



Bürgerstiftung Engen

Sitz in Engen

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht 2022

Inhalt

Allgemeines	2
Gründung	2
Ziele	2
Vorstand	2
Stiftungsrat	3
Geschäftsführer	3
Gemeinnützigkeit	3
Tätigkeitsbericht / Stiftungsvermögen	3
Jahresabschluss zum 31.12.2022	6
Einnahmen-/Ausgabenrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022	6
Vermögensrechnung zum 31.12.2022	7
Feststellung des Jahresabschlusses	8

Allgemeines

Gründung

Die Bürgerstiftung Engen wurde mit Urkunde vom 2. Dezember 2008 vom Regierungspräsidium Freiburg anerkannt. Innerhalb eines Jahres haben sich 91 Stifterinnen und Stifter zusammengefunden und gemeinsam 111.393,21 € als Anfangsvermögen in die Bürgerstiftung Engen eingebracht. Weitere Stifter sind zwischenzeitlich dazu gekommen. Diese breite Basis kennzeichnet die Stiftung „von Bürgern für Bürger“.

Ziele

Die Bürgerstiftung Engen will erreichen, dass die Bürger und Wirtschaftsunternehmen der Stadt Engen mehr Mitverantwortung für die Gestaltung ihres Gemeinwesens übernehmen. Dies soll zum einen durch das Einwerben von Zustiftungen und Spenden geschehen, die die Bürgerstiftung in die Lage versetzen, satzungsgemäße Projekte zu fördern. Hierzu zählen insbesondere die Jugend- und Altenhilfe, Bildung und Erziehung, Wissenschaft und Forschung, Kunst und Kultur, Umwelt- und Naturschutz, der Sport oder das öffentliche Gesundheits- und Wohlfahrtswesen. Zum anderen sollen die Bürger dazu motiviert werden, sich ehrenamtlich in der Bürgerstiftung und den von ihr unterstützten Projekten zu engagieren.

Vorstand

Der Vorstand der Bürgerstiftung besteht nach den Beschlüssen in den Stiftungsrats-sitzungen vom 18.11.2019 und 17.06.2020 aus den folgenden Mitgliedern, deren Amtszeit vier Jahre beträgt:

- **Andrea Grusdas**, Vorstandsvorsitzende (gewählt am 17.06.2020 mit Wirkung 30.06.2020 bis 30.06.2024)
- **Matteo Utzler**, stellvertretender Vorstandsvorsitzender (gewählt am 18.11.2019 bis 18.11.2023)
- **Hans-Joachim Kiefer**, Mitglied des Vorstands (gewählt am 17.06.2020 mit Wirkung 30.06.2020 bis 30.06.2024)

Der Vorstand hat am 20.07.2020 aus seiner Mitte Frau Andrea Grusdas zur Vorstandsvorsitzenden und Herr Matteo Utzler zum stellvertretenden Vorstandsvorsitzenden gewählt.

Der Vorstand ist ehrenamtlich tätig.

Stiftungsrat

Der Stiftungsrat, dessen Mitglieder jeweils auf 3 Jahre gewählt sind, setzt sich wie folgt zusammen:

- Daniel Hirt, seit 26.11.2014 Vorsitzender des Stiftungsrats (wiedergewählt am 18.11.2020)
- Elke Lohmann, stellv. Stiftungsratsvorsitzende (wiedergewählt am 25.11.2021)
- Johannes Moser, Bürgermeister der Stadt Engen (Mitglied kraft Satzung)
- Gerhard Steiner (Delegierter des Gemeinderates Engen)
- Dieter Heller (wiedergewählt am 25.11.2021)
- Karl Mayer (wiedergewählt am 18.11.2020)
- Regina Meßmer (wiedergewählt am 18.11.2020)
- Dr. Manfred Müller-Harter (wiedergewählt am 18.11.2020)
- Peter Sartena (wiedergewählt am 25.11.2021)
- Michael Wurster (wiedergewählt am 18.11.2020)

Die Stiftungsratsmitglieder sind ebenfalls ehrenamtlich tätig.

Geschäftsführer

Zur Geschäftsführerin wurde mit Wirkung 11.02.2021 Frau Sandra Hauser bestellt. Sie hat das Amt von Herrn Oliver Rösner übernommen.

