

## Rechnung 2016

## Bestandesrechnung



Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2016
<b>1</b>	<b>A K T I V E N</b>	<b>13'608'117.34</b>	<b>7'391'707.71</b>	<b>5'982'554.19</b>	<b>15'017'270.86</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMOEGEN</b>	<b>8'793'901.15</b>	<b>7'083'709.71</b>	<b>5'499'288.59</b>	<b>10'378'322.27</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>4'431'778.59</b>	<b>4'728'615.39</b>	<b>3'441'215.04</b>	<b>5'719'178.94</b>
1000	Kasse Gemeindekanzlei	426.05	3'330.40	2'715.90	1'040.55
1001	Postcheckkonto Nr. 60-13111-8	32'359.73	2'237'159.95	1'566'540.83	702'978.85
1001.01	Postcheckkonto Nr. 60-10458-2 Steueramt Ufhusen	1'201'192.50	1'205'711.12	1'201'192.50	1'205'711.12
1001.02	Postcheckkonto Nr. 61-818296-8 Sondersteuern Steueramt Ufhusen	124'286.35	91'876.35	124'286.35	91'876.35
1002	Banken; Betriebskredit RBU	245'309.71	187'195.47	245'309.71	187'195.47
1002.01	Banken, Firmen Anlagekonto RBU KtoNr. 20301.78	2'828'204.25	1'003'342.10	301'169.75	3'530'376.60
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>940'149.30</b>	<b>1'222'196.97</b>	<b>1'279'154.90</b>	<b>883'191.37</b>
<b>1012</b>	<b>Ausstehende Steuern</b>	<b>825'012.30</b>	<b>793'917.70</b>	<b>825'012.30</b>	<b>793'917.70</b>
1012.01	Ordentliche Steuern	823'172.30	778'756.55	823'172.30	778'756.55
1012.11	Erbschaftssteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
1012.21	Handänderungssteuern	1'840.00	11'553.60	1'840.00	11'553.60
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	0.00	3'607.55	0.00	3'607.55
1012.41	Nach- und Strafsteuern	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1015</b>	<b>Andere Debitoren</b>	<b>115'137.00</b>	<b>428'279.27</b>	<b>454'142.60</b>	<b>89'273.67</b>
1015.01	Verrechnungssteuerguthaben	1'006.95	1'169.75	1'006.95	1'169.75
1015.03	Mietzinse Alterssiedlung	0.00	0.00	0.00	0.00
1015.09	Uebrige Guthaben	101'816.70	67'381.22	95'846.80	73'351.12
1015.99	Debitoren Sammelkonto	12'313.35	359'728.30	357'288.85	14'752.80

Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2016
<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>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>3'415'248.56</b>	<b>1'024'536.10</b>	<b>668'376.50</b>	<b>3'771'408.16</b>
<b>1020</b>	<b>Festverzinsliche Wertpapiere</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
1020.01	Schuldscheine Armenfonds	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>1023</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>3'407'909.66</b>	<b>1'024'536.10</b>	<b>661'037.60</b>	<b>3'771'408.16</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. Nrn. 102, 145, 158, 183, 237, 242, 244 und 254)	802'276.85	0.00	4'150.10	798'126.75
1023.08	Wohnhaus Möhrenhof	694'812.05	0.00	2'766.70	692'045.35
1023.09	Alterssiedlung Kreuzmatte (Parz. Nr. 639)	910'297.02	0.00	6'550.80	903'746.22
1023.12	Landparzelle Zürcher (Lischmatte) (Parz. Nr. 91, 729 & 758)	779'857.65	194'472.70	647'570.00	326'760.35
1023.13	Strasse Lischmatte (Deckbelag)	30'265.84	0.00	0.00	30'265.84
1023.14	Sanierung Alterssiedlung Kreuzmatte (Parz. Nr. 639)	27'945.45	830'063.40	0.00	858'008.85
<b>1025</b>	<b>Vorräte</b>	<b>7'338.90</b>	<b>0.00</b>	<b>7'338.90</b>	<b>0.00</b>
1025.01	Vorräte Alterssiedlung	7'338.90	0.00	7'338.90	0.00
<b>103</b>	<b>Transitorische Aktiven</b>	<b>6'724.70</b>	<b>4'543.80</b>	<b>6'724.70</b>	<b>4'543.80</b>

