

Jahres- rechnung

2022 war aus finanzieller Sicht ein anspruchsvolles Jahr. Die budgetierten Ziele konnten aufgrund von grossen Kursverlusten nicht erreicht werden. Die finanzielle Situation gestaltet sich nach wie vor gesund. Dennoch wurden erste Massnahmen beschlossen, um die finanziellen Risiken zu minimieren.

Nach zwei erfolgreichen Finanzjahren konnten im vergangenen Jahr die Budgetziele nicht erreicht werden. Ausschlaggebend für dieses Resultat sind hohe Kursverluste und damit einhergehend ein negatives Finanzergebnis.

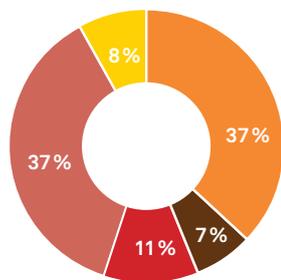
Konkret belief sich der Betriebsertrag 2022 auf rund 2,6 Millionen Franken und fiel damit 4 Prozent tiefer aus als prognostiziert. Der Betriebsaufwand lag bei 3,4 Millionen Franken, was 6 Prozent weniger ist als budgetiert. Daraus resultiert ein Betriebsergebnis von minus 792 000 Franken.

Bei einem Finanzaufwand von rund 476 000 Franken und einem Finanzertrag von 120 000 Franken beläuft sich das Finanzergebnis auf minus 356 000 Franken. Dieses weicht damit massgeblich vom budgetierten Betrag in der Höhe von plus 160 000 Franken ab.

Das Schlussergebnis, nach Zuweisungen und Entnahmen von zweckgebundenem Fondskapital sowie gebundenem Organisationskapital, beläuft sich auf minus 143 000 Franken. Das verbleibende Organisationskapital von rund 1,4 Millionen Franken sowie das zweckgebundene Fondskapital von rund 4,7 Millionen Franken erlauben dem Schweizer Heimatschutz nach wie vor, Bewährtes wie die Auszeichnungen, das Heimatschutzzentrum und die politische Arbeit weiterzupflegen. Projektbeiträge Dritter ermöglichen uns, Schlüsselprojekte wie die «Klimaoffensive Baukultur», «Quartierforscher:in» oder «Baukultur 1975–2000» bis 2025 fortzuführen.

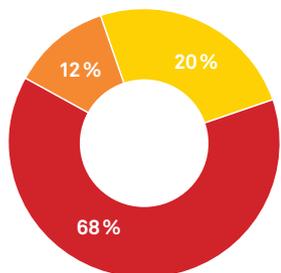
Die finanzielle Situation gestaltet sich damit nach wie vor gesund. Die anhaltende Abnahme des Organisationskapitals muss jedoch in den kommenden zwei Jahren gestoppt werden. Mit dem Budget 2023 hat die Konferenz der Präsidentinnen und Präsidenten deshalb erste Massnahmen sowohl auf Ertrags- als auch auf Aufwandsseite beschlossen. Kann die Stabilisierung des Organisationskapitals nicht erreicht werden, sind einschneidende Massnahmen ab 2024 unausweichlich.

Ertrag 2022



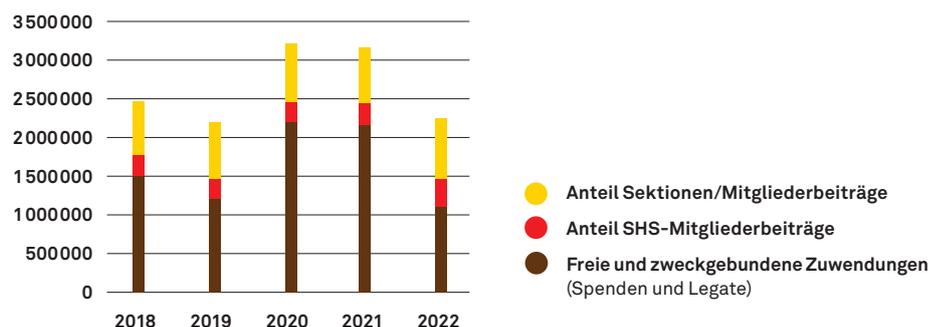
- Anteil SHS-Mitgliederbeiträge: CHF 297 459.–
 - Freie Zuwendungen: CHF 991 244.–
 - Zweckgebundene Zuwendungen: CHF 200 597.–
 - Beiträge öffentliche Hand / Beiträge Dritter: CHF 985 600.–
 - Erlöse aus Lieferungen und Leistungen / übrige Erlöse: CHF 179 607.–
- Gesamter Betriebsertrag: CHF 2 654 507.–

