

„Stiftung unser Ort“

in der Stiftergemeinschaft der
Kreissparkasse Bersenbrück

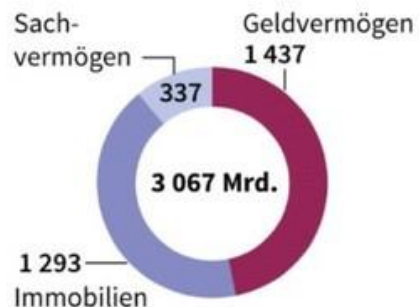


Erbschaftsvolumen

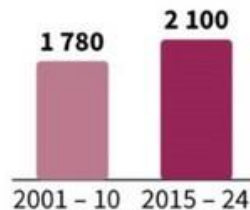
Erben in Deutschland

Prognosen für den Zeitraum 2015 – 2024
in Mrd. Euro

Erbschaftsvolumen insgesamt



Erbschaften zwischen den Generationen insgesamt



Quelle: DIA

Höhe der Erbschaften* in Tausend Euro pro Erbe (bei zwei Erben)

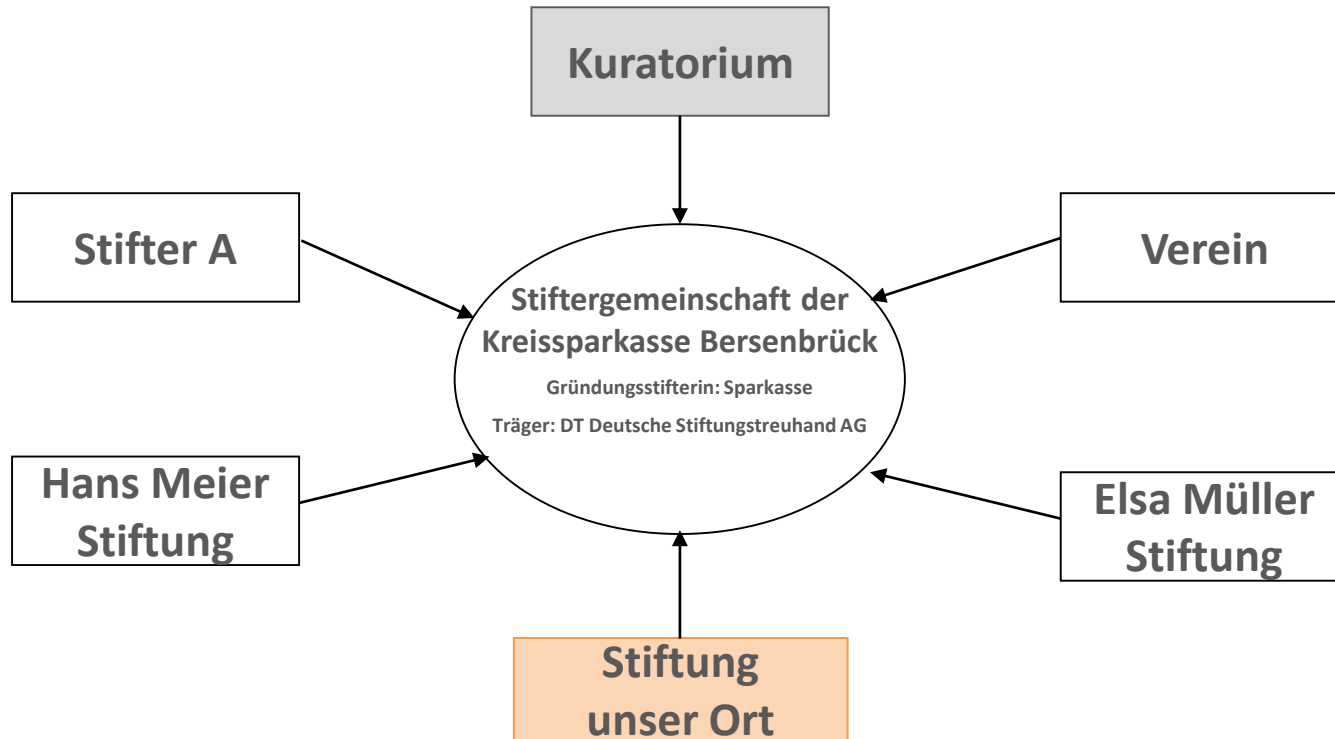
Bayern	176
Hessen	173
Baden-Württemberg	168
Hamburg	156
Rheinland-Pfalz	114
Nordrhein-Westfalen	111
Schleswig-Holstein	105
Niedersachsen	103
Saarland	95
Thüringen	71
Bremen	70
Berlin	67
Brandenburg	64
Sachsen	59
Sachsen-Anhalt	53
Mecklenburg-Vorpom.	52

