

Bilanz per 31.12.2023 und 31.12.2022

pro natura Luzern

in CHF

Aktiven		31.12.2023	%	31.12.2022	%
PostFinance	Vereinskonto	119'768.35	15.7	104'277.23	13.1
PostFinance	Spendenkonto	220'598.60	29.0	196'467.22	24.7
PostFinance	Anglerpatente	53'732.39	7.1	120'817.37	15.2
PostFinance	Jugendgruppe	16'134.06	2.1	16'958.95	2.1
Luzerner Kantonalbank	Jugendgruppe Lagerkonto	34'801.59	4.6	29'622.75	3.7
Luzerner Kantonalbank	Sparkonto	138'720.41	18.2	137'975.96	17.3
Luzerner Kantonalbank	Biotopverein Triengen	49'115.06	6.5	48'843.87	6.1
Alternative Bank ABS	Sparkonto	93.50	0.0	94.25	0.0
Total Flüssige Mittel		632'963.96	83.2	655'057.60	82.3
Forderungen aus Lief. und Leist. Dritte		54'250.25	7.1	70'314.05	8.8
Forderungen Verrechnungssteuer		1'057.11	0.1	350.00	0.0
Kontokorrent Zentralverband Pro Natura		11'434.87	1.5	0.00	0.0
LUKB Mietzinskautions-Sparkonto		4'978.66	0.7	4'964.18	0.6
Aktive Rechnungsabgrenzungen mit Dritten		2'198.00	0.3	11'793.95	1.5
Umlaufvermögen		706'882.85	92.9	742'479.78	93.3
Sachanlagen	Mobiliar	1'110.00	0.1	728.00	0.1
	Bürogeräte inkl. EDV	3'078.00	0.4	2'800.00	0.4
	Schutzgebiete und Bauten	1.00	0.0	1.00	0.0
Finanzanlagen	ABL Anteilkapital	50'000.00	6.6	50'000.00	6.3
Anlagevermögen		54'189.00	7.1	53'529.00	6.7
TOTAL AKTIVEN		761'071.85	100.0	796'008.78	100.0

Passiven		31.12.2023	%	31.12.2022	%
Verbindlichkeiten aus Lief. und Leist. Dritte		12'735.56	1.7	693.05	0.1
Kontokorrent Zentralverband		0.00	0.0	85'457.55	10.7
Passive Rechnungsabgrenzungen		410.00	0.1	5'602.20	0.7
Abgrenzung Überstunden / Ferienguthaben		2'231.40	0.3	6'885.70	0.9
Kurzfristiges Fremdkapital		15'376.96	2.0	98'638.50	12.4
Langfr. Rückstellungen	Unterhaltskosten Bauten	13'000.00	1.7	13'000.00	1.6
	Anwaltskosten	8'000.00	1.1	8'000.00	1.0
Langfristiges Fremdkapital		21'000.00	2.8	21'000.00	2.6
Fremdkapital		36'376.96	4.8	119'638.50	15.0
Fonds Aufwertung Ronfeld		32'148.17	4.2	34'955.20	4.4
Fonds Land- und Waldkäufe		134'886.95	17.7	119'886.95	15.1
Fonds Biotopverein Triengen		49'115.05	6.5	48'843.86	6.1
Fonds Kulturlandschaftsprojekte Seetal		94'268.25	12.4	94'268.25	11.8
Jugendgruppe		50'935.65	6.7	46'581.70	5.9
Gebundenes Kapital		361'354.07	47.5	344'535.96	43.3
Freies Kapital		331'834.32	43.6	275'420.48	34.6
Jahresergebnis		31'506.50	4.1	56'413.84	7.1
Freies Kapital		363'340.82	47.7	331'834.32	41.7
Total EIGENKAPITAL		724'694.89	95.2	676'370.28	85.0
TOTAL PASSIVEN		761'071.85	100.0	796'008.78	100.0

