

**BESTANDESRECHNUNG**

17.04.2019

<b>Konto</b>	<b>Bestandesrechnung Einzelkonti</b>	<b>01. Januar 2018</b>	<b>Veränderung Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31. Dezember 2018</b>
<b>1</b>	<b>AKTIVEN</b>	<b>52'705'093.52</b>	<b>68'283'256.47</b>	<b>66'554'993.10</b>	<b>54'433'356.89</b>
<b>10</b>	<b>FINANZVERMÖGEN</b>	<b>18'247'300.74</b>	<b>66'822'022.42</b>	<b>64'938'168.75</b>	<b>20'131'154.41</b>
<b>100</b>	<b>Flüssige Mittel</b>	<b>8'550'806.01</b>	<b>49'848'944.28</b>	<b>47'603'387.52</b>	<b>10'796'362.77</b>
<b>1000</b>	<b>Kasse</b>	<b>14'806.25</b>	<b>32'279.00</b>	<b>33'097.65</b>	<b>13'987.60</b>
1000.01	Kasse Gemeindekasse	9'292.85	31'753.90	33'097.65	7'949.10
1000.02	Kasse Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	5'013.40	525.10	0.00	5'538.50
1000.03	Kasse Cafeteria Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	400.00	0.00	0.00	400.00
1000.04	Kasse Speiseservice Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	100.00	0.00	0.00	100.00
<b>1001</b>	<b>Postcheck</b>	<b>8'072'377.36</b>	<b>44'358'212.68</b>	<b>42'258'310.67</b>	<b>10'172'279.37</b>
1001.01	Postcheckkonto Gemeindekasse	7'616'480.52	44'156'184.26	41'959'725.78	9'812'939.00
1001.02	Postcheckkonto Steueramt	298'584.89	106'846.71	298'584.89	106'846.71
1001.03	Postcheckkonto Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti, Spendenkonto	31'993.05	308.75	0.00	32'301.80
1001.04	Postcheckkonto Spitex	32'327.65	86'102.86	0.00	118'430.51
1001.05	Postcheckkonto Spendenfonds Spitex	92'991.25	8'770.10	0.00	101'761.35
<b>1002</b>	<b>Banken</b>	<b>463'622.40</b>	<b>5'458'452.60</b>	<b>5'311'979.20</b>	<b>610'095.80</b>
1002.01	Raiffeisenbank Sempachersee Süd, Betriebskonto	51'813.07	100'005.45	87'746.25	64'072.27
1002.02	Valiant Bank AG (ehem. Triba Partner Bank), Betriebskonto	51'834.15	0.00	105.45	51'728.70
1002.03	Luzerner Kantonalbank, Sempach, Betriebskonto	91'692.82	5'314'106.60	5'224'127.50	181'671.92
1002.06	Raiffeisenbank Sempachersee Süd, Betriebskonto Wohn- und Pflegezentrum	202'607.63	37'231.80	0.00	239'839.43
1002.08	Raiffeisenbank Sempachersee Süd, Betriebskonto Soziale Dienste	65'674.73	7'108.75	0.00	72'783.48
<b>101</b>	<b>Guthaben</b>	<b>7'134'741.98</b>	<b>8'891'065.84</b>	<b>9'152'078.93</b>	<b>6'873'728.89</b>
<b>1012</b>	<b>Ausstehende Steuern</b>	<b>5'437'763.81</b>	<b>5'226'948.02</b>	<b>5'610'408.81</b>	<b>5'054'303.02</b>
1012.01	Ordentliche Steuern	5'583'396.31	5'173'489.92	5'583'396.31	5'173'489.92

