

Konto Bezeichnung HRM1	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 FIBU	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 KORE	Neuerfassung	Umgliederung	Neubewertung FV	Aufwertung VV	Aufwertung SF	Buchwert HRM2 per 01.01.2019	Konto HRM2	Bemerkungen
1000.00 Kasse Einwohnergemeinde	843.90							843.90	1000.00	
1001.00 Postcheck 60-4999-0	870'281.45							870'281.45	1001.00	PC 60-4999-0 Hauptkonto
1001.01 Postcheck 60-21470-6	4'782'491.70			403.95				4'782'895.65	1001.01	Staats- & Gemeindesteuern
Postcheck 61-236900-7				393'817.25				393'817.25	1001.02	GGST & HÄST
1002.00 RBB Kontokorrent 94107.01	378'974.08							378'974.08	1002.00	RBB 94107.01 Hauptkonto
1002.01 LKB Sursee Betriebskonto 62-01	7'348.34							7'348.34	1002.01	LUKB 01-03-000062-01 Betriebskonto
1002.03 RBB WZP Mieterkonto 90395.63	35'270.50							35'270.50	1002.02	RBB 90395.63 WZP Mieterkonto
RBB Jugenanimation 94107.57				-12.00				-12.00	1002.03	RBB 94107.57 Jugenanimation
RBB 87861.38 Bibliothek				2'418.40				2'418.40	1002.04	RBB 87861.38 Bibliothek
1012.01 Ordentliche Steuern	2'314'585.40							2'314'585.40	1012.00	Forderungen allg. Gemeindesteuern
1012.09 Delkredere auf ordentlichen Steuern	-50'000.00							-50'000.00	1012.99	WB auf Steuerforderungen
1012.31 Grundstückgewinnsteuern	21'380.70							21'380.70	1012.30	Forderungen GGST
Handänderungssteuern								-	1012.20	Forderungen HÄST
Erbschaftssteuer									1012.10	Forderungen EST
1015.01 Verrechnungssteuer-Einwohnergemeinde	4'506.90							4'506.90	1019.40	VST Gemeinde
1015.02 Abwasser, Kehricht	173'713.00			-173'713.00				.00	1010.01	Forderung aus L+L oder interne Kontokorrente (1015)
1015.05 Hundesteuern	200.00			-200.00				.00	1012.40	Steuerforderung Hundesteuern
1015.08 Einmalfakturen	68'425.20			173'913.00				242'338.20	1010.04	Ford. Einmalrechnung HRM1
1015.09 Übrige Debitoren manuell	787'912.75							787'912.75	1010.09	
1015.12 Kreisel Moos	28'560.60							28'560.60	1010.02	
1015.13 Arbeitszone Moos	93'367.35							93'367.35	1010.03	
Forderung Einmalrechnung								.00	1010.00	Forderung Einmalrechnung
Forderung Bundessteuern				1'634.00				1'634.00	1010.04	Forderung Bundessteuern
1019.01 VST LR Kläranlage								.00	1019.21	VoSt LR Kläranlage
1019.02 VST LR Abfallentsorgung/Kehricht								.00	1019.22	VoSt LR Abfallbeseitigung/Kehricht
1019.51 VST IR Kläranlage								.00	1019.31	VoSt IR Kläranlage
1015.01 Verrechnungssteuer-Einwohnergemeinde								.00	1019.40	VST Gemeinde
