



Rechenschaftsbericht

2021

der

Bürgerstiftung Fellbach

1. Grundlagen:

Die Bürgerstiftung Fellbach wurde am 27.04.2005 von der Stadt Fellbach und der Fellbacher Bank eG gegründet. Das Stiftungskapital betrug bei Gründung EUR 125.000. Es ist voll eingezahlt. Bis zum Jahresende 2021 konnte das Stiftungskapital auf EUR 2.581.176,82 aufgestockt werden.

Die Bürgerstiftung Fellbach wurde am 05.06.2005 vom Regierungspräsidium Stuttgart als zuständige Stiftungsbehörde anerkannt. Sie wurde damit rechtsfähig und in das beim Regierungspräsidium Stuttgart geführte Stiftungsverzeichnis eingetragen. Am 26.11.2007 wurde die Satzung der Bürgerstiftung Fellbach erstmals geändert. Sie ist jetzt als Förderstiftung ausgestaltet. Das Regierungspräsidium Stuttgart hat die Satzungsänderung mit Erlass vom 07.12.2007 genehmigt. Am 20.04.2015 wurde die Satzung erneut geändert, um die Vergütungsregelungen in der Satzung an die geänderten gesetzlichen Bestimmungen anzupassen. Die Satzungsänderung wurde vom Regierungspräsidium Stuttgart mit Erlass vom 17.06.2015 genehmigt.

Das Finanzamt Waiblingen hat zuletzt mit Freistellungsbescheid zur Körperschaftsteuer und Gewerbesteuer für das Jahr 2019 vom 24.02.2021 festgestellt, dass die Bürgerstiftung Fellbach ausschließlich und unmittelbar steuerbegünstigten, gemeinnützigen und mildtätigen Zwecken im Sinne der §§ 51 ff. Abgabenordnung dient und zu den in § 5 Abs. 1 Nr. 9 Körperschaftsteuergesetz bezeichneten Körperschaften gehört. Die Bürgerstiftung Fellbach wurde somit als gemeinnützig anerkannt. Sie ist daher von der Gewerbesteuer und von der Körperschaftsteuer befreit. Die Bürgerstiftung Fellbach hat damit auch das Recht, Zuwendungsbestätigungen für die ihr zufließenden Spenden und Zustiftungen zu erteilen.

Die Bürgerstiftung Fellbach wurde vom Arbeitskreis Bürgerstiftungen des Bundesverbandes Deutscher Stiftungen mit dem Gütesiegel für Bürgerstiftungen ausgezeichnet. Sie darf das 2006 erstmals verliehene Gütesiegel bis zum 31.12.2023 weiter führen.

2. Gremien- und Öffentlichkeitsarbeit:

2.1 Sitzungen von Stiftungsvorstand und Stiftungsrat

Stiftungsvorstand und Stiftungsrat kamen gemeinsam am 26.04.2021 zusammen. Der Stiftungsvorstand tagte am 07.07.2021 im Rahmen einer Vorstandsklausur. Da coronabedingt die vorgesehene gemeinsame Sitzung des Stiftungsvorstands und des Stiftungsrats am 22.11.2021 nicht stattfinden konnte, wurden zur Verabschiedung des Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr 2022 sowie bezüglich des zukünftigen Verzichts auf die Prüfung des Jahresabschlusses Umlaufbeschlüsse gefasst.

2.2 Stifterforum

2021 fand wiederum coronabedingt kein Stifterforum statt.

2.3 Öffentlichkeitsarbeit

Über die Bürgerstiftung Fellbach und ihre Aktivitäten wurde wieder in zahlreichen Artikeln im Fellbacher Stadtanzeiger, in der Fellbacher Zeitung und im Fellbacher Wochenblatt berichtet.

3 Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben im Jahr 2021:

3.1 Corona-Jahr

Auch im Jahr 2021 war die operative Arbeit für die Bürgerstiftung schwierig. Viele Projekte externer Träger wurden ausgesetzt. Auch in den Schulen konnten viele Projekte im Bereich „Gesund aufwachsen“ nicht fortgeführt werden.

