

Konto HRM1	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
	AKTIVEN										
	Finanzvermögen										
	Flüssige Mittel und kurzfristige Geldanlagen										
1000.00	Kasse	8'348.65							8'348.65	1000.01	
1001.01	PC-Konto 60-8764-7	1'904'708.13							1'904'708.13	1001.01	
1001.02	PC-Konto 60-1428-9	2'905'933.26							2'905'933.26	1001.02	
1001.04	PC-Konto 61-477200-7	140'403.20							140'403.20	1001.03	
1002.01	Clientis EB Nr. 20 8.111.747.07, KK	67'650.59							67'650.59	1002.01	
1002.02	LUKB Nr. 01-02-000043-07, KK	575'956.71							575'956.71	1002.02	
1002.04	LUKB Nr. 01-02-510614-04, Sozialfonds	51'255.37							51'255.37	1002.03	
1002.06	RB Nr. 14117.26, KK	88'175.80							88'175.80	1002.04	
	Guthaben										
1012.01	Ordentliche Steuern	2'994'963.35							2'994'963.35	1012.01	
1012.11	Erbschaftssteuern	-							-	1012.11	
1012.21	Handänderungssteuern	-							-	1012.21	
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	608.75							608.75	1012.31	
	WB auf Steuerforderungen (Delkredere)	-				-78'000.00			-78'000.00	1012.99	WB auf Gemeindesteuern
	Vorauszahlungen an Dritte	-				147'859.15			147'859.15	1013.00	Guthaben KESB Mandatsführung
1015.01	Verrechnungssteuer-Guthaben	2'099.95							2'099.95	1019.40	
1015.03	Debitor Regionales Bauamt	193'163.10							193'163.10	1015.01	
1015.06	Debitor Regionale Schuldienste	513'977.65							513'977.65	1015.03	
1015.07	Debitor Kehrrechtgebührenmarken	231.35							231.35	1060.01	
1015.08	Übrige Debitoren	41'288.40							41'288.40	1010.02	
1015.09	Debitoren NSP	150'945.00							150'945.00	1010.01	
1015.15	Debitoren BVG	2'934.80							2'934.80	1019.15	
	Anlagen										
1020.01	Schuldbriefe	4'000.00							4'000.00	1071.01	
1020.03	LUKB Nr. 09-02-501340, Depot Sozialfonds	544'243.00							544'243.00	1070.01	jährlicher Depotauszug mit Bewertung
1021.00	Aktien und Anteilscheine	100'003.00							100'003.00	1070.00	
		16'001.00				-999.00			15'002.00	1070.02	
1022.02	Darlehen Sozialfonds	100'000.00							100'000.00	1071.00	
1023.01	Liegenschaft Oberstolen	24'688.10				114'315.90			139'004.00	1084.00	
1023.04	Liegenschaft Alterswohnungen	1'905'277.25						571'285.75	2'476'563.00	1084.00	
1023.05	Bauland Feldli	48'928.30							48'928.30	1080.00	
1023.08	Liegenschaft Lädergass 10	594'014.00							594'014.00	1084.00	
	Liegenschaft Unterdorf 1	-		67'500.00					67'500.00	1084.00	
1029.00	Übrige Anlagen (Anlagewert Instrumentenbestand)	29'997.35			-29'997.35				-	1061.01	siehe FK Pos. 2035.02
	Transitorische Aktiven										
1030.00	Transitorische Aktiven	116'353.80							116'353.80	1041.00	
	Total FV (A1)	13'126'149.86		67'500.00	-29'997.35	183'176.05	-	571'285.75	13'918'114.31		

Konto HRM1	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
	Verwaltungsvermögen										
	Sachgüter										
1140.00	Grundstücke	397'251.00	397'250.00 1.00				-		397'250.00 1.00	1400.00 1401.00	Grundstücke Strassen / Verkehrswege
1141.00	Tiefbauten	6'523'411.30	3'102'647.45 1'655'826.90 1'361'677.30 214'289.60 188'970.05				109'389.40 302'481.78 91'447.74 125'998.40 111'109.75		3'212'036.85 1'958'308.68 1'453'125.04 340'288.00 300'079.80	1401.00 1402.00 1403.00 1400.00 1404.00	Strassen / Verkehrswege Wasserbau Tiefbauten Grundstücke Hochbauten
1141.50	Tiefbauten von Spezialfinanzierungen	453'120.70	98'374.05 354'746.65		-266'158.15			2'576'020.89 -2.17	2'408'236.79 354'744.48	1403.50 1404.50	Tiefbauten SF (Abfall+ARA) Hochbauten SF (Abfall)
1143.00	Hochbauten	25'458'115.83	24'214'374.45 1'243'741.38				4'843'832.98 1'016'027.62		29'058'207.43 2'259'769.00	1404.00 1400.00	Hochbauten Grundstücke
1143.50	Hochbauten von Spezialfinanzierungen	1'076'887.55	1'029'235.90 47'651.65					42'667.27 28'018.35	1'071'903.17 75'670.00	1404.50 1400.50	Hochbauten SF Grundstücke SF
	Waldungen allg. Haushalt	-		5'715.00					5'715.00	1405.00	Wald Windbüel, Wald Sagewäldli