1021.01 Anteilscheine Baugenossenschaft Buttisholz	5'000.00			-5'000.00				.00	1070.01	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1021.02 Anteilscheine Baugenossenschaft Buttisholz	100'000.00			-100'000.00				.00	1070.02	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1021.03 Anteilscheine Energie Genossenschaft	30'000.00			-30'000.00				.00	1070.03	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1021.04 Anteilscheine Gasthaus Hirschen AG Buttisholz	180'000.00			-180'000.00				.00	1070.04	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1022.02 Darlehen Spitex Verein Buttisholz-Nottwil	40'000.00			-40'000.00				.00	1071.01	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1022.03 Darlehen Verein Pflegewohngruppe Buttisholz	100'000.00			-100'000.00				.00	1071.02	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1022.04 Darlehen Verein Pflegewohngruppe Buttisholz	300'000.00			-300'000.00				.00	1071.03	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1022.05 Darlehen Gasthaus Hirschen AG Buttisholz	420'000.00			-420'000.00				.00	1071.04	Übertrag ins Verwaltungsvermögen
1030.00 Transitorische Aktive	236'237.55							236'237.55	1041.00	Aktive RA Sach- & DL-Aufwand (Sachgruppe 31)
									1043.00	Aktive RA Transfers der ER (Sachgruppe 36,37,46,47)
									1045.00	Aktive RA Übriger betrieblicher Ertrag (Sachgruppe 41,42,43)
									1046.00	Aktive RA IR (Sachgruppe 5,6)
1023.01 Gst 1181 Sebaldematt	1.00				117'587.00			117'588.00	1080.01	Grundstück FV ohne Baurecht
1023.02 Gst 431 Allmend	81'770.00				-32'876.00			48'894.00	1080.02	Grundstück FV ohne Baurecht
1023.03 Gst 660 Bösgasmatt/Längacher	1.00				2'121.00			2'122.00	1080.03	Grundstück FV ohne Baurecht
1023.04 Gst 886 Chottematt	436'858.00				-160'204.00			276'654.00	1080.04	Grundstück FV ohne Baurecht
1023.05 Gst 406 Schache	1.00				6'767.00			6'768.00	1080.05	Grundstück FV ohne Baurecht
1023.06 Lehrerheim	74'600.00							74'600.00	1084.01	Gebäude FV
1023.08 Tannebach Bachbord	1.00			-1.00				.00	1401.00	Neu bei VV
1023.09 Dorfbachparzellen	1.00			-1.00				.00	1401.00	Neu bei VV
1023.19 Gst 280 Düssel	17'740.00				34'154.00			51'894.00	1080.06	Grundstück FV ohne Baurecht
1023.20 Gst 326/321 Kreuz	124'161.05				450'596.95			574'758.00	1084.02	Gebäude FV
1023.21 Gst 322 Gass	394'330.40				2'201'869.60			2'596'200.00	1084.03	Gebäude FV
1023.28 Gst 996 Hirschen	1'077'639.31				-140'439.31			937'200.00	1084.04	Gebäude FV
1023.29 Erschliessung Moos	223'084.75							223'084.75	1080.07	Grundstück FV ohne Baurecht
1023.30 Gst 835, 836, 1495 Moos	1.00				8'760.00			8'761.00	1080.08	Neu im 1080.09

Konto Bezeichnung HRM1	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 FIBU	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 KORE	Neuerfassung	Umgliederung	Neubewertung FV	Aufwertung VV	Aufwertung SF	Buchwert HRM2 per 01.01.2019	Konto HRM2	Bemerkungen	
