

2016-03-14

Tjänsteskrivelse

Dnr
KS

Kontor
Kommunstyrelsens kontor

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

Kommunstyrelsen

Donationsfonder förvaltade av Södertälje kommun -bokslut 2015

Sammanfattning av ärendet

Bokslut för de donationsfonder som förvaltas av Södertälje kommun har upprättats för verksamhetsåret 2015. Kommunen har under året förvaltat 8 donationsfonder.

Donationsfonderna har ett sammanlagt kapital vid årets slut på 3,1 mkr. Huvuddelen av kapitalet har varit placerat i Nordeas donationsmedelsfond. Det bokförda värdet har överstigit marknadsvärdet på denna placering varför en nedskrivning av värdet med sammanlagt 568 tkr gjordes 2011. Under 2014 steg marknadsvärdet och återföring av nedskrivningen kunde därför göras med 92 tkr. I år har marknadsvärdet åter sjunkit vilket föranlett en nedskrivning på 7 tkr. Fondernas aktietillgångar har ett marknadsvärde på 1,2 mkr, men har ett bokfört värde på endast 15 tkr. Någon uppskrivning är inte tillåtet att göra. Avkastningen har totalt uppgått till 4,5 %, vilket är 0,5 %-enheter lägre än föregående år.

Utdelningen av anslag ur fonderna har varit hög - av totalt 153 tkr som var möjligt att disponera under året har 117 tkr delats ut enligt fondernas ändamål. För 2016 finns 143 tkr att disponera för utdelning.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse den 14 mars 2016.

Bokslutsskrivelse och ekonomisk sammanställning upprättad av Redovisning & Ekonomisupport den 14 mars 2016.

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.

Vid tidigare årsbokslut har Utbildningsnämnden fått i uppdrag att antingen permutera eller avsluta Barnstugefonden. Då det inte var möjligt att permutera fonden har nu fonden avslutats och hela fondkapitalet använts till en fortbildningsresa för att studera Regio Emilia-pedagogiken.

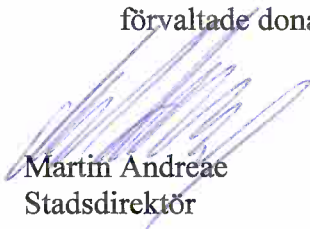
I övrigt hänvisas till bokslutsskrivelsen samt den ekonomiska sammanställningen över donationsfondernas resultat och utdelning samt fondkapital.

Ekonomiska konsekvenser och finansiering

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

Kommunstyrelsens kontors förslag:

1. Kommunfullmäktige godkänner upprättat bokslut 2015 för av Södertälje kommun förvaltade donationsfonder.



Martin Andrae
Stadsdirektör



Camilla Broo
ekonomidirektör

Beslutet expedieras till:
Utbildningsnämnden
Socialnämnden
Omsorgsnämnden
Hölö-Mörkö kommunaldelsnämnd
Akten

BOKSLUT 2015 FÖR AV SÖDERTÄLJE KOMMUN FÖRVALTADE DONATIONSFONDER

Södertälje kommun har under 2015 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 kommunfelsnämnden	1 st

Utdelning ur fonderna

De disponibla medlen för 2015 var 153 tkr. Av dessa har 117 tkr delats ut under året i enlighet med fondernas ändamål.

Utbildningsnämnden delade ut 53 tkr av 56 tkr som var disponibla. Dessutom har Barnstugefonden avslutats och hela kapitalet på 36 tkr har använts till en fortbildningsresa för en förskolechef för att lära om den italienska Regio Emilia-pedagogiken. Socialnämnden hade 68 tkr disponibla och utdelade 56 tkr av dessa. Omsorgsnämnden hade 5 tkr och delade ut 3 tkr samt Hölö-Mörkö kommunfelsnämnd hade 30 tkr och delade ut 5 tkr.

Tkr	2015	2014
Utdelning ur fonderna	117	121

Årets resultat

Fondernas samlade resultat under året uppgår till 219 tkr. Nedskrivning av värdet för placerade medel i Nordea Donationsmedelsfond har skett med 7 tkr på grund av att marknadsvärdet har minskat. Resultatet i övrigt uppgår till 226 tkr. Avkastningen på det av kommunen förvaltade fondkapitalet är 135 tkr, eller 4,5 %, förra året var avkastningen 5 %.