**BESTANDESRECHNUNG**

17.04.2019

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti	01. Januar 2018	Veränderung		31. Dezember 2018
			Zuwachs	Abgang	
1012.09	Delkrede auf ordentlichen Steuern	-162'905.00	0.00	9'740.00	-172'645.00
1012.11	Erbschaftssteuern	0.00	2'233.25	0.00	2'233.25
1012.21	Handänderungssteuern	17'272.50	9'000.00	17'272.50	9'000.00
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	0.00	42'224.85	0.00	42'224.85
<b>1015</b>	<b>Andere Debitoren</b>	<b>1'680'085.52</b>	<b>3'706'845.77</b>	<b>3'597'987.02</b>	<b>1'788'944.27</b>
1015.01	Verrechnungssteuerguthaben	305.95	257.36	305.95	257.36
1015.02	Debitoren Kehricht / ARA	18'155.65	1'108'954.70	1'104'547.90	22'562.45
1015.05	Ausstehende ARA-Betriebsgebühren	45'570.20	45'249.10	45'570.20	45'249.10
1015.06	Ausstehende Musikschulbeiträge	21'010.25	600'869.50	609'582.90	12'296.85
1015.08	Debitoren Gebühren	252'711.00	971'726.95	1'035'687.15	188'750.80
1015.09	Übrige Debitoren	719'449.97	979'788.16	708'999.97	990'238.16
1015.12	Debitoren Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	520'597.95	0.00	71'373.60	449'224.35
1015.15	Debitoren Spitex	102'284.55	0.00	21'919.35	80'365.20
<b>1019</b>	<b>Übrige Guthaben</b>	<b>16'892.65</b>	<b>-42'727.95</b>	<b>-56'316.90</b>	<b>30'481.60</b>
1019.01	Vorsteuer MWSt LR Abwasserbeseitigung	174.70	-24'134.45	-28'573.80	4'614.05
1019.02	Vorsteuer MWSt LR Kehrichtbeseitigung	5'857.35	-4'551.35	-6'611.50	7'917.50
1019.03	Vorsteuer MWSt LR Fernwärmeheizung	10'615.75	-13'797.30	-21'131.60	17'950.05
1019.53	Vorsteuer MWSt IR Fernwärmeheizung	244.85	-244.85	0.00	0.00
<b>102</b>	<b>Anlagen</b>	<b>2'148'117.50</b>	<b>26'685.60</b>	<b>0.00</b>	<b>2'174'803.10</b>
<b>1021</b>	<b>Aktien und Anteilscheine</b>	<b>11'700.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'700.00</b>
1021.01	Aktien LURAG	7'700.00	0.00	0.00	7'700.00
1021.02	Anteilscheine Wasserversorgung Hellbühl	4'000.00	0.00	0.00	4'000.00
<b>1023</b>	<b>Liegenschaften</b>	<b>2'136'417.50</b>	<b>26'685.60</b>	<b>0.00</b>	<b>2'163'103.10</b>
1023.02	Parzellen Friedau	10'600.00	0.00	0.00	10'600.00
1023.05	Liegenschaft Krauerhus	1'676'017.50	26'685.60	0.00	1'702'703.10
1023.06	Landwirtschaftsland Krauerhus	7'400.00	0.00	0.00	7'400.00
1023.20	Mehrfamilienhaus inkl. Betriebsgebäude Lippenrüti	297'300.00	0.00	0.00	297'300.00
1023.21	Wiesen, Acker Gutsbetrieb Lippenrüti	121'500.00	0.00	0.00	121'500.00
1023.22	Wald Gutsbetrieb Lippenrüti	23'600.00	0.00	0.00	23'600.00
<b>103</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>413'635.25</b>	<b>278'776.15</b>	<b>406'151.75</b>	<b>286'259.65</b>