*ohne die zwei Prozent einkommensstärksten Haushalte **AFP**

Was ist eine „Stiftung unser Ort“ und welchen Nutzen kann sie entfalten?

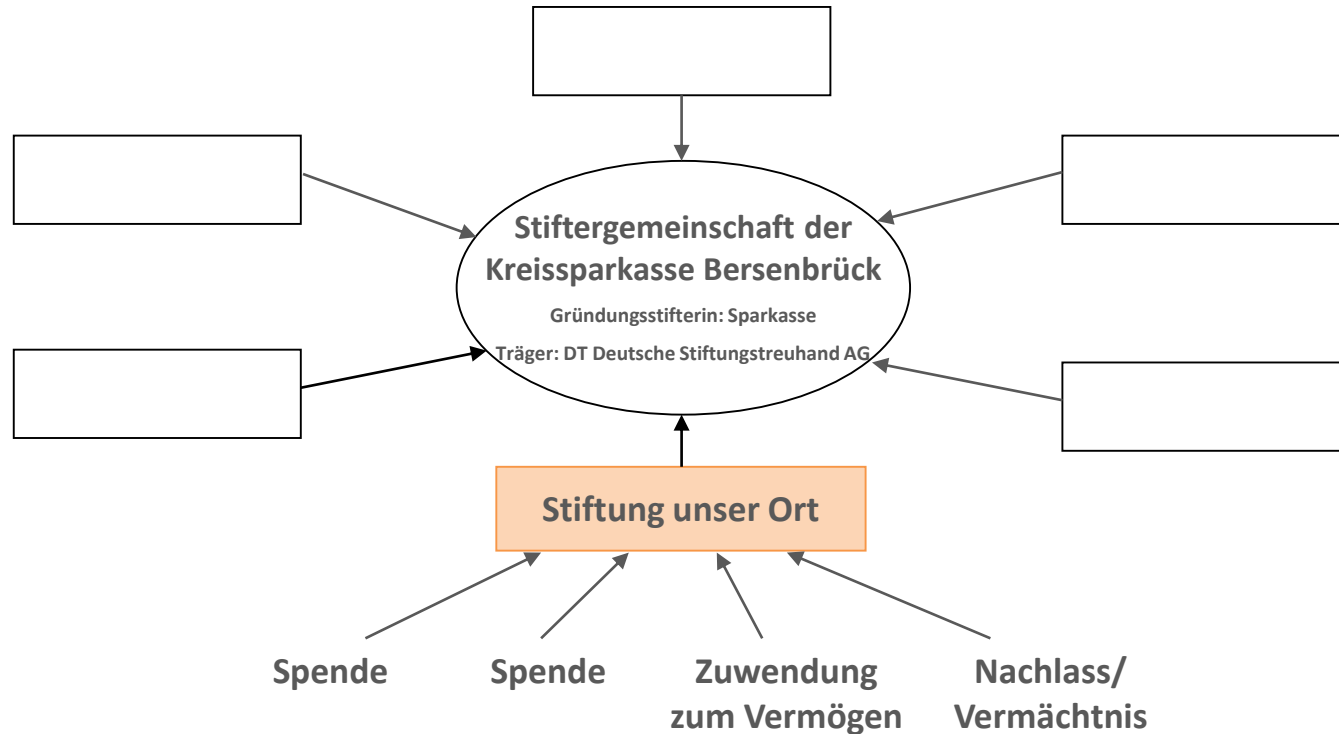
- **gemeinnützige Stiftung für alle Bürger**
- **möglichst breiter Stiftungszweck**
- **regional begrenzt**
- **dient dem langfristigen Vermögensaufbau**
- **stärkt das Gemeinwesen dauerhaft und nachhaltig**
- **unterstützt bürgerschaftliches Engagement**
- **agiert möglichst unabhängig von Politik und Wirtschaft**
- **stellt ein Angebot zum Mitmachen und Mitwirken**

