

Arbetsmarknadsnämnden
Tjänsteskrivelse

Datum:
2020-10-23

Diarienummer:
AMN-2020-00077

Handläggare:
Weronica Öhrt

Donationsstiftelser

Förslag till beslut

Arbetsmarknadsnämnden föreslås besluta

1. **att** redogörelsen läggs till handlingarna.

Sammanfattning

Under 2019 tog arbetsmarknadsförvaltningen över administration och hantering av donationsstiftelserna från KLK ekonomistab på prov under förutsättning att ett IT-stöd fanns på plats. Detta IT-stöd togs fram och testades under 2019 och fungerade väl, varför arbetsmarknadsnämnden nu föreslås ta över administration och hantering av donationsstiftelserna enligt bilaga 1 från och med 2021. Kommunens internbank kommer även fortsättningsvis ansvara för donationsstiftelsernas kapitalförvaltning och redovisningsenheten fortsätta ansvara för redovisning, genomföra utbetalningar samt upprätta årsredovisningar för stiftelserna. Besluten om utdelning kommer också fortsättningsvis att fattas av den tillsatta Kommittén för utdelning från donationsstiftelserna, hädanefter Kommittén. Kommittén är nominerad av kommunfullmäktige.

Bakgrund

Tidigare har samtlig administration och hantering av donationsstiftelserna hanterats av finansverksamheten på kommunledningskontoret. Då detta inte ligger inom finans uppdrag träffades en överenskommelse om att arbetsmarknadsförvaltningen skulle överta administrationen och hanteringen av donationsstiftelser. Arbetsmarknadsförvaltningen har nu skött administration och hantering av donationsstiftelserna på prov och under denna övergångsperiod har finansverksamheten fortsatt sköta administrationen omkring Kommittén. Även denna

del av administrationen ska nu enligt tidigare överenskommelse övergå till arbetsmarknadsförvaltningen. Se bilaga 1.

Ärendet

Det ekonomiska ansvaret för donationsstiftelserna ligger under ekonomistaben. Det är de som efter bokslut meddelar hur mycket som finns att ge i utdelning för innevarande år samt har ansvar för att förvalta kapitalet, bevaka resterande belopp, räntor, avkastningar, bokföring med mera. Tidigare hanterade internbanken på ekonomistaben hela processen; från ansökan till utbetalning. Pengarna ägs av stiftelserna och Uppsala kommun sköter endast förvaltningen av kapitalet. Kommunen får aldrig röra kapitalet, utan endast göra utdelningar från avkastningen. Kommunen kan inte heller ändra i, lägga till eller ta bort villkor som finns stipulerade i stiftelsen.

Sex stiftelser har fått permutation¹ godkända av Kammarkollegiet vilket innebär att det i år och nästa år finns mer pengar än normalt till utdelning. Att ingen utdelning skedde under 2018 har också bidraget till att det nu finns mer pengar till utdelning. Under perioden mars-april varje år tar internbanken fram preliminärt utdelningsbart kapital för respektive stiftelse och i september fastställs beloppen slutgiltigt. För utdelningsbart kapital år 2020 se bilaga 2. För tidigare statistik över antal sökande, åldersfördelning, skäl för ansökan, ogiltiga ansökningar samt utdelningar från respektive stiftelse för år 2019, se bilaga 4.

Personen söker för ett visst ändamål, inte till en specifik stiftelse och ansökningsperioden är alltid under hösten (september månad). När en ansökan inkommit kontrolleras alltid följande för att säkerställa att ansökan är giltig:

- Folkbokföring: att personen som ansöker är folkbokförd i Uppsala kommun
- Personnummer: att samma person inte sökt flera gånger
- Adress: att samma hushåll inte sökt flera gånger
- Bankkontouppgifter: ansökningar med samma bankkontouppgifter: att inte samma person sökt flera gånger.
- Myndig; att personen som ansöker är myndig vid ansökningstillfället

Kommittén beslutar sedan i november om utdelning: vilka belopp som ska utdelas och till vilka sökande. Beviljad utdelning varierar från år till år beroende på hur många som söker, hur många som klassas som behövande samt vilka belopp som finns att utbetala. Utbetalning sker i december och görs direkt till angivet bankkonto. Samtliga sökande meddelas per brev om avslag eller bifall.

