

## Beleidsplan Stichting Gedeeld Geven

Dit beleidsplan bevat de volgende onderdelen:

1. Doelstelling
2. Activiteiten
3. Bestuur, Raad van Toezicht
4. Wijze van werving van fondsen
5. Wijze van beheer en besteding
6. Financiële situatie en Planning 2014/5

### 1. Doelstelling

De stichting heeft ten doel:

- a. het financieel ondersteunen van kerkelijke, levensbeschouwelijke, charitatieve, culturele, wetenschappelijke of het algemeen nut beogende instellingen, gevestigd in Nederland of daarbuiten.
  - b. het bevorderen van de fondsenwerving ten behoeve van de onder a. bedoelde instellingen in de vorm van 'Gedeeld Geven';
  - c. het werven van giften, schenkingen en subsidies;
  - d. het beschikken over en beheren van verkregen gelden op zodanige wijze dat de belangen van schenkers en de algemeen nut beogende instellingen als bedoeld onder a. op evenwichtige wijze worden behartigd;
- en al hetgeen met vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord.

Stichting Gedeeld Geven is in het leven geroepen door een groep grote fondswervende ANBI's om door middel van nieuwe geefttechnieken, bekend onder de naam Gedeeld Geven, schenkingen te werven van z.g. 'Major Donors' ten behoeve van hun activiteiten. Daartoe zijn uitgewerkte afspraken gemaakt met de belastingdienst over de wijze van waardering en werken van deze vorm van schenken. Na een enthousiaste start in 2006 werd in de loop van 2007 de gemaakte afspraken met de belastingdienst ingetrokken. De stichting heeft een aantal jaren nadien een slapend bestaan geleid, waarin wel op de achtergrond werd gewerkt aan het realiseren van een nieuwe opzet.

Nadat in 2011 definitieve afspraken zijn gemaakt met de belastingdienst (nu met instemming van het Ministerie van Financiën) over de wijze waarop Stichting Gedeeld Geven deze techniek op een voor donoren duidelijke wijze kan toepassen ten behoeve van haar doelstelling, is het beleid



gericht op het invoeren van Gedeeld Geven als geeftetechniek ten behoeve van fondswervende instellingen.

## 2. Activiteiten

De activiteiten van Stichting Gedeeld Geven zijn, kort gezegd, gericht op het invoeren en verbreiden van deze geeftetechniek voor Major Donors in Nederland ten behoeve van alle fondswervende ANBI's. De website [www.gedeeldgeven.nl](http://www.gedeeldgeven.nl) bevat veel informatie over Gedeeld Geven. Er wordt middels een intranet gewerkt met een thans nog klein, maar groeiend netwerk van mensen, die na een training in Gedeeld Geven, samenwerken met Stichting Gedeeld Geven om potentiële donoren op de juiste wijze van informatie te voorzien.

De verschillende activiteitensorten van Gedeeld Geven kunnen als volgt worden beschreven:

1. *Het bevorderen van fondsenwerving van 'Major donors' in de vorm van Gedeeld Geven*  
De verdere ontwikkeling en verbetering van deze schenkingstechniek ten behoeve van de filantropische sector. Hiertoe worden verstaan initiatieven om de techniek van Gedeeld Geven verder te vereenvoudigen of anderszins aantrekkelijk te maken alsmede het innoveren op de inmiddels door Stichting Gedeeld Geven ontwikkelde basistechniek die begin 2011 heeft geresulteerd in afspraken met de belastingdienst over de wijze waarop deze geeftetechniek juist kan worden uitgevoerd ten behoeve van alle fondswervende instellingen.
2. *Het regisseren van Gedeeld Geven in de praktijk*  
Daaronder wordt in elk geval verstaan het onderhouden van alle contacten met intermediairs, fondswervende instellingen, belastingdienst en andere partijen waarmee wordt samengewerkt en het adresseren van de onderwerpen die hieruit naar voren komen. Voor zover noodzakelijk worden wijzigingen en verbeteringen doorgevoerd c.q. gecommuniceerd met alle stakeholders, via intranet en andere communicatiemiddelen.

Voorts worden trainingen gehouden voor fondswervende instellingen en intermediairs, zodat Gedeeld geven kan worden uitgelegd aan potentiële donoren.

