



Bürgerstiftung Engen

Sitz in Engen

Jahresabschluss und Rechenschaftsbericht 2023

Inhalt

Allgemeines	2
Gründung	2
Ziele	2
Vorstand	2
Stiftungsrat	3
Geschäftsführer	3
Gemeinnützigkeit	3
Tätigkeitsbericht / Stiftungsvermögen	3
Jahresabschluss zum 31.12.2023	6
Einnahmen-/Ausgabenrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023	6
Vermögensrechnung zum 31.12.2023	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.

Matteo Utzler ist zum 18.11.2023 mit Ablauf der Amtszeit aus dem Vorstand ausgeschieden.

Alexa Stärk wurde in der Gremiensitzung am 05.12.2023 vom Stiftungsrat mit Wirkung vom 18.11.2023 bis 18.11.2027 in den Vorstand gewählt. In der anschließenden konstituierenden Vorstandssitzung hat der Vorstand Herrn Hans-Joachim Kiefer zum neuen 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 18.11.2023)
- Elke Lohmann, stellv. Stiftungsratsvorsitzende (wiedergewählt am 25.11.2021)
- Johannes Moser, Bürgermeister der Stadt Engen (Mitglied kraft Satzung, ausgeschieden in 11/2023)
- Frank Harsch, Bürgermeister der Stadt Engen (Mitglied kraft Satzung ab 11/2023)
- Gerhard Steiner (Delegierter des Gemeinderates Engen)
- Dieter Heller (wiedergewählt am 25.11.2021)
- Karl Mayer (wiedergewählt am 18.11.2023)
- Regina Meißner (wiedergewählt am 18.11.2020, ausgeschieden mit Wirkung 18.11.2023)
- Dr. Manfred Müller-Harter (wiedergewählt am 18.11.2020, ausgeschieden mit Wirkung 18.11.2023)
- Peter Sartena (wiedergewählt am 25.11.2021)
- Michael Wurster (wiedergewählt am 18.11.2023)
- Andrea Tritschler, neu gewählt am 05.12.2023 mit Wirkung 18.11.2023
- Jürgen Waldschütz, neu gewählt am 05.12.2023 mit Wirkung 18.11.2023
- Matteo Utzler, neu gewählt am 05.12.2023 mit Wirkung 18.11.2023.

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 2023 auf 487.077,64 €. Über 100 Stifter haben diese Summe aufgebracht.

In jeweils zwei Sitzungen kamen der Vorstand (27.07. und 05.12.) und der Stiftungsrat (27.07. und 05.12.) im Jahr 2023 ihren satzungsrechtlichen Aufgaben nach. Ein Stifterforum fand im Jahr 2023 nicht statt. Stattdessen wurde am 17.06.2023 anlässlich des 15jährigen Bestehens der Bürgerstiftung ein Stifterfest im Stadtpark veranstaltet, zu dem alle Stifter sowie die Bevölkerung Engens eingeladen worden sind.

Der damalige Vorstandsvorsitzende sowie die stellvertretene Stiftungsratsvorsitzende informierten die Stifter zuletzt im 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 2023 wurden von der **Bürgerstiftung Engen** verschiedene Aktivitäten gefördert:

- Projekt „Klettergerüst Mammut“ 36.116,50 €
- Zirkusprojekt Grundschule Engen 5.000,00 €
- Kinder- und Jugendskifreizeit Skiclub Engen e. V. 3.000,00 €
- Maskenfräslinge Hohenhewenteufel Hegau e. V. 550,00 €
- Reise nach Moneglia Jugendkapelle Stadtmusik Engen e. V. 1.125,00 €
- Vereinsdigitalisierung Hegauer FV e. V. 1.000,00 €
- Anschaffung Bühnenpodeste Stadtmusik Engen e. V. 1.500,00 €
- Weihnachtsaktion für die Tafel der Caritas in Engen 3.650,00 €.

Durch die **allsafe Firmenstiftung** (gegründet am 01.01.2018) wurde 2023 kein Projekt gefördert.

Durch die **Familienstiftung Kiefer** wurde 2023 eine Fahrrad-Reparaturstation in Höhe von 1.671,71 € finanziert.