Beredning

En donationsstiftelse bildas genom en gåva eller donation från en privatperson och regleras genom Stiftelselagen. Varje stiftelse har specifika ändamål, regler och villkor kopplade till sig som avgör vem som kan få en utdelning av stiftelsen. En person som sökt utdelning från en stiftelse är aldrig garanterad att få pengar eller ett visst belopp, en utdelning från en stiftelse är inte en rättighet och handläggningen av ansökningarna utgör inte myndighetsutövning då arbetet sker på uppdrag av

¹ Permutation innebär att stiftelsen ska läggas ned genom att pengarna kommer att ta slut. När en permutation är godkänd av Kammarkollegiet får även kapitalet utdelas. För vilka stiftelser som beviljats permutation se bilaga 2.

stiftelsen. För att kunna söka pengar från en stiftelse måste personen vara folkbokförd i Uppsala kommun.

Ekonomiska konsekvenser

Ingen skillnad i ekonomisk effekt mot tidigare då pengarna som utdelas kommer från stiftelserna och inte ur kommunens eller nämndens budget. Gällande arbetstid för den personal som arbetar med administrationen av ansökningar och utbetalningar från donationsstiftelserna tillkommer cirka 26 timmar (varav 13 mötestimmar, övrig tid administration) för administrationen runt omkring Kommittéen (se bilaga 1) då arbetsmarknadsförvaltningen tar över den administration som finansverksamheten tidigare skött. Från stiftelserna utgår ersättning för den administration som krävs för hantering av stiftelserna. Arbetsmarknadsförvaltningen kommer att fakturera för den delen av administrativ ersättning motsvarande fördelade arbetsuppgifter.

Jämställdhetsanalys

Fler kvinnor än män ansöker om bidrag från stiftelserna. Det finns även en stiftelse som endast riktar sig till kvinnor. Detta tyder på att fler kvinnor än män tar del av utdelningar vilket kan påverka den ekonomiska jämställdheten mellan framförallt äldre kvinnor och män positivt, då äldre kvinnor generellt sett har lägre pension än män. Gruppen pensionärer utgör en stor andel av de som ansöker om bidrag ur stiftelserna. Att nämnden övertar utbetalningsprocessen påverkar dock inte processen på något sätt då varken kommunen eller nämnden kan styra över vilka som får ansöka eller vilka villkor som måste uppfyllas för respektive stiftelse.

Barnkonsekvensanalys

Det finns en stiftelse som är särskilt riktad mot mindre bemedlade barnfamiljer och ytterligare en för generellt behövande personer i Uppsala. Det tyder på att barn i ekonomiskt utsatta familjer skulle kunna påverkas positivt av utdelningar. Utöver tandvård och glasögon, var ansökningar gällande kläder och skor till barn vanligt förekommande under 2019. Att nämnden övertar utbetalningsprocessen påverkar dock inte processen på något sätt då varken kommunen eller nämnden kan styra över vilka som får ansöka eller vilka villkor som måste uppfyllas för respektive stiftelse.