Nachfolgend die Übersicht über die vier Förderbereiche:

	EUR	Vorjahr / EUR
1. Förderung von Projekten Dritter (Projektzuschüsse)	5.585,04	5.228,70
2. Leistungen der Stiftungsfonds	4.663,54	4.314,38
3. Förderung mildtätiger Zwecke	4.693,00	7.911,70
4. Eigenes Projekt „Gesund aufwachsen in Fellbach“	<u>17.956,41</u>	<u>16.816,55</u>
Insgesamt	32.897,99	34.271,33

3.1.1 Förderung Projekte Dritter

Folgende Projekte wurden 2021 neu genehmigt:

Antragsteller	Maßnahme	bewilligt / €
Wohlfahrtswerk für Baden-Württemberg	Projekt "Groß- und Kleingeschichten"	2.000,00
Schwäbische Tafel	Mitarbeiteressen	250,00
FV Ev. Waldheim	Waldheim 2021	1.800,00

3.1.2 Leistungen der Stiftungsfonds

Stiftungsfonds	erwirtschaftet insgesamt / €
Hans-Martin-Schrage-Fonds	1.612,28 €
Stiftung Else Block	259,06 €
Stiftung Else Block	259,07 €
Hilde und Norbert Schmid-Fonds	1.452,54 €
Manfred und Hedwig Maier-Fonds	5.947,57 €
Stiftung „Carsten Köhler“	1.134,38 €
Erbschaft Siglinde Fischer	4.889,17 €
insgesamt	15.554,17 €

In den Verträgen über die Errichtung des Hans-Martin-Schrage-Fonds, des Hilde und Norbert Schmid-Fonds, des Manfred und Hedwig Maier-Fonds, des Stiftungsfonds „Stiftung Else Block“ der Stiftung „Carsten Köhler“ sowie der Erbschaft Siglinde Fischer wurde jeweils vertraglich bzw. testamentarisch vereinbart, die anteiligen Erträge dieser Stiftungsfonds besonders auszuweisen. Die Erträge der Stiftungsfonds konnten 2021 noch nicht verwendet werden. Die Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Erträgen der sechs Stiftungsfonds betragen 15.554,17 € (Vorjahr: 10.890,63 €).

3.1.3 Förderung mildtätiger Zwecke

Wie in den vergangenen Jahren standen auch im Jahr 2021 Hilfen für medizinische Leistungen, Möbel und Ausstattungen im Vordergrund. An dieser Stelle muss die sehr gute und enge Zusammenarbeit mit dem Amt für Soziales und Integration betont werden.

3.1.4 Aufwendungen für eigenes Projekt „Gesund aufwachsen in Fellbach“

Folgende Projekt wurden 2021 neu genehmigt:

Antragsteller	Maßnahme	bewilligt / €
Elternkolleg Fellbach e.V.	Individuelle Lernförderung	10.000,00
Maicklerschule Fellbach	Gesundes Frühstück	1.000,00
Schillerschule Oeffingen	Gesundes Frühstück	1.000,00
Anne-Frank-Schule	Gesundes Frühstück	1.000,00
Hermann-Hesse-Realschule	Gesundes Frühstück	1.000,00

Die Zuschüsse in diesem Bereich konzentrieren sich besonders auf individuelle Lernförderung für Kinder und Zuschüsse für Gesundes Frühstück in Schulen.

Die Koch-Arbeitsgemeinschaften in den Schulen konnten auf Grund der Corona-Situation nicht durchgeführt werden.

2017 startete das Projekt „Obst- und Gemüsebox“ im Rahmen des Schulobstprogramms des Landes Baden-Württembergs. Unterstützt wird dieses Projekt mit EU-Fördermitteln, welche 75% der Kosten übernehmen. Für die restlichen 25 % und die Mehrwertsteuer tritt die Bürgerstiftung ein und ermöglichte im Jahr 2021 30 Fellbacher Kindertageseinrichtungen eine wöchentliche, kostenlose Lieferung einer Obst- und Gemüsebox für die Kinder.