**BESTANDESRECHNUNG**

17.04.2019

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti	01. Januar 2018	Veränderung		31. Dezember 2018
			Zuwachs	Abgang	
<b>1030</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>413'635.25</b>	<b>278'776.15</b>	<b>406'151.75</b>	<b>286'259.65</b>
1030.01	Aktive Rechnungsabgrenzungen	378'800.85	224'696.40	378'800.85	224'696.40
1030.02	Aktive Rechnungsabgrenzungen Altersheim	0.00	4'000.00	0.00	4'000.00
1030.03	Aktive Rechnungsabgrenzungen Soziale Dienste	27'350.90	45'296.65	27'350.90	45'296.65
1030.04	Aktive Rechnungsabgrenzungen Spitex	7'483.50	4'783.10	0.00	12'266.60
<b>104</b>	<b>Abrechnungskonten</b>	<b>0.00</b>	<b>7'776'550.55</b>	<b>7'776'550.55</b>	<b>0.00</b>
<b>1046</b>	<b>Verbindungskonten</b>	<b>0.00</b>	<b>7'776'550.55</b>	<b>7'776'550.55</b>	<b>0.00</b>
1046.02	Verbindungskonto Soziale Dienste	0.00	819'073.39	819'073.39	0.00
1046.03	Verbindungskonto Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	0.00	6'036'011.95	6'036'011.95	0.00
1046.04	Verbindungskonto Spitex	0.00	921'465.21	921'465.21	0.00
<b>11</b>	<b>VERWALTUNGSVERMÖGEN</b>	<b>34'457'792.78</b>	<b>1'461'234.05</b>	<b>1'616'824.35</b>	<b>34'302'202.48</b>
<b>114</b>	<b>Sachgüter</b>	<b>34'430'442.48</b>	<b>1'393'322.10</b>	<b>1'614'089.35</b>	<b>34'209'675.23</b>
<b>1141</b>	<b>Tiefbauten</b>	<b>5'455'643.70</b>	<b>269'384.05</b>	<b>323'708.25</b>	<b>5'401'319.50</b>
1141.01	Strassen, Plätze, Trottoirs	3'807'770.75	269'384.05	262'356.00	3'814'798.80
1141.03	Gewässerverbauungen	752'509.30	0.00	21'663.00	730'846.30
1141.50	Fernwärmeversorgung Hellbühl	895'363.65	0.00	39'689.25	855'674.40
<b>1143</b>	<b>Hochbauten</b>	<b>28'751'389.93</b>	<b>1'038'000.40</b>	<b>1'163'174.45</b>	<b>28'626'215.88</b>
1143.02	Mehrzweckgebäude Gärtnerweg	340'608.05	0.00	24'378.00	316'230.05
1143.03	Mehrzweckgebäude Klösterli	367'429.15	0.00	18'943.00	348'486.15
1143.04	Schulanlagen Hellbühl	2'406'678.10	192'665.15	111'505.30	2'487'837.95
1143.05	Schulanlage Sempach Station	2'544'226.00	0.00	102'968.00	2'441'258.00
1143.06	Schulanlage Sonneweid	5'888'546.88	0.00	242'265.00	5'646'281.88
1143.07	Schulanlage Grünau	4'954'066.35	0.00	153'388.00	4'800'678.35
1143.08	Dreifachsporthalle Grünau	2'646'118.35	283'146.65	93'018.00	2'836'247.00
1143.09	Kindergartengebäude Windrädli	5'201'816.45	0.00	136'394.00	5'065'422.45
1143.10	STWE Gemeindeverwaltung Stäg	958'461.85	0.00	76'945.00	881'516.85
1143.12	Feuerwehrlokal Pfrundmatte	362'315.25	0.00	21'019.00	341'296.25
1143.13	Entsorgungsplatz Maiengrün	408'724.35	0.00	18'161.00	390'563.35
1143.14	Friedhof Neuenkirch	387'070.55	0.00	12'992.00	374'078.55
1143.15	Konfiskatraum Sempach Station (Tierkörpersammelstelle)	23'867.50	0.00	994.00	22'873.50

