



SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen	
2013 -03- 01	
Dnr	Rnr

1 (2)  
KS20130402

2013-02-15

## Tjänsteskrivelse

Dnr  
KS

Kontor  
Kommunstyrelsens kontor

Handläggare  
Maud Eriksson  
08-523 028 40  
maud.eriksson@sodertalje.se

Kommunstyrelsen

## Donationsfonder förvaltade av Södertälje kommun -boks slut 2012

### Sammanfattning av ärendet

Boks slut för de donationsfonder som förvaltas av Södertälje kommun har upprättats för verksamhetsåret 2012. Kommunen har under året förvaltat 8 donationsfonder.

Donationsfonderna har ett sammanlagt kapital vid årets slut på 2,8 mkr. Huvuddelen av kapitalet har varit placerat i Nordeas donationsmedelsfond. Det bokförda värdet har överstigit marknadsvärdet på denna placering i en rad år. Därför gjordes en nedskrivning av värdet 2011 med sammanlagt 568 tkr. Under 2012 har marknadsvärdet stigit och återföring av nedskrivningen har därför kunnat göras med 35 tkr. Avkastningen har totalt uppgått till 6,0 %, vilket är en förbättring mot föregående år då avkastningen var 5,5 %.

Utdelningen av anslag ur fonderna har varit hög - av totalt 160 tkr som var möjligt att disponera under året har 139 tkr delats ut enligt fondernas ändamål. För 2013 finns 168 tkr att disponera för utdelning.

De senaste åren har vi uppmärksammat att två fonder – Barnstugefonden och Fd Södertälje Badsällskaps Samfond – har haft svårt att dela ut medel och att hitta meningsfulla ändamål som står i linje med fondens stadgar. Därför har ansvariga nämnder uppmanats att undersöka möjligheten att permutera eller avsluta fonden. Under året har Omsorgsnämnden ansökt om att få tillstånd att förbruka alla tillgångar i Stiftelsen Södertälje Badsällskaps samfond men fått avslag av Länsstyrelsen. Motivet till avslaget är att stiftelsen utdelat medel under 2008, 2009 och 2011 och att stiftelsen därmed ändå kunnat främja sitt ändamål. Omsorgsnämnden bör se över sina interna regler och rutiner för utdelning ur fonden.

Utbildningsnämnden har ännu inte gjort någon ansökan avseende Barnstugefonden.

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse den 15 februari 2013.

Bokslutsskrivelse och ekonomisk sammanställning upprättad av Redovisning & Ekonomisupport den 15 februari 2013.

### **Ärendet**

Donationsfonderna har förvaltats av fyra nämnder som har beslutat om utdelning och användning av fondernas avkastning och fria kapital. Den ekonomiska förvaltningen har skötts av Redovisning & Ekonomisupport.

I övrigt hänvisas till bokslutsskrivelsen samt den ekonomiska sammanställningen över donationsfondernas resultat och utdelning samt fondkapital.

### **Ekonomiska konsekvenser och finansiering**

Ärendet får inga konsekvenser på kommunens ekonomi och kräver ingen kommunal finansiering.

### **Kommunstyrelsens kontors förslag:**

1. Kommunfullmäktige godkänner upprättat bokslut 2012 för av Södertälje kommun förvaltade donationsfonder.



Martin Andrae  
Stadsdirektör



Mats Christiansson  
ekonomidirektör

#### *Beslutet expedieras till:*

Utbildningsnämnden  
Socialnämnden  
Omsorgsnämnden  
Hölö-Mörkö kommunaldelsnämnd  
Akten

## BOKSLUT 2012 FÖR AV SÖDERTÄLJE KOMMUN FÖRVALTADE DONATIONSFONDER

Södertälje kommun har under 2012 förvaltat 8 st donationsfonder. Kommunstyrelsens kontor Redovisning & Ekonomisupport har ansvarat för den ekonomiska förvaltningen. Fonderna har förvaltats av följande nämnder:

* Utbildningsnämnden	4 st
* Socialnämnden	2 st
* Omsorgsnämnden	1 st
* Hölö-Mörkö kommunalnämnden	1 st

### Utdelning ur fonderna

De disponibla medlen för 2012 var 160 tkr. Av dessa har 139 tkr delats ut under året i enlighet med fondernas ändamål.

Utbildningsnämnden delade ut hela disponibla beloppet på 73 tkr. Socialnämnden utdelade 65 tkr och Omsorgsnämnden 1 tkr av dem 71 tkr och 3 tkr som var disponibla. Hölö-Mörkö kommunalnämnd hade 11 tkr disponibla medlen men delade inte ut något under 2012.

Tkr	2012	2011
Utdelning ur fonderna	139	103

### Årets resultat

Fondernas samlade resultat under året uppgår till 198 tkr. En återföring av nedskrivning av värdet för placerade medel i Nordea Donationsmedelsfond har skett med 35 tkr på grund av att marknadsvärdet har stigit. Resultatet i övrigt uppgår till 163 tkr. Avkastningen på det av kommunen förvaltade fondkapitalet är 171 tkr, eller 6 %, förra året var avkastningen 5,5 %. Förutom avkastningen redovisas bland intäkterna även 15 tkr som mottagits från SEB för utdelning avseende Oscar Ericssons minnesfond samt återföring av nedskrivningar på 35 tkr. Årets kostnader består av förvaltningsavgifter och skatt på 23 tkr.

