

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
	FLÜSSIGE MITTEL	5'910'403.51							5'910'403.51		
	Kasse										
1000.00	Kasse	4'274.10							4'274.10	1000.00	
1000.02	Kasse Altersheim	10'240.55							10'240.55	1000.01	
1000.03	Kasse Schulleitung	1'817.75							1'817.75	1000.02	
	Post										
1001.01	Postcheck GA Escholzmatt 60-1071-2	153'990.99							153'990.99	1001.00	
1001.02	Postcheck AH Escholzmatt	35'113.90							35'113.90	1001.01	
1001.03	Postcheck Steueramt Escholzmatt 60-7715-8	3'065'609.73							3'065'609.73	1001.02	
1001.08	Poststeck Steueramt Sondersteuern	217'247.60							217'247.60	1001.03	
	Bank										
1002.01	RBE GA Escholzmatt 16589.2	804'547.72							804'547.72	1002.00	
1002.02	EBE GA Escholzmatt 20 83.311.316.09	71'727.62							71'727.62	1002.01	
1002.03	EBE AH Escholzmatt	1'488'700.20							1'488'700.20	1002.02	
1002.11	LUKB 1393.9451.2002	57'133.35							57'133.35	1002.03	
	FORDERUNGEN	4'522'579.41							4'463'498.41		
	Ausstehende Steuern										
1012.01	Ordentliche Steuern	2'488'084.18							2'488'084.18	1012.00	
1012.11	Erbschaftssteuern	70'287.35							70'287.35	1012.10	
1012.21	Handänderungssteuern	19'071.20							19'071.20	1012.20	
1012.31	Grundstückgewinnsteuern	3'138.40							3'138.40	1012.30	
	Wertberichtigung Steuerforderungen										
	Andere Debitoren										
1015.01	Verrechnungssteuer-Guthaben	31.76							31.76	1019.40	
1015.05	Übrige Debitoren	158'113.23							158'113.23	1010.09	
1015.10	Debitoren DBU	904'758.44							904'758.44	1010.00	
1015.51	Debitor AH	871'806.35							871'806.35	1010.01	
1015.52	Übrige Debitoren AH	60.35							60.35	1010.10	
1015.54	Debitor AHV AH	7'228.15							7'228.15	1010.10	Zusammenführung mit 1015.52
	FINANZANLAGEN	350'006.00							350'006.00		
	Aktien und Anteilscheine										
1021.01	Reithallengenossenschaft Amt Entlebuch, 8 Anteilscheine	1.00							1.00	1070.02	
1021.02	Radio Emme AG, 50 Namenaktien	1.00							1.00	1070.00	
1021.03	Sportbahnen Marbachegg AG, 20 Namenaktien	1.00							1.00	1070.00	
	Genossenschaft Erlebnis- und Familienferien in der UNESCO										
1021.04	Biosphäre Region Entlebuch, 2 Anteilscheine	1.00							1.00	1070.02	
1021.05	Genossenschaft Sprungschanze Schratte Marbach, 6 Anteilscheine	1.00							1.00	1070.02	
1021.06	Kabelfernsehen Oberes Emmental AG, 1 Inhaberaktie	1.00							1.00	1070.00	
	Darlehen										
1022.01	Darlehen Xundheitszentrum	350'000.00							350'000.00	1071.00	
	SACHANLAGEN FINANZVERMÖGEN	2'833'208.28							3'738'020.13		
	Liegenschaften										
1023.01	Landreserve Windbühl (Parz. 35 E/34 E; Baurecht)	192'712.35				57'058.00			249'770.35	1080.00	
1023.02	Landreserve Wissemmen (Parz. 288 E)	1'278.15				-1'277.15			1.00	1080.00	
1023.03	Landreserve Untergassen (Parz. 552 E)	322'606.00				20'272.00			342'878.00	1080.00	
1023.04	Landreserve Bahnhofstrasse (Parz. 2494 E)	79'000.00				-50'410.00			28'590.00	1080.00	
1023.05	Schulhaus Lehn (Parz. 352 E)	11'587.00				408'413.00			420'000.00	1080.00	