Aufwand 2022



- Projekt- und Dienstleistungsaufwand: CHF 2 341 593.–
 - Fundraising, Werbeaufwand und Mitgliederinkasso: CHF 419 045.–
 - Administrativer Aufwand / Vereinsorgane: CHF 685 885.–
- Gesamter Betriebsaufwand: CHF 3 446 523.–

Zuwendungen und Mitgliederbeiträge



JAHRESRECHNUNG SCHWEIZER HEIMATSCHUTZ 2022

Bilanz per 31. Dezember	2022		2021	
AKTIVEN	CHF		CHF	
Umlaufvermögen	1'176'887		1'428'324	
Flüssige Mittel	531'392	8%	1'094'841	14%
Forderungen gegenüber Dritten	11'093	0,2%	82'600	1%
Forderungen gegenüber Nahestehenden: • Schoggitaler	360'700	6%	200'000	3%
• Ferien im Baudenkmal	200'000	3%	13'000	0,1%
übrige kurzfristige Forderungen	19'758	0,3%	21'060	0,2%
Vorräte Publikationen	1		1	
Aktive Rechnungsabgrenzung	53'943	0,8%	16'822	0,2%
Anlagevermögen	2'526'670		3'040'927	
Wertschriften und Geldanlagen ¹	1'614'711	25%	2'108'495	27%
Mietkaution	53'179	1%	50'176	1%
Langfristige Forderungen gegenüber Dritten ²	673'938	10%	670'688	9%
Anteil Gemeinschaftsfonds Schoggitaler 50%	156'297	2%	154'483	2%
Mobile Sachanlagen	2		2	
Immobilien Sachanlagen	1		1	
Informatik ³	28'542	0,4%	57'082	1%
Finanzanlagen zweckgebundene Fonds	2'811'595		3'204'002	
Rosbaud-Fonds	833'029	13%	1'061'988	14%
Schulthess-Gartenpreis-Fonds	1'397'547	21%	1'471'782	19%
Renovations-Fonds	581'019	9%	670'232	9%
Total Aktiven	6'515'151	100%	7'673'252	100%

PASSIVEN	CHF		CHF	
Fremdkapital	5'071'769		5'571'928	
Kurzfristiges Fremdkapital	385'122		394'791	
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen ⁴	78'730	1,2%	110'648	1,5%
Übrige kurzfristige Verbindlichkeiten	86'192	1,3%	80'797	1,1%
Passive Rechnungsabgrenzungen ⁵	125'200	1,9%	103'346	1,3%
Abgrenzung Anteil Sektionen Schoggitalerverkauf	95'000	1,5%	100'000	1,3%
Zweckgebundenes Fondskapital	4'686'648		5'177'137	
Fonds Kampagnen und Projekte ⁶	290'355	4%	187'755	2%
Wakkerpreis-Fonds	1'243'636	19%	1'364'318	18%
Rosbaud-Fonds	833'029	13%	1'061'988	14%
Schulthess-Gartenpreis-Fonds	1'397'547	21%	1'471'782	19%
Renovations-Fonds	557'019	9%	726'232	9%
Nachlass Burkhardt-Hafter	42'799	0,7%	42'799	1%
Nachlass Geschwister Schinz	322'263	5%	322'263	4%
Organisationskapital	1'443'382		2'101'324	
Gebundenes Organisationskapital⁷	847'297		1'362'483	
Anteil Gemeinschaftsfonds Schoggitaler (50%)	156'297	2%	154'483	2%
Marketingmassnahmen	236'000	4%	356'000	5%
Heimatschutzzentrum	111'000	2%	261'000	3%
Kampagnen und Projekte	331'000	5%	441'000	6%
Wertschwankungsreserve Wertschriften	13'000	0,2%	150'000	2%
Freies Organisationskapital	596'085	9%	738'841	10%
Total Passiven	6'515'151	100%	7'673'252	100%

Die Rechnungslegung der konsolidierten Rechnung (Schweizer Heimatschutz und Ferien im Baudenkmal) erfolgt in Übereinstimmung mit Swiss GAAP FER, dem schweizerischen Obligationenrecht sowie den Bestimmungen der Vereinsstatuten. Die konsolidierte Jahresrechnung und der Bericht der Revisionsstelle können unter www.heimatschutz.ch heruntergeladen werden.

