

| Detail      |   | Bestand              |                     |                     | Bestand              |
|-------------|---|----------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
|             |   | am 01.01.2022        | Zuwachs             | Abgang              | am 31.12.2022        |
| <b>1</b>    | <b>Aktiven</b>  | <b>19'970'773.14</b> | <b>7'028'666.96</b> | <b>7'693'413.27</b> | <b>19'306'026.83</b> |
| <b>0</b>    | <b>Umlaufvermögen FV (10)</b>                                       | <b>7'840'179.11</b>  | <b>6'476'344.70</b> | <b>7'004'583.80</b> | <b>7'311'940.01</b>  |
| <b>100</b>  | <b>Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen</b>                 | <b>5'691'470.62</b>  | <b>4'224'281.61</b> | <b>4'707'093.12</b> | <b>5'208'659.11</b>  |
| <b>1000</b> | <b>Kasse</b>  | <b>849.60</b>        | <b>2'783.60</b>     | <b>2'955.30</b>     | <b>677.90</b>        |
| 1000.01     | Kasse   | 849.60               | 2'783.60            | 2'955.30            | 677.90               |
| <b>1001</b> | <b>Post</b>   | <b>2'449'536.45</b>  | <b>3'554'986.53</b> | <b>3'619'944.70</b> | <b>2'384'578.28</b>  |
| 1001.01     | PC-Konto 60-13111-8   | 336'156.04           | 1'697'449.45        | 1'506'564.29        | 527'041.20           |
| 1001.02     | PC-Konto 60-10458-2 Steueramt                                       | 1'981'464.25         | 1'696'833.68        | 1'981'464.25        | 1'696'833.68         |
| 1001.03     | PC-Konto 61-818296-8 Sondersteuern Steueramt                        | 131'916.16           | 160'703.40          | 131'916.16          | 160'703.40           |
| <b>1002</b> | <b>Bank</b>   | <b>3'241'084.57</b>  | <b>666'511.48</b>   | <b>1'084'193.12</b> | <b>2'823'402.93</b>  |
| 1002.01     | RB Luzerner Hinterlad Betriebskredit Nr. 20301.88                   | 571'407.16           | 356'511.48          | 571'407.16          | 356'511.48           |
| 1002.02     | RB Luzerner Hinterland<br>CH20 8080 8001 9677 4824 3<br>Anlagekonto | 786'309.17           | 210'000.00          | 0.00                | 996'309.17           |
| 1002.03     | LUKB Willisau Nr. 1408.4654.2003                                    | 986'470.41           | 0.00                | 512'783.96          | 473'686.45           |
| 1002.04     | LUKB Willisau Sperrkonto Nr. 01-01-509105-10                        | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |
| 1002.21     | RB Luzerner Hinterland<br>CH20 8080 8004 6875 0612 0<br>Anlagekonto | 896'897.83           | 100'000.00          | 2.00                | 996'895.83           |
| <b>101</b>  | <b>Forderungen</b>  | <b>998'337.64</b>    | <b>1'229'670.54</b> | <b>1'218'657.28</b> | <b>1'009'350.90</b>  |
| <b>1010</b> | <b>Forderungen aus Lieferungen und Leistungen gegenüber Dritten</b> | <b>181'004.86</b>    | <b>429'096.37</b>   | <b>380'962.91</b>   | <b>229'138.32</b>    |
| 1010.00     | Forderungen Sammelkonto   | 135'381.55           | 222'209.10          | 335'339.60          | 22'251.05            |
| 1010.09     | Forderungen manuelle Rechnungen                                     | 45'623.31            | 206'887.27          | 45'623.31           | 206'887.27           |
| 1010.10     | Forderungen Mietzinse   | 0.00                 | 0.00                | 0.00                | 0.00                 |

| Detail      |   | Bestand             |                     |                     | Bestand             |
|-------------|---|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
|             |   | am 01.01.2022       | Zuwachs             | Abgang              | am 31.12.2022       |
| 1010.99     | WB auf Forderungen gegenüber Dritten  | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>1011</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>  | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>         |
| 1011.00     | Kontokorrent mit Kanton   | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 1011.11     | Kontokorrent mit anderen Gemeinden  | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| <b>1012</b> | <b>Steuerforderungen</b>  | <b>817'323.15</b>   | <b>792'607.70</b>   | <b>829'727.90</b>   | <b>780'202.95</b>   |
| 1012.00     | Allgemeine Steuern  | 806'173.40          | 786'158.25          | 806'173.40          | 786'158.25          |
| 1012.10     | Erbschaftssteuern   | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 1012.20     | Handänderungssteuern  | 2'400.00            | 0.00                | 2'400.00            | 0.00                |
| 1012.30     | Grundstückgewinnsteuern   | 21'154.50           | 5'288.70            | 21'154.50           | 5'288.70            |
| 1012.99     | WB auf Steuerforderungen (Delkredere)   | -12'404.75          | 1'160.75            | 0.00                | -11'244.00          |
