



Rechenschaftsbericht

**2022**

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 125.000 €. Es ist voll eingezahlt. Bis zum Jahresende 2022 konnte das Stiftungskapital auf 2.641.176,82 € 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 2020 vom 01.06.2022 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 25.04.2022 und 21.11.2022 zusammen.

### **2.2 Stifterforum**

2022 fand wiederum coronabedingt kein Stifterforum statt.

### **2.3 Öffentlichkeitsarbeit**

Über die Bürgerstiftung Fellbach und ihre Aktivitäten wurde wieder in zahlreichen Veröffentlichungen im Fellbacher Stadtanzeiger, in der Fellbacher Zeitung und im Fellbacher Wochenblatt berichtet. Auch digital war die Bürgerstiftung mit ihren Aktivitäten präsent.

## **3. Erfüllung der satzungsgemäßen Aufgaben im Jahr 2022:**

### **3.1 Corona-Jahr 2022**

Auch im Jahr 2022 war die operative Arbeit für die Bürgerstiftung schwieriger als in „normalen Jahren“. Viele Projekte externer Träger wurden ausgesetzt und laufen erst seit der 2. Jahreshälfte 2022 wieder an. Ähnliches gilt für Projekte in den Schulen.

## Nachfolgend die Übersicht über die vier Förderbereiche:

	€	Vorjahr / €
1. Förderung von Projekten Dritter (Projektzuschüsse	53.110,00	5.585,04
2. Leistungen der Stiftungsfonds	4.338,24	4.663,54
3. Förderung mildtätiger Zwecke	2.383,24	4.693,00
4. Eigenes Projekt „Gesund aufwachsen in Fellbach“	<u>17.385,64</u>	<u>17.956,41</u>
<b>Insgesamt</b>	<b>77.217,12</b>	<b>32.897,99</b>

### 3.1.1 Förderung Projekte Dritter

Folgende Projekte wurden 2022 neu genehmigt:

Antragsteller	Maßnahme	bewilligt / €
Förderverein Haus am Kappelberg	Gartenneugestaltung	2.000,00
Silcherschule Fellbach	Selbstverteidigungskurse	1.040,00
CVJM Fellbach e.V.	Ukraine-Begegnungscafé	1.000,00
Kath. Kirchengemeinde	Unterstützung von ukrainischen Flüchtlingsfamilien	434,00
Caritasstelle Fellbach	Ukraine-Hilfe: zusätzliche Öffnung der Kleiderkammer	1.000,00
Kath. Kirchengemeinde	Unterstützung von ukrainischen Flüchtlingsfamilien	518,74
Schultheiß-Brändle-Kindergarten	Erlebnis- und Lernort Bauernhof	330,00
Schwäbische Tafel e.V.	Nikolausfeier 2022 für ehrenamtliche Helfer des Fellbacher Tafelladens	500,00
Förderverein des Evangelischen Ferienwaldheims Waldschlössle	Waldheim 2022	1.500,00
Ndwenga e.V.	Afrika meets Fellbach	500,00
Gustav-Stresemann-Gymnasium	Verstärkeranlage	1.600,00
NABU Fellbach	Förderung Fledermauspopulation	1.442,50

### 3.1.2 Leistungen der Stiftungsfonds

Stiftungsfonds	erwirtschaftet insgesamt / €
Hans-Martin- Schrage-Fonds	200,60
Stiftung Else Block	225,56
Stiftung Else Block	225,57
Hilde und Norbert Schmid-Fonds	385,55
Manfred und Hedwig Maier-Fonds	6.700,87
Stiftung Carsten-Köhler	256,84
S. Fischer - Fonds	2.953,11
<b>insgesamt</b>	<b>10.948,10</b>

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 2022 noch nicht vollständig verwendet werden. Diese Beträge sind zwingend auszugeben. Die Verbindlichkeiten aus noch nicht verwendeten Erträgen der sechs Stiftungsfonds betragen 10.948,10 € (Vorjahr: 15.554,17 €).

In 2022 wurden insgesamt 8.944,30 € der Fondeserträge aus Vorjahren verwendet. Die Erträge aus 2022 beliefen sich auf 4.338,24 €.

