



Engagement für Jugend, Umwelt, Kultur und Soziales

Stiftungsbericht 2022

der

Bürgerstiftung

Burghaun

Bürgerstiftung
Burghaun
Schlossstraße 15

36151 Burghaun

Finanzamt Fulda Steuernummer: 18 250 6546 5
VR-Bank NordRhön eG: IBAN: DE85 5306 1230 0007 0088 72

Inhaltsverzeichnis

Gründung	3
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	3
Zielsetzungen	3
Kuratorium und Vorstand	4
Sitzungen	4
Stammkapital	5
Jahresbericht	6
Spendeneingänge	7
Ausschüttungen im Berichtsjahr 2022	7
Zweckgebundene Ausschüttungen aus dem zugewendeten Aktiendepot:	7
Sonstige zweckgebundene Ausschüttungen:	7
Sonstige Ausschüttungen: -keine	7
Sonstiges:	7

Gründung

Die Bürgerstiftung Burghaun wurde am 26.11.2004 in Burghaun gegründet und mit Urkunde vom 09.12.2004 des Regierungspräsidiums in Kassel als rechtsfähig anerkannt.

Die Bürgerstiftung Burghaun wird unter der Steuernummer 18 250 6546 5 bei dem zuständigen Finanzamt in Fulda geführt.

Der Sitz der Stiftung ist in 36151 Burghaun, Schlosstr. 15

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Das Rechnungswesen wurde ab dem Berichtsjahr 2016 auf Grund eines gemeinsamen Beschlusses des Vorstandes und des Kuratoriums extern vergeben und wird nicht mehr in den Räumen der Gemeindeverwaltung Burghaun geführt und bilanziert.

Ab dem Jahr 2018 erfolgt das Rechnungswesen und die Bilanzierung unter dem Programm Taxpool Buchhalter der Fa. Taxpool LLC, psynetic LLC, Miami, USA.

Die Finanzanlagen der Bürgerstiftung in Form eines zugestifteten Aktiendepots werden im Anlagevermögen geführt und wie Anlagevermögen bewertet.

Zielsetzungen

Die Zielsetzung der Bürgerstiftung Burghaun ist die Förderung

- der Bildung und Erziehung, maßgeblich die Vereinbarkeit von Familie und Beruf
- der Jugend und Altenhilfe
- der Unterstützung heimischer Vereine und Organisationen zur Stärkung des Ehrenamtes
- der Kunst und Kultur und des heimischen Brauchtums
- der Heimatpflege
- des Umwelt-, Landschafts-, Natur- und Denkmalschutz

Kuratorium und Vorstand

Das **Kuratorium** der Bürgerstiftung Burghaun setzte sich zum 31.12.2022 aus folgenden Personen zusammen:

Herrn Werner Eichler, 36142 Tann, Rosenweg 4

Herr Manfred Bös, 36151 Burghaun, Lindenstr. 1a

Herr Bernhard Nicht, 36151 Burghaun, Marktplatz 1

Herr Sven Fey, 36151 Burghaun, Bahnhofstr. 31

Herr Klaus-Peter Raschkewitz, 36151 Burghaun, Mertzwiller Str. 34

Ab März 2021 wird die ehemalige Raiffeisenbank Burghaun eG durch den Vorstand des Rechtsnachfolger, Herrn Bankdirektor Werner Eichler, im Kuratorium vertreten. Mit Schreiben vom 21.09.2022 hat die Sparkasse Fulda wegen Umstrukturierungsmaßnahmen und geänderten Zuständigkeiten auf einen Sitz im Kuratorium der Bürgerstiftung verzichtet.

Da Herr Markus Och vom Kuratorium in den Vorstand gewählt wurde, verzichtet die Fa. Element Six GmbH auf eine ihr zustehende Neubesetzung im Kuratorium.

