

## Rechnung 2018

## Bestandesrechnung



Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2018
<b>1</b>	<b>A K T I V E N</b>	<b>15'806'733.63</b>	<b>4'978'038.58</b>	<b>4'878'114.99</b>	<b>15'906'657.22</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMOEGEN</b>	<b>11'429'648.54</b>	<b>4'586'493.23</b>	<b>4'573'709.24</b>	<b>11'442'432.53</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>5'917'031.68</b>	<b>3'360'671.74</b>	<b>3'377'497.99</b>	<b>5'900'205.43</b>
1000	Kasse Gemeindekanzlei	550.10	1'494.60	1'207.05	837.65
1001	Postcheckkonto Nr. 60-13111-8	618'638.79	871'378.35	1'200'540.45	289'476.69
1001.01	Postcheckkonto Nr. 60-10458-2 Steueramt Ufhusen	1'266'485.78	1'148'831.09	1'266'485.78	1'148'831.09
1001.02	Postcheckkonto Nr. 61-818296-8 Sondersteuern Steueramt Ufhusen	145'436.10	171'326.65	145'436.10	171'326.65
1002	Banken; Betriebskredit RBU	350'734.83	165'954.15	350'734.83	165'954.15
1002.01	Banken, Firmen Anlagekonto RBU Kto.Nr. 20301.78	3'532'384.50	1'686.90	200'590.40	3'333'481.00
1002.06	Banken; LUKB Nr. 1408.4654.2003	2'801.58	1'000'000.00	212'503.38	790'298.20
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>831'069.65</b>	<b>927'001.34</b>	<b>1'030'541.55</b>	<b>727'529.44</b>
<b>1012</b>	<b>Ausstehende Steuern</b>	<b>691'458.55</b>	<b>622'609.70</b>	<b>691'458.55</b>	<b>622'609.70</b>
1012.01	Ordentliche Steuern	686'450.50	616'436.20	686'450.50	616'436.20
1012.11	Erbschaftssteuern	223.85	0.00	223.85	0.00
1012.21	Handänderungssteuern	4'784.20	6'173.50	4'784.20	6'173.50
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
1012.41	Nach- und Strafsteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1015</b>	<b>Andere Debitoren</b>	<b>139'611.10</b>	<b>302'619.40</b>	<b>339'083.00</b>	<b>103'147.50</b>
1015.01	Verrechnungssteuerguthaben	1'081.20	590.40	1'081.20	590.40
1015.03	Mietzinse Alterssiedlung	0.00	0.00	0.00	0.00
1015.09	Uebrige Guthaben	104'737.10	75'778.80	99'738.50	80'777.40

Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2018
1015.99	Debitoren Sammelkonto	33'792.80	226'250.20	238'263.30	21'779.70
<b>1018</b>	<b>Verbindungskonto alte/neue Rechnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1018.11	Postcheckkonto Nr. 60-13111-8	0.00	0.00	0.00	0.00
1018.21	Bank, Betriebskredit	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1019</b>	<b>Übrige Guthaben</b>	<b>0.00</b>	<b>1'772.24</b>	<b>0.00</b>	<b>1'772.24</b>
1019.02	Debitor MWST Abwasser LR	0.00	1'772.24	0.00	1'772.24
1019.03	Debitor MWST Abwasser IR	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>4'679'526.31</b>	<b>182'860.80</b>	<b>49'709.80</b>	<b>4'812'677.31</b>
<b>1020</b>	<b>Festverzinsliche Wertpapiere</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>1'000.00</b>
1020.01	Schuldscheine Armenfonds	0.00	0.00	0.00	0.00
0210.1	AS Raiffeisenbank Luzerner Hinterland	0.00	1'000.00	0.00	1'000.00
<b>1023</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>4'679'526.31</b>	<b>181'860.80</b>	<b>49'709.80</b>	<b>4'811'677.31</b>
1023.01	Kiesgrube an der Luther (Parz.-Nr. 326)	0.00	0.00	0.00	0.00
1023.02	Kreuzhof / Kreuzmatte	162'154.80	0.00	0.00	162'154.80
1023.03	Lischmatte (Parz.-Nr. 81)	300.00	0.00	0.00	300.00
1023.07	Landwirtschaftsbetrieb Möhrenhof (Parz. Nm. 102, 145, 158, 183, 237, 242, 244 und 254)	794'356.05	0.00	3'487.95	790'868.10
1023.08	Wohnhaus Möhrenhof	689'531.55	0.00	2'325.30	687'206.25
1023.09	Alterssiedlung Kreuzmatte (Parz. Nr. 639)	894'416.07	0.00	16'267.25	878'148.82
1023.12	Landparzelle Zürcher (Lischmatte) (Parz. Nr. 91, 729 & 758)	326'760.35	0.00	0.00	326'760.35
1023.13	Strasse Lischmatte (Deckbelag)	30'265.84	0.00	0.00	30'265.84

