-20
0290	302	Gemeindehaus: Planung energetische Sanierung Gebäudehülle	B	07.12.20	80	20	60	60	-	20	60
0290	251	Gemeindehaus Schnellladestation E-Autos	B	13.12.21	120	-	120	-	-	-	120
0290	253	Gemeindehaus Fensterersatz Planung	B	13.12.21	60	-	60	-	-	-	60
0290	252	Sanierung Hauptstrasse 13 Planung	B	13.12.21	200	-	200	70	70	70	130
2170	303	Provisorium Tagesstrukturen	B	07.12.20	150	69	81	81	7	76	74
2170	252	Sentibühl Sanierung Spielwiese	B	13.12.21	50	-	50	30	30	30	20
2173	201	Innensanierung Schulhaus Zentral 2	B	09.12.19	2'500	2'233	267	267	67	2'300	200
2173	301	Aussensanierung Schulhaus Zentral 2	B	07.12.20	1'060	899	161	161	146	1'045	15
3111	201	Erneuerung Heizung Meggenhorn	B	09.12.19	400	325	75	75	18	344	56
3111	301	Meggenhorn Dachsanierung	S(17)	SK 07.12.20	2'050	277	1'773	1'501	1'501	1'779	271
3111	251	Meggenhorn Felsensicherung Badebucht	B	13.12.21	130	-	130	-	-	-	130
3111	252	Meggenhorn Sanierung Spielplatz	B	13.12.21	100	-	100	76	76	76	24
3111	253	Meggenhorn Schlossbistro - Optimierung Infrastruktur	B	13.12.21	70	-	70	70	69	69	1
3410	251	Sporthalle Hofmatt Umrüstung auf LED	B	13.12.21	120	-	120	120	120	120	0
3410	252	Sporthalle Hofmatt Ersatz Steuerung (MSR) Heizung und Solar	B	13.12.21	60	-	60	-	-	-	60
3410	301	Planung Hallenbadsanierung	B	07.12.20	150	-	150	41	41	41	109
5730	251	Unterkünfte für Asylsuchende	Kü	22.09.22	800	-	800	-	609	609	191
6191	201	Erweiterung und Sanierung Werkhof Planung	S(16)	SK 28.06.20	600	201	399	399	440	641	-41
6191	251	Erweiterung und Sanierung Werkhof	S(18)	SK 15.05.22	10'100	-	10'100	186	186	186	9'914
		B Budgetkredit									4'164
		K Kompensation									
		S(X) Sonderkredit									586
											9'600
		Kü Kreditüberschreitung									

Angaben zu den in der Tabelle hellgrün und rosa markierten Positionen finden Sie auf der Seite 41.

# Investitionen: Einnahmen von rund 1,1 Mio. Franken

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

HRM2	Nr.	(Ausgaben in Tausend CHF)	Budget 22 Einnahmen	Rechnung 22 Einnahmen
		<b>EINNAHMEN</b>	<b>1'100</b>	<b>1'100</b>
		<b>Nettoergebnis</b>	<b>5'378</b>	<b>4'465</b>
	1	Präsidiales und Kultur	-	-
	2	Bildung, Jugend und Sport	-	-
	3	Soziales und Gesundheit	-	-
	4	Umwelt, Energie und Sicherheit	-	-
	5	Raumordnung, Bau und Verkehr	700	840
	6	Finanzen und Steuern	-	-
	7	Liegenschaften	400	260
	5	<b>Raumordnung, Bau und Verkehr</b>	<b>700</b>	<b>840</b>
	53	Abwasserbeseitigung (Spezialfinanzierung)	200	117
7200	601	Kanalisations-Anschlussgebühren	200	117
	54	Wasserversorgung (Spezialfinanzierung)	500	723
7100	601	Wasser-Anschlussgebühren	500	723
	7	<b>Liegenschaften</b>	<b>400</b>	<b>260</b>
	71	Verwaltungsvermögen	400	260
3111	602	Subventionsbeiträge	400	260

## Anschlussgebühren

Die Anschlussgebühren für Wasser und Kanalisation brachten Erträge von insgesamt 0,84 Mio. Franken. Erwartet wurden 0,70 Mio. Franken. Diese Gebühren werden jeweils bei Baubeginn zur Zahlung fällig.