Erfolgsrechnung 2023 mit Vergleich IST 2022, Forecast 2023 und Budget 2023

pro natura Luzern

in CHF

	IST 2022	2023						
		IST 2023	FORECAST 2023	Budget 2023	IST 23 in % von IST 22	IST 23 in % von FC 23	IST 23 in % von Budg 23	
Freie Spenden	9'431	5'793	11'000	4'000	61.4	52.7	144.8	
Zweckgebundene Spenden und Beiträge	3'733	0	0	0				
Zweckgebundene Beiträge ZV	28'463	29'430	32'000	32'000	103.4	92.0	92.0	
Beiträge Club 500	14'250	15'000	19'000	19'000	105.3	78.9	78.9	
Freie Legate	0	0	0	0				
Mitgliederbeiträge Zentralverband	76'250	83'084	71'000	70'000	109.0	117.0	118.7	
Spenden, Legate und Mitgliederbeiträge	132'128	133'307	133'000	125'000	100.9	100.2	106.6	
Anglerpatente	29'268	31'504	29'000	26'000	107.6	108.6	121.2	
Pachtzinse, Nutzungsvereinbarungen	13'995	14'173	14'000	14'000	101.3	101.2	101.2	
Finanzausgleich Zentralverband	184'731	177'294	177'500	205'000	96.0	99.9	86.5	
Diverse Erträge	227'994	222'971	220'500	245'000	97.8	101.1	91.0	
Öffentliche Aufträge Schutzgebiete	108'146	105'238	115'000	124'000	97.3	91.5	84.9	
Kt. Luzern, Gemeinden - Erträge aus div. Aufträgen	16'680	2'396	23'700	500	14.4	10.1	479.2	
Projektbeiträge Artenförderung Helm-Azurjungfer	16'709	26'480	26'000	19'000	158.5	101.8	139.4	
Biber&Co	85'203	136'368	134'000	117'000	160.0	101.8	116.6	
Baumsporing	0	10'620	10'650	0	N/A	99.7	N/A	
Ronfeld - Aufwertungsprojekt	16'356	0	0	0				
Ronfeld - Kommunikationskonzept	0	6'521	12'000	16'000	N/A	54.3	40.8	
Erlebnispfad Baldeggersee	0	0	3'000	3'000				
Informationsprojekte	11'486	9'348	9'750	13'000	81.4	95.9	71.9	
Grundkurs Naturschutz	4'960	1'118	0	0	22.5	N/A	N/A	
Veranstaltungsprogramm	3'949	3'831	4'000	4'500	97.0	95.8	85.1	
Tag der Artenvielfalt		23'647	0	0				
Erneuerung richterliches Verbot		2'768	0	0				
Aufwertung Fischermatt		3'166	0	0				
Regeneration Foremoos 2023-2024		4'135	0	0				
Pulverhütte Knutwil		18'333	0	0				
Biotopverein Triengen	45	271	0	0				
Diverse Projekte	13'036	9'281	24'000	14'000	71.2	38.7	66.3	
Ertrag aus Projektbeiträgen	276'571	363'523	362'100	311'000	131.4	100.4	116.9	
Verkauf Handelswaren	0	112	200	400	N/A	56.0	28.0	
Ertrag aus Vermietung von Räumen	7'700	7'660	6'200	6'000	99.5	123.5	127.7	
Ertrag Jugendgruppe	13'050	14'462	13'000	20'000	110.8	111.2	72.3	
Entschädigungen aus Beschwerden/Einsprachen	0	0	1'500	0				
Diverse Erträge	9'550	268	22'800	0	2.8	1.2	N/A	
Übrige Erträge	30'300	22'502	43'700	26'400	74.3	51.5	85.2	
TOTAL BETRIEBSERTRAG	666'992	742'302	759'300	707'400	111.3	97.8	104.9	
Land- und Waldkäufe	-4'612	0	0	-5'000				
Reservatspflege im Auftrag Kt. Luzern	<i>DRIITTE</i> <i>INTERN</i>	-18'734 <i>-90'630</i>	-21'666 <i>-85'252</i>	-20'000 <i>-95'000</i>	-20'000 <i>-104'000</i>	115.7 <i>94.1</i>	108.3 <i>89.7</i>	108.3 <i>82.0</i>
Massnahmen in eigenen Schutzgebieten	<i>DRIITTE</i> <i>INTERN</i>	-39'232 <i>-32'690</i>	-34'744 <i>-53'311</i>	-26'000 <i>-50'000</i>	-26'000 <i>-37'000</i>	88.6 <i>163.1</i>	133.6 <i>106.6</i>	133.6 <i>144.1</i>
Aufwand Projekte Helm-Azurjungfer	<i>DRIITTE</i> <i>INTERN</i>	-11'354 <i>-4'556</i>	-17'719 <i>-8'542</i>	-19'000 <i>-7'000</i>	-6'000 <i>-13'000</i>	156.1 <i>187.5</i>	93.3 <i>122.0</i>	295.3 <i>65.7</i>