### 3.1.3 Förderung mildtätiger Zwecke

Wie in den vergangenen Jahren standen auch im Jahr 2022 Hilfen für medizinische Leistungen, Möbel und Ausstattungen sowie Sprach- und Integrationskurse im Vordergrund. Insgesamt wurden Mittel in Höhe von 2.383 € für diesen Bereich verwendet. 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 Projekte wurden 2022 neu genehmigt:

Antragsteller	Maßnahme	bewilligt / €
Silcherschule Fellbach	Gesundes Frühstück 2021/2022	600,00
Silcherschule Fellbach	Gesundes Frühstück 2022/2023	600,00
Hermann-Hesse-Realschule	Gesundes Frühstück 2022/2023	1.000,00
Schillerschule Oeffingen	Gesundes Frühstück 2022/2023	1.000,00
Anne-Frank-Schule	Gesundes Frühstück 2022/2023	800,00
Maicklerschule Fellbach	Gesundes Frühstück 2022/2023	1.000,00
Wichernschule Fellbach	Salat- und Gemüsebox 2022/2023	1.400,00

Die Zuschüsse in diesem Bereich konzentrieren sich besonders auf Zuschüsse für Gesundes Frühstück in Schulen.

Die Koch-Arbeitsgemeinschaften konnten bisher nur in der Schillerschule weitergeführt 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 2022 wieder 23 Fellbacher Kindertageseinrichtungen eine wöchentliche, kostenlose Lieferung einer Obst- und Gemüsebox für die Kinder.

## 4. Vermögens- und Ertragslage 2022

### 4.1 Ertragslage

Das Wirtschaftsjahr 2022 hat mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 126.194,55 €. Der Fehlbetrag des Ergebnisses aus dem Ideellen Bereich in Höhe von 4.126,22 € wurde der freien Rücklage entnommen. Der Fehlbetrag aus der Vermögensverwaltung in Höhe von 122.068,43 € wurde in eine negative Umschichtungsrücklage eingestellt.

Im **ideellen Bereich** konnte 2022 ein Spendenaufkommen von 73.998,78 € (Vorjahr: 19.451,37 €) erzielt werden. Dem gegenüber stehen Aufwendungen für satzungsgemäße Leistungen von 77.460,10 € (Vorjahr:

35.246,25 €) gegenüber. Rund 47.500 € davon wurden für Projekte wie „Von uns für euch“ zurückgestellt. 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 2023 entsprechend verwendet werden.

Die **Vermögensverwaltung** erwirtschaftete 2022 einen Jahresfehlbetrag in Höhe von 122.068,43 € (Vorjahr: -19.053,42 €). Aufgrund der Entwicklungen am Kapitalmarkt waren 2022 Abschreibungen auf Finanzanlagen in Höhe von 128.656,09 € auszuweisen.

Im Rahmen der Vermögensverwaltung bei der DZ Privatbank waren zum 31.12.2022 Papiere im Wert von 657.594,50 € angelegt.

932.748,23 € waren in Einzelwerten zum 31.12.2022 angelegt.

Zum Jahresende wurde bei der MerckFinck Bank ein weiteres Depot eröffnet. Der Wert zum Bilanzstichtag belief sich auf 298.364,12 €.

Die flüssigen Mittel der Stiftung haben sich entsprechend reduziert

Im Jahr 2022 wurde Erträge aus den Finanzanlagen in Höhe von 18.817,08 € (Vorjahr: 18.696,80 €) erzielt. Die durchschnittliche Rendite bezogen auf das eingesetzte Kapital belief sich in 2022 auf 0,92%.

#### **4.2 Vermögenslage:**

Zum Jahresende 2022 betrug das **Stiftungskapital** 2.641.176,87 € (Stand zum 31.12.2021: 2.581.176,820 €). Dies entspricht in 2022 einem Zuwachs von 60.000 € (Zustiftungen). (Vorjahr: 63.635,42 €).

Der Verlust aus Vermögensverwaltung (aufgrund von Abschreibungen auf Wertpapieren) war als negatives Umschichtungsergebnis auszuweisen und ist mit zukünftigen Wertsteigerung der oder Erträgen aus dem Verkauf von Wertpapieren auszugleichen.

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

#### **4.3 Jahresabschluss 2022**

Laut Beschluss des Vorstands wird seit dem Geschäftsjahr 2021 keine externe Prüfung mehr durchgeführt. Eine Bescheinigung des Wirtschaftsprüfers über die Erstellung des Jahresabschlusses mit Plausibilitätsbeurteilung wurde für das Geschäftsjahr 2022 erteilt.