| <b>1019</b> | <b>Übrige Forderungen</b>   | <b>9.63</b>         | <b>7'966.47</b>     | <b>7'966.47</b>     | <b>9.63</b>         |
| 1019.00     | Mietzinsdepot Kreuzmatte 4  | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 1019.40     | Forderungen Verrechnungssteuer  | 9.63                | 9.63                | 9.63                | 9.63                |
| 1019.60     | MWSt-Vorsteuer ER Abwasser  | 0.00                | 6'848.04            | 6'848.04            | 0.00                |
| 1019.61     | MWSt-Vorsteuer IR Abwasser  | 0.00                | 1'108.80            | 1'108.80            | 0.00                |
| <b>102</b>  | <b>Kurzfristige Finanzanlagen</b>   | <b>1'000'000.00</b> | <b>1'000'000.00</b> | <b>1'000'000.00</b> | <b>1'000'000.00</b> |
| <b>1023</b> | <b>Festgelder</b>   | <b>1'000'000.00</b> | <b>1'000'000.00</b> | <b>1'000'000.00</b> | <b>1'000'000.00</b> |
| 1023.01     | Festgeldanlage RB Luzerner Hinterland<br>Nr. 293.311.239.7, 30.04.2020 - 30.04.2021 | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00                |
| 1023.02     | Festgeldanlage RB Luzerner Hinterland<br>Nr. 403.674.514.2, 30.04.2021 - 29.04.2022 | 1'000'000.00        | 0.00                | 1'000'000.00        | 0.00                |
| 1023.03     | Festgeldanlage RB Luzerner Hinterland<br>Nr. 583.007.105.5, 29.04.2022 - 28.04.2023 | 0.00                | 1'000'000.00        | 0.00                | 1'000'000.00        |
| <b>104</b>  | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>   | <b>73'808.40</b>    | <b>7'392.55</b>     | <b>73'808.40</b>    | <b>7'392.55</b>     |
| <b>1040</b> | <b>Personalaufwand</b>  | <b>1'294.65</b>     | <b>1'294.30</b>     | <b>1'294.65</b>     | <b>1'294.30</b>     |

| Detail      |  | Bestand          | Zuwachs          | Abgang           | Bestand          |
|-------------|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
|             |  | am 01.01.2022    |                  |                  | am 31.12.2022    |
| 1040.00     | Aktive RA Personalaufwand                                    | 1'294.65         | 1'294.30         | 1'294.65         | 1'294.30         |
| <b>1041</b> | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>                     | <b>230.00</b>    | <b>230.00</b>    | <b>230.00</b>    | <b>230.00</b>    |
| 1041.00     | Aktive RA Sach- und Betriebsaufwand                          | 230.00           | 230.00           | 230.00           | 230.00           |
| <b>1043</b> | <b>Transfer auf Erfolgsrechnung</b>                          | <b>72'283.75</b> | <b>5'868.25</b>  | <b>72'283.75</b> | <b>5'868.25</b>  |
| 1043.00     | Aktive RA Transfers Erfolgsrechnung                          | 72'283.75        | 5'868.25         | 72'283.75        | 5'868.25         |
| <b>1044</b> | <b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                          | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| 1044.00     | Aktive RA Finanzaufwand                                      | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
| <b>1045</b> | <b>übriger betrieblicher Ertrag</b>                          | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| 1045.00     | Aktive RA übriger betrieblicher Ertrag                       | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
| <b>1046</b> | <b>Aktive Rechnungsabgrenzungen<br/>Investitionsrechnung</b> | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |
| 1046.00     | Aktive RA Investitionsrechnung                               | 0.00             | 0.00             | 0.00             | 0.00             |
| <b>106</b>  | <b>Vorräte und angefangene Arbeiten</b>                      | <b>20'769.80</b> | <b>0.00</b>      | <b>5'025.00</b>  | <b>15'744.80</b> |
| <b>1061</b> | <b>Roh- und Hilfsmaterial</b>                                | <b>20'769.80</b> | <b>0.00</b>      | <b>5'025.00</b>  | <b>15'744.80</b> |
| 1061.00     | Vorräte Generationenhaus Kreuzmatte 4                        | 20'769.80        | 0.00             | 5'025.00         | 15'744.80        |
| <b>107</b>  | <b>Finanzanlagen</b>   | <b>55'792.65</b> | <b>15'000.00</b> | <b>0.00</b>      | <b>70'792.65</b> |
| <b>1070</b> | <b>Aktien und Anteilscheine</b>                              | <b>2'950.40</b>  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>2'950.40</b>  |
| 1070.00     | Aktien BLS   | 950.40           | 0.00             | 0.00             | 950.40           |
| 1070.02     | Anteilscheine  | 2'000.00         | 0.00             | 0.00             | 2'000.00         |
| <b>1071</b> | <b>Verzinsliche Anlagen</b>                                  | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      |

| Detail      |  | Bestand<br>am 01.01.2022 | Zuwachs           | Abgang            | Bestand<br>am 31.12.2022 |