Erfolgsrechnung 2023 mit Vergleich IST 2022, Forecast 2023 und Budget 2023

pro natura Luzern

in CHF

			2023					
			IST	FORECAST	Budget	IST 23	IST 23	IST 23
			2022	2023	2023	in % von	in % von	in % von
						IST 22	FC 23	Budg 23
Biber&Co	DRITTE	-25'705	-48'697	-70'000	-54'000	189.4	69.6	90.2
	INTERN	-69'816	-76'473	-80'000	-80'000	109.5	95.6	95.6
Tag der Artenvielfalt	DRITTE	0	-23'265	-21'000	0	N/A	110.8	N/A
	INTERN	0	0	0	0			
Baum sponsoring	DRITTE	0	-7'080	-7'100	0	N/A	99.7	N/A
	INTERN	0	-2'175	-1'700	0	N/A	127.9	N/A
Fischermatt	DRITTE	0	-218	-10'000	0	N/A	2.2	N/A
	INTERN	0	-3'463	-9'000	0	N/A	38.5	N/A
Pulverhütte	DRITTE	0	-17'133	-16'200	0	N/A	105.8	N/A
	INTERN	0	-500	0	0	N/A	N/A	N/A
Informationsprojekte	DRITTE	-6'194	-2'051	-3'000	-6'000	33.1	68.4	34.2
	INTERN	-12'788	-8'500	-10'000	-11'000	66.5	85.0	77.3
KULA Seetal	DRITTE	0	0	0	0			
	INTERN	-1'118	0	0	0			
KULA Erlebnispfad	DRITTE	0	0	-2'000	-2'000			
	INTERN	0	0	-1'000	-1'000			
Kommunikation Ronfel	DRITTE	0	-1'749	-5'000	-5'000	N/A	35.0	35.0
	INTERN	-3'133	-7'571	-15'000	-25'000	241.7	50.5	30.3
Aufwertung Ronfeld	DRITTE	-1'842	-9	0	0	0.5	N/A	N/A
	INTERN	-23'449	0	0	0			
Grundkurs Naturschutz	DRITTE	-15	0	0	0			
	INTERN	-3'728	-936	-1'000	-1'000	25.1	93.6	93.6
Veranstaltungsprogramm	DRITTE	-4'671	-1'977	-4'000	-4'000	42.3	49.4	49.4
	INTERN	-3'337	-1'865	-2'000	-2'000	55.9	93.3	93.3
Diverse	DRITTE	-15'765	-14'208	-13'000	0	90.1	109.3	N/A
	INTERN	-4'952	-8'211	-200	0	165.8	4'105.7	N/A
Aufwand Jugendgruppe		-11'973	-10'108	-15'000	-22'000	84.4	67.4	45.9
Beitrag PNL an Jugendgruppe		0	0	0	-2'500			
Einkauf Handelsware		0	0	-500	-1'000			
Unterstützung politische Initiativen	DRITTE	0	0	-3'000	-3'000			
	INTERN	0	0	0	0			
Unterstützung Projekte Dritter		-2'120	-1'395	-2'000	-3'000	65.8	69.8	46.5