## 5. Vergleich Soll-Ist Wirtschaftsplan Jahr 2022

	Kontenbezeichnung	IST 2022 €	Plan 2022 €	IST 2021 €
I.	IDEELLER BEREICH			
1.	Erträge			
1.1	Spenden			
1.1.1	frei verwendbare Spenden	24.365	18.000	12.372
1.1.2	zweckgebundene Spenden	49.634	10.000	7.079
	Summe Spenden	73.999	28.000	19.451
1.2	Zuschüsse für den ideellen Bereich	3.000	3.000	3.000
1.3	Rückzahlung gewährter Stiftungsleistungen		0	0
1.4	Erträge aus aufgelösten Rückstellungen/Verbindlichkeiten	2.000	0	5.646
	Summe Erträge ideeller Bereich	78.999	31.000	28.097
2.	Aufwendungen			
2.1	Aufwendungen für satzungsgemäße Leistungen			
	Sachaufwendungen für Projekt Gesund aufwachsen	-17.386	-11.500	-17.956
	Personalaufwendungen für Projekt Gesund aufwachsen	-243	-5.000	-2.248
		-17.629	-16.500	-20.204
2.1.1	für Projekt Gesund aufwachsen in Fellbach			
2.1.2	für mildtätige Zwecke	-2.383	-5.000	-4.693
2.1.3	für Förderung Projekte Dritter		-5.000	0
2.1.4.	zugesagte Stiftungsleistungen	-53.110		-5.585
2.1.5	für Leistungen der Stiftungsfonds	-4.338	-2.200	-4.664
	Summe Aufwendungen für satzungsgemäße Leistungen	-77.460	-28.700	-35.146
2.2	Abschreibungen auf Forderungen des ideellen Bereichs	0	0	0
2.3.	Aufwendungen laufender Geschäftsbetrieb	-5.665	-6.000	-5.908
	Summe Aufwendungen ideeller Bereich	-83.125	-34.700	-41.054
	ERGEBNIS IDEELLER BEREICH	-4.126	-3.700	-12.957

	Kontenbezeichnung	IST 2022 €	Plan 2022 €	IST 2021 €
II.	VERMÖGENSVERWALTUNG			
3.	Erträge aus der Vermögensverwaltung			
3.1	Zinserträge		1.000	
3.2	Sonstige Erträge aus Wertpapieren (z.B. Fondserträge)	18.840	20.000	18.727
3.3	Mieteinnahmen	13.509	11.000	12.384
3.4	Sonstige betriebliche Erträge (Wertzuschreibungen u.ä.)	1.397		14.710
	Summe Erträge Vermögensverwaltung	33.745	32.000	45.821
4.	Aufwendungen			
4.1	Personalaufwand			
4.1.1	Löhne und Gehälter	-5.400	-5.400	-5.400
4.1.2	Soziale Abgaben, Pauschalsteuern	-987	-1.000	-1.000
	Summe Personalaufwand	-6.387	-6.400	-6.400
4.2	Bezogene Waren und Dienstleistungen		0	0
	Aufwendungen Mietwohnung	-3.051	-3.000	-2.105
4.3	Aufwendungen laufender Geschäftsbetrieb	-12.963	-12.000	-11.881
4.4	Abschreibungen			
4.4.1	Abschreibungen auf Sachanlagen	-4.757	-4.800	-4.757
4.4.2	Abschreibungen auf Finanzanlagen	-128.656	-5.000	-1.625
	Summe Abschreibungen	-133.413	-9.800	-6.382
4.5	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0	0	0
	Summe Aufwendungen Vermögensverwaltung	-155.814	-28.200	-26.768
	ERGEBNIS VERMÖGENSVERWALTUNG	-122.068	3.800	19.053
III.	JAHRESERGEBNIS (ÜBERSCHUSS/FEHLBETRAG)	-126.195	100	6.096
7.	Ergebnisverwendung			
7.1	Mittelüberschuss aus dem Vorjahr		0	0
7.2	Zuführungen zum Grundstockvermögen (§ 58 Nr. 12 AO)		0	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)	4.126	-100	-6.096
7.5.	Zuführung zur (-) / Entnahmen aus dem Posten Umschichtungsergebnisse	122.068	0	0
	ERGEBNISVERWENDUNG	126.195	-100	-6.096
IV.	MITTELÜBERSCHUSS/-FEHLBETRAG	0	0	0

Fellbach, den 27.03.2023

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