**BESTANDESRECHNUNG**

17.04.2019

<b>Konto</b>	<b>Bestandesrechnung Einzelkonti</b>	<b>01. Januar 2018</b>	<b>Veränderung Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	<b>31. Dezember 2018</b>
1143.16	Wertstoffsammelstelle Hellbühl	69'622.55	0.00	4'641.00	64'981.55
1143.50	Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	2'191'838.55	562'188.60	145'563.15	2'608'464.00
<b>1146</b>	<b>Mobilien</b>	<b>223'408.85</b>	<b>85'937.65</b>	<b>127'206.65</b>	<b>182'139.85</b>
1146.01	Mobilier Schulwesen	179'197.35	0.00	27'172.00	152'025.35
1146.02	Mobilier Gemeindeverwaltung	40'000.60	0.00	11'067.00	28'933.60
1146.05	Mobilien Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	4'210.90	85'937.65	88'967.65	1'180.90
<b>117</b>	<b>Übrige aktivierte Ausgaben</b>	<b>27'350.30</b>	<b>67'911.95</b>	<b>2'735.00</b>	<b>92'527.25</b>
<b>1171</b>	<b>Zonenplanung Neuenkirch</b>	<b>27'350.30</b>	<b>67'911.95</b>	<b>2'735.00</b>	<b>92'527.25</b>
1171.01	Überarbeitung Zonenplanung	27'350.30	67'911.95	2'735.00	92'527.25

**BESTANDESRECHNUNG**

17.04.2019

Konto	Bestandesrechnung Einzelkonti	01. Januar 2018	Veränderung Zuwachs	Abgang	31. Dezember 2018
<b>2</b>	<b>PASSIVEN</b>	<b>52'705'093.52</b>	<b>104'708'948.85</b>	<b>102'980'685.48</b>	<b>54'433'356.89</b>
<b>20</b>	<b>FREMDKAPITAL</b>	<b>29'608'153.28</b>	<b>103'020'644.00</b>	<b>101'869'139.42</b>	<b>30'759'657.86</b>
<b>200</b>	<b>Laufende Verpflichtungen</b>	<b>13'521'500.78</b>	<b>99'169'197.55</b>	<b>98'334'586.92</b>	<b>14'356'111.41</b>
<b>2000</b>	<b>Kreditoren</b>	<b>13'464'477.38</b>	<b>34'405'002.30</b>	<b>33'566'928.27</b>	<b>14'302'551.41</b>
2000.01	Kreditoren	1'975'430.65	16'638'482.05	16'041'707.70	2'572'205.00
2000.02	Staat Quellensteuern	0.00	9'185.05	5'393.30	3'791.75
2000.03	Kreditoren Staat	4'553'799.50	10'278'534.65	10'131'120.94	4'701'213.21
2000.04	Kreditoren Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	276'262.50	0.00	58'915.10	217'347.40
2000.05	Kreditoren Soziale Dienste	29'093.50	0.00	4'598.50	24'495.00
2000.06	Kreditoren Kirchgemeinden	652'376.54	1'367'870.05	1'382'056.64	638'189.95
2000.07	Kreditoren Spitex	34'378.60	7'352.55	0.00	41'731.15
2000.95	Kreditor Steuerpflichtige	5'943'136.09	6'103'577.95	5'943'136.09	6'103'577.95
<b>2001</b>	<b>Depotgelder</b>	<b>38'683.65</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>38'683.65</b>
2001.01	Depotgelder Zivilschutz	38'683.65	0.00	0.00	38'683.65
<b>2005</b>	<b>Durchlaufende Beiträge</b>	<b>0.00</b>	<b>46'952.10</b>	<b>46'952.10</b>	<b>0.00</b>
2005.01	Durchgangskonto	0.00	46'952.10	46'952.10	0.00
<b>2007</b>	<b>Abrechnungskonten</b>	<b>0.00</b>	<b>64'717'792.80</b>	<b>64'717'792.80</b>	<b>0.00</b>
2007.01	Steuerabrechnungskonto	0.00	50'217'911.40	50'217'911.40	0.00
2007.03	Lohnabrechnungskonto	0.00	5'157'014.05	5'157'014.05	0.00
2007.05	Abrechnungskonto Lehrerbesoldungen	0.00	9'182'717.45	9'182'717.45	0.00
2007.11	Erbschaftssteuern	0.00	160'149.90	160'149.90	0.00
<b>2009</b>	<b>Übrige Verpflichtungen</b>	<b>18'339.75</b>	<b>-549.65</b>	<b>2'913.75</b>	<b>14'876.35</b>
2009.01	Mehrwertsteuer Abwasserbeseitigung	5'869.80	-549.65	2'388.95	2'931.20
2009.02	Mehrwertsteuer Kehrichtbeseitigung	2'806.20	0.00	-557.40	3'363.60
2009.04	Mehrwertsteuer Fernwärmeheizung LR	9'663.75	0.00	1'082.20	8'581.55
<b>201</b>	<b>Kurzfristige Schulden</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>0.00</b>