Beslutsunderlag

Tjänsteskrivelse daterad 23 oktober 2020

Bilaga 1, administration och hantering

Bilaga 2, utdelningsbara belopp 2020

Bilaga 3, stiftelserna och villkor

Bilaga 4, utdelningar och statistik 2019

Arbetsmarknadsförvaltningen

Lena Winterbom
Direktör

Arbetsmarknadsnämnden
Tjänsteskrivelse

Datum:
2020-11-23

Diarienummer:
AMN-2020-00077

Handläggare:
Weronica Öhrt

Bilaga 1

Uppsala kommuns donationsstiftelser – administration och hantering

AMF

- Annonsering och information på uppsala.se.
- Information till kontaktcenter, härbärgen, boenden och gode män.
- Digitalt ansökningsformulär.
- Besvara inkomna frågor.
- Hantera inkomna ansökningar
- Ta fram ett utdelningsförslag till Kommittén för utdelning från donationsstiftelserna.
- Skapa utbetalningslistor efter att kommittén beslutat om utdelning.
- Skicka utbetalningslistor till redovisning och rapportering.
- Skicka brev till alla sökande med information om beviljat belopp eller avslag.
- Utredning av utbetalningar som inte går att utföra p.g.a. felaktiga uppgifter.
- Arkivering enligt gällande informationshanteringsplan.

Denna punkt har finansenheten fram tills nu ansvarat för, men övergår enligt tidigare överenskommelse till arbetsmarknadsförvaltningen från och med 2021:

- *Kommitténs sekreterare, vanligen förekommande sekreteraruppgifter såsom kallelser, protokoll, arvodeshantering, underlag/presentation inför möte. Vanligtvis tre möten per år, ett uppstartsmöte, ett möte med presidiet inför utdelningsmötet samt ett utdelningsmöte.*
(uppskattad arbetstid under 2020: 26 timmar)

Budget, bolag och finansenheten (finansförvaltning)

- Kapitalförvaltning.
- Placeringspolicy

- Två gånger per år ta fram utdelningsbart kapital tillsammans med Redovisning och rapportering.
- Ansöka om permutation.

Enheten för Redovisning och rapportering

- Bokföring.
- Årsbokslut/årsredovisning.
- Gravskötsfakturor samt registreringsavgift till Länsstyrelsen.
- Deklarationer.
- Utbetalningsfiler enligt beslutade underlag.
- Två gånger per år ta fram utdelningsbart kapital tillsammans med Budget, bolag och finans.

Kommittén för utdelning

- Besluta om riktlinjer för utdelning.
- Besluta om utdelning.

Arbetsmarknadsnämnden
TjänsteskrivelseDatum:
2020-11-23Diarienummer:
AMN-2020-00077Handläggare:
Weronica Öhrt

Bilaga 2

Utdelningsbara belopp 2020

Nedan finns aktuella belopp, utdelningsbara belopp och planerade avvecklingstider för de aktuella stiftelserna. Sex av åtta stiftelser är under avveckling; en av dessa avvecklas i och med utdelningen i år och resterande är planerade att göra sina sista utdelning nästa år (2021).

Se bilaga 3 för beskrivning av stiftelsernas syfte och målgrupper. I bilaga 4 finns utdelningsbara belopp och statistik över ansökningar från 2019.

Stiftelsens namn	Status	Teoretisk möjlig utdelning 2020	Utdelningsbart kapital 2020 utifrån avvecklingstid*	Planerad avvecklingstid
Arbetsbostadsstiftelsen	Förvaltas långsiktigt	3 514 444	3 514 444	n/a
Augusta och Per August Petterssons stiftelse	Förvaltas långsiktigt	435 537	435 537	n/a
Ellen Envalls stiftelse	Under avslut	1 356 609	666 692	2 år
Alfred och Margareta Norhagens stiftelse	Under avslut	337 217	156 896	2 år
Sociala samstiftelsen för barn	Under avslut	300 656	139 016	2 år
Sociala samstiftelsen för behövande	Under avslut	194 982	86 779	2 år
Sociala samstiftelsen för sjuka och handikappade	Under avslut	322 937	150 756	2 år
Sociala samstiftelsen för äldre	Under avslut	111 232	111 232	1 år
Summa		6 573 614	5 261 351	

*) Stiftelser under avslut: Utdelningsbart kapital för framtida år kan förändras p.g.a värdeförändring på fondandelar etc.

Arbetsmarknadsnämnden
Tjänsteskrivelse

Datum:
2020-11-23

Diarienummer:
AMN-2020-00077

Handläggare:
Weronica Öhrt

Bilaga 3

Stiftelserna och villkor

Arbetsbostadsstiftelsen: Delas ut till behövande personer bosatta i Uppsala kommun för boendekostnader.