Die Geschäftsführung wurde bisher regelmäßig nach zwei Jahren gewechselt. Die Amtsperiode von zwei Jahren wurde jedoch als zu kurz erachtet, weshalb der Vorstand mit Beschluss vom 13.07.2022 die Verlängerung auf drei Jahre festgelegt hat. Die Amtszeit von Sandra Hauser endet somit am 10.02.2024, die Wahl der Nachfolger erfolgt künftig im neuen Turnus auf drei Jahre.

Der Geschäftsführer ist ehrenamtlich tätig.

Gemeinnützigkeit

Die Bürgerstiftung Engen dient ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten gemeinnützigen Zwecken.

Tätigkeitsbericht / Stiftungsvermögen

Wie in den Vorjahren ist der Aufbau des Stiftungsvermögens nach wie vor von besonderem Interesse. Das Vermögen stieg im Jahr 2022 auf 426.835,71 €. Über 100 Stifter haben diese Summe aufgebracht.

In jeweils zwei Sitzungen kamen der Vorstand (13.07. und 07.12.) und der Stiftungsrat (13.07. und 07.12.) im Jahr 2022 ihren satzungsrechtlichen Aufgaben nach. Ein Stifterforum fand, pandemiebedingt wie in den beiden Jahren zuvor, auch 2022 nicht statt. Stattdessen hat sich der Stiftungsrat darauf verständigt, im Jahr 2023 anlässlich des 15jährigen Bestehens der Bürgerstiftung ein Stifterfest zu veranstalten, falls dies dann pandemiebedingt möglich sein wird.

Der damalige Vorstandsvorsitzende sowie die stellvertretene Stiftungsratsvorsitzende informierten die Stifter zuletzt im jährlichen Stifterforum vom 18.11.2019 über die wesentlichen Aktivitäten in der Bürgerstiftung.

Aus den Spenden und Zinserträgen auf das Stiftungsvermögen unterstützt die Stiftung entsprechend ihrer Satzung einzelne Projekte.

Im Jahr 2022 wurden von der **Bürgerstiftung Engen** verschiedene Aktivitäten gefördert:

- Projekt „Zauberharfe“ Förderkreis für Kirchenmusik 1.500,00 €
- Anschaffung Gruppenfahrzeug DLRG Engen 2.400,00 €
- Weihnachtsaktion für die Tafel der Caritas in Engen 5.700,00 €.

Durch die **allsafe Firmenstiftung** (gegründet am 01.01.2018) wurden finanziert:

- Anschaffungen für die Allweiler Waisenkinder 500,00 €
- Spende an das Impulshaus Engen 500,00 €.

Durch die **Familienstiftung Kiefer** wurde 2022 kein Projekt gefördert, das ange-dachte Projekt wurde auf das Folgejahr verschoben.

Damit hat die Bürgerstiftung Engen im Jahr 2022 ihren Auftrag durch die Unterstützung von sechs Projekten mit insgesamt 10.600,00 € (2021: 41.229,51 €) erfüllt.

Um das Stiftungsvermögen in seinem Bestand zu erhalten, wird der inflationsbedingte Wertverlust des Grundstockvermögens so weit als möglich ausgeglichen. Die Verbraucherpreise sind nach Angaben des Statistischen Bundesamtes im Jahresdurchschnitt 2022 gegenüber 2021 um +7,9 % (entspricht 7,9 % aus 338.512,46 € Stiftungsvermögen = 26.742,48 €) gestiegen. Kriegs- und Krisenbedingte Sondereffekte (Ukraine, Energiekrise) wie z. B. Lieferengpässe prägten den gesamten Jahresverlauf. Da als steuerrechtliches Maximum 1/3 der Zinserträge und 10 % der Spenden gemäß § 62 Abs. 1 Nr. 3 AO (§ 58 Nr. 7a AO a.F) für die Substanzerhaltung verwendet werden dürfen, kann der Kaufkraftverlust 2022 zu 14 % (Vorjahr 53 %) ausgeglichen werden.