Konzept der Stiftergemeinschaft der Kreissparkasse Bersenbrück:



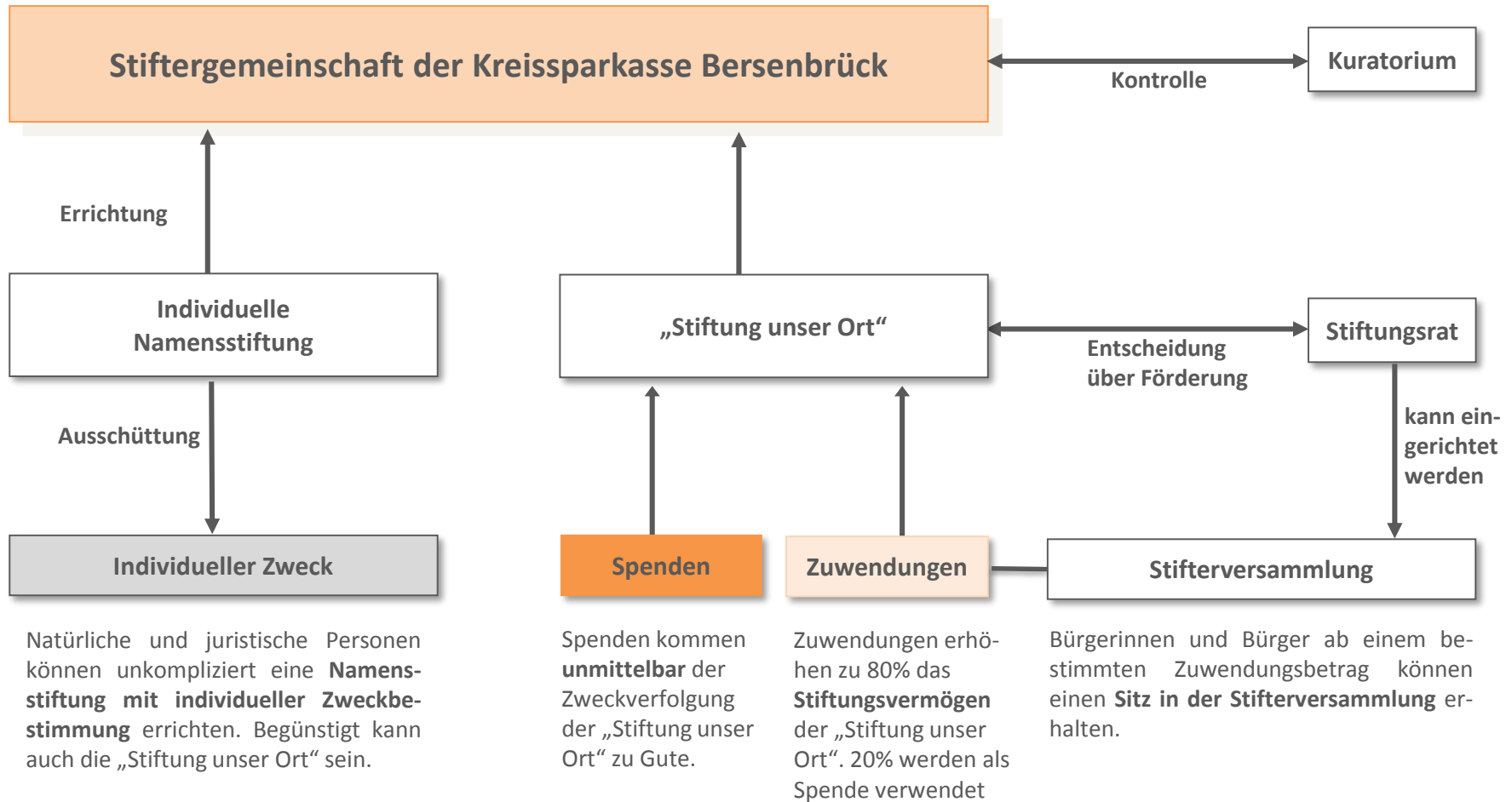
**Bündelung von einzelnen Treuhandverhältnissen:
„Hans Meier Stiftung/Elsa Müller Stiftung/Stiftung unser Ort,
etc.“ in der Stiftergemeinschaft der Kreissparkasse Bersenbrück**