**BESTANDESRECHNUNG**

17.04.2019

<b>Konto</b>	<b>Bestandesrechnung Einzelkonti</b>	<b>01. Januar 2018</b>	<b>Veränderung</b>		<b>31. Dezember 2018</b>
			<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	
<b>2010</b>	<b>Banken, Postfinance</b>	<b>0.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>1'500'000.00</b>	<b>0.00</b>
2010.01	Postfinance Bern	0.00	1'500'000.00	1'500'000.00	0.00
<b>202</b>	<b>Langfristige Schulden</b>	<b>16'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>16'000'000.00</b>
<b>2022</b>	<b>Feste Darlehen</b>	<b>16'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>2'000'000.00</b>	<b>16'000'000.00</b>
2022.33	LKB Sempach, Darlehen	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00	0.00
2022.34	PostFinance Luzern, Darlehen	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
2022.35	PostFinance Luzern, Darlehen	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
2022.36	Luzerner Kantonalbank, Darlehen	4'000'000.00	0.00	0.00	4'000'000.00
2022.37	Luzerner Kantonalbank, Darlehen	2'000'000.00	0.00	0.00	2'000'000.00
2022.38	Luzerner Kantonalbank, Darlehen	0.00	2'000'000.00	0.00	2'000'000.00
<b>203</b>	<b>Verpflichtungen für Sonderrechnungen</b>	<b>53'000.00</b>	<b>185.00</b>	<b>900.00</b>	<b>52'285.00</b>
<b>2033</b>	<b>Verwaltete Stiftungen</b>	<b>53'000.00</b>	<b>185.00</b>	<b>900.00</b>	<b>52'285.00</b>
2033.01	Lehrlingsstiftung (Buchmann, Stirnimann, Suter)	53'000.00	185.00	900.00	52'285.00
<b>205</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>33'652.50</b>	<b>351'261.45</b>	<b>33'652.50</b>	<b>351'261.45</b>
<b>2050</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzungen</b>	<b>33'652.50</b>	<b>351'261.45</b>	<b>33'652.50</b>	<b>351'261.45</b>
2050.01	Passive Rechnungsabgrenzungen	27'141.55	339'993.15	27'141.55	339'993.15
2050.03	Passive Rechnungsabgrenzungen Soziale Dienste	5'049.40	11'268.30	5'049.40	11'268.30
2050.04	Passive Rechnungsabgrenzungen Spitex	1'461.55	0.00	1'461.55	0.00
<b>22</b>	<b>SPEZIALFINANZIERUNGEN</b>	<b>14'974'321.68</b>	<b>814'185.51</b>	<b>1'098'493.96</b>	<b>14'690'013.23</b>
<b>228</b>	<b>Verpflichtungen</b>	<b>14'974'321.68</b>	<b>814'185.51</b>	<b>1'098'493.96</b>	<b>14'690'013.23</b>
<b>2280</b>	<b>Verpflichtung an Spezialfinanzierungen</b>	<b>6'980'005.62</b>	<b>580'223.51</b>	<b>182'880.60</b>	<b>7'377'348.53</b>
2280.01	Verpflichtung Gutsbetrieb Lippenrüti	443'623.05	1'224.70	0.00	444'847.75
2280.02	Verpflichtung Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	2'392'759.93	357'999.40	146'735.80	2'604'023.53
2280.03	Verpflichtung Wasserleitung ZS-Anlage Sempach - Raststätte A2	134'889.25	1'810.90	0.00	136'700.15
2280.04	Verpflichtung Feuerwehrwesen	1'268'489.35	0.00	24'371.55	1'244'117.80
2280.05	Verpflichtung Abfallbeseitigung	258'758.33	7'968.56	0.00	266'726.89
2280.06	Verpflichtung Abwasserbeseitigung	2'469'712.46	211'219.95	0.00	2'680'932.41