|-------------|--|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| 1071.10     | RB Luzerner Hinterland<br>Termingeld 11.02.2019-09.12.2020 | 0.00                     | 0.00              | 0.00              | 0.00                     |
| <b>1072</b> | <b>Langfristige Forderungen</b>                            | <b>52'842.25</b>         | <b>15'000.00</b>  | <b>0.00</b>       | <b>67'842.25</b>         |
| 1072.00     | Darlehen Genossenschaft Dorfladen                          | 35'000.00                | 15'000.00         | 0.00              | 50'000.00                |
| 1072.01     | Darlehen Spitex Region Willisau                            | 17'842.25                | 0.00              | 0.00              | 17'842.25                |
| 1072.02     | Darlehen SoBZ Willisau                                     | 0.00                     | 0.00              | 0.00              | 0.00                     |
| <b>00</b>   | <b>Anlagevermögen FV (10)</b>                              | <b>5'114'046.00</b>      | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>5'114'046.00</b>      |
| <b>108</b>  | <b>Sachanlagen FV</b>                                      | <b>5'114'046.00</b>      | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>5'114'046.00</b>      |
| <b>1080</b> | <b>Grundstücke FV</b>                                      | <b>818'886.00</b>        | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>818'886.00</b>        |
| 1080.00     | Grundstücke Finanzvermögen (Land und Wald)                 | 409'646.00               | 0.00              | 0.00              | 409'646.00               |
| 1080.10     | Grundstücke Finanzvermögen im Baurecht                     | 409'240.00               | 0.00              | 0.00              | 409'240.00               |
| <b>1084</b> | <b>Gebäude FV</b>  | <b>4'295'160.00</b>      | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>4'295'160.00</b>      |
| 1084.00     | Gebäude Finanzvermögen                                     | 296'250.00               | 0.00              | 0.00              | 296'250.00               |
| 1084.01     | Landwirtschaftsbetrieb Möhrenhof                           | 1'939'910.00             | 0.00              | 0.00              | 1'939'910.00             |
| 1084.02     | Generationenhaus Kreuzmatte 4                              | 2'059'000.00             | 0.00              | 0.00              | 2'059'000.00             |
| <b>1087</b> | <b>Anlagen im Bau FV</b>                                   | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>              |
| 1087.00     | Anlagen im Bau Finanzvermögen                              | 0.00                     | 0.00              | 0.00              | 0.00                     |
| <b>14</b>   | <b>Verwaltungsvermögen</b>                                 | <b>7'016'548.03</b>      | <b>552'322.26</b> | <b>688'829.47</b> | <b>6'880'040.82</b>      |
| <b>140</b>  | <b>Sachanlagen VV</b>                                      | <b>6'043'477.85</b>      | <b>461'264.30</b> | <b>597'341.25</b> | <b>5'907'400.90</b>      |
| <b>1401</b> | <b>Strassen / Verkehrswege</b>                             | <b>353'589.60</b>        | <b>179'912.00</b> | <b>19'170.55</b>  | <b>514'331.05</b>        |
| 1401.00     | Gemeindestrassen   | 353'589.60               | 179'912.00        | 19'170.55         | 514'331.05               |
| <b>1402</b> | <b>Wasserbau</b>   | <b>37'312.50</b>         | <b>0.00</b>       | <b>1'036.45</b>   | <b>36'276.05</b>         |

| Detail      |  | Bestand             | Zuwachs           | Abgang            | Bestand             |
|-------------|--|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------|
|             |  | am 01.01.2022       |                   |                   | am 31.12.2022       |
| 1402.00     | Wasserbau                              | 37'312.50           | 0.00              | 1'036.45          | 36'276.05           |
| <b>1403</b> | <b>Übrige Tiefbauten</b>               | <b>1'406'756.40</b> | <b>0.00</b>       | <b>54'760.70</b>  | <b>1'351'995.70</b> |
| 1403.00     | übrige Tiefbauten Bestattungswesen     | 6'152.85            | 0.00              | 293.00            | 5'859.85            |
| 1403.01     | öffentliche Spielplätze                | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                |
| 1403.02     | übrige Tiefbauten                      | 159'095.55          | 0.00              | 5'227.00          | 153'868.55          |
| 1403.60     | übrige Tiefbauten Abwasser (SF)        | 1'241'508.00        | 0.00              | 49'240.70         | 1'192'267.30        |
| <b>1404</b> | <b>Hochbauten</b>                      | <b>3'978'563.90</b> | <b>0.00</b>       | <b>239'251.50</b> | <b>3'739'312.40</b> |
| 1404.10     | Hochbauten Schulliegenschaften         | 3'978'563.90        | 0.00              | 239'251.50        | 3'739'312.40        |