Verbandsbeschwerderecht	DRITTE	-10'922	-7'499	-15'000	-30'000	68.7	50.0	25.0
	INTERN	-25'491	-26'222	-28'000	-30'000	102.9	93.6	87.4
Aufwand Anglerpatente und Tageskarten	DRITTE	-2'663	-2'724	-3'000	-3'000	102.3	90.8	90.8
	INTERN	-10'577	-9'401	-12'000	-12'000	88.9	78.3	78.3
Aufwand für Schutzgebiete / Projekte	TOTAL	-442'066	-504'665	-566'700	-508'500	114.2	89.1	99.2
	DRITTE	-155'802	-212'243	-254'800	-192'500	136.2	83.3	110.3
	INTERN	-286'264	-292'423	-311'900	-317'000	102.2	93.8	92.2
Personalaufwand brutto		-407'100	-432'486	-430'000	-438'000	106.2	100.6	98.7
<i>Verrechn. Pers.Aufwand</i>	<i>an Projekte u.a.</i>	<i>152'739</i>	<i>144'458</i>	<i>154'900</i>	<i>163'000</i>	<i>94.6</i>	<i>93.3</i>	<i>88.6</i>
	<i>an Pflege eigene SG</i>	<i>43'267</i>	<i>62'712</i>	<i>62'000</i>	<i>49'000</i>	<i>144.9</i>	<i>101.1</i>	<i>128.0</i>
	<i>an Reservatspflege Kt LU</i>	<i>90'630</i>	<i>85'252</i>	<i>95'000</i>	<i>104'000</i>	<i>94.1</i>	<i>89.7</i>	<i>82.0</i>
	TOTAL verrechn.Pers.A.	286'636	292'423	311'900	316'000	102.0	93.8	92.5
Personalaufwand netto		-120'464	-140'064	-118'100	-122'000	116.3	118.6	114.8
Raumaufwand		-25'022	-25'795	-25'000	-25'000	103.1	103.2	103.2
Unterhaltsreinigung		-1'717	-1'452	-1'500	-1'900	84.6	96.8	76.4
Energie- und Entsorgungsaufwand		-364	-391	-800	-800	107.4	48.9	48.9
Unterhalt Büoreinrichtungen / Informatik		-283	-1'172	-2'000	-2'000	414.9	58.6	58.6
Sachversicherungen		-393	-393	-400	-400	100.0	98.2	98.2
Büromaterial		-632	-103	-1'000	-2'000	16.3	10.3	5.2
Druckaufträge (Druck und Versand PN lokal)		-6'327	-7'078	-7'500	-15'000	111.9	94.4	47.2
Fachliteratur		-665	-658	-800	-1'000	99.0	82.2	65.8
Telefon, Internet, Datenleitungen		-696	-701	-1'000	-1'500	100.8	70.1	46.7