	Lehn (Parz. 353 E)						6'500.00		6'500.00		
1023.07	Gewerbeland Geissenmoos (Parz. 1250 M)	109'504.25				-5'114.00			104'390.25	1080.00	
1023.08	Bauland Bühl (Parz. 1152 M)	1.00							1.00	1080.00	
	Under Büel (Parz. 1174 M)						153'000.00		153'000.00		
	Under Büel (Parz. 1173 M)						1.00		1.00		
	Mittler Büel (Parz. 1189 M)						1.00		1.00		
1023.09	Kreuzscheune (Parz. 20 M)	1'812'884.18				-50'000.00			1'762'884.18	1080.00	
1023.10	Landreserve Wiggegut (Parz. 2291+2532 E)	303'635.35				366'365.00			670'000.35	1080.00	
	Mettlen (Parz. 79 E)						1.00		1.00		
	Mettlen (Parz. 84 E)						1.00		1.00		
	Hasestutz (Parz. 438 M)						1.00		1.00		
	VORRÄTE	292.75							292.75		
1025.01	Abfallgebührenmarken	292.75							292.75	1060.00	kein wesentlicher Heizölbestand
	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	16'406.35							470'627.44		
1030.00	Transitorische Aktiven	16'406.35							470'627.44	1041.00	
	Total FV (A1)	13'632'896.30				613'726.09	-		686'225.85	-	

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
	SACHANLAGEN VERWALTUNGSVERMÖGEN	29'067'623.39							34'654'748.16		
1140.00	Grundstücke	147'368.00	1'142'729.00		564'632.00		430'729.00		1'142'729.00	1400.00	Grundstücke
1140.50	Grundstücke von Spezialfinanzierungen		124'968.00		113'648.00			11'320.00	124'968.00	1400.50	Grundstücke Alters- und Pflegezentrum Sunnematte
1140.50	Grundstücke von Spezialfinanzierungen		39'000.00		16'052.00			22'948.00	39'000.00	1400.50	Grundstücke Fernheizung
1141.00	Tiefbauten	3'925'088.52			-3'925'088.52				-		
			2'693'688.97		2'410'703.49		282'985.48		2'693'688.97	1401.00	Strassen / Verkehrswege
			1'452'038.26		1'424'663.05		27'375.21		1'452'038.26	1402.00	Wasserbau
			634'615.25		376'773.35		257'841.90		634'615.25	1403.00	Übrige Tiefbauten
1141.50	Tiefbauten von Spezialfinanzierungen	275'052.56			-275'052.56				-		
			333'472.05		258'649.16			74'822.89	333'472.05	1403.50	Übrige Tiefbauten Fernheizung
			46'634.60		16'403.40			30'231.20	46'634.60	1403.50	Übrige Tiefbauten Feuerwehr
			-		-			-	-	1403.50	Übrige Tiefbauten Abwasserbeseitigung
1143.00	Hochbauten	10'110'722.16	12'971'527.07		-746'779.75		3'607'584.66		12'971'527.07	1404.00	Hochbauten
1143.50	Hochbauten von Spezialfinanzierungen	14'125'569.55			-14'125'569.55				-		
			342'315.33		77'241.60			265'073.73	342'315.33	1404.50	Hochbauten Fernheizung
			13'443'879.20		14'246'469.45			-802'590.25	13'443'879.20	1404.50	Hochbauten Alters- und Pflegezentrum Sunnematte
1146.00	Mobilien	241'800.00	247'423.00		5'623.00		-		247'423.00	1406.00	Mobilien
1146.50	Mobilien von Spezialfinanzierungen	242'022.60	301'365.33		-			59'342.73	301'365.33	1406.50	Mobilien Feuerwehr
			644'596.10		-			644'596.10	644'596.10	1406.50	Mobilien Alters- und Pflegezentrum Sunnematte
			236'496.00		-			236'496.00	236'496.00	1406.50	Mobilien Fernheizung
	DARLEHEN	1.00							146'705.45		
1152.00	Gemeinden	1.00	1.00		-		-		1.00	1454.00	Beteiligungen an öffentlichen Unternehmungen