| 1404.20     | Hochbauten                             | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                |
| <b>1406</b> | <b>Mobilien VV</b>                     | <b>88'239.80</b>    | <b>22'085.80</b>  | <b>15'989.10</b>  | <b>94'336.50</b>    |
| 1406.00     | Mobilien                               | 15'616.50           | 0.00              | 1'952.05          | 13'664.45           |
| 1406.10     | Mobilien Schule                        | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                |
| 1406.11     | Mobilien Strassen und Plätze           | 0.00                | 22'085.80         | 0.00              | 22'085.80           |
| 1406.20     | Fahrzeuge                              | 48'667.60           | 0.00              | 6'952.55          | 41'715.05           |
| 1406.40     | Informatik und Kommunikationssysteme   | 23'955.70           | 0.00              | 7'084.50          | 16'871.20           |
| <b>1407</b> | <b>Anlagen im Bau VV</b>               | <b>179'015.65</b>   | <b>259'266.50</b> | <b>267'132.95</b> | <b>171'149.20</b>   |
| 1407.00     | Anlagen im Bau VV                      | 179'015.65          | 88'117.30         | 267'132.95        | 0.00                |
| 1407.01     | Anlagen im Bau VV<br>Schulliegenschaft | 0.00                | 91'576.00         | 0.00              | 91'576.00           |
| 1407.02     | Anlagen im Bau VV<br>(Glasfaser)       | 0.00                | 79'573.20         | 0.00              | 79'573.20           |
| 1407.60     | Anlagen im Bau VV Abwasser (SF)        | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                |
| 1407.70     | Anlagen im Bau VV Abfall (SF)          | 0.00                | 0.00              | 0.00              | 0.00                |
| <b>142</b>  | <b>Immaterielle Anlagen</b>            | <b>194'950.37</b>   | <b>76'657.96</b>  | <b>55'548.72</b>  | <b>216'059.61</b>   |

| Detail      |   | Bestand<br>am 01.01.2022 | Zuwachs          | Abgang           | Bestand<br>am 31.12.2022 |
|-------------|---|--------------------------|------------------|------------------|--------------------------|
| <b>1420</b> | <b>Software</b>   | <b>0.00</b>              | <b>1'110.15</b>  | <b>0.00</b>      | <b>1'110.15</b>          |
| 1420.00     | Software allgemeiner Haushalt                                 | 0.00                     | 1'110.15         | 0.00             | 1'110.15                 |
| <b>1421</b> | <b>Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte</b>                 | <b>21'510.62</b>         | <b>11'539.25</b> | <b>5'377.67</b>  | <b>27'672.20</b>         |
| 1421.00     | Lizenzen, Nutzungsrechte, Markenrechte allgemeiner Haushalt   | 21'510.62                | 11'539.25        | 5'377.67         | 27'672.20                |
| <b>1427</b> | <b>Immaterielle Anlagen in Realisierung</b>                   | <b>68'502.00</b>         | <b>64'008.56</b> | <b>40'565.20</b> | <b>91'945.36</b>         |
| 1427.00     | Immaterielle Anlagen in Realisierung                          | 68'502.00                | 64'008.56        | 40'565.20        | 91'945.36                |
| 1427.60     | Immaterielle Anlagen in Realisierung Abwasser (SF)            | 0.00                     | 0.00             | 0.00             | 0.00                     |
| 1427.70     | Immaterielle Anlagen in Realisierung Abfall (SF)              | 0.00                     | 0.00             | 0.00             | 0.00                     |
| <b>1429</b> | <b>Übrige immaterielle Anlagen</b>                            | <b>104'937.75</b>        | <b>0.00</b>      | <b>9'605.85</b>  | <b>95'331.90</b>         |
| 1429.00     | übrige immaterielle Anlagen (Ortsplanung)                     | 38'217.55                | 0.00             | 7'643.50         | 30'574.05                |
| 1429.01     | übrige immaterielle Anlagen (GEP)                             | 66'720.20                | 0.00             | 1'962.35         | 64'757.85                |
| 1429.02     | übrige immaterielle Anlagen (Perimeter Beitrag UHG)           | 0.00                     | 0.00             | 0.00             | 0.00                     |
| <b>144</b>  | <b>Darlehen</b>   | <b>42'933.36</b>         | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>42'933.36</b>         |
| <b>1442</b> | <b>Darlehen an Gemeinden und Zweckverbände</b>                | <b>42'933.36</b>         | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>42'933.36</b>         |
| 1442.00     | Darlehen SoBZ Willisau  | 42'933.36                | 0.00             | 0.00             | 42'933.36                |
| <b>146</b>  | <b>Investitionsbeiträge</b>                                   | <b>735'186.45</b>        | <b>14'400.00</b> | <b>35'939.50</b> | <b>713'646.95</b>        |