Erfolgsrechnung 2023 mit Vergleich IST 2022, Forecast 2023 und Budget 2023

pro natura Luzern

in CHF

	IST 2022	2023					
		IST 2023	FORECAST 2023	Budget 2023	IST 23 in % von IST 22	IST 23 in % von FC 23	IST 23 in % von Budg 23
Porti, Fracht, Spedition	-730	-455	-600	-600	62.4	75.8	75.8
Übriger GS- und Verwaltungsaufwand	-8'166	-10'399	-11'000	-11'000	127.3	94.5	94.5
EDV Lizenzen und Wartung, Website	0	-500	-500	-1'000	N/A	100.0	50.0
Werbedrucksachen, Werbematerial	-1'323	-738	-1'500	-2'000	55.8	49.2	36.9
Total Betriebsaufwand	-46'317	-49'836	-53'600	-64'200	107.6	93.0	77.6
TOTAL BETRIEBSAUFWAND	-608'847	-694'565	-738'400	-694'700	114.1	94.1	100.0
Ergebnis vor Abschreibung und Finanzergebnis	58'145	47'737	20'900	12'700	82.1	228.4	375.9
Abschreibungen auf Sachanlagen	-1'276	-1'321	-1'000	-1'000	103.5	132.1	132.1
Finanzerträge	1'116	2'035	1'000	1'000	182.4	203.5	203.5
Finanzaufwand	-264	-126	-500	-300	47.7	25.2	42.0
Reingewinn ohne Fondsergebnis	57'721	48'325	20'400	12'400	83.7	236.9	389.7

Erfolgsrechnung 2023 mit Vergleich IST 2022, Forecast 2023 und Budget 2023

pro natura Luzern

in CHF

		IST 2022	2023			IST 23 in % von IST 22	IST 23 in % von FC 23	IST 23 in % von Budg 23
			IST 2023	FORECAST 2023	Budget 2023			
Reingewinn ohne Fondsergebnis		57'721	48'325	20'400	12'400	83.7	236.9	389.7
Fonds Aufwertung Ronfeld	Zuweisung	-16'356	-6'521	0	0			
Fonds Land- und Waldkäufe	Zuweisung	-17'983	-15'000	-19'000	-19'000			
Fonds Biotopverein	Zuweisung	-45	-271	0	0			
Fonds Seetal	Zuweisung	0	0	0	0			
Jugendgruppe	Zuweisung	-13'050	-14'462	-13'000	-20'000			
Fondszuweisung		-47'434	-36'255	-32'000	-39'000			
Fonds Aufwertung Ronfeld	Entnahme	28'424	9'328	8'000	30'000			
Fonds Land- und Waldkäufe	Entnahme	4'612	0	0	5'000			
Fonds Biotopverein	Entnahme	0	0	0	0			
Fonds Seetal	Entnahme	1'118	0	0	3'000			
Jugendgruppe	Entnahme	11'973	10'108	9'000	22'000			
Fondsentnahme		46'127	19'437	17'000	60'000			
Fondsergebnis		-1'307	-16'818	-15'000	21'000	1'147.3	-71.4	
Reingewinn		56'414	31'507	5'400	33'400.00	9.6	16.2	
Entwicklung Fonds								
Anfangsbestand	Fonds Aufwertung Ronfeld	47'023	34'955	34'955	34'955			
	Fonds Land- und Waldkäufe	106'516	119'887	119'887	119'887			
	Biotopverein Triengen	48'799	48'844	48'844	48'844			
	Fonds Seetal	95'386	94'268	94'268	94'268			
	Jugendgruppe	45'505	46'582	46'582	46'582			
Total Anfangsbestand Fonds		343'229	344'536	344'536	344'536			
Schlussbestand	Fonds Aktivitäten und Aufwertung R	34'955	32'148	26'955	4'955			
	Fonds Land- und Waldkäufe	119'887	134'887	138'887	133'887			
	Biotopverein Triengen	48'844	49'115	48'844	48'844			
	Fonds Hochstammförderung	0	0	0	0			
	Fonds Seetal	94'268	94'268	94'268	91'268			
	Jugendgruppe	46'582	50'936	50'582	44'582			
Total Schlussbestand Fonds / Gebundenes Kapital		344'536	361'354	359'536	323'536			
Entwicklung Freies Organisationskapital								
Anfangsbestand		275'420	331'834	331'834	331'834			
Jahresergebnis		56'414	31'507	5'400	33'400			
Schlussbestand Freies Organisationskapital		331'834	363'341	337'234	365'234			