1023.31	Gst 1295 Landanteil WZP Haus A				1'131'000.00			1'131'000.00	1080.09		
1023.31	Wohnzentrum Primavera (Haus A)	4'320'366.90						4'320'366.90	1084.05	Gebäude FV	
1023.33	Erschliessung Wohnzentrum Primavera							.00		Neu im 1084.05	
1023.40	Gst 833 Moos	118'518.00				332'562.00		451'080.00	1080.10	Grundstück FV ohne Baurecht	
1023.41	Gst 838 Moos	343'554.70				-86'994.70		256'560.00	1080.11	Grundstück FV ohne Baurecht	
	Wald div. Parzellen				146'554.00			146'554.00	1080.12	Wald div. Parzellen	
	Wiese, Acker div. Parzellen				462'516.00			462'516.00	1080.13	Wiese, Acker div. Parzellen	
	<b>Total FV (A1)</b>	<b>18'141'728.53</b>			<b>2'136'697.60</b>	<b>-1'173'368.00</b>		<b>2'733'903.54</b>			
1141.01	Strassen, Plätze, Trottoirs	53'181.61					380'923.43	434'105.04	1401.00	Strassen/Verkehrswege	
1141.02	Erschliessung Moos	1.00						1.00	1401.01	Strassen/Verkehrswege	
									1401.09	WB Strassen/Verkehrswege	
1141.03	Chottegrabe	117'560.07						150'854.96	1402.03	Wasserbau	
1141.05	Friedhof	49'815.86					90'039.62	139'855.48	1400.01	Grundstücke VV	
1141.07	Ausbau Dorfbach, 1. Etappe	72'641.40					51'630.99	124'272.39	1402.02	Wasserbau	
1141.09	Chäserebach	59'668.99						59'668.99	1402.04	Wasserbau	
1141.10	Hochwasserschutzprojekte	375'835.60				2'007'006.81		2'382'842.41	1402.01	Wasserbau	
1141.11	Sportzone Mülimoos	1'923'009.95				4'129.79		1'927'139.74	1400.02	Grundstücke VV	
									1400.09	WB Grundstücke VV allg. Haushalt	
									1402.09	WB Wasserbau	
1141.50	Gewässerschutzanlage	69'306.46						69'306.46	1402.50	Wasserbau	
	Landgrundstücke				2.00			2.00	1400.00	Grundstücke VV	
									1402.59	WB Wasserbau Abwasser	
1143.01	Schulanlage	8'988'752.47					7'277'625.55	16'266'378.02	1404.00		
1143.02	Klublokal FC/TC	501'542.50						501'542.50	1404.01		
									1404.09	WB Gebäude allg. Haushalt	
1143.50	Wohnzentrum Primavera (Haus B)	2'590'129.42						2'507'538.08	5'097'667.50	1404.60	Gebäude Spezialfinanz. Gemeindebetriebe
									1404.69	WB Gebäude Spezialfin. Gemeindebetriebe	
1146.04	Kommunaltraktor/Pick-Up	112'229.05					3'913.75	116'142.80	1406.00	Mobilien VV allg. Haushalt	
									1406.09	WB Mobilien VV allg. Haushalt	
1146.05	Tanklöschfahrzeug	132'420.15						7'737.15	1406.50	Mobilien VV Spezialfin. Gemeindebetriebe	
1146.06	Atemschutz-Fahrzeug (Anschaffung 2018)	62'497.05						62'497.05	1406.51	Mobilien VV Spezialfin. Gemeindebetriebe	
									1406.59	WB Mobilien VV Spezialfin. Gemeindebetriebe	
