

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum: 2018-08-29

§ 128**Permutationsansökan och hantering av donationsstiftelser
KSN-2018-2310****Beslut**

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att ansöka om tillstånd hos Kammarkollegiet att ändra föreskrifterna i de stiftelser som anges i ärendets **bilaga 1**, samt

att, om Kammarkollegiet beviljar ansökan, förbruka ovanstående stiftelsers kapital till ändamålen.

Kommunstyrelsen beslutar

att ge kommunledningskontoret i uppdrag att utreda administrationen och hanteringen avseende de donationsstiftelser som enskilda kan söka medel från enligt ärendets föredragning, samt

att göra uppehåll i utdelningar från dessa stiftelser under 2018.

Sammanfattning

Uppsala kommun förvaltar donationsstiftelser. Utdelningsbart kapital i tio av dessa donationsstiftelser är begränsat med följd att stiftelseändamålen inte kan tillgodoses. Genom att ansöka om s.k. permutation hos Kammarkollegiet kan allt kapital i dessa stiftelser frigöras och delas ut i enlighet med respektive stiftelseförordnande.

Ansökningsförfarandet, administrationen och hanteringen av de donationsstiftelser som kommuninvånare kan söka medel från behöver digitaliseras och säkras i enlighet med den nya dataskyddsförordningen som gäller från den 25 maj 2018. Under utredningstiden föreslås att ett uppehåll görs i utdelningar. När den nya lösningen är på plats kan ansökningsförfarande återupptas och utdelning ske.

Beslutsgång

Ordföranden ställer arbetsutskottets förslag till beslut mot avslag och finner att kommunstyrelsen bifaller förslaget.

Beslutsunderlag

Förvaltningens skrivelse den 8 augusti 2018.

Arbetsutskottet har tillstyrkt förslaget.

SAMMANTRÄDESPROTOKOLL

Sammanträdesdatum: 2018-08-29

Plats och tid: Bergius, 13:00 – 15:10

Beslutande: Marlene Burwick (S), ordförande t o m § 143
 Maria Gardfjell (MP), 1:e vice ordf
 Fredrik Ahlstedt (M), 2:e vice ordf
 Erik Pelling (S)
 Gustaf Lantz (S)
 Ulrik Wärnsberg (S)
 Loa Mothata (S)
 Rickard Malmström (MP)
 Ilona Szatmari Waldau (V)
 Mats Gyllander (M)
 Rikard Steinholtz (M)
 Mohamad Hassan (L)
 Stefan Hanna (C)
 Jonas Segersam (KD)
 Simon Alm (SD)
 Eva Christiernin (S), fr o m § 144
 Eva Edwardsson (L), fr o m § 144

Ersättare: Eva Christiernin (S), t o m § 143
 Johan Lundqvist (MP)
 Hanna Mörck (V)
 Daniel Rogozinski (V)
 Anne Lennartsson (C), t o m § 143
 Carolina Bringborn (M)
 Markus Lagerqvist (M), t o m § 143
 Eva Edwardsson (L), t o m § 143

Övriga deltagare: Joachim Danielsson, stadsdirektör. Christoffer Nilsson, biträdande stadsdirektör. Åsa Nilsson Bjervner, stabschef kansli. Ola Hägglund, ekonomidirektör. Mats Norrbom, stadsbyggnadsdirektör. Marica Nordwall, kommunikationsdirektör. Susanne Eriksson, politisk stabschef (ej § 143). Ingela Persson, kommunsekreterare.