	Vorschuss SoBZ	-	-	146'704.45	-				146'704.45	1442.00	Darlehen an Gemeinden und Gemeindezweckverbände
	INVESTITIONSBEITRÄGE	4'660'514.05							7'426'227.82		
1162.00	Gemeinden	1'018'273.85	2'706'927.62		-		1'688'653.77		2'706'927.62	1462.00	Investitionsbeiträge an Gemeinden und Gemeindezweckverbände
1165.00	Private Institutionen	3'622'207.10	4'674'283.32		-438'368.12		1'490'444.34		4'674'283.32	1465.00	Investitionsbeiträge an private Unternehmungen
1166.00	Private Haushalte	20'033.10	45'016.88		-		24'983.78		45'016.88	1467.00	Investitionsbeiträge an private Haushalte
	IMMATERIELLE ANLAGEN	36'151.55							31'006.95		
1171.00	Planungen	36'151.55	-				-36'151.55		-	1429.00	Übrige immaterielle Anlagen
			31'006.95					31'006.95	31'006.95	1420.50	Software Alters- und Pflegezentrum Sunnematte
	Total VV (A2)	33'764'289.99	42'111'983.93	146'704.45	-0.00	-	7'774'446.59	573'247.35	42'258'688.38		
	Total SF (A3)	-		-	-	-	-	-	-		
	Total Bilanzfehlb. (A4)	-		-	-	-	-	-	-		
	TOTAL AKTIVEN	47'397'186.29		760'430.54	-0.00	686'225.85	7'774'446.59	573'247.35	57'191'536.62		

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
	LAUFENDE VERBINDLICHKEITEN	6'206'474.45							6'168'786.70		
	Kreditoren										
2000.01	Kreditoren allgemein	1'034'347.22							1'034'347.22	2000.09	
2000.11	Staat - Erbschaftssteuern Ausstand	33'218.60							33'218.60	2001.00	
2000.21	Staat - Handänderungssteuern Ausstand	9'535.60							9'535.60	2001.00	
2000.31	Staat - Grundstückgewinnsteuern Ausstand	1'569.20							1'569.20	2001.00	
2000.51	Kreditor PK AH	50'702.75							50'702.75	2000.21	
2000.52	Kreditor UVG AH	22'131.05							22'131.05	2000.22	
2000.53	Kreditor KTG AH	44'173.50							44'173.50	2000.22	
2000.56	Kreditor Sammelkonto AH	706'869.70							706'869.70	2000.01	
2000.57	Kreditor Kinderzulagen AH	7'150.00							7'150.00	2000.20	
2000.58	Vorauszahlungen AH	12'000.00							12'000.00	2003.01	
2000.80	Staat - Staatssteuer Ausstand	125'179.88							125'179.88	2001.00	
2000.81	Staat - Personalsteuer Ausstand	4'516.10							4'516.10	2001.00	
2000.82	Staat - Liegenschaftssteuer Ausstand	42.00							42.00	2001.00	
2000.83	KG - Röm.-Kath. Escholzmatt Ausstand	995.65							995.65	2001.01	
2000.84	KG - Röm.-Kath. Marbach Ausstand	-7'244.55							-7'244.55	2001.01	
2000.85	KG - Ev.-Ref. Ausstand	9'521.50							9'521.50	2001.02	
2000.86	KG - Röm.-Kath. Schüpfheim Ausstand	-376.75							-376.75	2001.01	
2000.87	KG - Röm.-Kath. Fühli Ausstand	718.45							718.45	2001.01	
2000.88	KG - Chr.-Kath. Luzern Ausstand	-0.40							-0.40	2001.03	
2000.90	Steuern Restablieferung Staat Hast	14'627.15							14'627.15	2001.10	
2000.91	Steuern Restablieferung Staat Est	65'809.95							65'809.95	2001.10	
2000.92	Steuern Restablieferung GGSt	92'325.20							92'325.20	2001.10	
2000.94	Restablieferung Steuern Staat und andere Gemeinden	1'386'937.50							1'386'937.50	2001.10	
2000.95	Guthaben Steuerpflichtiger	2'168'272.95							2'168'272.95	2002.00	
	Depotgelder										
2001.01	Hilfernbach-Genossenschaft	-433.45							-433.45	2006.30	