## Subventionen

2022 erhielt die Gemeinde Meggen einen Subventionsbeitrag von der Denkmalpflege von rund 0,26 Mio. Franken für die Dachsanierung des Schlosses Meggenhorn.

# Bilanzsumme auf rund 197 Mio. Franken angestiegen

Der Vergleich zeigt folgende Veränderungen:

## Bilanz

	Bilanz per 01.01.22 in Mio. CHF	Veränderung Zuwachs	Abgang	Bilanz per 31.12.22 in Mio. CHF
<b>1 AKTIVEN</b>	<b>173.33</b>	<b>190.49</b>	<b>166.87</b>	<b>196.95</b>
<b>10 Finanzvermögen</b>	<b>80.62</b>	<b>184.48</b>	<b>160.85</b>	<b>104.25</b>
100 Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen	44.04	146.15	127.54	62.65
101 Forderungen	19.39	36.09	33.06	22.42
104 Aktive Rechnungsabgrenzungen	0.20	1.89	0.21	1.88
107 Finanzanlagen	2.84	0.13	0.05	2.92
108 Sachanlagen Finanzvermögen	14.16	0.22	-	14.38
<b>14 Verwaltungsvermögen</b>	<b>92.70</b>	<b>6.01</b>	<b>6.02</b>	<b>92.70</b>
140 Sachanlagen Verwaltungsvermögen	88.70	6.01	5.62	89.10
144 Darlehen	2.00	-	-	2.00
146 Investitionsbeiträge	2.00	-	0.40	1.60
<b>2 PASSIVEN</b>	<b>173.33</b>	<b>462.30</b>	<b>438.68</b>	<b>196.95</b>
<b>20 Fremdkapital</b>	<b>66.27</b>	<b>437.29</b>	<b>427.01</b>	<b>76.54</b>
200 Laufende Verbindlichkeiten	59.50	435.10	424.17	70.42
204 Passive Rechnungsabgrenzungen	1.59	2.12	2.34	1.37
205 Kurzfristige Rückstellungen	-	0.05	-	0.05
206 Langfristige Finanzverbindlichkeiten	2.37	-	0.20	2.17
208 Langfristige Rückstellungen	0.34	0.00	0.22	0.12
209 Verbindlichkeiten ggü Spezialfinanzierungen und Fonds im Fremdkapital	2.47	0.01	0.07	2.41
<b>29 Eigenkapital</b>	<b>107.06</b>	<b>25.02</b>	<b>11.67</b>	<b>120.40</b>
290 Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-) gegenüber Spezialfinanzierungen	10.43	0.40	0.04	10.80
291 Fonds	10.17	5.34	3.21	12.30
295 Aufwertungsreserve (Einführung HRM2)	39.30	-	1.65	37.65
299 Bilanzüberschuss/-fehlbetrag	47.16	19.27	6.78	59.65

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

### Finanzvermögen + 23,63 Mio. Franken

Zur Zunahme im Finanzvermögen führen höhere Bestände bei den Geldkonti von Postcheck und Banken. Der Anstieg beträgt rund 18,6 Mio. Franken. Dazu kommen höhere Steuerforderungen von rund 2,3 Mio. Franken. Die transitorischen Abgrenzungen sind durch die pendente Rückzahlung aus dem Finanzausgleich rund 1,7 Mio. Franken höher.

### Verwaltungsvermögen - 0,01 Mio. Franken

Gemäss Investitionsrechnung wurden rund 5,56 Mio. Franken Bruttoinvestitionen im Verwaltungsvermögen realisiert. Beim Hochbau lagen die Schwerpunkte bei der Dachsanierung im Schloss Meggenhorn und bei den Unterkünften für Personen aus dem Asyl- und Flüchtlingsbereich. Beim Gemeindehaus wurde in die Erneuerung der Infrastruktur investiert. Für Neubauten und Sanierungen der Gemeindestrassen wurden rund 0,12 Mio. Franken ausgegeben. Die Investitionen in Leitungen der Wasserversorgung und der Kanalisation verursachten Kosten von 1,80 Mio. Franken. Weitere Ausgaben waren für IT-Hard- und Software der Schule bestimmt.