Damit hat die Bürgerstiftung Engen im Jahr 2023 ihren Auftrag durch die Unterstützung von neun Projekten mit insgesamt 51.941,50 € (2022: 10.600,00 €) 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 2023 gegenüber 2022 um +5,9 % (entspricht 5,9 % aus 392.512,46 € Stiftungsvermögen = 23.158,24 €) gestiegen. Kriegs- und Krisenbedingte Sondereffekte (Ukraine, Gaza) 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 29 % (Vorjahr 14 %) ausgeglichen werden.

	Bürgerstiftung Engen	Familienstiftung Kiefer	allsafe Firmenstiftung
Zinserträge	EUR 2.695,87	EUR 1.485,97	EUR 1.376,66
1/3 davon:	EUR 898,62	EUR 495,32	EUR 458,89

Spenden	EUR 49.008,45	EUR 0,00	EUR 2.000,00
10 % davon:	EUR 4.900,85	EUR 0,00	EUR 200,00
Gesamt	EUR 5.799,47	EUR 495,32	EUR 658,89
5,9 % aus Stiftungs- vermögen	EUR 9.255,76	EUR 5.819,48	EUR 8.083,00
tatsächlich gebildete Kapitalhaltungsrück- lage	EUR 5.799,47	EUR 495,32	EUR 658,89

Der Kaufkraftverlust im Jahr 2023 belief sich nach Abzug der Kapitalhaltungsrücklage bei der allgemeinen Bürgerstiftung auf 3.456,29 €, im Namensfonds „Familienstiftung Kiefer“ auf 5.324,16 € und im Namensfonds „allsafe Firmenstiftung“ auf 7.424,11 €. 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 19.12.2023 eine Ausschüttung in Höhe von 978,88 € (Vorjahr 498,56 €). Zum 31.12.2022 gab es einen nicht realisierten Kursgewinn in Höhe von 1.781,44 € (Vorjahr Kursverlust 7.900,88 €). Der Kursverlust ist als Aufwand verbucht, der Kursgewinn als Ertrag.

In 2023 wurde bei der Sparkasse Engen-Gottmadingen ein 1jähriger Sparkassenkapitalbrief zu 20.000,00 € sowie ein 1jähriges Festgeld über ebenfalls 20.000,00 € bei der Volksbank eG – Die Gestalterbank angelegt.

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 31.12.2023 ein nicht realisierter Kursgewinn in Höhe von insgesamt 1.167,25 €. Die thesaurierende Ausschüttung des WestInvest Inter Select am 07.07.2023 betrug 274,99 €.

Im Jahr 2022 wurde über die Volksbank eG bei der Union Investment der UniInstitutional Stiftungsfonds Nachhaltig eine Anlage in Höhe von 35.000,00 € getätigt. Der nicht realisierte Kursgewinn der Union Investment-Anlage belief sich zum 31.12.2023 auf 2.314,02 €, die thesaurierenden Ausschüttungen betragen zum 12.05.2023 235,65 € sowie per 17.11.2023 284,96 €..

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 31.12.2023

Einnahmen-/Ausgabenrechnung vom 01.01.2023 bis 31.12.2023

	€	2023 €	2022 €
A. Laufende Tätigkeit			
I. Einnahmen aus laufender Tätigkeit			
1. Erträge des Stiftungsvermögens	10.821,20		2.937,79
2. Spenden	<u>51.008,45</u>		<u>27.584,61</u>
Summe Einnahmen aus laufender Tätigkeit		61.829,65	30.522,40
II. Ausgaben aus laufender Tätigkeit			
1. Ausgaben für den Stiftungszweck	53.618,21		10.600,00
2. Ausgaben der Stiftungsverwaltung	<u>1.969,51</u>		<u>324,58</u>
Summe Ausgaben aus laufender Tätigkeit		55.587,72	10.924,58
Überschuss/Fehlbetrag (-) laufender Tätigkeit		6.241,93	19.597,82
B. Investitionen		0,00	0,00
C. Finanzbereich			
I. Einnahmen im Finanzbereich			
1. Einzahlung zum Anfangsvermögen	0,00		0,00
2. Zustiftungen	<u>54.000,00</u>		<u>19.000,00</u>
Summe Einnahmen im Finanzbereich		54.000,00	19.000,00
Überschuss/Fehlbetrag (-) im Finanzbereich		<u>54.000,00</u>	<u>19.000,00</u>
Überschuss/Fehlbetrag (-) insgesamt		<u><u>60.241,93</u></u>	<u><u>38.597,82</u></u>
Nachrichtlich			
Verwendung des Überschusses/Behandlung des Fehlbetrags (-)			
Stiftungsvermögen		54.000,00	19.000,00
Zweckgebundene Rücklagen		-711,75	403,37
Kapitalerhaltungsrücklage		6.953,68	3.737,73
Mittelvortrag		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Summe		<u><u>60.241,93</u></u>	<u><u>23.141,10</u></u>