4. Vermögens- und Ertragslage 2021

4.1 Ertragslage

Das Wirtschaftsjahr 2021 hat mit einem Jahresüberschuss in Höhe von EUR 6.096,52 abgeschlossen. Der Jahresüberschuss wird den Ergebnisrücklagen zugeführt.

Im **ideellen Bereich** konnte 2021 ein Spendenaufkommen von EUR 19.451,37 (Vorjahr: EUR 48.105,80) erzielt werden. Dem gegenüber stehen Aufwendungen für satzungsgemäße Leistungen von EUR 35.246,15 (Vorjahr EUR 38.954,88) gegenüber. Jede Spende wird in voller Höhe und ohne Abzug von Verwaltungskosten gemeinnützigen Zwecken zugeführt. Aufgrund der aktuellen Situation konnten nicht alle Spenden im Berichtsjahr gemeinnützigen Zwecken zugeführt werden. Der restliche Betrag wird in 2022 entsprechend verwendet werden.

Die **Vermögensverwaltung** erwirtschaftete 2021 einen Jahresüberschuss in Höhe von EUR 19.053,42 (Vj. EUR -14.002,76).

Der Stiftungsvorstand hat in der Sitzung vom 23.01.2017 beschlossen, zunächst bis zu maximal EUR 1.000.000 im Rahmen der Vermögensverwaltung anzulegen. Der Vertrag mit der DZ Privatbank über eine Vermögensverwaltung bis zu dieser Höhe wurde vom Stiftungsrat am 24.04.2017 beschlossen. Im Rahmen dieser Vermögensverwaltung waren zum 31.12.2021 Papiere im Wert von EUR 744.371,27 angelegt.

EUR 973.547,59 waren in Einzelwerten zum 31.12.2021 angelegt. Im Geschäftsjahr 2021 wurden 2 Wertpapiere fällig und zurückbezahlt. Da die Papiere bis zum Bilanzstichtag nicht neu angelegt werden konnten, haben sich die flüssigen Mittel der Stiftung entsprechend erhöht.

Um das Risiko von Verlusten zu reduzieren und gleichzeitig angemessene Erträge zu erwirtschaften, hat der Vorstand der Stiftung entschieden, seit November 2019 einen Anlageberater auf Honorar-Basis hinzuzuziehen. Dieser berät bezüglich Entwicklungen im Bestandsdepot und gibt Anlagevorschläge.

Im Jahr 2021 wurde Erträge aus den Finanzanlagen in Höhe von EUR 18.726,80 (Vj. EUR 21.996,38) erzielt. Die durchschnittliche Rendite bezogen auf das eingesetzte Kapital belief sich in 2021 auf 1,06%.

4.2 Vermögenslage

Zum Jahresende 2021 betrug das **Stiftungskapital** EUR 2.581.176,82 (Stand zum 31.12.2020: 2.517.541,40). Dies entspricht in 2021 einem Zuwachs (Zustiftungen TEUR 3,6 und Umgliederung aus den Rücklagen TEUR 60) in Höhe von EUR 63.635,42 (Vorjahr: EUR 411.883,28).

Das Stiftungskapital teilt sich auf in Anlagevermögen mit Wohnung, Finanzanlagen sowie einen Kontoguthaben.

4.3 Jahresabschlusses 2021

Laut Beschluss des Vorstands wird ab dem Geschäftsjahr 2021 keine externe Prüfung mehr durchgeführt. Eine Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers über die Erstellung des Jahresabschlusses mit Plausibilitätsbeurteilung wurde für das Geschäftsjahr 2021 erteilt.