Detail		Bestand	Zuwachs	Abgang	Bestand
		am 01.01.2018			am 31.12.2018
1023.14	Sanierung Alterssiedlung Kreuzmatte (Parz. Nr. 639)	1'781'741.65	181'860.80	27'629.30	1'935'973.15
<b>1025</b>	<b>Vorräte</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1025.01	Vorräte Alterssiedlung	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>103</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>2'020.90</b>	<b>2'020.35</b>	<b>2'020.90</b>	<b>2'020.35</b>
1030	Transitorische Aktiven	2'020.90	2'020.35	2'020.90	2'020.35
<b>104</b>	<b>Abrechnungskonten</b>	<b>0.00</b>	<b>113'939.00</b>	<b>113'939.00</b>	<b>0.00</b>
1041	Sammelkonto Unterstützungen	0.00	113'939.00	113'939.00	0.00
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMOEGEN</b>	<b>4'377'085.09</b>	<b>391'545.35</b>	<b>304'405.75</b>	<b>4'464'224.69</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>3'828'797.15</b>	<b>187'945.35</b>	<b>211'288.30</b>	<b>3'805'454.20</b>
<b>1141</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>363'336.87</b>	<b>187'945.35</b>	<b>31'950.35</b>	<b>519'331.87</b>
1141.05	Neubau Trottoir Hübelihöhe	89'351.85	0.00	7'445.95	81'905.90
1141.06	öffentliche Spielplätze	54'856.90	0.00	2'742.85	52'114.05
1141.20	Oeffentliche Gemeindestrassen	79'759.57	187'945.35	16'302.65	251'402.27
1141.30	Kanalisationen	0.00	0.00	0.00	0.00
1141.50	Bestattungswesen	6'417.45	0.00	1'283.45	5'134.00
1141.60	Gewässerverbauungen	30'269.00	0.00	756.75	29'512.25
1141.70	Schiesswesen	102'682.10	0.00	3'418.70	99'263.40
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>3'465'460.28</b>	<b>0.00</b>	<b>179'337.95</b>	<b>3'286'122.33</b>
1143.01	Sanierung Schulhaus	1'286'317.60	0.00	57'106.95	1'229'210.65
1143.02	Neubau Mehrzweckgebäude	1'969'528.28	0.00	107'780.05	1'861'748.23