Detail		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2016
1030	Transitorische Aktiven	6'724.70	4'543.80	6'724.70	4'543.80
<b>104</b>	<b>Abrechnungskonten</b>	<b>0.00</b>	<b>103'817.45</b>	<b>103'817.45</b>	<b>0.00</b>
1041	Sammelkonto Unterstützungen	0.00	103'817.45	103'817.45	0.00
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMOEGEN</b>	<b>4'814'216.19</b>	<b>307'998.00</b>	<b>483'265.60</b>	<b>4'638'948.59</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>4'148'719.15</b>	<b>231'562.90</b>	<b>382'498.15</b>	<b>3'997'783.90</b>
<b>1141</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>369'697.62</b>	<b>173'651.20</b>	<b>204'260.55</b>	<b>339'088.27</b>
1141.05	Neubau Trottoir Hübelihöhe	104'243.85	0.00	7'446.00	96'797.85
1141.20	Oeffentliche Gemeindestrassen	115'167.52	0.00	17'704.50	97'463.02
1141.30	Kanalisationen	0.00	173'651.20	173'651.20	0.00
1141.50	Bestattungswesen	8'984.45	0.00	1'283.50	7'700.95
1141.60	Gewässerverbauungen	31'782.45	0.00	756.70	31'025.75
1141.70	Schiesswesen	109'519.35	0.00	3'418.65	106'100.70
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>3'779'021.53</b>	<b>57'911.70</b>	<b>178'237.60</b>	<b>3'658'695.63</b>
1143.01	Sanierung Schulhaus	1'355'416.85	57'911.70	56'006.60	1'357'321.95
1143.02	Neubau Mehrzweckgebäude	2'185'088.38	0.00	107'780.05	2'077'308.33
1143.04	Gemeindemagazin Lachenmatte	238'516.30	0.00	14'450.95	224'065.35
<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

Detail		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2016
1155.02	Darlehen Schuldschein Genossenschaft Dorfladen	35'000.00	0.00	0.00	35'000.00
<b>116</b>	<b>Investitionsbeiträge</b>	<b>554'811.70</b>	<b>0.00</b>	<b>83'614.75</b>	<b>471'196.95</b>
1161	Ausbau Kantonsstrasse	111'861.70	0.00	29'540.70	82'321.00
1161.02	Kant.strasse Hüswil-Luthern Abschnitt: Stoos-Rufswil	121'396.15	0.00	11'036.00	110'360.15
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	11'842.30	0.00	2'960.60	8'881.70
1165.03	Beitrag an Warmisbachstrasse	28'365.70	0.00	4'727.60	23'638.10
1165.04	Lärmbekämpfung Schiessplatz	1.00	0.00	0.00	1.00
1165.05	Beitrag an Feldmattstrasse	29'240.70	0.00	3'248.95	25'991.75
1165.06	Beitrag an Rufswil-Firststrasse	57'789.80	0.00	5'253.60	52'536.20
1165.07	Beitrag an Dorf-Lienistrasse	46'477.70	0.00	3'873.15	42'604.55
1165.09	Beitrag EG Lochmühle Lochmühle, Dorf, Stoss, Bühl	44'491.30	0.00	3'177.95	41'313.35
1165.10	Beitrag Strassenperimeter Unterhaltsgenossenschaft	64'419.10	0.00	18'162.25	46'256.85
1166.01	Beiträge an Hof- und Stallsanierungen	38'926.25	0.00	1'633.95	37'292.30
<b>117</b>	<b>Uebrige aktivierte Ausgaben</b>	<b>74'653.34</b>	<b>76'435.10</b>	<b>17'152.70</b>	<b>133'935.74</b>
1171.01	Ortsplanung	74'653.34	76'435.10	17'152.70	133'935.74
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>