2001.02	Steiglen-Flühli-Genossenschaft	3'000.00							3'000.00	2006.31	
2001.03	Grabunterhaltsfonds	37'687.75							-	2006.20	
2001.04	Schonbachkorrektur III. Sektion	2'345.95							2'345.95	2006.32	
2001.05	Erbschaftsverwaltung	372'584.63							372'584.63	2009.00	
2001.07	Schlüsselverwaltung	2'150.00							2'150.00	2006.00	
	Durchlaufende Beiträge										
2005.01	Durchgangskonto	1'765.10							1'765.10	2000.80	
	Übrige										
2009.50	Mehrwertsteuer, AH	5'413.75							5'413.75	2002.73	
2009.90	MWSt. Abrechnungskonto	-1'061.53							-1'061.53	2002.90	
	KURZFRISTIGE FINANZVERBINDLICHKEITEN	-							96'000.00		
	IHG-Darlehen	-							96'000.00	2014.40	Amortisationsverpflichtungen für das folgende Jahr
	LANGFRISTIGE FINANZVERBINDLICHKEITEN	15'776'000.00							15'680'000.00		
	Feste Darlehen										
2022.01	Raiffeisenbank	4'000'000.00							4'000'000.00	2064.00	
2022.02	Entlebucher Bank	2'000'000.00							2'000'000.00	2064.01	
2022.03	Luzerner Kantonalbank	2'000'000.00							2'000'000.00	2064.02	
2022.10	Raiffeisen 1658.85/1	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.04	
2022.11	LUKB 1393.9451.4003	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.05	
2022.13	LUKB 1393.9451.4004	2'000'000.00							2'000'000.00	2064.06	
2022.14	LUKB 1393.9451.4005	2'000'000.00							2'000'000.00	2064.07	
2022.15	LUKB 1393.9451.2002	1'000'000.00							1'000'000.00	2064.08	
	Zinsloses Darlehen										
2024.01	NRP Kanton Xundheitszentrum Escholzmatt	350'000.00							325'000.00	2063.00	
2024.02	IHG Kanton Altersheim Sunnematte 2. Et.	213'000.00							177'500.00	2063.01	
2024.03	IHG Bund 031.04.020/7 Altersheim Sunnematte 2. Et.	213'000.00							177'500.00	2063.02	
	VERPFLICHTUNGEN FÜR SONDERRECHN.	20'000.00							-		
	Zuwendungen										
2035.01	Demokratiepreis Neue Helvetische Gesellschaft	20'000.00							-	2911.00	
	PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNGEN	2'451'991.75							2'493'168.85		
2050.01	Transitorische Passiven	2'091'335.30							2'132'512.40	2041.00	
2050.50	Transitorische Passiven AH	360'656.45							360'656.45	2041.01	
	KURZFRISTIGE RÜCKSTELLUNGEN	998'151.00							998'151.00		
	Rückstellungen										
2040.01	Rückstellungen Altersheim	68'151.00							68'151.00	2900.90	
2041.01	Rückstellungen Erschliessung Industrieland Wissemme	90'000.00							90'000.00	2087.00	
2041.02	Rückstellung Bauprojekt Schulhaus Windbühlmatte	840'000.00							840'000.00	2087.00	

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
	LANGFRISTIGE RÜCKSTELLUNGEN	-							-		
								-		
	VERBINDLICHK. GGÜ. SF UND FONDS IM FK	-							618'766.50		
2282.04	Ersatzbeiträge Zivilschutz				495'216.35				495'216.35	2091.00	
	Grabunterhaltungsfonds				37'687.75				37'687.75	2092.01	
	Altersheimfonds Legat Bucher				85'862.40				85'862.40	2092.02	
	Total FK (A5)	25'452'617.20		41'177.10	561'078.75	-	-	-	26'054'873.05		
	Verpflichtungen für Spezialfinanzierungen										