Detail		Bestand	Zuwachs	Abgang	Bestand
		am 01.01.2018			am 31.12.2018
1143.04	Gemeindemagazin Lachenmatte	209'614.40	0.00	14'450.95	195'163.45
<b>1146</b>	<b>Mobilien</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1146.01	EDV-Anlage	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>115</b>	<b>Darlehen und Beteiligungen</b>	<b>36'032.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>36'032.00</b>
1154.01	Aktien Vereinigte Huttwil-Bahn	32.00	0.00	0.00	32.00
1155.01	AS Genossenschaft Dorfladen	1'000.00	0.00	0.00	1'000.00
1155.02	Darlehen Schuldschein Genossenschaft Dorfladen	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00
<b>116</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>403'116.30</b>	<b>203'600.00</b>	<b>68'321.20</b>	<b>538'395.10</b>
1161	Ausbau Kantonsstrasse	52'780.30	0.00	29'539.70	23'240.60
1161.02	Kant.strasse Hüswil-Luthern Abschnitt: Stoos-Rufswil	99'324.10	0.00	11'036.00	88'288.10
1162.01	Gemeindeverband ARA OW	0.00	0.00	0.00	0.00
1165.01	Beitrag an Wasserversorgung	0.00	0.00	0.00	0.00
1165.02	Beitrag an Steinernstrasse	5'921.15	0.00	2'960.60	2'960.55
1165.03	Beitrag an Warmisbachstrasse	18'910.45	0.00	4'727.60	14'182.85
1165.04	Lärmbekämpfung Schiessplatz	1.00	0.00	0.00	1.00
1165.05	Beitrag an Feldmattstrasse	22'742.75	0.00	3'248.95	19'493.80
1165.06	Beitrag an Rufswil-Firststrasse	47'282.55	0.00	5'253.60	42'028.95
1165.07	Beitrag an Dorf-Lienistrasse	38'731.40	0.00	3'873.15	34'858.25
1165.09	Beitrag EG Lochmühle Lochmühle, Dorf, Stoss, Bühl	38'135.40	0.00	3'177.95	34'957.45
1165.10	Beitrag Strassenperimeter Unterhaltsgenossenschaft	43'628.90	0.00	2'869.65	40'759.25
1165.11	Beitrag Unterhaltsgenossenschaft Engelprächtigen-Hämbühl, Steinereweid	0.00	203'600.00	0.00	203'600.00

Detail		Bestand am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2018
1166.01	Beiträge an Hof- und Stallsanierungen	35'658.30	0.00	1'634.00	34'024.30
<b>117</b>	<b>Uebrige aktivierte Ausgaben</b>	<b>109'139.64</b>	<b>0.00</b>	<b>24'796.25</b>	<b>84'343.39</b>
1171.01	Ortsplanung	109'139.64	0.00	24'796.25	84'343.39
1171.02	Generelles Entwässerungsprojekt	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>13</b>	<b>BILANZFEHLBETRAG</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>139</b>	<b>Fehldeckung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1390	Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00

Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2018
<b>2</b>	<b>P A S S I V E N</b>	<b>15'806'733.63</b>	<b>17'305'150.21</b>	<b>17'205'226.62</b>	<b>15'906'657.22</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>10'350'659.50</b>	<b>17'043'342.22</b>	<b>17'203'346.07</b>	<b>10'190'655.65</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>2'266'806.90</b>	<b>9'392'188.56</b>	<b>9'559'775.76</b>	<b>2'099'219.70</b>
<b>2000</b>	<b>Kreditoren</b>	<b>1'685'806.90</b>	<b>4'619'505.66</b>	<b>4'794'000.21</b>	<b>1'511'312.35</b>
2000.01	Kreditoren	32'316.30	11'819.50	34'254.30	9'881.50
2000.11	Kred. Staat Erbschaftssteuern	654.70	0.00	546.10	108.60
2000.21	Kred. Staat Handänderungssteuern	27'066.70	34'382.10	27'066.70	34'382.10
2000.31	Kred. Staat Grundstückgewinnsteuern	46'780.65	53'552.70	46'780.65	53'552.70
2000.41	Kred. Staat Nach- u. Strafsteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
2000.43	Kred. Kirchgemeinden Nach- und Strafsteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
2000.80	Ausstände Staat - Staatssteuer	-2'803.85	-42'477.05	-2'803.85	-42'477.05
2000.81	Ausstände Staat - Personalsteuer	1'062.90	329.70	1'062.90	329.70
2000.82	Ausstände Staat - Liegenschaftssteuer	58.85	58.85	58.85	58.85
2000.84	Ausstände Kirchgemeinde Röm-Kath.	-7'842.20	-11'078.85	-7'842.20	-11'078.85
2000.85	Ausstände Kirchgemeinde Ref.	241.20	-1'658.40	241.20	-1'658.40
2000.90	Ausstände Christkath. KG Luzern	-0.65	0.00	-0.65	0.00
2000.94	Restablieferungen Steuern	544'389.50	505'019.00	544'389.50	505'019.00
2000.95	Kreditor Steuerpflichtige	696'299.70	728'952.00	696'299.70	728'952.00
2000.99	Kreditoren Sammelkonto	347'583.10	3'340'606.11	3'453'947.01	234'242.20
<b>2001</b>	<b>Depotgelder</b>	<b>581'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>581'000.00</b>
2001.01	Depotbeiträge Autoeinstellplätze	0.00	0.00	0.00	0.00
2001.02	Finanzielle Sicherstellung	238'000.00	0.00	0.00	238'000.00
2001.03	Finanzielle Sicherstellung	343'000.00	0.00	0.00	343'000.00
<b>2005</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>0.00</b>	<b>56'988.75</b>	<b>56'988.75</b>	<b>0.00</b>

Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2018
2005	Durchlaufende Beiträge	0.00	56'988.75	56'988.75	0.00
<b>2007</b>	<b>Abrechnungskonten</b>	<b>0.00</b>	<b>4'708'786.80</b>	<b>4'708'786.80</b>	<b>0.00</b>
2007.01	Steuerabrechnungskonto	0.00	3'724'769.70	3'724'769.70	0.00
2007.02	Quellensteuern	0.00	3.95	3.95	0.00
2007.03	AHV/ALV/IV/EO	0.00	66'155.65	66'155.65	0.00
2007.04	Pensionskasse	0.00	63'851.45	63'851.45	0.00
2007.05	Unfallversicherung	0.00	9'767.80	9'767.80	0.00
2007.06	Lehrerbesoldungen	0.00	664'238.80	664'238.80	0.00
2007.11	Erbschaftssteuern	0.00	3.35	3.35	0.00
2007.21	Handänderungssteuern	0.00	71'808.85	71'808.85	0.00
2007.31	Grundstückgewinnsteuern	0.00	108'187.25	108'187.25	0.00
2007.41	Nach- und Strafsteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2008</b>	<b>Verbindungskonto alte/neue Rechnung</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2008.11	Postcheckkonto Nr. 60-13111-8	0.00	0.00	0.00	0.00
2008.21	Bank, Betriebskredit	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2009</b>	<b>Übrige Verpflichtungen</b>	<b>0.00</b>	<b>6'907.35</b>	<b>0.00</b>	<b>6'907.35</b>
2009.02	Kreditor MWST Abwasser 7.7% (Umsatzsteuer)	0.00	5'137.45	0.00	5'137.45
2009.03	Kreditor MWST Abwasser 8.0% (Umsatzsteuer)	0.00	1'769.90	0.00	1'769.90
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>0.00</b>	<b>5'593'028.11</b>	<b>5'593'028.11</b>	<b>0.00</b>
2010	Banken; Betriebskredit RBU	0.00	5'593'028.11	5'593'028.11	0.00
2010.02	Banken; Betriebskredit LKB	0.00	0.00	0.00	0.00



Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2018
<b>202</b>	<b>Langfristige Schulden</b>	<b>8'068'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'037'000.00</b>	<b>8'031'000.00</b>
<b>2021</b>	<b>Annuitätendarlehen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2021.01	Annuitätendarlehen LUPK Lehrerpensionskasse	0.00	0.00	0.00	0.00
2021.02	Annuitätendarlehen LUPK Gemeindepersonalkasse	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2022</b>	<b>Feste Darlehen</b>	<b>7'920'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>7'920'000.00</b>
2022.01	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.59	0.00	0.00	0.00	0.00
2022.02	Valiant Bank Zell Darlehen Nr. 18 1.896.199.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2022.11	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2022.12	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.64	0.00	0.00	0.00	0.00
2022.24	Postfinance Schuldschein PF.001424	0.00	0.00	0.00	0.00
2022.25	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.62	0.00	0.00	0.00	0.00
2022.26	Postfinance Schuldschein PF.003655	1'200'000.00	0.00	0.00	1'200'000.00
2022.27	Postfinance Schuldschein PF.004359	1'220'000.00	0.00	0.00	1'220'000.00
2022.28	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.54	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	0.00
2022.29	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.30	1'500'000.00	0.00	0.00	1'500'000.00
2022.30	Postfinance Schuldschein PF.004955	1'000'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00
2022.31	LUKB Willisau Darlehen Nr. 14084654.4001	1'000'000.00	1'000'000.00	0.00	2'000'000.00

Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2018	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2018
2022.32	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.56	0.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
<b>2024</b>	<b>Zinslose Darlehen</b>	<b>148'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>37'000.00</b>	<b>111'000.00</b>
2024.02	IHG-Darlehen Kanton (1152.961) Baugebiet Kreuzmatte	0.00	0.00	0.00	0.00
2024.03	IHG-Darlehen (031.05.066/9) Gemeindeverband ARA OW	0.00	0.00	0.00	0.00
2024.04	IHG-Darlehen Bund (031.03.049/7) Sanierung und Umbau Schulhaus	148'000.00	0.00	37'000.00	111'000.00
2024.05	IHG-Darlehen Bund (031.01.031/7) Erschliessung Gewerbezone Lischmatte	0.00	0.00	0.00	0.00
2024.06	IHG-Darlehen Kanton (031.01.031/7) Erschliessung Gewerbezone Lischmatte	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>203</b>	<b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b>	<b>4'712.20</b>	<b>0.00</b>	<b>4'712.20</b>	<b>0.00</b>
<b>2033</b>	<b>Verwaltete Stiftungen</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
2033.01	Stipendienfonds	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2035</b>	<b>Zuwendungen</b>	<b>4'712.20</b>	<b>0.00</b>	<b>4'712.20</b>	<b>0.00</b>
2035.01	Kulturfonds	3'362.20	0.00	3'362.20	0.00
2035.02	Fonds Gemeinschaftsgrab Friedhof Ufhusen	1'350.00	0.00	1'350.00	0.00
<b>204</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>5'000.00</b>	<b>48'835.55</b>	<b>5'000.00</b>	<b>48'835.55</b>
2040	Laufende Rechnung	5'000.00	48'835.55	5'000.00	48'835.55
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>6'140.40</b>	<b>9'290.00</b>	<b>3'830.00</b>	<b>11'600.40</b>

Detail		Bestand	Zuwachs	Abgang	Bestand
		am 01.01.2018			am 31.12.2018
2050	Transitorische Passiven	6'140.40	9'290.00	3'830.00	11'600.40
<b>22</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>1'528'993.01</b>	<b>164'888.49</b>	<b>1'880.55</b>	<b>1'692'000.95</b>
<b>228</b>	<b>Verpflichtungen</b>	<b>1'528'993.01</b>	<b>164'888.49</b>	<b>1'880.55</b>	<b>1'692'000.95</b>
<b>2280</b>	<b>Verpflichtungen an Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'403'316.96</b>	<b>164'888.49</b>	<b>0.00</b>	<b>1'568'205.45</b>
2280.01	Verpfl. an Abfallbeseitigung	85'715.33	9'113.30	0.00	94'828.63
2280.02	Verpfl. an Abwasserbeseitigung	113'139.48	67'449.19	0.00	180'588.67
2280.03	Verpfl. an Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00
2280.04	Verpfl. an Landwirtschaftsbetrieb	654'740.73	23'883.20	0.00	678'623.93
2280.05	Verpfl. an Alterssiedlung Kreuzmatte	549'721.42	64'442.80	0.00	614'164.22
<b>2282</b>	<b>Spezialfonds</b>	<b>125'676.05</b>	<b>0.00</b>	<b>1'880.55</b>	<b>123'795.50</b>
2282.01	Ersatzbeiträge für Zivilschutzbauten	74'902.85	0.00	1'880.55	73'022.30
2282.03	Fonds für soziale Zwecke	0.00	0.00	0.00	0.00
2282.04	Reserve für Abschreibungen	0.00	0.00	0.00	0.00
2282.05	Fonds für Steuerrabatt	0.00	0.00	0.00	0.00
2282.06	Fonds für Kanalisations- anschlussgebühren	50'773.20	0.00	0.00	50'773.20
2282.07	Spezialfonds "Rückerstattung Investitionsbeitrag Waldruh Willisau"	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>23</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>3'927'081.12</b>	<b>96'919.50</b>	<b>0.00</b>	<b>4'024'000.62</b>
<b>239</b>	<b>Kapital</b>	<b>3'927'081.12</b>	<b>96'919.50</b>	<b>0.00</b>	<b>4'024'000.62</b>
2390	Eigenkapital	3'927'081.12	96'919.50	0.00	4'024'000.62
	Total	0.00	-12'327'111.63	-12'327'111.63	0.00