Per 22. April 2023 von der Konferenz der Präsidentinnen und Präsidenten zuhänden der Delegiertenversammlung verabschiedet

Der Präsident: Martin Killias
Der Geschäftsführer: Stefan Kunz



Ihre Spende
in guten Händen

Betriebsrechnung 1.1. – 31.12.	2022		2021	
	CHF		CHF	
Betriebsertrag	2'654'507	100%	3'275'567	100%
Erhaltene Zuwendungen	1'489'300		2'388'758	
Anteil Mitgliederbeiträge Schweizer Heimatschutz	297'459	11%	275'473	8%
Freie Zuwendungen:				
• Freie Spenden	110'469	4%	46'065	1%
• Freie Legate	14'417	0,5%	40'553	1%
• Freie Spenden aus Mailings	676'358	25%	642'434	20%
• Freier Beitrag Schoggitaler	190'000	7%	200'000	6%
Zweckgebundene Zuwendungen:				
• Zweckgebundene Spenden	11'182	0,4%	140'597	4%
• Zweckgebundene Legate	19'415	0,7%	1'043'636	32%
• Gebundener Beitrag Hauptprojekt Schoggitaler ⁸	170'000	6%	0	0%
Beiträge der öffentlichen Hand	839'600	32%	570'904	17%
Beiträge Dritter⁹	146'000	6%	65'000	2%
Erlöse aus Lieferungen und Leistungen	145'365		229'810	
Publikationen	83'471	3%	178'288	5%
Anlässe und Tagungen	7'106	0,3%	17'136	0,5%
Heimatschutzzentrum	54'788	2%	34'386	2%
Übrige Erlöse	34'242	1%	21'095	1%
Betriebsaufwand	-3'446'523	100%	-3'066'426	100%
PROJEKT- UND DIENSTLEISTUNGS-AUFWAND¹⁰	-2'341'593	68%	-1'966'168	64%
Projekte/Kampagnen	-1'006'750		-639'869	
Information und Öffentlichkeitsarbeit	-476'043		-508'738	
Veranstaltungen	-306'178		-325'168	
Heimatschutzzentrum	-552'622		-492'393	
FUNDRAISING, WERBEAUFWAND UND MITGLIEDERINKASSO¹¹	-419'045	12%	-351'437	11%
ADMINISTRATIVER AUFWAND¹²⁺¹³	-685'885	20%	-748'821	24%
Betriebsergebnis vor Finanzerfolg und Fondsveränderungen	-792'016		209'141	
Finanzergebnis¹⁴	-356'415		463'900	
Finanzaufwand	-476'373		-30'119	
Finanzertrag	119'958		494'019	
Ergebnis vor Fonds- und Kapitalveränderungen	-1'148'431		673'041	
Zuweisung zweckgebundenes Fondskapital ¹⁵	-643'708		-1'650'639	
Verwendung zweckgebundenes Fondskapital ¹⁶	1'134'197		504'360	
Ergebnis vor Veränderung Organisationskapital	-657'942		-473'238	
Zuweisung gebundenes Organisationskapital	-1'814		-4'106	
Verwendung gebundenes Organisationskapital ¹⁷	517'000		375'000	
Ergebnis nach Veränderung gebundenes Organisationskapital	-142'756		-102'344	
Entnahme (+)/Zuweisung (-) freies Organisationskapital	142'756		102'344	
Ergebnis nach Veränderung Organisationskapital	0		0	

Anmerkungen zu Bilanz und Betriebsrechnung

- Die Verwaltung von Wertschriften und Geldanlagen erfolgt gemäss Anlagerichtlinien des Schweizer Heimatschutzes.
- Langfristige Geldanlage bei der Allgemeinen Baugenossenschaft Luzern (abl)
- Aktivierung der Kosten der neuen Mitgliederdatenbank
- Dabei handelt es sich um noch nicht bezahlte Lieferantenrechnungen/Kreditoren.
- Noch nicht verrechneter Aufwand
- Zweckgebundene Spenden und Projektbeiträge
- Die Zweckbindung des Organisationskapitals (gebunden) orientiert sich an den strategischen Zielsetzungen des Verbandes.
- Der gebundene Beitrag aus dem Hauptprojekt Schoggitaler geht alle zwei Jahre an den Schweizer Heimatschutz.
- Projektbezogene Beiträge
- 10-12 Betriebsaufwand umfasst sowohl Personal- als auch Sach- und Infrastrukturkosten.
- Der Aufwand umfasst auch Aufwendungen für Vorstandstätigkeit, Konferenz und Delegiertenversammlung und Organisationsentwicklung.
- Das Ergebnis umfasst Dividenden und nicht realisierte Kursgewinne sowie Kursverluste.
- Die Zuweisung umfasst zweckgebundene Legate, Projektbeiträge Dritter und Finanzerträge.
- Verwendung für Projekte und Finanzaufwand
- Verwendung für Projekte, Heimatschutzzentrum und Mittelbeschaffung