Der **Vorstand** der Bürgerstiftung Burghaun setzte sich zum 31.12.2022 aus folgenden Personen zusammen:

Herr Dieter Hornung, 36151 Burghaun, Im Hopfengarten 10
Bürgermeister und damit Vorstandsvorsitzender

Herr Markus Och, 36151 Burghaun, Augustin Soll Str. 22
Stellvertretender Vorstandsvorsitzender

Herr Ernst Pfingstgräff, 36151 Burghaun, Schloßweg 16

Das Gründungsmitglied und langjährige stellvertretende Vorstandsvorsitzende Fritz Schäfer verzichtet altersbedingt auf eine weitere Kandidatur für den Vorstand. Er wurde durch Bürgermeister Dieter Hornung verabschiedet. Als Nachfolger wurde das Kuratoriumsmitglied Markus Och zum Nachfolger und stellvertretenden Vorstandsvorsitzenden gewählt.

Sitzungen

Durch die Corona-Pandemie bedingt fand im Berichtszeitraum nur eine gemeinsame Sitzung von Vorstand und Kuratorium am 26.09.2022 statt.

Neben der Feststellung des Jahresabschlusses wurden weitere Themen der Stiftung beraten.

Finanzamt Fulda Steuernummer: 18 250 6546 5

VR-Bank NordRhön eG: IBAN: DE85 5306 1230 0007 0088 72

Eine weitere Vorstandssitzung wurde am 05.12.2022 abgehalten. Hier wurden im Zuge des steigenden Zinsniveaus u.a. Vermögensumschichtungen beschlossen.

Stammkapital

Das Stammkapital betrug im Zeitpunkt der Gründung 60.000,00 €
Zuspendungen zum Stammkapital erfolgten im Abrechnungszeitraum nicht.

Zum 31.12.2022 betrug das Stiftungskapital insgesamt 116.846,70 €
 - Berücksichtigt sind saldierte Abschreibungen auf das Wertpapierdepot in Höhe von 1.040,48 €
 - Unberücksichtigt ist der Bestand an Freie Rücklagen in Höhe von 3.930,56 €

Das zugestiftete Wertpapierdepot entwickelte sich wie folgt:

	Kurswert lt. Depotauszug	Bewertungsansatz nach Grundsätzen des Anlagevermögen
Zustiftung vom 14.12.2016 (Anschaffungswert)	47.517,14 €	
Abschluss 30.12.2018	40.515,05 €	40.833,55 €
Abschluss 30.12.2019	43.369,89 €	36.623,14 €
Abschluss 30.12.2020	42.044,11 €	37.388,32 €
Abschluss 30.12.2021	49.692,93 € ¹⁾	35.601,82 € ¹⁾
Abschluss 30.12.2022 + Beteiligung VR-Bank NordRhön eG	43.707,26 € 7.000,00 € ¹⁾	34.561,34 € 7.000,00 € ¹⁾

¹⁾ In diesem Betrag ist zu berücksichtigen, dass im Zuge einer Kapitalmaßnahme ein Aktienbestand ausgezahlt wurde (Aktienübernahme durch Barabfindung). Der Auszahlungsbetrag belief sich auf 7.068,00 €, wovon 7.000,00 € in Genossenschaftsanteile der VR-Bank NordRhön eG reinvestiert wurden. Diese Reinvestition mit ihren Ertragsanteilen wird zukünftig ebenfalls dem zweckgebundenen Zustiftungskapital zugewiesen. Der überschüssige Betrag von 68,00 € wurde erfolgswirksam vereinnahmt.

Das Aktiendepot unterliegt weiterhin starken Kursschwankungen. Mit dem Ende der Null-Zins-Politik und einem deutlichen Zinsanstieg reagieren die Notenbanken weltweit auf den überaus heftigen Anstieg der Inflationsraten. Eine sich andeutende Bankenkrise zu Beginn des Jahres 2023 verunsichert die Märkte zusätzlich.

Alle Aktienbestände wurden wie Anlagevermögen bewertet. Die Bewertung erfolgt je Wertpapiergattung im Einzelbestand. Bei vier von 15 Aktienbeständen wurde eine dauernde Wertminderung festgestellt (Jahresendkurs liegt >5% unter den Anschaffungskosten). Der Abschreibungsbetrag belief sich auf 1.453,22 €.

