



Bürgerstiftung Engen

Sitz in Engen

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht 2024

Inhalt

Allgemeines	2
Gründung	2
Ziele	2
Vorstand	2
Stiftungsrat	3
Geschäftsführer	3
Gemeinnützigkeit	3
Tätigkeitsbericht / Stiftungsvermögen	3
Jahresabschluss zum 31.12.2024	6
Einnahmen-/Ausgabenrechnung vom 01.01.2024 bis 31.12.2024	6
Vermögensrechnung zum 31.12.2024	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 Stiftungsratsitzungen vom 18.11.2019 und 17.06.2020 aus den folgenden Mitgliedern, deren Amtszeit vier Jahre beträgt:

- **Andrea Grusdas**, Vorstandsvorsitzende (gewählt am 26.06.2024 mit Wirkung 01.07.2024 bis 30.06.2028).
- **Hans-Joachim Kiefer**, stellvertretender Vorstandsvorsitzender (gewählt am 26.06.2024 mit Wirkung 01.07.2024 bis 30.06.2028).
- **Alexa Stärk**, Mitglied des Vorstands (gewählt am 05.12.2023 mit Wirkung 18.11.2023 bis 17.11.2027).

Alexa Stärk wurde in der Gremiensitzung am 05.12.2023 vom Stiftungsrat mit Wirkung vom 18.11.2023 bis 17.11.2027 in den Vorstand gewählt.

Der Stiftungsrat hat am 26.06.2024 Frau **Andrea Grusdas** zur Vorstandsvorsitzenden und Herr **Hans-Joachim Kiefer** 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 05.12.2023 mit Wirkung ab 18.11.2023)
- Elke Lohmann, stellv. Stiftungsratsvorsitzende (wiedergewählt am 04.12.2024 mit Wirkung ab 14.11.2024)
- Johannes Moser, Altbürgermeister der Stadt Engen (ausgeschieden in 11/2023, Ehrenstiftungsrat ohne Stimmrecht)
- Frank Harsch, Bürgermeister der Stadt Engen (Mitglied kraft Satzung ab 11/2023)
- Tim Strobel (Delegierter des Gemeinderates Engen)
- Dieter Heller (wiedergewählt am 04.12.2024 mit Wirkung ab 14.11.2024)
- Karl Mayer (wiedergewählt am 05.12.2023 mit Wirkung ab 18.11.2023)
- Thomas Freund (als Nachfolger von Peter Sartena neu gewählt am 04.12.2024 mit Wirkung ab 04.12.2024)
- Michael Wurster (wiedergewählt am 05.12.2023 mit Wirkung ab 18.11.2023)
- Andrea Tritschler (neu gewählt am 05.12.2023 mit Wirkung ab 18.11.2023)
- Jürgen Waldschütz (neu gewählt am 05.12.2023 mit Wirkung ab 18.11.2023)
- Matteo Utzler (neu gewählt am 05.12.2023 mit Wirkung ab 18.11.2023)

Die Stiftungsratsmitglieder sind ebenfalls ehrenamtlich tätig.

Geschäftsführer

Zum Geschäftsführer wurde mit Wirkung ab 11.02.2024 Herr Dieter Grudda bestellt. Er hat das Amt von Frau Sandra Hauser 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.

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 2024 auf 510.047,37 €. Über 100 Stifter haben diese Summe aufgebracht.

In jeweils zwei Sitzungen kamen der Vorstand (26.06. und 04.12.) und der Stiftungsrat (26.06. und 04.12.) im Jahr 2024 ihren satzungsrechtlichen Aufgaben nach.

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

Im Jahr 2024 wurden von der **Bürgerstiftung Engen** verschiedene Aktivitäten gefördert:

- Dezember 2024: Spende über 3.000,00 € an die Grundschule Engen für Außenmobiliar für Schülerinnen und Schüler.
- Dezember 2024: Spende über 2.000,00 € der Familienstiftung allsafe GmbH & Co. KG an die DLRG Gruppe Engen e. V. zur Unterstützung der Finanzierung einer Einsatzdrohne zur Lebensrettung.
- Dezember 2024: Spende über 3.000,00 € für die Weihnachtsaktion zu Gunsten der Tafel Engen für bedürftige Menschen.
- Dezember 2024: Spende über 2.000,00 € an den Musikverein Bargen (Hegau) e. V. zur Unterstützung der Neu- und Ersatzbeschaffung von Musikinstrumenten.
- Juli 2024: Finanzierung in Höhe von 8.146,98 € für den Aufbau einer Boulebahn im Stadtpark Engen.
- Juli 2024: Spende über 2.000,00 € an den Musikverein Zimmerholz e. V. zur finanziellen Unterstützung des Projekts Beschaffung einer neuen Uniform.
- Juli 2024: Spende über 500,00 € an den Hohenhewenteufel Hegau e. V. zur finanziellen Unterstützung der Digitalisierung seiner Vereinsarbeit.
- Juli 2024: Spende über 3.000,00 € an den DRK Ortsverein Engen für die Beschaffung eines Schnelleinsatzzelts.
- Juli 2024: Spende über 500,00 € an Unser buntes Engen e. V. für einen Familienausflug mit schutzsuchenden Menschen aus den Engener Unterkünften.

Durch die **allsafe Firmenstiftung** (gegründet am 01.01.2018) wurde 2024 ein Projekt gefördert.

Durch die **Familienstiftung Kiefer** wurde 2024 kein Projekt gefördert.

Damit hat die Bürgerstiftung Engen im Jahr 2024 ihren Auftrag durch die Unterstützung von neun Projekten mit insgesamt 24.146,98 € (2023: 51.941,50 €) 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 2024 gegenüber 2023 um +2,2 % (entspricht 2,2 % aus 418.512,46 € Stiftungsvermögen = 9.207,27 €) gestiegen. Kriegs- und krisenbedingte Sondereffekte (Ukraine, Gaza) 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 2024 zu 36 % (Vorjahr 29 %) ausgeglichen werden.

	Bürgerstiftung Engen	Familienstiftung Kiefer	allsafe Firmenstiftung
Zinserträge	3.366,59 €	1.879,57 €	2.530,58 €
1/3 davon	1.122,20 €	626,52 €	843,53 €
Spenden	6.560,00 €	700,00 €	- €
10% davon	656,00 €	70,00 €	- €
Gesamt 1/3 + 10%	1.778,20 €	696,52 €	843,53 €
2,2% aus Stiftungsvermögen	3.473,30 €	2.169,98 €	3.564,00 €
tatsächlich gebildete Kapitalerhaltungsrücklage	2.705,00 €	1.213,35 €	1.539,22 €
Kaufkraftverlust nach Abzug der Kapitalerhaltungsrücklage	768,30 €	956,63 €	2.024,78 €

Der Kaufkraftverlust im Jahr 2024 belief sich nach Abzug der Kapitalerhaltungsrücklage bei der allgemeinen Bürgerstiftung auf 768,30 €, im Namensfonds „Familienstiftung Kiefer“ auf 956,63 € und im Namensfonds „allsafe Firmenstiftung“ auf 2.024,78 €. 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 30.12.2024 eine Ausschüttung in Höhe von 1.056,25 € (Vorjahr 978,88 €). Zum 31.12.2024 gab es einen nicht realisierten Kursgewinn in Höhe von 1.239,42 € (Vorjahr 1.781,44 €). Der Kursverlust ist als Aufwand verbucht, der Kursgewinn als Ertrag.

2024 wurde bei der Sparkasse Engen-Gottmadingen ein 10jähriger Sparkassenkapitalbrief zu 50.000,00 € sowie ein 10jähriges Festgeld über ebenfalls 50.000,00 € bei der Volksbank eG – Die Gestalterbank angelegt.

Darüber hinaus wurden 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 31.12.2024 ein nicht realisierter Kursgewinn in Höhe von insgesamt 2.143,08 €. Eine thesaurierende Ausschüttung des WestInvest Inter Select gab es 2024 nicht.

Im Jahr 2022 wurde über die Volksbank eG bei der Union Investment der Unilnstitutional Stiftungsfonds Nachhaltig eine Anlage in Höhe von 35.000,00 € getätigt. Der nicht realisierte Kursgewinn der Union Investment-Anlage belief sich zum 31.12.2024 auf 3.035,49 €, die thesaurierende Ausschüttung betrug zum 22.05.2024 319,42 €.