2280.01	Abwasserbeseitigung	6'246'951.26			-6'246'951.26				-	2900.70	
2280.02	Abfallbeseitigung	99'286.84			-99'286.84				-	2900.80	
2280.03	Fernheizung	772'251.75			-772'251.75				-	2900.60	
2280.04	Kreuzscheune	65'801.80			-65'801.80				-	2900.40	
2280.05	Feuerwehr	58'593.03			-58'593.03				-	2900.50	
2280.06	Altersheim Sunnematte	2'621'696.50			-2'621'696.50				-	2900.90	
2280.07	Spenden Altersheim Sunnematte	14'204.80			-14'204.80				-	2910.07	
	Spezialfonds										
2282.01	Sonderbeitrag Fusion (Reorganisation Abfall)	90'000.00			-90'000.00				-	2910.08	
2282.02	Zivilschutz	495'216.35			-495'216.35				-	2091.00	
2282.03	Rückzahlung Investitionsbeitrag Reg. Wohn- und Pflegezentrum	196'089.50					-196'089.50		-		
2282.04	Parkplatzabgeltung	55'581.90			-55'581.90				-	2910.05	
2282.06	Menschen in Not	43'199.80			-43'199.80				-	2910.04	
2282.07	Digitalisierung Vermessung	29'500.00					-29'500.00		-		
2282.08	Altersheimfonds Legat Bucher	85'862.40			-85'862.40				-	2092.02	
2282.09	Musikschulfonds Escholzmatt	16'291.74			-16'291.74				-	2910.01	
2282.10	Kinderspielplatz Sunnematte	2'157.95					-2'157.95		-		
2282.12	Spenden Integration	1'834.95			-1'834.95				-	2910.03	
	Vorfinanzierungen										
2285.01	Rad-/Gehweg Wigglen-Marbach	500'000.00					-500'000.00		-		
	Total SF (A6)	11'394'520.57		-	-10'666'773.12	-	-727'747.45	-	-		
	VERPFLICHTUNGEN GGÜ. SPEZIALFINANZ.	0.00							10'387'828.53		
	Spezialfinanzierung Abwasserbeseitigung				6'246'951.26				6'246'951.26	2900.xx	
	Spezialfinanzierung Abfallwirtschaft				99'286.84				99'286.84	2900.xx	
	Spezialfinanzierung Feuerwehr				58'593.03			89'573.93	148'166.96	2900.xx	
	Spezialfinanzierung Fernwärmanlage				772'251.75			599'340.62	1'371'592.37	2900.xx	
	Spezialfinanzierung Altersheim Sunnematte				2'621'696.50			-115'667.20	2'506'029.30	2900.xx	
	Spezialfinanzierung Kreuzscheune				65'801.80	-50'000.00			15'801.80	2900.xx	
	FONDS	0.00							287'453.54		
	Musikschulfonds				16'291.74				16'291.74	2910.01	
	Spenden Altersheim Sunnematte				14'204.80				14'204.80	2910.02	
	Spenden Integration				1'834.95				1'834.95	2910.03	
	Menschen in Not				43'199.80				43'199.80	2910.04	
	Parkplatzabgeltung				55'581.90				55'581.90	2910.05	
	Abfallausgleichsfonds (Sonderbeitrag Fusion)				90'000.00				90'000.00	2910.00	
	Fonds aus Eigenkapital Bürgergemeinde Marbach				46'340.35				46'340.35	2910.09	
	Demokratiepreis Neue Helvetische Gesellschaft				20'000.00				20'000.00	2911.00	
	AUFWERTUNGSRESERVE	0.00		105'527.35			8'502'194.04		8'607'721.39	2950.00	
	NEUBEWERTUNGSRESERVE FK	0.00		613'726.09		736'225.85			1'349'951.94	2960.00	
	BILANZÜBERSCHUSS	10'550'048.52							10'503'708.17		
2390.01	Eigenkapital	10'503'708.17							10'503'708.17	2999.00	
2390.02	Eigenkapital Bürgergemeinde Marbach	46'340.35			-46'340.35				-		
	Total EK (A7)	10'550'048.52		719'253.44	10'105'694.37	686'225.85	8'502'194.04	573'247.35	31'136'663.57		
	TOTAL PASSIVEN	47'397'186.29		760'430.54	-	686'225.85	7'774'446.59	573'247.35	57'191'536.62		