	Bürgerstiftung Engen	Familienstiftung Kiefer	allsafe Firmen- stiftung
Zinserträge	EUR 1.508,90	EUR 820,74	EUR 608,15
1/3 davon:	EUR 502,97	EUR 273,58	EUR 202,72
Spenden	EUR 25.584,61	EUR 0,00	EUR 2.000,00
10 % davon:	EUR 2.558,46	EUR 0,00	EUR 200,00
Gesamt	EUR 3.061,43	EUR 273,58	EUR 402,72
7,9 % aus Stiftungs- vermögen	EUR 12.314,30	EUR 7.397,18	EUR 7.031,00
tatsächlich gebildete Kapitalhaltungsrück- lage	EUR 3.061,43	EUR 273,58	EUR 402,72

Der Kaufkraftverlust im Jahr 2022 belief sich nach Abzug der Kapitalhaltungsrücklage bei der allgemeinen Bürgerstiftung auf 9.252,87 €, im Namensfonds „Familienstiftung Kiefer“ auf 7.123,60 € und im Namensfonds „allsafe Firmenstiftung“ auf 6.628,28 €. Nicht ausgeglichene Kaufkraftverluste der Vorjahre können nicht nachgeholt werden.

Das Stiftungskapital ist zu großen Teilen bei der Sparkasse Engen-Gottmadingen und der Volksbank eG – Die Gestalterbank sicher und mit einer Sonderverzinsung angelegt.

Seit 2018 ist zusätzlich ein Teil des Stiftungskapitals in einer Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank angelegt. Aus dieser Anlage erging am 19.12.2022 eine Ausschüttung in Höhe von 498,56 € (Vorjahr 483,80 €). Zum 31.12.2022 gab es einen nicht realisierten Kursverlust in Höhe von 7.900,88 € (Vorjahr Kursgewinn 873,20 €). Der Kursverlust ist als Aufwand verbucht, der Kursgewinn als Ertrag.

In 2019 wurden insgesamt 100.000,00 € in zwei 10jährige Sparkassenkapitalbriefe zu je 50.000,00 € angelegt, zudem wurden 2022 bei der Volksbank eG – Die Gestalterbank die Genossenschaftsanteile auf eine Gesamtsumme von 20.000,00 € erhöht.

Darüber hinaus wurden in 2021 bei der DekaBank Fondsanlagen in Höhe von 10.000,00 € (Deka-DividendenStrategie), 25.000,00 € (Deka-Stiftungen Balance) und 15.000,00 € (WestInvest InterSelect) getätigt. Hieraus ergab sich zum 31.12.2022 ein nicht realisierter Kursverlust in Höhe von insgesamt 2.515,38 €.

Im Jahr 2022 wurden über die Volksbank eG zwei weitere Geldanlagen getätigt. Zum Einen bei Union Investment (Unilnstitutional Stiftungsfonds Nachhaltig) in Höhe von 35.000,00 €, zum Anderen ein Kündigungsgeld 390 bei der Volksbank eG über 25.000,00 €. Der nicht realisierte Kursverlust der Union Investment-Anlage belief sich zum 31.12.2022 auf 5.040,46 €.

Bei der Sparkasse wurde im Jahr 2022 ein 3jähriger Sparkassenbrief über 25.000,00 € angelegt.

Die Verteilung der Erträge und Aufwendungen auf die Stiftung allgemein, den Namensfonds Familienstiftung Kiefer und die allsafe Firmenstiftung erfolgt im Verhältnis des Stiftungskapitals am Ende eines jeden Kalenderquartals.

