

SÖDERTÄLJE KOMMUN Kommunstyrelsen	
2015 -03- 16	
Dnr	Rnr

1 (2)  
KS 20150327

2015-03-09

Tjänsteskrivelse

Dnr  
KS

Kontor  
Kommunstyrelsens kontor

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

Kommunstyrelsen

## Donationsfonder förvaltade av Södertälje kommun -bokslut 2014

### Sammanfattning av ärendet

Bokslut för de donationsfonder som förvaltas av Södertälje kommun har upprättats för verksamhetsåret 2014. Kommunen har under året förvaltat 8 donationsfonder.

Donationsfonderna har ett sammanlagt kapital vid årets slut på 3,0 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 2014 har marknadsvärdet stigit och återföring av nedskrivningen har därför kunnat göras med 92 tkr. Avkastningen har totalt uppgått till 5 %, vilket är lika med föregående år.

Utdelningen av anslag ur fonderna har varit hög - av totalt 145 tkr som var möjligt att disponera under året har 121 tkr delats ut enligt fondernas ändamål. För 2015 finns 153 tkr att disponera för utdelning.

### Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse den 9 mars 2015.

Bokslutsskrivelse och ekonomisk sammanställning upprättad av Redovisning & Ekonomisupport den 9 mars 2015.

### 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 2014 för av Södertälje kommun förvaltade donationsfonder.



Martin Andrae  
Stadsdirektör



Camilla Broo  
ekonomidirektör

*Beslutet expedieras till:*  
Utbildningsnämnden  
Socialnämnden  
Omsorgsnämnden  
Hölö-Mörkö kommunalnämnd  
Akten



## BOKSLUT 2014 FÖR AV SÖDERTÄLJE KOMMUN FÖRVALTADE DONATIONSFONDER

Södertälje kommun har under 2014 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 2014 var 145 tkr. Av dessa har 121 tkr delats ut under året i enlighet med fondernas ändamål.

Utbildningsnämnden och Socialnämnden utdelade hela disponibla beloppet 53 och 68 tkr. Omsorgsnämnden hade 4 tkr och Hölö-Mörkö kommunalnämnd hade 24 tkr disponibla medlen men delade inte ut något under 2014.

Tkr	2014	2013
Utdelning ur fonderna	121	148

### Årets resultat

Fondernas samlade resultat under året uppgår till 232 tkr. En återföring av nedskrivning av värdet för placerade medel i Nordea Donationsmedelsfond har skett med 92 tkr på grund av att marknadsvärdet har stigit. Resultatet i övrigt uppgår till 140 tkr. Avkastningen på det av kommunen förvaltade fondkapitalet är 152 tkr, eller 5 %, samma som förra året.

Förutom avkastningen redovisas bland intäkterna även 12 tkr som mottagits från SEB för utdelning avseende Oscar Ericssons minnesfond samt återföring av nedskrivningar på 92 tkr. Årets kostnader består av förvaltningsavgifter och skatt på 26 tkr.

Tkr	2014	2013
Intäkter	258	281
Kostnader	-26	-23
Årets resultat	232	258

### Fondernas tillgångar

Fondernas tillgångar uppgick vid årets slut till 3 029 tkr, varav 2 876 tkr utgör bundet fondkapital. De disponibla medel som kan användas för utdelning under 2015 uppgår till 153 tkr. Fondernas tillgångar har ökat med 111 tkr.

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

Tkr	2014	2013
Bundet fondkapital	2 876	2 773
Disponibelt fondkapital	153	145
<b>Totalt fondkapital</b>	<b>3 029</b>	<b>2 918</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 1,3 mkr och har minskat med 85 tkr. Större delen av fondkapitalet har varit placerat i Nordea donationsmedelsfond. Marknadsvärdet uppgår till 2,2 mkr som ökat med 87 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	2014	2013
Bankkonto	589 964,21	633 422,34
Aktier	58 696,64	58 696,64
Donationsmedelsfond	2 403 830,13	2 351 999,84
Skatteskuld	-671,00	-919,00
Upplupna kostnader	-22 375,00	-124 677,00
	<b>3 029 444,98</b>	<b>2 918 522,82</b>

Södertälje 2015-03-09



Maud Eriksson  
Redovisningschef



Irma Kunnas  
Redovisningsassistent

Ekonomisk sammanställning över Södertälje kommuns förvaltade donationsfonder 2014, (kronor)

Bilaga 1

Fonder förvaltade av	Ändamål	Intäkter	Aterföring anläggningstillg	Summa	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	40681	50683	91364	-4604	86760	-31400	55360	52819	912320	33990	946310
Stiftelsen Grundskolans samfund i Södertälje	Till förmån för elever vid grundskolan avs. fortsatt utbildning, studiebesök, fritidsverksamhet mm.	14343	17254	31597	-4138	27459	-8300	19159	18274	348736	9214	357950
Oscar Ericssons minnesfond	Stipendier åt kvinnliga elever i grundskolan	12404	0	12404	0	12404	-13200	-796	0	0	12500	12500
Barnstugefonden i Södertälje	Barnstugeverksamhet i Södertälje	1919	262	2181	-2967	-786	0	-786	0	42643	-5510	37133
<b>Socialnämnden</b>												
Stiftelsen Hjälpfonden i Södertälje	Hjälpverksamhet i Södertälje	76224	0	76224	-4725	71499	-66441	5058	7150	1094765	64349	1159114
Gustaf Gullmans minnesfond	Hjälp till barn och ungdom som ej uppnått myndig ålder, avs kläder	5381	6574	11956	-2797	9159	-1629	7529	6574	117659	3185	120844
<b>Omsorgsnämnden</b>												
F d Södertälje Badsällskaps samfund	Hjälpverksamhet i Södertälje med anknytning till	4342	5355	9697	-3105	6592	0	6591	5602	104680	5233	109913
<b>Hölb-Mörkö kdn</b>												
Eneboda skoldonation	Skolhusdonation på Mörkö	10023	12093	22116	-3310	18806	0	18806	12764	255548	30132	285680
<b>Total summa</b>		<b>165317</b>	<b>92221</b>	<b>257538</b>	<b>-25646</b>	<b>231893</b>	<b>-120970</b>	<b>110922</b>	<b>103183</b>	<b>2876351</b>	<b>153093</b>	<b>3029444</b>