Utses att justera: Fredrik Ahlstedt (M)**Paragrafer:** 123 - 146**Justeringens plats och tid:****Underskrifter:**

 Marlene Burwick, ordf. §§ 123 - 143

 Maria Gardfjell (M), ordf. §§ 144 - 146

 Fredrik Ahlstedt (M), justerare

 Ingela Persson, sekreterare

ANSLAG/BEVIS Protokoll är justerat. Justeringen har meddelats genom anslag på kommunens anslagstavla.
Organ: Kommunstyrelsen**Datum:** 2018-08-29**Sista dag att överklaga:** 2018-09-27**Anslag sätts upp:** 2018-09-06**Anslaget tas ner:** 2018-08-28**Protokollet finns tillgängligt på:** www.uppsala.se och kommunledningskontoret**Underskrift:**

Handläggare
Hermansson Flodin Eva

Datum
2018-08-07

Diarienummer
KSN-2018-2310

Kommunfullmäktige

Permutationsansökan och hantering av donationsstiftelser

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslår kommunfullmäktige besluta

att ansöka om tillstånd hos Kammarkollegiet att ändra föreskrifterna i de stiftelser som anges i ärendets **bilaga 1**, samt

att, om Kammarkollegiet beviljar ansökan, förbruka ovanstående stiftelsers kapital till ändamålen.

Kommunstyrelsen föreslås för egen del besluta

att ge kommunledningskontoret i uppdrag att utreda administrationen och hanteringen avseende de donationsstiftelser som enskilda kan söka medel från enligt ärendets fördragning, samt

att göra uppehåll i utdelningar från dessa stiftelser under 2018.

Ärendet

Uppsala kommun förvaltar donationsstiftelser. Utdelningsbart kapital i tio av dessa donationsstiftelser är begränsat med följd att stiftelseändamålen inte kan tillgodoses. Genom att ansöka om s.k. permutation hos Kammarkollegiet kan allt kapital i dessa stiftelser frigöras och delas ut i enlighet med respektive stiftelseförordnande.

Ansökningsförfarandet, administrationen och hanteringen av de donationsstiftelser som kommuninvånare kan söka medel från behöver digitaliseras och säkras i enlighet med den nya dataskyddsförordningen som gäller från den 25 maj 2018. Under utredningstiden föreslås att ett uppehåll görs i utdelningar. När den nya lösningen är på plats kan ansökningsförfarande återupptas och utdelning ske.

Beredning

Ärendet har beretts av kommunledningskontoret i samråd med Kommittén för utdelning från donationsstiftelserna. Protokoll från Kommittén för utdelning från donationsstiftelsernas sammanträde den 18 juni 2018 ges i **bilaga 2**.

Föredragning

Uppsala kommun förvaltar ett tjugotal donationsstiftelser. Stiftelserna har bildats efter att personer i Uppsala donerat kapital till särskilda ändamål. Stiftelserna styrs av ett stiftelseförordnande som lyder under stiftelselagen och står under tillsyn av Länsstyrelsen.

Trots tidigare sammanslagningar har tio av stiftelserna som kommunen förvaltar ett relativt litet kvarvarande kapital och en därmed låg avkastning. Efter debitering av de årliga förvaltningskostnaderna har dessa stiftelser ett begränsat fritt eget kapital för utdelningar i enlighet med stiftelsernas ändamål, se **bilaga 1**. De tio stiftelserna är:

- Ellen Envalls stiftelse
- Katedralskolans stipendiesamstiftelse
- Stiftelsen Barnens Dag
- Sociala samstiftelsen för barn
- Alfred och Margareta Norhagens stiftelse
- Sociala samstiftelsen för sjuka och handikappade
- Samstiftelsen för skollovskolonier
- Sociala samstiftelsen för behövande
- Grundskolans stipendiesamstiftelse
- Hälsovårdsstiftelsen vid Katedralskolan i Uppsala.

För att ändamålen ska kunna tillgodoses behöver kapital i stiftelserna frigöras. Därför föreslås att kommunen ansöker om permutation hos Kammarkollegiet för dessa tio stiftelser. Genom permutation ges tillstånd att ändra föreskrifterna så att allt kapital får användas till stiftelsernas ändamål och det ges förutsättningar för att utdelningar kan kunna ske. När stiftelsernas kapital och därmed dess tillgångar är förbrukade upphör stiftelserna att existera.