Durch Anschlussgebühren und Subventionen von 1,1 Mio. sowie Abschreibungen von rund 3,9 Mio. Franken konnten Investitionen von 5,0 Mio. Franken finanziert werden.

### Fremdkapital + 10,28 Mio. Franken

Die übrigen Kreditoren weisen einen Bestand von 1,22 Mio. Franken aus. Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich diese um rund 0,7 Mio. Franken. Die Kontokorrente mit Dritten beinhalten Steuerausstände Ende Jahr von Kanton und Kirchgemeinden sowie Restablieferungen der einkassierten Steuern an diese Institutionen. Ihr Bestand erhöht sich um knapp 10 Mio. auf 40,1 Mio. Franken per Ende Jahr. Die Steuerguthaben erhöhen sich von 19,3 auf 23,5 Mio. Franken. Die Depotgelder für Kauttionen reduzieren sich um 0,46 Mio. auf 5,6 Mio. Franken. Die transitorischen Passiven liegen leicht tiefer.

### Eigenkapital + 0,85 Mio. Franken

Die Verpflichtungen gegenüber den Spezialfinanzierungen im Eigenkapital haben um total 0,36 Mio. Franken zugenommen. Die eigenen Fonds (Nachkommenserbschaftssteuern und Energiefonds) weisen eine Zunahme von rund 2,13 Mio. Franken aus. Aus der Aufwertungsreserve wurde der budgetierte Betrag von 1,64 Mio. Franken entnommen.

Der **Ertragsüberschuss von 12,49 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
- Bewilligte Kreditüberschreitungen

Die Dokumente können auf der Website [www.meggen.ch](http://www.meggen.ch) – [Online Schalter – Jahresbericht – Jahresbericht und Rechnung 2022](#) heruntergeladen und auf der Gemeindeverwaltung ([info@meggen.ch](mailto:info@meggen.ch)) bestellt werden.



## Kennzahlen

Die Kennzahlen für die Rechnung 2022 wurden aufgrund des Exceltools Finanzkennzahlen gemäss Handbuch zum Gesetz über den Finanzhaushalt der Gemeinden (FHGG) berechnet.

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Selbstfinanzierungsgrad</b>	min.	0%	180.6%	50.0%	425.3%
<b>Selbstfinanzierungsgrad im Durchschnitt über 5 Jahre</b>	min.	80%	95.5%		127.6%

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil ihrer Nettoinvestitionen die Gemeinde aus eigenen Mitteln finanzieren kann.

Der Selbstfinanzierungsgrad in der Jahresrechnung soll im Durchschnitt von fünf Jahren (Rechnungsjahr und vier Vorjahre) mindestens 80 Prozent erreichen, wenn die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin mehr als 1500 Franken beträgt.

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Selbstfinanzierungsanteil</b>	min.	10%	21.7%	6.1%	26.5%

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

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

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Zinsbelastungsanteil</b>	max.	4%	0.0%	0.0%	-0.1%

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

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

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Kapitaldienstanteil</b>	max.	15%	5.9%	7.1%	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 soll 15 Prozent nicht übersteigen

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Nettoschuld pro Einwohner/in</b>	max.	150%	-41.6%	-12.0%	-70.7%

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

Der Nettoverschuldungsquotient soll 150 Prozent nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Nettoschuld pro Einwohner/in</b>	max.	2'500	-2'217	-534	-3'860

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

Die Nettoschuld pro Einwohner und Einwohnerin soll 2500 Franken nicht übersteigen.

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Nettoschuld ohne Spezialfinanzierungen pro Einwohner/in</b>	max.	3'000	-1'879		-3'558

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

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

		Grenzwert	Rechnung 2021	Budget 2022	Rechnung 2022
<b>Bruttoverschuldungsanteil</b>	max.	200%	86.9%	104.5%	98.4%

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 2022 an die Stimmberechtigten

Der Gemeinderat hat den Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022, bestehend aus

1. den Berichten zu den Aufgabenbereichen inklusive Stand der Umsetzung des Legislaturprogramms,
2. den bewilligten Kreditüberschreitungen gemäss § 15 FHGG,
3. den bewilligten Kreditübertragungen gemäss § 16 FHGG,
4. der Jahresrechnung 2022, welche mit einem Ertragsüberschuss von 12'492'151.77 Franken und Bruttoinvestitionen von 5'565'077.85 Franken abschliesst,

verabschiedet.