**BESTANDESRECHNUNG**

17.04.2019

<b>Konto</b>	<b>Bestandesrechnung Einzelkonti</b>	<b>01. Januar 2018</b>	<b>Veränderung</b>		<b>31. Dezember 2018</b>
			<b>Zuwachs</b>	<b>Abgang</b>	
2280.07	Verpflichtung Fernwärmeheizung Hellbühl	11'773.25	0.00	11'773.25	0.00
<b>2282</b>	<b>Spezialfonds</b>	<b>7'994'316.06</b>	<b>233'962.00</b>	<b>915'613.36</b>	<b>7'312'664.70</b>
2282.02	Sozialfonds	155'184.35	0.00	100.00	155'084.35
2282.04	Ersatzbeiträge Zivilschutz	1'229'800.45	0.00	3'238.75	1'226'561.70
2282.05	Forstreserve	3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
2282.07	Wohltätige Zwecke im Schulbereich	28'520.25	0.00	0.00	28'520.25
2282.08	ARA-Anschlussgebühren	5'415'112.05	212'065.55	0.00	5'627'177.60
2282.09	Spendenkonto Wohn- und Pflegezentrum Lippenrüti	30'167.65	5'954.55	5'494.00	30'628.20
2282.10	Ersatzbeiträge Park- und Spielplätze	43'000.00	0.00	0.00	43'000.00
2282.11	Lehrerweiterbildungsfonds	63'763.15	5'810.00	5'520.50	64'052.65
2282.12	Informatikfonds, Schulfonds, usw.	11'760.66	0.00	11'760.66	0.00
2282.13	Spendenfonds Spitex	134'007.50	10'131.90	6'499.45	137'639.95
2282.17	Spezialfonds für Gewährung Steuerrabatt 2018 (Rabatt von 0.10 Einheiten)	880'000.00	0.00	880'000.00	0.00
<b>23</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>8'122'618.56</b>	<b>861'067.24</b>	<b>0.00</b>	<b>8'983'685.80</b>
<b>239</b>	<b>Kapital</b>	<b>8'122'618.56</b>	<b>861'067.24</b>	<b>0.00</b>	<b>8'983'685.80</b>
<b>2390</b>	<b>Eigenkapital</b>	<b>8'122'618.56</b>	<b>861'067.24</b>	<b>0.00</b>	<b>8'983'685.80</b>
2390.01	Eigenkapital	8'122'618.56	861'067.24	0.00	8'983'685.80
<b>29</b>	<b>HILFSKONTEN</b>	<b>0.00</b>	<b>13'052.10</b>	<b>13'052.10</b>	<b>0.00</b>
<b>291</b>	<b>Hilfskonten Debi</b>	<b>0.00</b>	<b>13'052.10</b>	<b>13'052.10</b>	<b>0.00</b>
2914.02	VZ, UZ DEBI	0.00	20.00	20.00	0.00
2914.03	Mahngeb., Verz. DEBI	0.00	270.00	270.00	0.00
2914.07	Verr. Szlg, G, VZ DEBI	0.00	12'762.10	12'762.10	0.00