Från nio av de stiftelser som förvaltas av Uppsala kommun kan enskilda kommuninvånare söka medel. Det är stiftelser med specifika sociala ändamål. Det är den av kommunstyrelsen utsedda Kommittén för utdelning från donationsstiftelser som fördelar medel från dessa stiftelser. Inför utdelningen i december 2017 ökade kraftigt både antalet ansökningar och komplexiteten jämfört med tidigare år. Totalt inkom drygt 60 procent fler ansökningar. Bedömningen är att ökningen inte är en tillfällighet och att antalet ansökningar även fortsättningsvis kommer vara stort.

För att kommittén ska kunna ta ställning till om de sökande uppfyller stiftelsernas ändamål innehåller ansökningarna känsliga personuppgifter. Uppgifterna kan vara i form av personnummer, inkomstuppgifter och hälsostatus. För att kunna administrera och hantera ansökningsförfarandet, både vad gäller mängden ansökningar och att de behandlas i enlighet med den nya dataskyddsförordningen (GDPR), behöver den tidigare manuella processen

ersättas med en digitaliserad och tekniskt säker hantering. I det arbetet ingår bland annat att skapa ett digitaliserat ansökningsformulär och ett system för att kunna administrera inkomna ansökningar.

Då behov av en förändring föreligger föreslås att kommunledningskontoret får i uppdrag att utreda administrationen och hanteringen av donationsstiftelserna med specifika sociala ändamål. Det kommer att ta tid att utveckla nya processer och rutiner som harmoniserar med de grundläggande principerna i dataskyddsförordningen. Därför föreslås att uppehåll görs med utdelningar under 2018. Så snart en ny digitaliserad och tekniskt säker hantering finns på plats kan ansökningsförfarandet återupptas och utdelningar ske i enlighet med stiftelsernas ändamål. Ger därtill Kammarkollegiet tillstånd att permutera ett flertal stiftelser kommer det frigjorda kapitalet användas till de, av Kommittén för utdelning från donationsstiftelserna, beviljade ansökningarna.

Kommittén för utdelning från donationsstiftelser stödjer förslaget om att utredning behöver ske och åtgärder vidtas innan ett nytt ansökningsförfarande kan genomföras (**bilaga 2**).

Ekonomiska konsekvenser

Beslutet medför inga ekonomiska konsekvenser för kommunen.

För att ansöka om permutation hos Kammarkollegiet betalas en avgift om 8 500 kr. Avgiften bekostas av respektive stiftelse.

Kommunledningskontoret

Joachim Danielsson
Stadsdirektör

Christoffer Nilsson
Chef kommunledningskontoret

Bilaga 1

Stiftelser med begränsat fritt eget kapital

Uppsala kommun förvaltar ett tjugotal stiftelser. Sammanställningen nedan är stiftelser med ett relativt litet kvarvarande kapital och ett lågt fritt eget kapital. Då avkastningen är låg föreligger begränsningar i att kunna göra utdelningar i enlighet med stiftelsernas ändamål.

Genom permutation ges tillstånd av Kammarkollegiet att ändra föreskrifterna så att allt kapital får användas till stiftelsernas ändamål. När stiftelsernas kapital är förbrukade upphör stiftelserna att existera.

(kr)

| Stiftelser | Bundet eget kapital 31 december 2017 | Fritt eget kapital 31 december 2017 |
|--|---|--|
| Ellen Envalls stiftelse | 1 466 139 | 42 099 |
| Sociala samstiftelsen för barn | 516 120 | 8 118 |
| Alfred och Margareta Norhagens stiftelse | 512 158 | 6 020 |
| Sociala samstiftelsen för sjuka och handikappade | 445 617 | 7 650 |
| Sociala samstiftelsen för behövande | 376 934 | -1 090 |
| Stiftelsen Barnens Dag | 543 001 | 16 906 |
| Samstiftelsen för skollovskolonier | 379 431 | 9 911 |
| Grundskolans stipendiesamstiftelse | 304 201 | 79 134 |
| Katedralskolans stipendiesamstiftelse | 1 197 057 | 41 537 |
| Hälsovårdstiftelsen vid Katedralskolan i Uppsala | 131 538 | 22 298 |