Der Bericht des Rechnungsprüfungsorgans vom 6. März 2023 zur Jahresrechnung 2022 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

## Bericht der Revisionsstelle zur Jahresrechnung

### Prüfungsurteil

*Wir haben die Jahresrechnung der Gemeinde Meggen – bestehend aus der Bilanz zum 31. Dezember 2022, der Erfolgsrechnung, der Investitionsrechnung und der Geldflussrechnung für das dann endende Rechnungsjahr sowie dem Anhang – geprüft.*

*Nach unserer Beurteilung entspricht die beigefügte Jahresrechnung den gesetzlichen Vorschriften.*

### Grundlage für das Prüfungsurteil

*Wir haben unsere Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung durchgeführt. Unsere Verantwortlichkeiten nach diesen Vorschriften sind im Abschnitt «Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung» unseres Berichts weitergehend beschrieben. Wir sind von der Gemeinde unabhängig in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und den Anforderungen des Berufsstands, und wir haben unsere sonstigen beruflichen Verhaltenspflichten in Übereinstimmung mit diesen Anforderungen erfüllt.*

*Wir sind der Auffassung, dass die von uns erlangten Prüfungsnachweise ausreichend und geeignet sind, um als eine Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen.*

### Verantwortlichkeiten des Gemeinderates für die Jahresrechnung

*Der Gemeinderat ist verantwortlich für die Aufstellung einer Jahresrechnung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und für die internen Kontrollen, die der Gemeinderat als notwendig feststellt, um die Aufstellung einer Jahresrechnung zu ermöglichen, die frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist.*

### Verantwortlichkeiten der Revisionsstelle für die Prüfung der Jahresrechnung

*Unsere Ziele sind, hinreichende Sicherheit darüber zu erlangen, ob die Jahresrechnung als Ganzes frei von wesentlichen falschen Darstellungen aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern ist, und einen Bericht abzugeben, der unser Prüfungsurteil beinhaltet. Hinreichende Sicherheit ist ein hohes Mass an Sicherheit, aber keine Garantie dafür, dass eine in Übereinstimmung mit den kantonalen und kommunalen gesetzlichen Vorschriften und dem Schweizer Prüfungshinweis 60 Prüfung und Berichterstattung des Abschlussprüfers einer Gemeinderechnung durchgeführte Abschlussprüfung eine wesentliche falsche Darstellung, falls eine solche vorliegt, stets aufdeckt. Falsche Darstellungen können aus dolosen Handlungen oder Irrtümern resultieren und werden als wesentlich gewürdigt, wenn von ihnen einzeln oder insgesamt vernünftigerweise erwartet werden könnte, dass sie die auf der Grundlage dieser Jahresrechnung getroffenen wirtschaftlichen Entscheidungen von Nutzern beeinflussen.*

*Als Teil einer Abschlussprüfung in Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften und dem PH 60 üben wir, während der gesamten Abschlussprüfung pflichtgemässes Ermessen aus und bewahren eine kritische Grundhaltung. Darüber hinaus:*

- *Identifizieren und beurteilen wir die Risiken wesentlicher falscher Darstellungen in der Jahresrechnung aufgrund von dolosen Handlungen oder Irrtümern, planen und führen Prüfungshandlungen als Reaktion auf diese Risiken durch sowie erlangen Prüfungsnachweise, die ausreichend und geeignet sind, um als Grundlage für unser Prüfungsurteil zu dienen. Das Risiko, dass aus dolosen Handlungen resultierende wesentliche falsche Darstellungen nicht aufgedeckt werden, ist höher als ein aus Irrtümern resultierendes, da dolose Handlungen kollusives Zusammenwirken, Fälschungen, beabsichtigte Unvollständigkeiten,*

irreführende Darstellungen oder das Ausserkraftsetzen interner Kontrollen beinhalten können.