| <b>1461</b> | <b>Investitionsbeiträge an Kantone</b>                        | <b>123'920.45</b>        | <b>0.00</b>      | <b>9'611.75</b>  | <b>114'308.70</b>        |
| 1461.00     | Investitionsbeiträge an Kantonsstrassen Ausbau Kantonsstrasse | 23'149.45                | 0.00             | 2'893.70         | 20'255.75                |
| 1461.01     | Investitionsbeiträge an Kantonsstrasse Hüswil-Luthern         | 100'771.00               | 0.00             | 6'718.05         | 94'052.95                |

| Detail      |  | Bestand<br>am 01.01.2022 | Zuwachs              | Abgang               | Bestand<br>am 31.12.2022 |
|-------------|--|--------------------------|----------------------|----------------------|--------------------------|
| <b>1462</b> | <b>Investitionsbeiträge an Gemeinden und Zweckverbände</b>                   | <b>5'206.60</b>          | <b>0.00</b>          | <b>104.15</b>        | <b>5'102.45</b>          |
| 1462.60     | Investitionsbeiträge an Abwasserverband                                      | 5'206.60                 | 0.00                 | 104.15               | 5'102.45                 |
| <b>1465</b> | <b>Investitionsbeiträge an private Unternehmungen</b>                        | <b>606'059.40</b>        | <b>0.00</b>          | <b>26'223.60</b>     | <b>579'835.80</b>        |
| 1465.00     | Investitionsbeiträge an Strassengenossenschaften                             | 606'059.40               | 0.00                 | 26'223.60            | 579'835.80               |
| 1465.10     | Investitionsbeiträge an Wasserversorgung                                     | 0.00                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     |
| <b>1467</b> | <b>Investitionsbeiträge an private Haushalte</b>                             | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>          | <b>0.00</b>              |
| 1467.00     | Investitionsbeiträge an private Haushaltungen                                | 0.00                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     |
| <b>1469</b> | <b>Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau</b>                                | <b>0.00</b>              | <b>14'400.00</b>     | <b>0.00</b>          | <b>14'400.00</b>         |
| 1469.00     | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau                                       | 0.00                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     |
| 1469.60     | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Abwasser (SF)                         | 0.00                     | 14'400.00            | 0.00                 | 14'400.00                |
| 1469.70     | Investitionsbeiträge an Anlagen im Bau Abfall (SF)                           | 0.00                     | 0.00                 | 0.00                 | 0.00                     |
| <b>2</b>    | <b>Passiven</b>  | <b>19'970'773.14</b>     | <b>20'499'001.78</b> | <b>21'163'748.09</b> | <b>19'306'026.83</b>     |
| <b>000</b>  | <b>Kurzfristiges Fremdkapital</b>  | <b>2'859'183.27</b>      | <b>19'216'188.77</b> | <b>19'195'238.55</b> | <b>2'880'133.49</b>      |
| <b>200</b>  | <b>Laufende Verbindlichkeiten</b>  | <b>2'562'900.42</b>      | <b>13'077'408.93</b> | <b>13'098'954.71</b> | <b>2'541'354.64</b>      |
| <b>2000</b> | <b>Laufende Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen von Dritten</b> | <b>482'499.34</b>        | <b>3'516'802.81</b>  | <b>3'432'776.90</b>  | <b>566'525.25</b>        |
| 2000.00     | Kreditoren Sammelkonto   | 470'725.94               | 3'315'928.52         | 3'227'083.31         | 559'571.15               |
| 2000.02     | Kreditoren manuell   | 11'773.40                | 6'954.20             | 11'773.50            | 6'954.10                 |
| 2000.80     | Kreditoren Abklärungskonto   | 0.00                     | 193'920.09           | 193'920.09           | 0.00                     |

| Detail      |  | Bestand             |                     |                     | Bestand           |
|-------------|--|---------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|             |  | am 01.01.2022       | Zuwachs             | Abgang              | am 31.12.2022     |
| <b>2001</b> | <b>Kontokorrente mit Dritten</b>                       | <b>1'010'606.15</b> | <b>826'744.40</b>   | <b>1'010'606.15</b> | <b>826'744.40</b> |
| 2001.00     | Anteil Steuerforderungen Kanton                        | 81'035.80           | 10'028.90           | 81'035.80           | 10'028.90         |
| 2001.01     | Anteil Steuerforderungen röm.-kath. KG Ufhusen         | -863.90             | -8'832.40           | -863.90             | -8'832.40         |
| 2001.02     | Anteil Steuerforderungen ev.-ref. KG                   | 9'644.90            | 1'180.50            | 9'644.90            | 1'180.50          |