Tkr	2012	2011
Intäkter	221	184
Kostnader	-23	-593
Årets resultat	198	-409

### Fondernas tillgångar

Fondernas tillgångar uppgick vid årets slut till 2 809 tkr, varav 2 641 tkr utgör bundet fondkapital. De disponibla medel som kan användas för utdelning under 2013 uppgår till 168 tkr. Fondernas tillgångar har ökat med 58 tkr.

En redovisning av respektive fonds ekonomiska ställning återfinns i bilaga 1.

Tkr	2012	2011
Bundet fondkapital	2 641	2 591
Disponibelt fondkapital	168	160
<b>Totalt fondkapital</b>	<b>2 809</b>	<b>2 751</b>

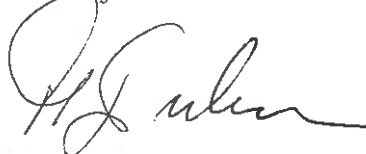
## Fondmedlens placering

Fondernas bankmedel är placerade på företagskonton i Nordea och Skandinaviska Enskilda banken. Fondernas aktier förvaltas i depå hos Skandinaviska Enskilda banken. Aktiernas marknadsvärde uppgår till 1,4 mkr och har ökat med 229 tkr. Större delen av fondkapitalet har varit placerat i Nordea donationsmedelsfond. Marknadsvärdet uppgår till 1,9 mkr som ökat med 49 tkr under året.

Oscar Ericsson minnesfond förvaltas av Skandinaviska Enskilda Banken i Stockholm. Den disponibla avkastningen utbetalas varje år till Södertälje kommun. Utbildningsnämnden delar ut anslaget till kvinnliga elever i grundskolan.

Bokfört värde, Kronor	2012	2011
Bankkonto	540 238,87	516 502,89
Skattekonto	0	-1,00
Upplupna intäkter	7,39	72,46
Aktier	58 696,64	58 696,64
Donationsmedelsfond	2 232 234,56	2 197 225,86
Skatteskuld	-1 232,00	-1 115,00
Upplupna kostnader	-20 925,00	-20 213,00
	<b>2 809 020,46</b>	<b>2 751 168,85</b>

Södertälje 2013-02-15



Maud Eriksson  
Redovisningschef



Irma Kunnas  
Redovisningsassistent

Ekonomisk sammanställning över Södertälje kommuns förvaltade donationsfonder 2012, (kronor)

Bilaga 1

Fonder förvaltade av	Ändamål	Intäkter	Återföring anlägg.n.tillg	Summa intäkter	Förv.avg. Skatt	Resultat	Utdelning	Förändr fondkap	Avsatt till fondkap	Utg fondkapital bundet	fritt	Totalt
<b>Utbildningsnämnden</b>												
Stiftelsen Samfund för Gymnasieskolan	Till förmån för elever vid gymnasieskolan för fortsatt utbildning, studieresor mm	44825	18571	63397	-2797	60600	-49000	11600	22774	792518	37890	830408
Stiftelsen Grundskolans samfund i Södertälje	Till förmån för elever vid grundskolan avs. fortsatt utbildning, studiebesök, fritidsverksamhet mm.	15860	6548	22408	-3894	18514	-13900	4614	7744	307146	10787	317934
Oscar Ericssons minnesfond	Stipendier åt kvinnliga elever i grundskolan	14749	0	14749	0	14749	-10620	4129	0	0	17749	17749
Barnstugefonden i Södertälje	Barnstugeverksamhet i Södertälje	2111	876	2987	-2782	205	0	205	876	39646	-3605	36041
<b>Socialnämnden</b>												
Stiftelsen Hjälpfonden i Södertälje	Hjälpverksamhet i Södertälje	86208	0	86208	-4443	81765	-61550	20215	8176	1080233	79864	1160097
Gustaf Gullmans minnesfond	Hjälp till barn och ungdom som ej uppnått myndig ålder, avs kläder	5922	2457	8379	-2622	5757	-3620	2137	2457	102680	3301	105982
<b>Omsorgsnämnden</b>												
F d Södertälje Badsällskaps samfund	Hjälpverksamhet i Södertälje med anknytning till	4800	1982	6782	-3417	3365	-1000	2365	2259	92107	3481	95588
<b>Hölb-Mörkö kd</b>												
Eneboda skoldonation	Skolhusdonation på Mörkö	11114	4576	15689	-3102	12587	0	12587	5377	226531	18691	245222
<b>Total summa</b>		<b>185590</b>	<b>35009</b>	<b>220599</b>	<b>-23057</b>	<b>197542</b>	<b>-139690</b>	<b>57852</b>	<b>49662</b>	<b>2640862</b>	<b>168158</b>	<b>2809020</b>