- Gewinnen wir ein Verständnis von den für die Prüfung relevanten Internen Kontrollen, um Prüfungshandlungen zu planen, die unter den gegebenen Umständen angemessen sind, jedoch nicht mit dem Ziel, ein Prüfungsurteil zur Wirksamkeit des Internen Kontrollsystems der Gemeinde abzugeben.
- Beurteilen wir die Angemessenheit der angewandten Rechnungslegungsmethoden sowie die Vertretbarkeit der dargestellten geschätzten Werte in der Rechnungslegung und damit zusammenhängenden Angaben.
- Beurteilen wir Darstellung, Aufbau und Inhalt des Abschlusses insgesamt einschliesslich der Angaben sowie, ob der Abschluss die zugrunde liegenden Geschäftsvorfälle und Ereignisse in einer Weise wiedergibt, dass eine sachgerechte Gesamtdarstellung erreicht wird.

Wir kommunizieren mit dem Gemeinderat, unter anderem über den geplanten Umfang und die geplante zeitliche Einteilung der Abschlussprüfung sowie über bedeutsame Prüfungsfeststellungen, einschliesslich etwaiger bedeutsamer Mängel im Internen Kontrollsystem, die wir während unserer Abschlussprüfung identifizieren.

#### **Bericht zu sonstigen gesetzlichen und anderen rechtlichen Anforderungen**

In Übereinstimmung mit den gesetzlichen Vorschriften § 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, 6. März 2023

**BDO AG**

Der Bericht des strategischen Controlling-Organs (Controlling-Kommission) vom März 2023 zur Umsetzung des Legislaturprogramms und zu den Berichten der Aufgabenbereiche gemäss Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

### **Bericht der Controlling-Kommission an die Stimmberechtigten der Gemeinde Meggen**

Als Controlling-Kommission haben wir die Jahresrechnung und den Jahresbericht 2022 des Gemeinderates (politische Aspekte, ohne buchhalterische Richtigkeit) geprüft.

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

Gemäss unserer Beurteilung werden die in der Gemeindestrategie, dem Legislaturprogramm und dem entsprechenden Aufgaben- und Finanzplan gemachten Vorgaben mehrheitlich

umgesetzt. Die im Jahresbericht mit Jahresrechnung dargestellte Entwicklung der Gemeinde erachten wir als positiv und nachhaltig.

Gestützt auf unsere Prüfung empfehlen wir, den vorliegenden Jahresbericht mit Jahresrechnung 2022 zu genehmigen.

Meggen, im März 2023

**Controlling-Kommission der Gemeinde Meggen**

Der Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht vom 1. September 2022 zur Vorjahresrechnung 2021 wird den Stimmberechtigten wie folgt eröffnet:

### Kontrollbericht der kantonalen Finanzaufsicht zur Rechnung 2021

---

«Die kantonale Aufsichtsbehörde hat geprüft, ob der Jahresbericht 2021 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 1. September 2022 keine Anhaltspunkte festgestellt, die aufsichtsrechtliche Massnahmen erfordern würden.»

### Antrag des Gemeinderates

---

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

1. Der Bericht der Controlling-Kommission ist zur Kenntnis zu nehmen.
2. Der Jahresbericht 2022 des Gemeinderates mit dem Prüfungsbericht der Revisionsstelle ist zu genehmigen.
3. Die Jahresrechnung 2022 ist zu genehmigen.