| 2001.03     | Anteil Steuerforderungen christkath. KG                | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| 2001.04     | Anteil Steuerforderungen andere Gemeinden              | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| 2001.10     | Restablieferung einkassierte Steuern an Kanton         | 758'687.25          | 680'891.00          | 758'687.25          | 680'891.00        |
| 2001.11     | Restablieferung einkassierte Steuern an RK Ufhusen     | 125'301.65          | 112'203.25          | 125'301.65          | 112'203.25        |
| 2001.12     | Restablieferung einkassierte Steuern an ev.-ref. KG    | 24'583.65           | 35'669.25           | 24'583.65           | 35'669.25         |
| 2001.13     | Restablieferung einkassierte Steuern an christkath. KG | -0.45               | -0.45               | -0.45               | -0.45             |
| 2001.20     | Anteil Steuerforderungen Kanton HST                    | 1'680.00            | 0.00                | 1'680.00            | 0.00              |
| 2001.30     | Anteil Steuerforderungen Kanton GGST                   | 10'537.25           | -4'395.65           | 10'537.25           | -4'395.65         |
| 2001.40     | Anteil Steuerforderungen Kanton EST                    | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| <b>2002</b> | <b>Steuern</b>   | <b>628'852.53</b>   | <b>776'085.36</b>   | <b>637'852.90</b>   | <b>767'084.99</b> |
| 2002.00     | Guthaben Steuerpflichtige allgemeine Steuern           | 613'852.45          | 757'084.90          | 613'852.45          | 757'084.90        |
| 2002.20     | Guthaben der Steuerpflichtigen Handänderungssteuern    | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| 2002.30     | Guthaben der Steuerpflichtigen Grundstückgewinnsteuern | 15'000.00           | 10'000.00           | 15'000.00           | 10'000.00         |
| 2002.60     | MWST Abwasser 7.7%                                     | 0.00                | 9'000.45            | 9'000.45            | 0.00              |
| 2002.99     | MWST Rappenrundung                                     | 0.08                | 0.01                | 0.00                | 0.09              |
| <b>2005</b> | <b>Interne Kontokorrente</b>                           | <b>0.00</b>         | <b>7'957'776.36</b> | <b>7'957'776.36</b> | <b>0.00</b>       |
| 2005.00     | Abrechnungskonto Steuern                               | 0.00                | 6'596'668.05        | 6'596'668.05        | 0.00              |
| 2005.10     | Abrechnungskonto Erbschaftssteuern                     | 0.00                | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| 2005.20     | Abrechnungskonto Handänderungssteuern                  | 0.00                | 109'195.63          | 109'195.63          | 0.00              |
| 2005.30     | Abrechnungskonto Grundstückgewinnsteuern               | 0.00                | 215'984.88          | 215'984.88          | 0.00              |



| Detail      |  | Bestand           |                     |                     | Bestand           |
|-------------|--|-------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
|             |  | am 01.01.2022     | Zuwachs             | Abgang              | am 31.12.2022     |
| 2005.40     | Abrechnungskonto AHV                                 | 0.00              | 70'135.95           | 70'135.95           | 0.00              |
| 2005.41     | Abrechnungskonto BVG                                 | 0.00              | 82'582.25           | 82'582.25           | 0.00              |
| 2005.42     | Abrechnungskontot UVG                                | 0.00              | 6'385.80            | 6'385.80            | 0.00              |
| 2005.43     | Abrechnungskonto KTG                                 | 0.00              | 12'403.40           | 12'403.40           | 0.00              |
| 2005.45     | Abrechnungskonto Quellensteuern                      | 0.00              | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| 2005.49     | Abrechnungskonto Lehrerbesoldung                     | 0.00              | 864'420.40          | 864'420.40          | 0.00              |
| <b>2006</b> | <b>Depotgelder und Kautionen</b>                     | <b>440'942.40</b> | <b>0.00</b>         | <b>59'942.40</b>    | <b>381'000.00</b> |
| 2006.30     | Finanzielle Sicherstellung                           | 97'942.40         | 0.00                | 59'942.40           | 38'000.00         |
| 2006.31     | Finanzielle Sicherstellung                           | 343'000.00        | 0.00                | 0.00                | 343'000.00        |