Förutom avkastningen redovisas bland intäkterna även 14 tkr som mottagits från SEB för utdelning avseende Oscar Ericssons minnesfond samt 115 tkr som Hjälpfonden fick för Scania Ab aktier som tvångsinlöstes 2015.

Årets kostnader består av förvaltningsavgifter på 45 tkr.

Tkr	2015	2014
Intäkter	264	258
Kostnader	-45	-26
Årets resultat	219	232

Fondernas tillgångar

Fondernas tillgångar uppgick vid årets slut till 3 095 tkr, varav 2 952 tkr utgör bundet fondkapital. De disponibla medel som kan användas för utdelning under 2016 uppgår till 143 tkr.

Fondernas tillgångar har ökat med 66 tkr.

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

Tkr	2015	2014
Bundet fondkapital	2 952	2 876
Disponibelt fondkapital	143	153
Totalt fondkapital	3 095	3 029

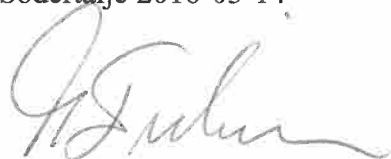
Fondmedlens placering

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 1,2 mkr och har minskat med 1 tkr. Större delen av fondkapitalet har varit placerat i Nordea donationsmedelsfond. Marknadsvärdet uppgår till 2,2 mkr som minskat med 10 tkr under året, varav 7 tkr föranlett en nedskrivning av bokförda värdet.

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	2015	2014
Bankkonto	711 919,76	589 964,21
Upplupna intäkter	281,00	0,00
Aktier	15 035,00	58 696,64
Donationsmedelsfond	2 396 407,20	2 403 830 ,13
Skatteskuld	-330,00	-671,00
Upplupna kostnader	-27 885,00	-22 375,00
	3 095 427,96	3 029 444,98

Södertälje 2016-03-14



Maud Eriksson
Redovisningschef



Irma Kunnas
Redovisningsassistent

Ekonomisk sammanställning över Södertälje kommuns förvaltade donationsfonder 2015, (kronor)

Bilaga 1

Fonder förvaltade av	Ändamål	Intäkter	Förv.avg. Skatt	Nedsrivn. anäggn.tillg.	Kostnader totalt	Resultat	Utdelning	Förändr fondkap	Avsatt till fondkap	Utg fondkapital		Totalt
										bundet	fritt	
Utbildningsnämnden												
Stiftelsen Samfond för Gymnasieskolan	Till förmån för elever vid gymnasieskolan för fortsatt utbildning, studieresor mm	34774	-5195	-3964	-9159	25615	-31000	-5385	-1007	911313	29612	940925
Stiftelsen Grundskolans samfond i Södertälje	Till förmån för elever vid grundskolan avs. fortsatt utbildning, studiebesök, fritidsverksamhet mm.	12257	-7325	-1432	-8757	3500	-9214	-5714	-939	347798	4439	352237
Oscar Ericssons minnesfond	Stipendier åt kvinnliga elever i grundskolan	13924	0	0	0	13924	-13296	628	0	0	13129	13129
Barnstugefonden i Södertälje	Barnstugeverksamhet i Södertälje	0	-1238	0	-1238	-1238	-35895	-37133	-42905	0	0	0
Socialnämnden												
Stiftelsen Hjälpfonden i Södertälje	Hjälpverksamhet i Södertälje	186619	-8368	0	-8368	178251	-52970	125281	121711	1216476	67919	1284395
Gustaf Gullmans minnesfond	Hjälp till barn och ungdom som ej uppnått myndig ålder, avs kläder	4599	-5044	-639	-5683	-1084	-2800	-3884	-639	117019	-60	116959
Omsorgsnämnden												
F d Södertälje Badsällskaps samfond	Hjälpverksamhet i Södertälje med anknytning till	3998	-4943	-402	-5345	-1347	-3100	-4447	-402	104278	1187	105466
Hölo-Mörkö kdn												
Eneboda skoldonation	Skolhusdonation på Mörkö	8567	-5945	-985	-6930	1637	-5000	-3363	-723	254825	27492	282317
Total summa		264738	-38058	-7422	-45480	219258	-153275	65983	75096	2951709	143718	3095428