Meggen, im März 2023

Gemeinderat Meggen

# Bauabrechnung Erneuerung Transportwasserleitung Lauerz–Meggen, Etappe A

## Ausgangslage

Die Gemeinde Meggen wird seit 1910 mit Trinkwasser aus eigenen Quellen am Rigi-Nordhang oberhalb von Lauerz im Kanton Schwyz versorgt. Die Wasserversorgung Meggen beliefert alle Einwohnerinnen und Einwohner und das Gewerbe in unserer Gemeinde mit Trink-, Brauch- und Löschwasser. Das Wasser aus dem Quellgebiet wird über eine rund 23 km lange Transportwasserleitung von Lauerz nach Meggen befördert. Um langfristig die Wasserversorgung mit geeigneten Investitionen und Massnahmen sicherzustellen, muss die Transport-

wasserleitung erneuert werden. Diesen strategischen Entscheid fällte der Gemeinderat aufgrund einer Studie über verschiedene Versorgungsvarianten im Jahr 2013. Als Folge wurde ein Gesamtprojekt mit den drei Etappen A, B und C erarbeitet. Die Etappe A umfasst den Ersatz der Transportwasserleitung von der Hohlen Gasse in Immensee bis zum Schieberschacht in Merlischachen und konnte im Jahr 2022 abgeschlossen werden. Herzstück ist die Leitung durch den See von Küssnacht nach Merlischachen.

## Realisierung und Bauabrechnung

Am 26. November 2017 genehmigten die Stimmbürgerinnen und Stimmbürger mit einem Ja-Anteil von 97% den Sonderkredit für die Etappe A in der Höhe von 5,15 Mio. Franken.

In Zusammenarbeit mit dem Bezirk Küssnacht und den beteiligten Werken konnte im Siedlungsbereich von Küssnacht eine baulich optimale Linienführung im Strassenbereich zwischen Oberdorf, Siegwartstrasse, Giessenweg, Litzistrasse und Küssnacherbecken umgesetzt werden. Die Wasserleitung liegt überall auf öffentlichem Grund und die Durchleitungsrechte sind gesichert.

Es wurden insgesamt 5,88 km Trinkwasserleitungen verlegt. Davon führen 3,98 km durch das Küssnacher Seebecken. Die Etappe A wurde im geplanten Zeitraum von 2018 bis 2022 erstellt. Die letzten Bauarbeiten erfolgten Ende 2021.

Im Dorf Küssnacht entstanden durch belastetes Erdmaterial Mehraufwendungen. Zudem musste in der Litzistrasse unerwartet auftretender Fels maschinell mit hohem Aufwand abgebaut werden. Dies alles führte zu Mehraufwendungen von rund 120'000 Franken. Diese Mehrkosten konnten durch Einsparungen, strenge Kostendisziplin und optimierte Bauabläufe aufgefangen werden.

Der bewilligte Kredit von 5,15 Mio. Franken wird mit Mehrkosten von 3'977.30 Franken nur geringfügig überschritten.



Zwischen Küssnacht und Merlischachen wurde ein 4 km langer Abschnitt der Transportwasserleitung auf den Seegrund gelegt. Das Bild zeigt die Vorbereitungsarbeiten in Merlischachen mit dem langen Führungsrohr für das Absenken der Transportwasserleitung.

## Sonderkredit 26.11.2017 (in CHF)

	Kredit exkl. MwSt	Abrechnung exkl. MwSt
Erneuerung der Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A	5'150'000.00	
Baukosten gemäss Bauabrechnung		5'153'977.30
Zwischentotal	5'150'000.00	5'153'977.30
Kreditüberschreitung (0.08 %)	<b>3'977.30</b>	
<b>Gesamttotal</b>	<b>5'153'977.30</b>	<b>5'153'977.30</b>

Da es sich bei der Wasserversorgung um eine Spezialfinanzierung handelt, enthalten die dafür ausgewiesenen Kosten keine Mehrwertsteuer.

Die externe Revisionsstelle (BDO AG) hat die Abrechnung geprüft und die Richtigkeit und Vollständigkeit bestätigt. Sie empfiehlt die Abrechnung zu genehmigen. Der Revisionsbericht kann bei der Gemeindekanzlei eingesehen werden.

## Antrag des Gemeinderates

Der Gemeinderat beantragt der Gemeindeversammlung, die Bauabrechnung für den Sonderkredit «Erneuerung der Transportwasserleitung Lauerz-Meggen, Etappe A» zu genehmigen.

Meggen, im Februar 2023

Gemeinderat Meggen

## Video

Video Erstellung der Seewasserleitung zwischen Küssnacht und Merlischachen (März 2021).



# 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](http://www.meggen.ch)