| 2006.35     | Depotgelder für Grundstückgewinnsteuern              | 0.00              | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| <b>201</b>  | <b>Kurzfristige Finanzverbindlichkeiten</b>          | <b>0.00</b>       | <b>5'800'000.99</b> | <b>5'800'000.99</b> | <b>0.00</b>       |
| <b>2010</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Finanzinstituten</b>  | <b>0.00</b>       | <b>5'800'000.99</b> | <b>5'800'000.99</b> | <b>0.00</b>       |
| 2010.20     | Bankkontokorrent<br>RB Luzerner Hinterland           | 0.00              | 5'800'000.99        | 5'800'000.99        | 0.00              |
| 2010.99     | Amortisationsverbindlichkeit<br>(kleiner als 1 Jahr) | 0.00              | 0.00                | 0.00                | 0.00              |
| <b>204</b>  | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>                 | <b>282'620.80</b> | <b>309'498.85</b>   | <b>282'620.80</b>   | <b>309'498.85</b> |
| <b>2040</b> | <b>Personalaufwand</b>                               | <b>16'002.50</b>  | <b>20'237.60</b>    | <b>16'002.50</b>    | <b>20'237.60</b>  |
| 2040.00     | Passive RA Personalaufwand                           | 16'002.50         | 20'237.60           | 16'002.50           | 20'237.60         |
| <b>2041</b> | <b>Sach- und übriger Betriebsaufwand</b>             | <b>7'500.00</b>   | <b>5'000.00</b>     | <b>7'500.00</b>     | <b>5'000.00</b>   |
| 2041.00     | Passive RA Sach- und übriger Betriebsaufwand         | 7'500.00          | 5'000.00            | 7'500.00            | 5'000.00          |
| <b>2043</b> | <b>Transfer der Erfolgsrechnung</b>                  | <b>248'838.30</b> | <b>272'661.25</b>   | <b>248'838.30</b>   | <b>272'661.25</b> |
| 2043.00     | Passive RA Transfers Erfolgsrechnung                 | 248'838.30        | 272'661.25          | 248'838.30          | 272'661.25        |

| Detail      |   | Bestand<br>am 01.01.2022 | Zuwachs          | Abgang              | Bestand<br>am 31.12.2022 |
|-------------|---|--------------------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| <b>2044</b> | <b>Finanzaufwand / Finanzertrag</b>                                   | <b>10'280.00</b>         | <b>10'300.00</b> | <b>10'280.00</b>    | <b>10'300.00</b>         |
| 2044.00     | Passive RA Finanzertrag<br>(im Voraus bez. Mieten LS / SG44)          | 10'280.00                | 10'300.00        | 10'280.00           | 10'300.00                |
| <b>2045</b> | <b>Übriger betrieblicher Ertrag</b>                                   | <b>0.00</b>              | <b>1'300.00</b>  | <b>0.00</b>         | <b>1'300.00</b>          |
| 2045.00     | Passive RA übriger betrieblicher Ertrag<br>(Sachgruppe 41, 42 und 43) | 0.00                     | 1'300.00         | 0.00                | 1'300.00                 |
| <b>2046</b> | <b>Passive Rechnungsabgrenzungen<br/>Investitionsrechnung</b>         | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>              |
| 2046.00     | Passive RA Investitionsrechnung                                       | 0.00                     | 0.00             | 0.00                | 0.00                     |
| <b>205</b>  | <b>Kurzfristige Rückstellungen</b>                                    | <b>13'662.05</b>         | <b>29'280.00</b> | <b>13'662.05</b>    | <b>29'280.00</b>         |
| <b>2058</b> | <b>Kurzfristige Rückstellung der IR</b>                               | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>      | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>              |
| 2058.00     | kurzfristige Rückstellungen für Sachanlagen IR                        | 0.00                     | 0.00             | 0.00                | 0.00                     |
| <b>2059</b> | <b>Übrige kurzfristige Rückstellungen</b>                             | <b>13'662.05</b>         | <b>29'280.00</b> | <b>13'662.05</b>    | <b>29'280.00</b>         |
| 2059.00     | übrige kurzfristige Rückstellungen                                    | 13'662.05                | 29'280.00        | 13'662.05           | 29'280.00                |
| <b>0000</b> | <b>Langfristiges Fremdkapital</b>                                     | <b>6'482'865.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>1'223'607.95</b> | <b>5'259'257.05</b>      |
| <b>206</b>  | <b>Langfristige Finanzverbindlichkeiten</b>                           | <b>6'420'000.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>1'220'000.00</b> | <b>5'200'000.00</b>      |
| <b>2064</b> | <b>Darlehen, Schuldscheine</b>  | <b>6'420'000.00</b>      | <b>0.00</b>      | <b>1'220'000.00</b> | <b>5'200'000.00</b>      |
| 2064.00     | PF Schuldschein Nr. 003655  | 1'200'000.00             | 0.00             | 0.00                | 1'200'000.00             |
| 2064.01     | PF Schuldschein Nr. 004359  | 1'220'000.00             | 0.00             | 1'220'000.00        | 0.00                     |