Bilaga 1

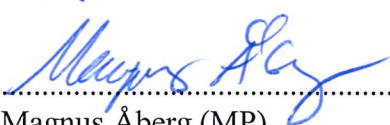

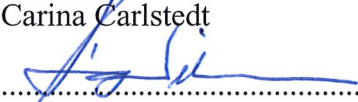
Stiftelser med begränsat fritt eget kapital

Uppsala kommun förvaltar ett tjugotal stiftelser. Sammanställningen nedan är stiftelser med ett relativt litet kvarvarande kapital och ett lågt fritt eget kapital. Då avkastningen är låg föreligger begränsningar i att kunna göra utdelningar i enlighet med stiftelsernas ändamål.

Genom permutation ges tillstånd av Kammarkollegiet att ändra föreskrifterna så att allt kapital får användas till stiftelsernas ändamål. När stiftelsernas kapital är förbrukade upphör stiftelserna att existera.

(kr)

| Stiftelser | Bundet eget kapital 31 december 2017 | Fritt eget kapital 31 december 2017 |
|--|---|--|
| Ellen Envalls stiftelse | 1 466 139 | 42 099 |
| Sociala samstiftelsen för barn | 516 120 | 8 118 |
| Alfred och Margareta Norhagens stiftelse | 512 158 | 6 020 |
| Sociala samstiftelsen för sjuka och handikappade | 445 617 | 7 650 |
| Sociala samstiftelsen för behövande | 376 934 | -1 090 |
| Stiftelsen Barnens Dag | 543 001 | 16 906 |
| Samstiftelsen för skollovskolonier | 379 431 | 9 911 |
| Grundskolans stipendiesamstiftelse | 304 201 | 79 134 |
| Katedralskolans stipendiesamstiftelse | 1 197 057 | 41 537 |
| Hälsovårdstiftelsen vid Katedralskolan i Uppsala | 131 538 | 22 298 |

| | | |
|------------------------------------|---|---|
| Plats och tid: | Nåsten, Stationsgatan 12, kl. 13:00-14:30 | |
| Beslutande: | Magnus Åberg (MP) | ordförande |
| | Birgitta L Johansson (S) | ledamot |
| | Guy Bastin (S) | ledamot (fr.o.m. § 7) |
| | Elsa Stenberg-Jonsson (MP) | ledamot |
| | Mats Åhlund (C) | ledamot (telefon) |
| | Sigvard Nilsson (L) | ledamot |
| Övrig deltagare: | Carina Carlstedt | administrativ koordinator/ sekreterare |
| | Eva Hermansson Flodin | finanschef |
| Anmäلت förhinder: | Roger Elsborg (M) | |
| Frånvarande utan anmäلت förhinder: | Emma Svensson (S) Karolina Hilding (L) Brita Hännestrand (V) Lars-Erik Prosén (KD) Rezene Tesfazion (S) | |
| Utses att justera: | Sigvard Nilsson (L) | |
| Justeringens tid och plats: | 4 juli kl 13, Stationsgatan 12 | |
| Paragrafer | 1 - 11 8 | |
| Underskrifter: |  | |
| Ordförande: | Magnus Åberg (MP) | |
| Sekreterare: |  | |
| | Carina Carlstedt | |
| Justerande |  | |
| | Sigvard Nilsson (L) | |

Kommittén för utdelning från donationsstiftelserna

BEVIS

Justeringen har tillkännagivits genom anslag

Sammanträdesdatum: 2018-06-18

Datum för anslags uppsättande

Datum för anslags nedtagande:

Förvaringsplats för protokollet:

Justerandes signatur



§ 1 Sammanträdet öppnas

Ordförande förklarar sammanträdet öppnat.