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 31.12.2024

Teil 1: Einnahmen/Ausgabenrechnung vom 01.01. bis 31.12.2024

	€	2024 €	2023 €
A. Laufende Tätigkeit			
I. Einnahmen aus laufender Tätigkeit			
1. Erträge des Stiftungsvermögens	14.194,73		10.821,20
2. Spenden	<u>7.260,00</u>		<u>51.008,45</u>
Summe Einnahmen aus laufender Tätigkeit		21.454,73	61.829,65
II. Ausgaben aus laufender Tätigkeit			
1. Ausgaben für den Stiftungszweck	24.146,98		53.618,21
2. Ausgaben der Stiftungsverwaltung	<u>338,02</u>		<u>1.969,51</u>
Summe Ausgaben aus laufender Tätigkeit		24.485,00	55.587,72
Überschuss/Fehlbetrag (-) laufender Tätigkeit		-3.030,27	6.241,93
B. Investitionen		0,00	0,00
C. Finanzbereich			
I. Einnahmen im Finanzbereich			
1. Einzahlung zum Anfangsvermögen	0,00		0,00
2. Zustiftungen	<u>26.000,00</u>		<u>54.000,00</u>
Summe Einnahmen im Finanzbereich		26.000,00	54.000,00
Überschuss/Fehlbetrag (-) im Finanzbereich		<u>26.000,00</u>	<u>54.000,00</u>
 Überschuss/Fehlbetrag (-) insgesamt		<u><u>22.969,73</u></u>	<u><u>60.241,93</u></u>
 Nachrichtlich			
Verwendung des Überschusses/Behandlung des Fehlbetrags (-)			
Stiftungsvermögen		26.000,00	54.000,00
Zweckgebundene Rücklagen		-6.348,52	-711,75
Kapitalerhaltungsrücklage		3.318,25	6.953,68
Mittelvortrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Summe		<u><u>22.969,73</u></u>	<u><u>60.241,93</u></u>

Vermögensrechnung zum 31.12.2024

	2024	€	2023
	€	€	€
Vermögensgegenstände (Aktiva)			
A. Anlagevermögen		0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	113.077,58		106.951,89
II. Bankguthaben	<u>396.969,79</u>		<u>380.125,75</u>
Summe Umlaufvermögen		<u>510.047,37</u>	<u>487.077,64</u>
Bilanzsumme		<u><u>510.047,37</u></u>	<u><u>487.077,64</u></u>
Eigenkapital und Schulden (Passiva)			
A. Eigenkapital			
I. Stiftungsvermögen			
1. Grundstockvermögen	157.877,21		156.877,21
2. Familienstiftung Kiefer	98.635,25		98.635,25
3. allsafe Firmenstiftung	<u>162.000,00</u>		<u>137.000,00</u>
		418.512,46	392.512,46
II. Zweckgebundene Rücklage			
1. Stiftung allgemein	40.692,04		54.094,57
2. Familienstiftung Kiefer	2.683,31		-683,99
3. allsafe Firmenstiftung	<u>9.588,35</u>		<u>5.901,64</u>
		52.963,70	59.312,22
III. Freie Rücklage (Kapitalerhaltung)			
1. Stiftung allgemein	29.590,84		27.812,64
2. Familienstiftung Kiefer	5.617,85		4.921,33
3. allsafe Firmenstiftung	<u>3.362,52</u>		<u>2.518,99</u>
		<u>38.571,21</u>	<u>35.252,96</u>
Summe Eigenkapital		510.047,37	487.077,64
B. Verbindlichkeiten		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme		<u><u>510.047,37</u></u>	<u><u>487.077,64</u></u>

Feststellung des Jahresabschlusses

Dem Stiftungsrat werden gemäß der Satzung der Bürgerstiftung Engen

- a) der Jahresabschluss
- b) der Tätigkeitsbericht

für das Geschäftsjahr 2024 vorgelegt.

Der Stiftungsrat wird um folgende Beschlussfassung gebeten:

Das Ergebnis des Jahresabschlusses der Bürgerstiftung Engen im Geschäftsjahr 2024 wird wie folgt festgestellt:

1	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	510.047,37 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	0,00 €
	das Umlaufvermögen	510.047,37 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	510.047,37 €
	die Verbindlichkeiten	0,00 €
1.2.1	Summe der Einnahmen einschließlich Zustiftungen	47.454,73 €
1.2.2	Summe der Ausgaben	24.485,00 €
2	Überschuss	22.969,73 €
3	Der Vorstandschaft wird Entlastung erteilt.	

Engen, 19.05.2025



Andrea Grudas
Vorstandsvorsitzende



Hans-Joachim Kiefer
stellv. Vorstandsvorsitzender



Alexa Stärk
Vorstandsmitglied

Der Stiftungsrat hat in seiner Sitzung am 19.05.2025 das Ergebnis des Jahresabschlusses 2024 festgestellt und dem Vorstand Entlastung erteilt.