Finanzamt Fulda Steuernummer: 18 250 6546 5
VR-Bank NordRhön eG: IBAN: DE85 5306 1230 0007 0088 72

Bei 2 Aktienwerten wurde eine Wertaufholung in Höhe von 412,74 € ermittelt. Saldiert ergab sich somit ein Abschreibungsbetrag von 1.040,48 € auf den Wertpapierbestand zum Jahresende.

Kursreserven ergaben sich durch den Bewertungsansatz in Höhe von 9.145,92 €.

Ein Handlungsansatz ergibt sich aus den Bewertungsansätzen nicht, da in der Zuwendung die Beibehaltung der Aktienbestände in der übergebenen Form gewünscht wurde.

Der Vorstand hat beschlossen auch im Geschäftsjahr 2022 eine steuerlich zulässige „Freie Rücklagen“ zu bilden. Die Höhe wurde auf 678,87 € festgesetzt. Der Gesamtbestand der Freien Rücklagen beläuft sich damit auf 3.930,56 €.

Jahresbericht

Die Finanz- und Beteiligungsmittel des Stammkapitals betragen zum Ende des Berichtszeitraumes 124.940,74 €. Unter Berücksichtigung des Stammkapitals und der Freien Rücklagen zum 31.12.2022 in Höhe von 120.777,26 € steht somit aus dem Geschäftsjahr 2022 insgesamt ein Betrag in Höhe von 4.163,48 € zur Verfügung.

Finanzmittel zum 31.12.2022:

Girokonto 7008872	28.379,40 €
Termingeldkonto	30.000,00 €
VR-Nachrangige Einlage (04.01.2021-04.01.2029)	25.000,00 €
Aktiendepot	34.561,34 €
Genossenschaftsanteile VR-Bank NordRhön eG	7.000,00 €
Summe Stiftungsvermögen:	124.940,74 €

Stiftungskapital zum 31.12.2022 (einschl. Rücklagen)	120.777,26 €
--	---------------------

Möglicher Ausschüttungsbetrag	4.163,48 €
--------------------------------------	-------------------

Offene zweckgebundene Mittelverwendungen bestehen nicht.

Der ausgewiesene Ausschüttungsbetrag in Höhe von 4.163,48 € kann satzungskonform verwendet werden.

Über die Verwendung entscheiden Vorstand und Kuratorium in Geschäftsjahr 2023.

Finanzamt Fulda Steuernummer: 18 250 6546 5

VR-Bank NordRhön eG: IBAN: DE85 5306 1230 0007 0088 72

Spendeneingänge

Zweckgebundene Spenden gingen im Berichtsjahr nicht ein.
Von der VR-Bank NordRhön eG in Hünfeld erhielten wir eine freie Spende aus
Gewinnsparmitteln in Höhe von 415,00 €.

Ausschüttungen im Berichtsjahr 2022

Zweckgebundene Ausschüttungen aus dem zugewendeten Aktiendepot:

12.12.	Ev. Kirchengemeinde Burghaun	113,14 €
12.12.	Ev. Kindergarten Burghaun	113,14 €
12.12.	Kindergarten Marktgemeinde Burghaun	113,14 €
12.12.	Marktgemeinde Burghaun für Betrieb und Unterhaltung des Bürgerbusses (u.a. aus Aktiendepot)	1.000,00 €

Sonstige zweckgebundene Ausschüttungen:

- keine

Sonstige Ausschüttungen: -keine

Sonstiges:

Weitere bemerkenswerte Erläuterungen liegen nicht vor.

Burghaun, im März 2023
Beschlossen am 01. Juni 2023



Hornung
Vorsitzender



Och
Vorstand



Pflingstgräff
Vorstand

Finanzamt Fulda Steuernummer: 18 250 6546 5
VR-Bank NordRhön eG: IBAN: DE85 5306 1230 0007 0088 72