

Socialnämnden

Ingen utdelning från Stiftelsen Sociala samfonden

Förslag till beslut

Socialnämnden beslutar att föreslå Kommunfullmäktige att inga medel utdelas från stiftelsen Sociala Samfonden fr o m 2015 med syftet att upplösa fonden 2019.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige förvaltar en stiftelse kallad Sociala Samfonden. Fondens årliga avkastning har blivit allt lägre med åren och de senaste fem åren har det inte varit möjligt att mer än sporadiskt göra utdelningar i enlighet med fondens stadgar. Avkastningen som finns att fördela är lägre än kostnaderna för annonsering och övrig administration. Eftersom det inte finns någon stadgad upplösningsrätt för Sociala samfonden kan den enbart upplösas enligt de fyra förutsättningar som anges i stiftelselagen kapitel 6 paragraf 5. Tre av dessa är redan uppfyllda. Eftersom utdelning skedde 2014 föreslås att ingen mer utdelning görs för att kunna uppfylla förutsättningen att stiftelsen inte kan främja sitt ändamål under de senaste fem åren. Då är samtliga förutsättningar uppfyllda och fonden kan avslutas.

Ärendet

Om grundarna av stiftelsen inte har stadgat om en upplösningsrätt för stiftelsens förvaltare, krävs enligt 6 kap 5 § stiftelselagen (1994:1220) att ett antal förutsättningar ska vara uppfyllda för att en stiftelse ska kunna upplösas. Det finns ingen stadgad upplösningsrätt för Sociala samfonden.

Enligt 6 kap 5 § Stiftelselagen gäller följande förutsättningar för upphörande av en stiftelse i visst fall

5 § Styrelsen eller förvaltaren får besluta om att förbruka stiftelsens tillgångar för det ändamål vartill de är bestämda eller för ett ändamål som så nära som möjligt motsvarar detta, om

1. stiftelsen bildades för mer än 20 år sedan. *Denna förutsättning är uppfylld, stiftelsen bildades genom ett permutationsbeslut 1986 genom sammanläggning av Ernst Broderssons fond, Olivia och Alfred Pettersons fond, Clara Svenssons fond för tuberkulösa barn samt Lindmanssons fond*
2. stiftelsen inte har kunnat främja sitt ändamål under de senaste fem åren. *Denna förutsättning kan uppfyllas om ingen utdelning sker fram till 2019. Den sista utdelningen skedde 2014. Den årliga avkastningen täcker inte kostnaden för annonsering och ingen förvaltningsersättning har tagits ut. Tolkningen av kriteriet att stiftelsen inte ska ha främjat sitt syfte de senaste fem åren är restriktiv, och i princip krävs att någon utdelning inte har gjorts alls under den tidsrymden. För att Sociala samfonden ska kunna upplösas krävs antingen att länsstyrelsen godkänt upplösningen, vilket i praktiken innebär att de i egenskap av tillsynsmyndighet beslutar att inte ingripa mot kommunens upplösningsbeslut. Det finns också en möjlighet att ansöka om tillstånd för upphävande av avkastningskravet hos Kammarkollegiet enligt 6 kap 1 § Stiftelselagen. Ett sådant tillstånd möjliggör för stiftelsen att använda avkastningen till annat ändamål. Med tanke på den restriktiva tolkningen av om Sociala samfonden kunnat främja sitt ändamål de senaste fem åren, bedöms det som lämpligt att inte dela ut några medel ur fonden fram till år 2019, och därefter fatta ett upplösningsbeslut enligt 6 kap 5 § stiftelselagen och delge länsstyrelsen detta beslut när det blir aktuellt.*
3. värdet av tillgångarna, värderade med tillämpning av 3 kap. 3 §, vid utgången av de tre senaste räkenskapsåren har understigit ett gränobelopp som motsvarar tio gånger det då gällande prisbasbeloppet enligt 2 kap. 6 och 7 §§ socialförsäkringsbalken. *Förutsättningen är uppfylld då stiftelsen i dagsläget har 151 000 kronor vilket understiger tio gånger gällande prisbasbelopp som för 2015 bestämts till 44 500 kronor.*
4. stiftelsen saknar skulder. *Förutsättningen är uppfylld.*

Totalt finns cirka 150 000 kr i fonden. Socialnämnden har i uppdrag att årligen fördela 90 % av avkastningen som Sociala samfonden årligen genererar. En tiondel ska läggas till kapitalet. Resultatet har årligen redovisats i revisionsberättelsen till bokslutet för hela kommunen. För tio år sedan var det drygt 7000 kr att fördela och de senaste åren har avkastningen legat runt 1000- 2000 kr.

Bidraget får delas ut som stöd åt behövande inom kommunen. Enligt en tolkning av stiftelseurkunderna ska avkastningen gå till barn, sjuka eller gamla som lever under små ekonomiska villkor. Sökande måste vara skriven i Nacka kommun. Utdelning ska ske årligen i december månad. Utdelning har inte kunnat göras årligen i den omfattning som stadgarna föreskriver, utan en ihopsamling har fått göras över en längre period för att möjliggöra utdelning enstaka år. Svårigheten att dela ut pengar i enlighet med ändamålet har förekommit under den senaste femårsperioden. Eftersom utdelningsutrymmet varit så litet och sporadiskt har det inte heller varit möjligt att tillkännage möjligheten till ansökan om



bidrag genom annonsering eller på annat sätt, vilket ska ske enligt Sociala samfundens stadgar.

Anders Fredriksson
Socialdirektör

Susanne Eriksson
Planerare och utvecklare