1146.00	Mobilien	70'485.15					2.76		70'487.91	1406.00	
1146.50	Mobilien von Spezialfinanzierungen	303'141.90						0.12	303'142.02	1406.50	
1152.00	Gemeinden	-					1.00		1.00	1454.00	Regionales WPZ Schüpfheim AG
1155.00	Private Unternehmungen	287'456.00					-		287'456.00	1445.00	Dorfumfahrung (Recht Gde.)
1162.50	Gemeinden Spezialfinanzierungen	-						1'464'523.87	1'464'523.87	1462.50	ARA Talschaft Entlebuch
	Investitionsbeiträge an öffentliche Unternehmungen	-		1.00					1.00	1464.50	Entlebucherhaus
1165.00	Private Institutionen	1'292'210.50					405'807.05		1'698'017.55	1465.00	Güterstrassen+Schiessanlage
	Total VV (A2)	35'862'079.93		5'716.00	-266'158.15	-	7'006'098.48	4'111'228.33	46'718'964.59		
	Spezialfinanzierungen										
	Vorschüsse										
1280.02	Ausgleichskonto Feuerwehr	12'370.33			-12'370.33				-		siehe EK Pos. 2900.02
	Total SF (A3)	12'370.33		-	-12'370.33	-	-	-	-		
	Bilanzfehlbetrag										
	Total Bilanzfehlb. (A4)	-		-	-	-	-	-	-		
TOTAL AKTIVEN		49'000'600.12		73'216.00	-308'525.83	183'176.05	7'006'098.48	4'682'514.08	60'637'078.90		
	Laufende Verpflichtungen										
2000.01	Kreditoren allgemein	444'296.00							444'296.00	2000.01	
2000.02	Kreditoren aus KBU	1'294'757.90							1'294'757.90	2000.02	
2000.31	Kreditor Staat Grundstückgewinnsteuern	216.90							216.90	2001.31	
2000.80	Kreditor Staat Staatssteuer	-21'537.01							-21'537.01	2001.01	
2000.81	Kreditor Staat Personalsteuer	4'037.30							4'037.30	2001.02	
2000.84	Kreditor Kirchgemeinde röm.-kath.	-25'681.85							-25'681.85	2001.04	
2000.85	Kreditor Kirchgemeinde ref.	-2'724.10							-2'724.10	2001.05	
2000.90	Kreditor Kirchgemeinde christ.-kath.	-4.90							-4.90	2001.06	
2000.94	Kreditor Restablieferungen Steuern	1'902'069.67							1'902'069.67	2001.10	
2000.95	Kreditor Steuerpflichtiger	3'011'165.91							3'011'165.91	2002.01	
2009.20	StG Siggehuse	56'421.80							56'421.80	2009.20	
2009.22	StG Oberberg	58'204.10							58'204.10	2009.22	
2009.26	Alte Flühlistrasse (Gemeinde)	12'940.00							12'940.00	2009.26	
2009.90	MWSt Abrechnungskonto	48'605.70							48'605.70	2002.90	

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
Langfristige Schulden										
2021.05 RB Nr. 14117.44	1'231'548.15							1'231'548.15	2064.01	
2021.06 Umfahrungsstrasse Zentrum	287'456.00							287'456.00	2064.02	
2022.04 LUKB Nr. 1408.3321.4008	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.11	
2022.05 LUKB Nr. 1408.3321.4011	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.12	
2022.11 LUKB Nr. 1408.3321.4006	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.13	
2022.12 LUKB Nr. 1408.3321.4001	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.14	
2022.13 LUKB Nr. 1408.3321.4002	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.15	
2022.14 LUKB Nr. 1408.3321.4004	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.16	
2022.15 LUKB Nr. 1408.3321.4005	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.17	
2022.16 LUKB Nr. 1408.3321.4007	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.18	
2022.17 LUKB Nr. 1408.3321.4009	1'500'000.00							1'500'000.00	2064.19	
2022.18 LUKB Nr. 1408.3321.4010	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.20	
2022.19 LUKB Nr. 1408.3321.4012	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.21	
2022.20 LUKB Nr. 1408.3321.4014	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.22	
2022.21 LUKB Nr. 1408.3321.4015	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.23	
2022.22 LUKB Nr. 1408.3321.4016	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.28	
2022.23 LUKB Nr. 1408.3321.4017	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.29	
2022.24 Clientis EB Nr. 18 5.022.558.08	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.24	
2022.25 Clientis EB Nr. 30.879.373.750.2	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.25	
2022.26 LUKB Nr. 1408.3321.4018	2'000'000.00							2'000'000.00	2064.30	
2022.40 Sozialfonds Gde Schüpheim	100'000.00							100'000.00	2064.27	
2024.05 IHG-Darlehen NSK 2	32'800.00							32'800.00	2064.81	
2024.07 IHG-Darlehen Emmenuderweg Schüpheim-Flühli	18'750.00							18'750.00	2064.82	
2024.08 IHG-Darlehen San.+Ausbau Schiessanlage Bunihus	20'000.00							20'000.00	2064.83	
2024.09 IHG Darlehen Schulhaus Moosmättli	990'000.00							990'000.00	2064.84	
2024.10 IHG-Darlehen Sporthalle Moosmättli	159'000.00							159'000.00	2064.85	
2024.11 IHG-Darlehen Alter Futteggweg	49'800.00							49'800.00	2064.86	
Verpflichtungen für Sonderrechnungen										
2035.01 Sozialfonds	695'498.37							695'498.37	2092.01	
2035.02 Musikschule	51'410.90			-29'997.35				21'413.55	2093.01	Umgliederung von Pos. 1029.00 Bereinigung JBS
2035.03 Kulturfonds	15'050.80							15'050.80	2093.02	
2035.04 Amtsarchiv	3'177.60							3'177.60	2093.03	
2035.05 Entlebucher Musikschulen Wettbewerb	3'909.90							3'909.90	2093.04	
				558'922.85				558'922.85	2091.00	Umgliederung von Pos. 2282.01, Zivilschutzbaut.