<b>Detail</b>	<b>Bestand am 01.01.2016</b>	Zuwachs	Abgang	<b>Bestand am 31.12.2016</b>
1390 Bilanzfehlbetrag	0.00	0.00	0.00	0.00

Detail		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2016
<b>2</b>	<b>P A S S I V E N</b>	<b>13'608'117.34</b>	<b>17'119'437.25</b>	<b>15'710'283.73</b>	<b>15'017'270.86</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>8'847'199.25</b>	<b>16'782'655.71</b>	<b>15'535'057.78</b>	<b>10'094'797.18</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>1'684'212.15</b>	<b>10'162'960.75</b>	<b>9'877'026.32</b>	<b>1'970'146.58</b>
<b>2000</b>	<b>Kreditoren</b>	<b>1'626'424.85</b>	<b>5'169'194.45</b>	<b>5'070'440.57</b>	<b>1'725'178.73</b>
2000.01	Kreditoren	19'920.88	170.23	19'920.88	170.23
2000.11	Kred. Staat Erbschaftssteuern	0.00	3'920.25	117.60	3'802.65
2000.21	Kred. Staat Handänderungssteuern	31'573.80	14'112.05	31'573.80	14'112.05
2000.31	Kred. Staat Grundstückgewinnsteuern	30'879.10	38'928.80	30'879.10	38'928.80
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	50'884.60	28'612.50	50'884.60	28'612.50
2000.81	Ausstände Staat - Personalsteuer	713.45	1'143.25	713.45	1'143.25
2000.82	Ausstände Staat - Liegenschaftssteuer	117.70	58.85	117.70	58.85
2000.84	Ausstände Kirchgemeinde Röm-Kath.	4'069.25	-6'440.55	4'069.25	-6'440.55
2000.85	Ausstände Kirchgemeinde Ref.	399.65	3'191.70	399.65	3'191.70
2000.90	Ausstände Christkath. KG Luzern	-1.25	-0.15	-1.25	-0.15
2000.94	Restablieferungen Steuern	517'099.65	509'855.55	517'099.65	509'855.55
2000.95	Kreditor Steuerpflichtige	679'013.30	704'498.30	679'013.30	704'498.30
2000.99	Kreditoren Sammelkonto	291'754.72	3'871'143.67	3'735'652.84	427'245.55
<b>2001</b>	<b>Depotgelder</b>	<b>38'000.00</b>	<b>200'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>238'000.00</b>
2001.01	Depotbeiträge Autoeinstellplätze	0.00	0.00	0.00	0.00
2001.02	Finanzielle Sicherstellung	38'000.00	200'000.00	0.00	238'000.00
<b>2005</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>19'787.30</b>	<b>86'653.75</b>	<b>99'473.20</b>	<b>6'967.85</b>
2005	Durchlaufende Beiträge	19'787.30	86'653.75	99'473.20	6'967.85

Detail		Bestand			Bestand
		am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	am 31.12.2016
<b>2007</b>	<b>Abrechnungskonten</b>	<b>0.00</b>	<b>4'707'112.55</b>	<b>4'707'112.55</b>	<b>0.00</b>
2007.01	Steuerabrechnungskonto	0.00	3'806'031.45	3'806'031.45	0.00
2007.03	AHV/ALV/IV/EO	0.00	69'110.35	69'110.35	0.00
2007.04	Pensionskasse	0.00	62'832.00	62'832.00	0.00
2007.05	Unfallversicherung	0.00	9'531.45	9'531.45	0.00
2007.06	Lehrerbesoldungen	0.00	643'708.80	643'708.80	0.00
2007.11	Erbschaftssteuern	0.00	7'958.05	7'958.05	0.00
2007.21	Handänderungssteuern	0.00	29'332.90	29'332.90	0.00
2007.31	Grundstückgewinnsteuern	0.00	78'607.55	78'607.55	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>201</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>0.00</b>	<b>5'605'037.56</b>	<b>5'605'037.56</b>	<b>0.00</b>
2010	Banken; Betriebskredit RBU	0.00	5'605'037.56	5'605'037.56	0.00
2010.02	Banken; Betriebskredit LKB	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>202</b>	<b>Langfristige Schulden</b>	<b>7'145'346.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>38'715.00</b>	<b>8'106'631.00</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>6'920'000.00</b>	<b>1'000'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>7'920'000.00</b>
2022.01	Raiffeisenbank Ufhusen Darlehen Nr. 20301.59	0.00	0.00	0.00	0.00