1165.00	Strassengenossenschaften (Güterstrassen)	185'566.70				252'816.60		438'383.30	1465.00		
1165.03	Sanierung Schiessanlage, Beitrag	1.00				36'299.00		36'300.00	1465.01		
									1465.09	WB Investitionsbeiträge an private Unternehmen	
1171.01	Ortsplanung (Übrig aktivierte Ausgaben)	182'251.80						182'251.80	1429.00	Übrige immaterielle Anlagen, allg. Haushalt	
									1429.09	WB Ortsplanung	
1021.01	Anteilscheine Baugenossenschaft Buttisholz	.00			5'000.00			5'000.00	1455.00	Übertrag vom Finanzvermögen	
1021.02	Anteilscheine Baugenossenschaft Buttisholz	.00			100'000.00			100'000.00	1455.01	Übertrag vom Finanzvermögen	
1021.03	Anteilscheine Energie Genossenschaft	.00			30'000.00			30'000.00	1455.02	Übertrag vom Finanzvermögen	
1021.04	Anteilscheine Gasthaus Hirschen AG Buttisholz	.00			180'000.00			180'000.00	1455.03	Übertrag vom Finanzvermögen	
1022.02	Darlehen Spitex Verein Buttisholz-Nottwi	.00			40'000.00			40'000.00	1445.00	Übertrag vom Finanzvermögen	
1022.03	Darlehen Verein Pflegewohngruppe Buttisholz	.00			100'000.00			100'000.00	1445.01	Übertrag vom Finanzvermögen	
1022.04	Darlehen Verein Pflegewohngruppe Buttisholz	.00			300'000.00			300'000.00	1445.02	Übertrag vom Finanzvermögen	
1022.05	Darlehen Gasthaus Hirschen AG Buttisholz	.00			420'000.00			420'000.00	1445.03	Übertrag vom Finanzvermögen	
	<b>Total VV (A2)</b>	<b>15'476'411.08</b>	-	-	<b>1'175'002.00</b>	-	<b>10'137'680.43</b>	<b>2'515'275.23</b>	<b>29'304'368.74</b>		
	<b>Total SF (A3)</b>	-			-	-	-	-	-		
	<b>Total Bilanzfehlb. (A4)</b>	-			-	-	-	-	-		
<b>TOTAL AKTIVEN</b>	<b>33'618'139.61</b>		<b>2'136'697.60</b>	<b>1'634.00</b>	<b>2'733'903.54</b>	<b>10'137'680.43</b>	<b>2'515'275.23</b>	<b>51'143'330.41</b>			

Konto Bezeichnung HRM1	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 FIBU	Buchwert HRM1 Neuerfassung per 31.12.2018 KORE	Umgliederung	Neubewertung FV	Aufwertung VV	Aufwertung SF	Buchwert HRM2 per 01.01.2019	Konto HRM2	Bemerkungen
2000.00 Kreditoren	1'487'056.30						1'487'056.30	2000.01	Kreditoren HRM1
Kreditoren Sammelkonto							.00	2000.00	Kreditoren Sammelkonto HRM2
								2000.80	Kreditoren Abklärungskonto (retournerter Zlg.)
2000.01 Kreditoren Staat Quellensteuer							.00	2000.13	Laufende Verb. Quellensteuer
2000.02 Kreditoren Bundessteuern	-1'634.00		1'634.00				.00	1010.04	Forderung Bundessteuern
2000.31 Kreditoren Staat Grundstückgewinnsteuern	10'534.05						10'534.05	2001.06	Anteil Steuerforderung Kanton GGST
								2001.07	Anteil Steuerforderung Kanton HÄST
2000.80 Kreditoren Staat - Staatssteuer	-471'731.79						-471'731.79	2001.00	Anteil Steuerforderung Kanton ordentl. Steuern