Konzept der Stiftung unser Ort: Einwerbung von Mitteln

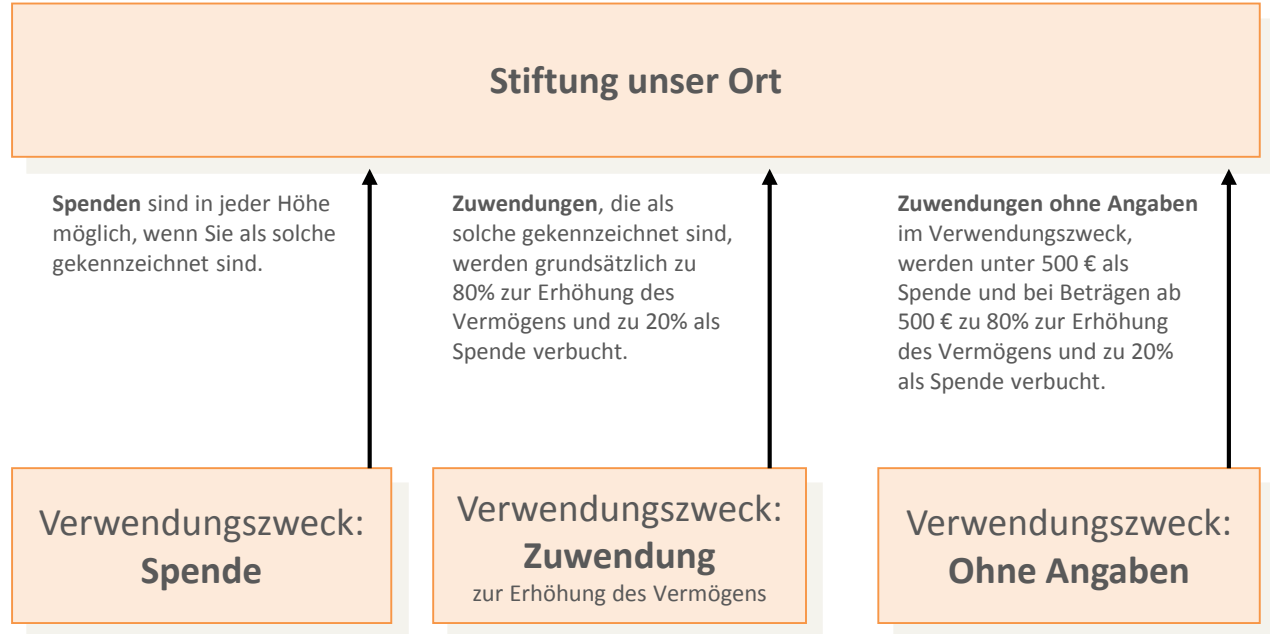


**Die Stiftung unser Ort ist Plattform zur Einwerbung von
Spenden/Zuwendungen/Erbschaften.**

Schaubild Stiftergemeinschaft



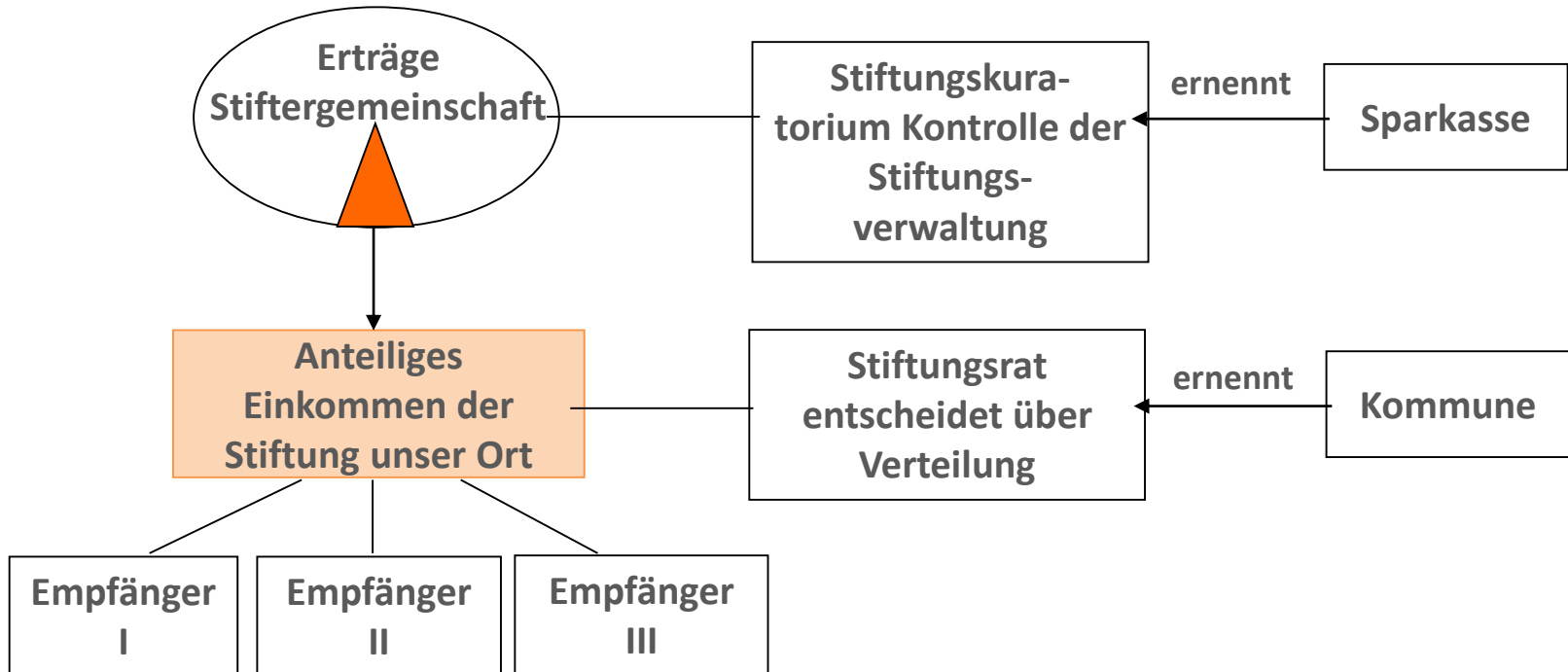
Umgang mit Spenden und Zuwendungen zum Vermögen



Hintergrund: Durch den Spendenanteil in Höhe von 20% bei Zuwendungen zur Erhöhung des Vermögens wird die Handlungsfähigkeit zusätzlich erweitert. Die Zuwendenden erhalten dann zwei Zuwendungsbestätigungen.

Vereinbarte Vergütungen werden dem Einkommen der Stiftung belastet.

Konzept der Stiftung unser Ort: Mittelverwendung



Aufgabenverteilung bei der „Stiftung unser Ort“

Kommune

- Öffentlichkeitsarbeit vor Ort
- Verteilung der Einkommen

Sparkasse

- Beratung der Stifter/innen
- Vermögensverwaltung
- Marketing allgemein

Treuhänder

- Zuwendungsbescheinigungen
- Abwicklung Spenden
- Urkunden
- Buchhaltung
- Jahresabschluss
- Geschäftsbericht

Kosten in der Stiftergemeinschaft der Kreissparkasse Bersenbrück

Gründung und Zuwendungen Dritter

(Aufteilung 80% Zuwendung in den Grundstock und 20% Spende):

Einrichtungs- und Verwaltungskostenpauschale:

DT Deutsche Stiftungstreuhand AG	0,540%	0,540%	0,540%
----------------------------------	--------	--------	--------

Stiftungsvermögen saldiert:	bis 100 T€	bis 500 T€	ab 500 T€
------------------------------------	-------------------	-------------------	------------------