3. *Het effectueren van Gedeelde Giften*  
Stichting Gedeeld Geven draagt ten behoeve van haar doelstelling, het financieel ondersteunen van de fondswervende ANBI's, verantwoordelijkheid voor de juiste informering (al dan niet door derden) van de donoren en een verantwoorde compliance bij het effectueren van Gedeelde Giften.  
Het realiseren van de Gedeelde Gift bestaat uit:
  - a) de uitoefening van een zorgplicht namens de ontvangende instelling jegens de donor, om deze te informeren over de gevolgen van de Gedeelde Gift c.q. de door derden aan een donor verstrekte informatie te verifiëren, op basis van de door de donor verstrekte informatie;



- b) het aanvragen van een concrete opgaaf (verzekeringsmaatschappij) voor de waardering van de blote eigendom in de akte Gedeelde Gift;
- c) het toezien op het naleven van de voorwaarden voor Gedeeld Geven bij de uitvoering ervan
- d) het communiceren met de ontvangende instelling over de compliance van de Gedeelde Gift (op basis van acceptatiebeleid)
- e) de afwikkeling van de Gedeelde Gift (afsluiten polis en financiële afwikkeling)

4. *Het beheren en administreren van Gedeelde Giften*

Nadat een Gedeelde Gift is gerealiseerd, bestaat gedurende het leven van de donor(en) een relatie met Stichting Gedeeld Geven. Deze zorgt voor de tijdige betaling van het jaarlijkse vruchtgebruik aan de donor en beheert de eventualiteiten die tijdens het verdere leven van de donor met de Gedeelde Gift kunnen voorkomen. Zij neemt de ontvangende instelling de 'harde' kant van het beheer van het doorlopende karakter van het vruchtgebruik uit handen. Vanzelfsprekend is het contact over de doelstellingen van de organisatie c.q. het project waaraan de donor zijn of haar geld ter beschikking heeft gesteld, in handen van de fondswervende instelling.

### **3. Bestuur en Raad van Toezicht**

Stichting Gedeeld Geven heeft een onafhankelijk bestuur, thans bestaand uit vijf personen en een onafhankelijke Raad van Toezicht, thans bestaand uit twee personen (na het overlijden van de derde persoon). Bij de samenstelling van beide organen wordt gestreefd naar een samenstelling van een persoon uit de wereld van de 'Major Donors', een persoon uit de wereld van de fondswervende instellingen, en een juridische professional. Alle leden zijn onbezoldigd.

### **4. Wijze van werving van fondsen**

Stichting gedeeld geven werft haar fondsen, gedeelde giften, ten behoeve van haar doelstelling door het informeren en trainen van:

- A. Fondsenwerfers bij/voor fondswervende instellingen
- B. Professionals zoals financiële planners, fiscalisten, accountants en notarissen, die vermogende particulieren adviseren over hun nalatenschappen en financiële planning
- C. De groep vermogende particulieren in Nederland, door middel van de organisatie van enkele bijeenkomsten, het verzorgen van publicaties, het bijhouden van een website en het verspreiden van folders.



## **5. Wijze van beheer en besteding van fondsen**

Stichting Gedeeld Geven beheert de door haar ontvangen gedeelde giften slechts ten dele. Door middel van een gedeelde gift wordt immers direct een fondswervende instelling begunstigd op dezelfde wijze als de donor Stichting Gedeeld Geven begunstigt. Slechts dat deel van de gedeelde gift, dat betrekking heeft op het vruchtgebruik van de donor, wordt beheerd door Stichting gedeeld geven.

Bij een gedeelde gift neemt de Stichting de verplichting op zich om gedurende het leven van de donor jaarlijks een bepaald rendement vanwege voorbehouden vruchtgebruik uit te keren aan de donor. Stichting gedeeld geven dekt deze verplichting af door middel van het inkopen van een direct ingaande lijfrente op het leven van dezelfde donor. Het gedeelte van de gedeelde gift wat hierop betrekking heeft, wordt aldus direct afgestort bij een verzekeringsmaatschappij. Het andere deel van de gedeelde gift wordt direct, maar onder voorwaarde van in leven zijn van de donor gedurende vijf termijnen van z.g. periodieke uitkeringen uitgekeerd aan de fondswervende instelling die als beoogd begunstigde van de gedeelde gift optreedt.

Als gevolg hiervan beheert Stichting Gedeeld Geven geen vermogen als zodanig. De kosten van Stichting gedeeld geven worden integraal, op basis van afspraken, voldaan door de begunstigde fondswervende instellingen.

## **6. Financiële situatie en planning 2016/17**

Stichting Gedeeld Geven is op dit moment afhankelijk van een aantal vrijwilligers, die de groei van gedeeld geven in Nederland steunen. Het beleid van de aangesloten instellingen is erop gericht om meer fondswervende instellingen te betrekken bij gedeeld geven, om de kosten op die wijze te spreiden.

Het beleid is erop gericht dat in de loop van 2016/7 Gedeeld Geven een algemene bekendheid geniet in Nederland als Major Donor variant, om de voordelen van een levenslang rendement en een Major Donor positie bij een fondswervende instelling te combineren. In het Angelsaksische domein (VS, Canada) is deze techniek razend populair en heeft tot een veel grotere financiële slagkracht van fondswervende instellingen geleid.

Zomer 2016