Jahresabschluss zum 31.12.2022

Einnahmen-/Ausgabenrechnung vom 01.01.2022 bis 31.12.2022

	€	2022 €	2021 €
A. Laufende Tätigkeit			
I. Einnahmen aus laufender Tätigkeit			
1. Erträge des Stiftungsvermögens	2.937,79		2.308,94
2. Spenden	<u>27.584,61</u>		<u>95.390,32</u>
Summe Einnahmen aus laufender Tätigkeit		30.522,40	<u>97.699,26</u>
II. Ausgaben aus laufender Tätigkeit			
1. Ausgaben für den Stiftungszweck	10.600,00		41.229,55
2. Ausgaben der Stiftungsverwaltung	<u>324,58</u>		<u>308,20</u>
Summe Ausgaben aus laufender Tätigkeit		10.924,58	41.537,75
Überschuss/Fehlbetrag (-) laufender Tätigkeit		19.597,82	56.161,51
B. Investitionen		0,00	0,00
C. Finanzbereich			
I. Einnahmen im Finanzbereich			
1. Einzahlung zum Anfangsvermögen	0,00		0,00
2. Zustiftungen	<u>19.000,00</u>		<u>25.500,00</u>
Summe Einnahmen im Finanzbereich		19.000,00	25.500,00
Überschuss/Fehlbetrag (-) im Finanzbereich		<u>19.000,00</u>	<u>25.500,00</u>
Überschuss/Fehlbetrag (-) insgesamt		<u><u>38.597,82</u></u>	<u><u>81.661,51</u></u>
Nachrichtlich			
Verwendung des Überschusses/Behandlung des Fehlbetrags (-)			
Stiftungsvermögen		19.000,00	25.500,00
Zweckgebundene Rücklagen		403,37	50.918,50
Kapitalerhaltungsrücklage		3.737,73	5.256,87
Mittelvortrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Summe		<u><u>23.141,10</u></u>	<u><u>81.675,37</u></u>

Vermögensrechnung zum 31.12.2022

	2022		2021
	€	€	€
Vermögensgegenstände (Aktiva)			
A. Anlagevermögen		0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	102.344,82		63.592,90
II. Bankguthaben	<u>324.490,89</u>		<u>340.961,05</u>
Summe Umlaufvermögen		<u>426.835,71</u>	<u>404.553,95</u>
Bilanzsumme		<u><u>426.835,71</u></u>	<u><u>404.553,95</u></u>
Eigenkapital und Schulden (Passiva)			
A. Eigenkapital			
I. Stiftungsvermögen			
1. Grundstockvermögen	155.877,21		154.877,21
2. Familienstiftung Kiefer	93.635,25		93.635,25
3. allsafe Firmenstiftung	<u>89.000,00</u>		<u>71.000,00</u>
		338.512,46	319.512,46
II. Zweckgebundene Rücklage			
1. Stiftung allgemein	59.324,68		52.865,24
2. Familienstiftung Kiefer	-1.288,65		2.649,38
3. allsafe Firmenstiftung	<u>1.987,93</u>		<u>4.105,98</u>
		60.023,97	59.620,60
III. Freie Rücklage (Kapitalerhaltung)			
1. Stiftung allgemein	22.013,17		18.951,74
2. Familienstiftung Kiefer	4.426,01		4.152,43
3. allsafe Firmenstiftung	<u>1.860,10</u>		<u>1.457,38</u>
		<u>28.299,28</u>	<u>24.561,55</u>
Summe Eigenkapital		426.835,71	403.694,61
B. Verbindlichkeiten		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme		<u><u>426.835,71</u></u>	<u><u>403.694,61</u></u>

Feststellung des Jahresabschlusses

Dem Stiftungsrat werden gemäß der Satzung der Bürgerstiftung Engen

- a) der Jahresabschluss
- b) der Tätigkeitsbericht

für das Geschäftsjahr 2022 vorgelegt.

Der Stiftungsrat wird um folgende Beschlussfassung gebeten:

Das Ergebnis des Jahresabschlusses der Bürgerstiftung Engen im Geschäftsjahr 2022 wird wie folgt festgestellt:

1	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	426.835,71 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	0,00 €
	das Umlaufvermögen	426.835,71 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	426835,71 €
	die Verbindlichkeiten	0,00 €
1.2.1	Summe der Einnahmen einschließlich Zustiftungen	49.522,40 €
1.2.2	Summe der Ausgaben	10.924,58 €
2	Überschuss	38.597,82 €
3	Der Vorstandschaft wird Entlastung erteilt.	

Engen, 27.07.2023

Andrea Grusdas
Vorstandsvorsitzende

Matteo Utzler
stellv. Vorstandsvorsitzender

Hans-Joachim-Kiefer
Vorstandsmitglied

Der Stiftungsrat hat in seiner Sitzung am 27.07.2023 das Ergebnis des Jahresabschlusses 2022 festgestellt und dem Vorstand Entlastung erteilt.