Rückstellungen										
2050.00 Transitorische Passiven	257'489.50							257'489.50	2041.00	
2051.10 Rückstellung 13. Monatslohn	-2'575.95							-2'575.95	2005.41	
Total FK (A5)	30'196'082.69		-	528'925.50	-	-	-	30'725'008.19		

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 Bemerkungen HRM2	
Spezialfinanzierungen										
Verpflichtungen								-		
2280.01 Ausgleichskonto Abfallbeseitigung	226'740.04			-226'740.04				-	siehe EK Pos. 2900.01	
2280.03 Ausgleichskonto Alterswohnungen	608'521.25			-608'521.25				-	siehe EK Pos. 2900.03	
2280.04 Ausgleichskonto Abwasserbeseitigung	5'597'689.73			-5'597'689.73				-	siehe EK Pos. 2900.04	
2280.05 Ausgleichskonto PMZ	22'964.30			-22'964.30				-	siehe EK Pos. 2900.05	
2280.06 Ausgleichskonto EMS	30'324.54			-30'324.54				-	siehe EK Pos. 2900.06	
2280.07 Ausgleichskonto Musikschule	24'035.78			-24'035.78				-	siehe EK Pos. 2900.07	
2280.08 Ausgleichskonto Entlebucher Haus	88'031.61			-88'031.61				-	siehe EK Pos. 2900.08	
2282.01 Ersatzbeiträge für Zivilschutzbauten	558'922.85			-558'922.85				-	siehe FK Pos. 2091.00	
2282.02 Forstreserve	161'744.10			-161'744.10				-	siehe EK Pos. 2910.01	
2282.04 Unwetterkatastrophen-Fonds	18'314.60			-18'314.60				-	siehe EK Pos. 2910.02	
2282.06 ARA Anschlussgebühren	266'158.15			-266'158.15				-	Umgliederung nach 1141.50	
Total SF (A6)	7'603'446.95		-	-7'603'446.95	-	-	-	-		
Kapital										
2390.00 Eigenkapital	11'201'070.48							11'201'070.48	2999.00	
								-		
				226'740.04			27'930.16	254'670.20	2900.01	Umgliederung von 2280.01, SF Abfallbeseitigung
				-12'370.33			70'685.74	58'315.41	2900.02	Umgliederung von 1280.02, SF Feuerwehr
				608'521.25			571'285.75	1'179'807.00	2900.03	Umgliederung von 2280.03, SF Alterswohnungen
				5'597'689.73			4'012'612.43	9'610'302.16	2900.04	Umgliederung von 2280.04, SF Abwasser
				22'964.30				22'964.30	2900.05	Umgliederung von 2280.05, SF PMZ
				30'324.54				30'324.54	2900.06	Umgliederung von 2280.06, SF EMS
				24'035.78				24'035.78	2900.07	Umgliederung von 2280.07, SF Musikschule
				88'031.61				88'031.61	2900.08	Umgliederung von 2280.08, SF Entlebucherhaus
				161'744.10				161'744.10	2910.01	Umgliederung von 2282.02, Forstreserve-Fonds
				18'314.60				18'314.60	2910.02	Umgliederung von 2282.04, Unwetterkatastrophe
								-		
				5'716.00			7'006'098.48	7'011'814.48	2950.00	Aufwertungsreserve Allg.Haushalt
				67'500.00		183'176.05		250'676.05	2960.00	Neubewertungsreserve FV
								-		
								-		
								-		
Total EK (A7)	11'201'070.48		73'216.00	6'765'995.62	183'176.05	7'006'098.48	4'682'514.08	29'912'070.71		
TOTAL PASSIVEN	49'000'600.12		73'216.00	-308'525.83	183'176.05	7'006'098.48	4'682'514.08	60'637'078.90		