Vermögensrechnung zum 31.12.2023

	2023 €	€	2022 €
Vermögensgegenstände (Aktiva)			
A. Anlagevermögen		0,00	0,00
B. Umlaufvermögen			
I. Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	106.951,89		102.344,82
II. Bankguthaben	380.125,75		324.490,89
	<u> </u>		<u> </u>
Summe Umlaufvermögen		487.077,64	426.835,71
		<u> </u>	<u> </u>
Bilanzsumme		<u>487.077,64</u>	<u>426.835,71</u>
 Eigenkapital und Schulden (Passiva)			
A. Eigenkapital			
I. Stiftungsvermögen			
	156.877,21		
1. Grundstockvermögen	1		155.877,21
2. Familienstiftung Kiefer	98.635,25		93.635,25
3. allsafe Firmenstiftung	137.000,00		
	<u> </u>		<u> </u>
		392.512,46	338.512,46
II. Zweckgebundene Rücklage			
1. Stiftung allgemein	54.094,57		59.324,68
2. Familienstiftung Kiefer	-683,99		-1.288,64
3. allsafe Firmenstiftung	5.901,64		1.987,93
	<u> </u>		<u> </u>
		59.312,22	60.023,97
III. Freie Rücklage (Kapitalerhaltung)			
1. Stiftung allgemein	27.812,64		22.013,17
2. Familienstiftung Kiefer	4.921,33		4.426,01
3. allsafe Firmenstiftung	2.518,99		1.860,10
	<u> </u>		<u> </u>
		35.252,96	28.299,28
Summe Eigenkapital		487.077,64	426.835,71
B. Verbindlichkeiten			
		<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
Bilanzsumme		<u>487.077,64</u>	<u>426.835,71</u>

Feststellung des Jahresabschlusses

Dem Stiftungsrat werden gemäß der Satzung der Bürgerstiftung Engen

- a) der Jahresabschluss
- b) der Tätigkeitsbericht

für das Geschäftsjahr 2023 vorgelegt.

Der Stiftungsrat wird um folgende Beschlussfassung gebeten:

Das Ergebnis des Jahresabschlusses der Bürgerstiftung Engen im Geschäftsjahr 2023 wird wie folgt festgestellt:

1	Feststellung des Jahresabschlusses	
1.1	Bilanzsumme	487.077,64 €
1.1.1	davon entfallen auf der Aktivseite auf	
	das Anlagevermögen	0,00 €
	das Umlaufvermögen	487.077,64 €
1.1.2	davon entfallen auf der Passivseite auf	
	das Eigenkapital	487.077,64 €
	die Verbindlichkeiten	0,00 €
1.2.1	Summe der Einnahmen einschließlich Zustiftungen	115.829,65 €
1.2.2	Summe der Ausgaben	55.587,72 €
2	Überschuss	60.241,93 €
3	Der Vorstandschaft wird Entlastung erteilt.	

Engen, 26.06.2024

Andrea Grusdas
Vorstandsvorsitzende

Hans-Joachim-Kiefer
stellv. Vorstandsvorsitzender

Alexa Stärk
Vorstandsmitglied

Der Stiftungsrat hat in seiner Sitzung am 26.06.2024 das Ergebnis des Jahresabschlusses 2023 festgestellt und dem Vorstand Entlastung erteilt.