Detail		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2016
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	1'000'000.00	0.00	0.00	1'000'000.00
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	0.00	2'000'000.00
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	0.00	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00
2022.31	LUKB Willisau Darlehen Nr. 14084654.4001	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>2024</b>	<b>Zinslose Darlehen</b>	<b>225'346.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38'715.00</b>	<b>186'631.00</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	3'346.00	0.00	1'715.00	1'631.00
2024.04	IHG-Darlehen Bund (031.03.049/7) Sanierung und Umbau Schulhaus	222'000.00	0.00	37'000.00	185'000.00
2024.05	IHG-Darlehen Bund (031.01.031/7) Erschliessung Gewerbezone Lischmatte	0.00	0.00	0.00	0.00

Detail		Bestand am 01.01.2016	Zuwachs	Abgang	Bestand am 31.12.2016
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>3'362.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'362.20</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>3'362.20</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>3'362.20</b>
2035.01	Kulturfonds	3'362.20	0.00	0.00	3'362.20
2035.02	Fonds Gemeinschaftsgrab Friedhof Ufhusen	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>204</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>9'292.90</b>	<b>9'025.60</b>	<b>9'292.90</b>	<b>9'025.60</b>
2040	Laufende Rechnung	9'292.90	9'025.60	9'292.90	9'025.60
<b>205</b>	<b>Transitorische Passiven</b>	<b>4'986.00</b>	<b>5'631.80</b>	<b>4'986.00</b>	<b>5'631.80</b>
2050	Transitorische Passiven	4'986.00	5'631.80	4'986.00	5'631.80
<b>22</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>1'413'820.64</b>	<b>129'129.45</b>	<b>175'225.95</b>	<b>1'367'724.14</b>
<b>228</b>	<b>Verpflichtungen</b>	<b>1'413'820.64</b>	<b>129'129.45</b>	<b>175'225.95</b>	<b>1'367'724.14</b>
<b>2280</b>	<b>Verpflichtungen an Spezialfinanzierungen</b>	<b>1'336'596.09</b>	<b>120'003.80</b>	<b>164'525.55</b>	<b>1'292'074.34</b>
2280.01	Verpfl. an Abfallbeseitigung	55'892.81	6'637.65	0.00	62'530.46
2280.02	Verpfl. an Abwasserbeseitigung	167'919.98	54'412.30	164'525.55	57'806.73
2280.03	Verpfl. an Feuerwehr	0.00	0.00	0.00	0.00
2280.04	Verpfl. an Landwirtschaftsbetrieb	611'261.28	18'345.95	0.00	629'607.23

Detail		Bestand	Zuwachs	Abgang	Bestand
		am 01.01.2016			am 31.12.2016
2280.05	Verpfl. an Alterssiedlung Kreuzmatte	501'522.02	40'607.90	0.00	542'129.92
<b>2282</b>	<b>Spezialfonds</b>	<b>77'224.55</b>	<b>9'125.65</b>	<b>10'700.40</b>	<b>75'649.80</b>
2282.01	Ersatzbeiträge für Zivilschutzbauten	77'224.55	0.00	1'574.75	75'649.80
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	0.00	9'125.65	9'125.65	0.00
2282.07	Spezialfonds "Rückerstattung Investitionsbeitrag Waldruh Willisau"	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>23</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>3'347'097.45</b>	<b>207'652.09</b>	<b>0.00</b>	<b>3'554'749.54</b>
<b>239</b>	<b>Kapital</b>	<b>3'347'097.45</b>	<b>207'652.09</b>	<b>0.00</b>	<b>3'554'749.54</b>
2390	Eigenkapital	3'347'097.45	207'652.09	0.00	3'554'749.54
	Total	0.00	-9'727'729.54	-9'727'729.54	0.00