5. Vergleich Soll-Ist Wirtschaftsplan Jahr 2021

	Kontenbezeichnung	IST 2021 €	Plan 2021 €	IST 2020 €
I.	IDEELLER BEREICH			
1.	Erträge			
1.1	Spenden			
1.1.1	frei verwendbare Spenden	12.372	23.000	22.991
1.1.2	zweckgebundene Spenden	7.079	20.000	25.115
	Summe Spenden	19.451	43.000	48.106
1.2	Zuschüsse für den ideellen Bereich	3.000	3.000	3.000
1.3	Rückzahlung gewährter Stiftungsleistungen		0	
1.4	Erträge aus aufgelösten Rückstellungen/Verbindl.	5.646	0	6.513
	Summe Erträge ideeller Bereich	28.097	46.000	57.619
2.	Aufwendungen			
2.1	Aufwendungen für satzungsgemäße Leistungen			
	Sachaufwendungen für Projekt Gesund aufwachsen	-17.956	-16.500	-16.817
	Personalaufwendungen für Projekt Gesund aufwachsen	-2.248	-5.000	-4.684
2.1.1	für Projekt Gesund aufwachsen in Fellbach	-20.205	-21.500	-21.500
2.1.2	für mildtätige Zwecke	-4.693	-10.000	-7.912
2.1.3	für Förderung Projekte Dritter	0	-5.000	0
2.1.4	zugesagte Stiftungsleistungen	-5.585		-5.229
2.1.5	für Leistungen der Stiftungsfonds	-4.664	-2.200	-4.314
	Summe Aufwendungen für satzungsgem. Leistungen	-35.146	-38.700	-38.955
2.2	Abschreibungen auf Forderungen des ideellen Bereichs	0	0	0
2.3.	Aufwendungen laufender Geschäftsbetrieb	-5.908	-6.000	-10.173
	Summe Aufwendungen ideeller Bereich	-41.054	-44.700	-49.128
	ERGEBNIS IDEELLER BEREICH	-12.957	1.300	8.491
II.	VERMÖGENSVERWALTUNG			
3.	Erträge aus der Vermögensverwaltung			
3.1	Zinserträge		1.000	
3.2	Sonstige Erträge aus Wertpapieren (z.B. Fondserträge)	18.727	20.000	21.996
	Mieteinnahmen	12.384	11.000	10.905
3.3	Sonstige betriebliche Erträge (Wertzuschreibungen u.ä.)	14.710		2.745
	Summe Erträge Vermögensverwaltung	45.821	32.000	35.647

	Kontenbezeichnung	IST 2021 €	Plan 2021 €	IST 2020 €
4.	Aufwendungen			
4.1	Personalaufwand			
4.1.1	Löhne und Gehälter	-5.400	-5.400	-5.400
4.1.2	Soziale Abgaben, Pauschalsteuern	-1.000	-1.000	-980
	Summe Personalaufwand	-6.400	-6.400	-6.380
4.2	Bezogene Waren und Dienstleistungen		0	
	Aufwendungen Mietwohnung	-2.105	-3.000	-4.131
4.3	Aufwendungen laufender Geschäftsbetrieb	-11.881	-12.000	-12.308
4.4	Abschreibungen			
4.4.1	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.757	-4.800	-4.757
4.4.2	Abschreibungen auf Finanzanlagen	-1.625	-10.000	-22.073
	Summe Abschreibungen	-6.382	-14.800	-26.830
4.5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
	Summe Aufwendungen Vermögensverwaltung	-26.768	-33.200	-49.650
	ERGEBNIS VERMÖGENSVERWALTUNG	19.053	-1.200	-14.003
III.	JAHRESERGEBNIS (ÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG)	6.097	100	-5.512
7.	Ergebnisverwendung			
7.1	Mittelüberschuss aus dem Vorjahr		0	
7.2	Zuführungen zum Grundstockvermögen (§ 58 Nr. 12 AO)		0	
7.3.	Zuführung zur (-) / Entnahmen aus der freien Rücklage (§ 62 Abs. 3 AO)			
7.4	Zuführung zur (-) / Entnahmen aus der freien Rücklage (§ 62 Abs. 1 Nr. 3 AO)	-6.097	-100	5.512
7.5.	Zuführung zur (-) / Entnahmen aus dem Posten Umschichtungsergebnisse	0	0	0
	ERGEBNISVERWENDUNG	-6.097	-100	5.512
IV.	MITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0	0	0

Fellbach, den 13.04.2022

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Jens Mohrmann'. The signature is written in a cursive style with a large initial 'J'.

Jens Mohrmann
Geschäftsführer