§ 2 Val av protokolljusterare och fastställande av dag för justering

Sigvard Nilsson utses till protokolljusterare. Tidpunkt för justering är onsdagen den 4 juli 2018 klockan 13 på Stationsgatan 12.

§ 3 Godkännande av dagordningen

Dagordningen godkänns.

§ 4 Förra årets process

Kommittén fick en kort redogörelse av 2017 års process.

§ 5 Status för utredningen

Det är inte möjligt att dela ut pengar till organisationer, något undantag kan dock föreligga.

Ett flertal permutationsförfaranden kan, och behöver, inledas för att frigöra kapital för utdelning. Sociala samstiftelsen för äldre har fått beslut från Kammarkollegiet.

Stiftelserna är med största sannolikhet förvaltningssmittade vilket innebär samma skattestatus som kommunen. Skattesituationen påverkas därmed inte om utdelning uteblir.

Arbetsmarknadsförvaltningen har erbjudit sig att överta den administrativa hanteringen då målgruppen till stor del faller under deras åtagande. Kapitalplaceringen kommer att ligga kvar hos finansenheten.

Dialog pågår med Öhmans då stiftelsefonden efter sommaren fusioneras in i annan fond som inte uppfyller kommunens riktlinjer om fossilfrihet. Kapitalet kommer placeras om till andra fonder.

Sigvard Nilsson (L) lämnade ett särskilt yttrande:

Behöver hänsyn tas till kommunens placeringspolicy då stiftelsen är en egen juridisk person som agerar självständigt? Frågan tas med i den fortsatta utredningen.

§ 7 Förslag på hantering för 2018

Mer omfattande utredningar och arbete behöver genomföras innan ansökningsförfarande och utbetalningsprocess kan genomföras. I början av hösten kommer ett ärende därför lämnas till kommunstyrelsen med förslag på beslut att:

- ge kommunledningskontoret i uppdrag att utreda förvaltningen av de donationsstiftelser som enskilda kan söka medel från, samt
- föreslå kommunstyrelsen besluta att göra uppehåll i utbetalningarna från dessa stiftelser under 2018 och fram till hösten 2019

Om kommunstyrelsen beslutar att göra uppehåll i utbetalningarna 2018 ska den informationen tydligt lämnas, både via Uppsala kommuns hemsida och till kommuninformationen, socialsekreterare och gode män.

Beslut

Kommittén beslutar

att ge kommunledningskontoret i uppdrag att utreda förvaltningen av de donationsstiftelser som enskilda kan söka medel från.

att föreslå till kommunstyrelsen att de ska besluta om uppehåll i utbetalningarna från dessa stiftelser under 2018 och fram till hösten 2019.

Reservation

Sigvard Nilsson (L) och Mats Åhlund (C) reserverar sig mot beslutet att nu föreslå kommunstyrelsen att göra uppehåll i utbetalningarna fram till hösten 2019; "Vi menar att det följer av stiftelseurkundernas syfte att utbetalningar ska göras fortlöpande till de behövande. Vi uttrycker vårt missnöje med att ett godtagbart administrativt system inte på förväntat sätt tagits fram. Tillförlitliga manuella eller andra rutiner och metoder måste nu tas fram så att utbetalningar kan ske i år."

§ 8 Övrigt

Frågor

Fråga ställdes om vem som är kommitténs styrelse. Enligt reglemente för kommittén för utdelning från donationsstiftelserna är kommunfullmäktige högsta beslutande organ i de förvaltade stiftelserna. Kommunstyrelsen är ansvarigt organ.

Fråga ställdes om kommitténs uppdrag? Enligt reglemente för kommittén för utdelning från donationsstiftelserna delegerar kommunfullmäktige åt kommittén att fördela de medel som kommunstyrelsen anvisar.

Fråga ställdes om ett uppehåll i utdelningen kan strida mot stiftelseurkunderna. *Kommunledningskontoret tittar på urkunderna och återkommer med information.*