Laufende Marketing- und Beratungsunterstützung einmalig im Jahr der jeweiligen Zuwendung:

Kreissparkasse Bersenbrück	1,500%	1,000%	0,500%
DT Deutsche Stiftungstreuhand AG	0,500%	0,250%	0,150%
Summe netto:	2,540%	1,790%	1,190%
zzgl. Mehrwertsteuer	0,483%	0,340%	0,226%
Gesamtvergütung	3,023%	2,130%	1,416%

Laufende Verwaltung (ab dem Jahr nach der Zuwendung):

- Kosten für die laufende Verwaltung gestaffelt 0,5 %^{*)} bis 0,3 %^{*)} p. a. (abhängig von der Höhe des Vermögens) des Stiftungsvermögens für die umfangreichen Leistungen des Treuhänders.
- Für die Abwicklung von Spenden werden Stückkosten in Höhe von 2,--^{*)} Euro verrechnet.

^{*)} zzgl. gesetzlicher Umsatzsteuer

Vorteile der Einrichtung einer „Stiftung unser Ort“ im Konzept der Stiftergemeinschaft der Sparkasse

- Keine gesonderten Errichtungskosten
- Sparkasse als starker Marketingpartner
- Sparkasse steht für die Stifterberatung bei Namensstiftungen zur Verfügung
- Kein eigener Aufwand für die Verwaltung
- Kompetentes Back-office für Problemfälle
- Kann bereits mit geringem Gründungskapital errichtet werden
- Schnelle und einfache Errichtung möglich

Ablauf der Gründung einer „Stiftung unser Ort“ in der Stiftergemeinschaft der Sparkasse

- Beschluss über die vom Stiftungstreuhand gefertigte Errichtungsurkunde im Stadt- bzw. Gemeinderat.
- Sie enthält den Gründungsbetrag, die Stiftungszwecke, die Gremien und deren Besetzung sowie die Möglichkeiten für Zuwendungen zum Vermögen und Spenden.
- Unterzeichnung der Errichtungsurkunde und Einzahlung des Gründungsbetrages.
- Abstimmung des Werbeflyers mit dem Stiftungstreuhand und Bereitstellung des aufzunehmenden Bildmaterials und Grußwortes.

DT Deutsche Stiftungstreuhand AG

- **verwaltet Stiftungsvermögen für Sparkassen, Kommunen und Privatpersonen treuhänderisch**
- **sorgt für die steuerliche Abwicklung, Rechnungslegung, Durchführung der Fördermaßnahmen, Vorbereitung der Gremienentscheidungen**
- **trägt Sorge für den Erhalt des Stiftungsvermögens und gewährleistet Kapitalsicherungsmaßnahmen**
- **überwacht die Einhaltung der Gemeinnützigkeitsvorschriften**

Ihr Ansprechpartner

Holger Carstens

Stiftungsberater

holger.carstens@stiftungstreuhand.com

DT Deutsche Stiftungstreuhand AG
Schwabacher Straße 32, 90762 Fürth

Tel.: 09 11 / 723 017-50

Fax: 09 11 / 723 017-59

E-Mail: info@stiftungstreuhand.com

Internet: www.stiftungstreuhand.com

Hinweis

Bei den vorstehenden Darstellungen handelt es sich um allgemeine Ausführungen. Von der DT Deutsche Stiftungstreuhand AG wird keine Rechts- und Steuerberatung durchgeführt. Es wird empfohlen, für die Beurteilung der individuellen rechtlichen und steuerlichen Auswirkungen der Stiftungszuwendung einen auf diesem Gebiet erfahrenen Berater hinzuzuziehen.

Herausgeber: DT Deutsche Stiftungstreuhand AG, Schwabacher Straße 32, 90762 Fürth, Telefon: 0911-723017-50, Telefax: 0911-723017-59,
E-Mail: info@stiftungstreuhand.com, www.stiftungstreuhand.com

Vielen Dank.

Florian Heft

Leiter Private Banking

Telefonnummer: 05439/63-41289

Mobilnummer: 0151/62779988

E-Mail-Adresse: florian.heft@ksk-bersenbrueck.de