| 2064.02     | RB Willisau Darlehen Nr. 20301.26                                     | 1'000'000.00             | 0.00             | 0.00                | 1'000'000.00             |
| 2064.03     | RB Willisau Darlehen Nr. 20301.30                                     | 0.00                     | 0.00             | 0.00                | 0.00                     |
| 2064.04     | PF Schuldschein Nr. 004955  | 1'000'000.00             | 0.00             | 0.00                | 1'000'000.00             |
| 2064.05     | LUKB Willisau Darlehen Nr. 14084654.4001 &<br>Nr. 14084654.4002       | 2'000'000.00             | 0.00             | 0.00                | 2'000'000.00             |

| Detail      |  | Bestand<br>am 01.01.2022 | Zuwachs             | Abgang            | Bestand<br>am 31.12.2022 |
|-------------|--|--------------------------|---------------------|-------------------|--------------------------|
| 2064.40     | IHG Innensanierung Primar-SH   | 0.00                     | 0.00                | 0.00              | 0.00                     |
| 2064.99     | Amortisationsverbindlichkeit<br>(kleiner als 1 Jahr)                                       | 0.00                     | 0.00                | 0.00              | 0.00                     |
| <b>2068</b> | <b>Überschuss Anschlussgebühren</b>  | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>              |
| 2068.60     | Anschlussgebühren Abwasser   | 0.00                     | 0.00                | 0.00              | 0.00                     |
| <b>209</b>  | <b>Verbindlichkeiten gegenüber<br/>Spezialfinanzierungen und Fonds im<br/>Fremdkapital</b> | <b>62'865.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>3'607.95</b>   | <b>59'257.05</b>         |
| <b>2091</b> | <b>Verbindlichkeiten gegenüber Fonds im FK</b>   | <b>62'865.00</b>         | <b>0.00</b>         | <b>3'607.95</b>   | <b>59'257.05</b>         |
| 2091.00     | Ersatzabgaben Schutzraumbauten   | 62'865.00                | 0.00                | 3'607.95          | 59'257.05                |
| <b>29</b>   | <b>Eigenkapital</b>  | <b>10'628'724.87</b>     | <b>1'282'813.01</b> | <b>744'901.59</b> | <b>11'166'636.29</b>     |
| <b>290</b>  | <b>Verpflichtungen (+) bzw. Vorschüsse (-)<br/>gegenüber Spezialfinanzierungen</b>         | <b>1'783'309.74</b>      | <b>1'058.45</b>     | <b>39'434.32</b>  | <b>1'744'933.87</b>      |
| <b>2900</b> | <b>Spezialfinanzierungen im EK</b>   | <b>1'783'309.74</b>      | <b>1'058.45</b>     | <b>39'434.32</b>  | <b>1'744'933.87</b>      |
| 2900.60     | Spezialfinanzierung Abwasser   | 1'665'087.71             | 0.00                | 39'434.32         | 1'625'653.39             |
| 2900.70     | Spezialfinanzierung Abfall   | 118'222.03               | 1'058.45            | 0.00              | 119'280.48               |
| <b>295</b>  | <b>Aufwertungsreserve</b>  | <b>805'640.48</b>        | <b>0.00</b>         | <b>50'000.00</b>  | <b>755'640.48</b>        |
| <b>2950</b> | <b>Aufwertungsreserve</b>  | <b>805'640.48</b>        | <b>0.00</b>         | <b>50'000.00</b>  | <b>755'640.48</b>        |
| 2950.00     | Aufwertungsreserve allgemeiner Haushalt  | 805'640.48               | 0.00                | 50'000.00         | 755'640.48               |
| <b>296</b>  | <b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>   | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>              |
| <b>2960</b> | <b>Neubewertungsreserve Finanzvermögen</b>   | <b>0.00</b>              | <b>0.00</b>         | <b>0.00</b>       | <b>0.00</b>              |
| 2960.00     | Neubewertungsreserve Finanzvermögen  | 0.00                     | 0.00                | 0.00              | 0.00                     |
| <b>299</b>  | <b>Bilanzüberschuss/-fehlbetrag</b>  | <b>8'039'774.65</b>      | <b>1'281'754.56</b> | <b>655'467.27</b> | <b>8'666'061.94</b>      |

| Detail      |   | Bestand<br>am 01.01.2022 | Zuwachs           | Abgang            | Bestand<br>am 31.12.2022 |
|-------------|---|--------------------------|-------------------|-------------------|--------------------------|
| <b>2990</b> | <b>Jahresergebnis</b>                     | <b>655'467.27</b>        | <b>626'287.29</b> | <b>655'467.27</b> | <b>626'287.29</b>        |
| 2990.00     | Jahresergebnis                            | 655'467.27               | 626'287.29        | 655'467.27        | 626'287.29               |
| <b>2999</b> | <b>Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre</b> | <b>7'384'307.38</b>      | <b>655'467.27</b> | <b>0.00</b>       | <b>8'039'774.65</b>      |
| 2999.00     | Kumulierte Ergebnisse der Vorjahre        | 7'384'307.38             | 655'467.27        | 0.00              | 8'039'774.65             |
|             | Total                                     | 0.00                     | -13'470'334.82    | -13'470'334.82    | 0.00                     |