2000.81 Kreditoren Staat - Personalsteuer	-354.65						-354.65	2001.05	Anteil Steuerforderung Kanton PST
2000.84 Kreditoren Kirchgemeinde Röm.-Kath.	-101'835.35						-101'835.35	2001.01	Anteil Steuerforderung röm.kath.Kirche
2000.85 Kreditoren Kirchgemeinde Ref.	-4'976.00						-4'976.00	2001.02	Anteil Steuerforderung ev. Ref.Kirche
2000.90 Kreditoren Kirchgemeinde Christ.-Kath.	-63.35						-63.35	2001.03	Anteil Steuerforderung christ.kath.Kirche
2000.91 Kreditoren UVG							.00	2000.12	Laufende Verb. Kranken- & Unfallvers.
2000.92 Kreditoren UVGZ							.00	2000.12	Laufende Verb. Kranken- & Unfallvers.
2000.94 Kreditoren Restablieferung Steuern	2'586'503.95						2'586'503.95	2001.10	Restablieferung Steuern Kanton
								2001.11	Restablieferung Steuern röm.-kath.Kirche
								2001.12	Restablieferung Steuern ev.-ref.Kirche
								2001.13	Restablieferung Steuern christ.kath.Kirche
2000.95 Kreditoren Steuerpflichtiger	3'490'059.49						3'490'059.49	2002.00	Guthaben Steuerpflichtige allg. Steuern
								2002.10	Guthaben Steuerpflichtige EST
								2002.20	Guthaben Steuerpflichtige HÄST
								2002.30	Guthaben Steuerpflichtige GGST
2000.96 Kreditoren KTG							.00	2000.12	Laufende Verb. Kranken- & Unfallvers.
2000.97 Kreditoren AHV							.00	2000.10	Laufende Verb. Sozialversicherungen
2000.98 Kreditoren PK							.00	2000.11	Laufende Verb. Personalvorsorgeeinrichtungen
2000.99 übrige Kreditoren	45'703.70						45'703.70	2000.02	Übrige laufende Verbindlichkeiten
2009.01 UST Kläranlage							.00	2002.71	MWST Abwasserbeseitigung
2009.03 UST Abfallentsorgung/Kehricht							.00	2002.72	MWST Abfallbewirtschaftung
2001.04 Schlüsseldepot Schulhaus	500.00						500.00	2006.00	Deoptgelder & Kautions
2005.01 Wassergebühren	23'876.05						23'876.05	2004.10	Transferverbindlichkeiten
2007.01 Steuerabrechnungskonto							.00	2005.00	Abrechnungskonto Steuern
2007.05 Staatsbeiträge Lehrerbesoldung							.00	2005.40	Abrechnungskonto Lohnverarbeitung
2007.11 Erbschaftssteuern							.00	2005.10	Abrechnungskonto EST
2007.21 Handänderungssteuern							.00	2005.20	Abrechnungskonto HÄST
2007.31 Grundstücksgewinnsteuern							.00	2005.30	Abrechnungskonto GGST
2007.51 Weihnachtsmarkt Pfarrkirchen							.00	2005.80	Abrechnungskonto Diverses
DL Kreditoren								2005.50	Abrechnungskonto DTA-Zahlungen (Kred.)
2007.66 DL Debitoren/Kreditoren-Zahlungen							.00	2005.51	Abrechnungskonto ESR-Eingänge (Deb.)
							.00	2010.30	Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten
RBB Darlehen kurzfr.								2010.31	
LUKB Darlehen kurzfr.			1'000'000.00				1'000'000.00	2010.32	
Post Darlehen kurzfr.							.00		
2022.01 RBB Festdarlehen 94107.22	1'800'000.00			-1'800'000.00			.00		siehe 2064.01
2022.08 RBB Festdarlehen 94107.55	3'950'000.00			-3'950'000.00			.00		siehe 2064.01
2022.15 RBB Festdarlehen 94107.23	1'000'000.00			-1'000'000.00			.00		siehe 2064.01
2022.17 RBB Festdarlehen 94107.68	1'000'000.00			-1'000'000.00			.00		siehe 2064.01
2022.20 LKB Festdarlehen 1439.8390.4010	2'000'000.00			-2'000'000.00			.00		siehe 2064.02
2022.21 LKB Festdarlehen 1439.8390.4007	1'000'000.00			-1'000'000.00			.00		siehe 2064.02
2022.22 RBB Festdarlehen 94107.64	.00			-			.00		
2022.23 RBB Festdarlehen 94107.54	1'000'000.00			-1'000'000.00			.00		siehe 2064.01
2022.25 LKB Festdarlehen 14398390.4008	1'500'000.00			-1'500'000.00			.00		siehe 2064.02
2022.26 LKB Festdarlehen 14398390.4009	1'000'000.00			-1'000'000.00			-		siehe 2064.02
2022.27 RBB Festdarlehen 94107.36	1'000'000.00			-1'000'000.00					
RBB Darlehen langfr.				9'750'000.00			9'750'000.00	2064.00	
LUKB Darlehen langfr.				4'500'000.00			4'500'000.00	2064.01	
Post Darlehen langfr.							.00	2064.02	
2024.02 IHG Darlehen, Schulhaus 2015	1'133'800.00						1'133'800.00	2064.03	
								2068.50	Passivierung Anschlussgebühren (Überschuss)

Konto Bezeichnung HRM1	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 FIBU	Buchwert HRM1 per 31.12.2018 KORE	Neuerfassung	Umgliederung	Neubewertung FV	Aufwertung VV	Aufwertung SF	Buchwert HRM2 per 01.01.2019	Konto HRM2	Bemerkungen
2040.00 Rückstellungen LR	196'108.40							196'108.40	2055.00	Rückstellungen aus übriger betrieblicher Tätigkeit
2040.02 Rückstellung Deckbelag Fürti-Schürli	-									
2041.00 Rückstellung IR	102'894.95							102'894.95	2088.00	Rückstellungen der Investitionsrechnung
2050.00 Transitorische Passiven	78'298.55							78'298.55	2040.01	Passive RA Sach- & DL-Aufwand
									2045.01	Passive RA übriger betrieblicher Ertrag
Passive RA Investitionsrechnung									2046.01	Passive RA Investitionsrechnung
2282.02 Fonds Öffentl. Zivilschutzanlage				528'714.20				528'714.20	2091.00	Ersatzabgaben für Schutzraumbauten ZSO
<b>Total FK (A5)</b>	<b>23'824'740.30</b>		-	<b>530'348.20</b>	-	-	-	<b>24'355'088.50</b>		
2280.01 Verpflichtung an Kläranlage	2'797'135.45			-2'797'135.45				.00		siehe 2090.70 (EK) Verpflichtungen
2280.02 Verpflichtung an Feuerwehr	72'875.20			-72'875.20				.00		siehe 2090.50 (EK) Verpflichtungen
2280.05 Verpflichtung an Abfallbeseitigung	132'364.87			-132'364.87				.00		siehe 2090.80 (EK) Verpflichtungen
2280.06 Verpflichtung an Haus A	542'451.10			-542'451.10				.00		siehe 2090.00 (EK) Verpflichtungen
2280.07 Verpflichtung an Haus B	604'269.22			-604'269.22				.00		siehe 2090.01 (EK) Verpflichtungen
2282.02 Öffentliche Zivilschutzanlagen	528'714.20			-528'714.20				-		siehe 2091.00 (FK)
2282.05 Spezialfonds WZ Primavera	.00							-		siehe 2090.05 (EK) Verpflichtung an Primavera Haus B
2282.06 Ortsbild-Fonds	164'409.50					-164'409.50				Auflösung gemäss FHGG
2285.04 Wasserbauprojekte	341'162.70					-341'162.70		-		Auflösung gemäss FHGG
2285.05 Schulliegenschaften	806'321.60					-806'321.60		-		Auflösung gemäss FHGG
<b>Total SF (A6)</b>	<b>5'989'703.84</b>		-	<b>-4'677'810.04</b>	-	<b>-1'311'893.80</b>		-		
Verpflichtung an Kläranlage				2'797'135.45				2'797'135.45	2900.70	
Verpflichtung an Feuerwehr				72'875.20			7'737.15	80'612.35	2900.50	
Verpflichtung an Abfallbeseitigung				132'364.87				132'364.87	2900.80	
Verpflichtung an Primavera Haus A				542'451.10				542'451.10	2900.00	
Verpflichtung an Primavera Haus B				604'269.22			2'507'538.08	3'111'807.30	2900.01	
Aufwertungsreserve (VV)						11'449'574.23		11'449'574.23	2950.00	
Neubewertungsreserve (FV)			2'136'697.60		2'733'903.54			4'870'601.14	2960.00	
Jahresergebnis									2990.00	
2390.00 Eigenkapital	3'803'695.47							3'803'695.47	2999.00	Bilanzüberschuss/-fehlbetrag
<b>Total EK (A7)</b>	<b>3'803'695.47</b>		<b>2'136'697.60</b>	<b>4'149'095.84</b>	<b>2'733'903.54</b>	<b>11'449'574.23</b>	<b>2'515'275.23</b>	<b>26'788'241.91</b>		
<b>TOTAL PASSIVEN</b>	<b>33'618'139.61</b>		<b>2'136'697.60</b>	<b>1'634.00</b>	<b>2'733'903.54</b>	<b>10'137'680.43</b>	<b>2'515'275.23</b>	<b>51'143'330.41</b>		