Augusta och Per August Petterssons stiftelse: Vård och underhåll av kommunens behövande, i första hand boende i det geografiska område som utgjorde Åkerby kommun vid donationstillfället, i andra hand boende i Uppsala kommun.¹

Stiftelser som har beviljats permutation av Kammarkollegiet²

Alfred och Margareta Norhagens stiftelse: Hjälptill äldre personer (ensamstående eller gifta) i form av bidrag till kostnader för bostad och vård.

Beslut om permutation fattades 2019, planerad avvecklingstid tre år.

Ellen Envalls stiftelse: I Uppsala kommun bosatta ensamstående behövande ålderstigna, sjuka eller lytta kvinnor, särskilt sådana som under avsevärd del av sin livstid vårdats föräldrar eller andra närstående anhöriga.

Beslut om permutation fattades 2019, planerad avvecklingstid tre år.

¹ Åkerby kommun: en gammal kommun som tidigare fanns utanför Uppsala, dagens geografiska motsvarighet är Bälunge. Vid bedömning tittar man främst på postadress Åkerby, i andra hand Uppsala kommun.

² Permutation innebär att stiftelsen ska läggas ned genom att pengarna kommer att ta slut. När en permutation är godkänd av Kammarkollegiet får även kapitalet utdelas.

Administrationsersättning: 14 500 kr

Sociala samstiftelsen³ för barn: Bidrag till mindre bemedlade barnfamiljer i Uppsala kommun.

Beslut om permutation fattades 2019, planerad avvecklingstid tre år.

Sociala samstiftelsen för behövande: Bidrag till behövande i Uppsala kommun.

Beslut om permutation fattades 2019, planerad avvecklingstid tre år.

Sociala samstiftelsen för sjuka och handikappade: Bidrag till behövande sjuka och handikappade i Uppsala kommun.

Beslut om permutation fattades 2019, planerad avvecklingstid tre år.

Sociala samstiftelsen äldre: Bidrag till mindre bemedlade äldre i Uppsala kommun.

Beslut om permutation fattades 2018, planerad avvecklingstid två år.

³ Samtliga av de sociala samstiftelserna är gamla stiftelser som slagits ihop.

Arbetsmarknadsnämnden
TjänsteskrivelseDatum:
2020-11-23Diarienummer:
AMN-2020-00077Handläggare:
Weronica Öhrt

Bilaga 4

Utdelningar och statistik 2019

Under 2019 gällde de flesta ansökningarna tandvård och glasögon. Även kläder till barn, möbler (framförallt sängar) och bostadskostnader var vanligt förekommande. Här nedan följer statistik och utdelningar för 2019.

Utdelningsbart kapital från varje stiftelse samt planerad avvecklingstid för de med beviljad permutation under 2019:¹

Stiftelsens namn	Status	Teoretisk möjlig utdelning 2019	Utdelningsbart kapital 2019 utifrån avvecklingstid*	Planerad avvecklingstid
Arbetarbostadsstiftelsen	Förvaltas långsiktigt	1 593 000	1 593 000	n/a
Augusta och Per August Petterssons stiftelse	Förvaltas långsiktigt	0	0	n/a
Ellen Envalds stiftelse	Under avslut	1 602 246	518 599	3 år
Alfred och Margareta Norhagens stiftelse	Under avslut	496 815	149 988	3 år
Sociala samstiftelsen för barn	Under avslut	505 897	153 549	3 år
Sociala samstiftelsen för behövande	Under avslut	345 737	100 962	3 år
Sociala samstiftelsen för sjuka och handikappade	Under avslut	432 105	129 752	3 år
Sociala samstiftelsen för äldre	Under avslut	216 451	97 513	2 år
Summa		5 192 251	2 743 363	
*) Stiftelser under avslut: Utdelningsbart kapital för framtida år kan förändras p.g.a värdeförändring på fondandelar etc.				

Antal ansökningar fördelat på typ av sökande och ändamål:

¹ Augusta och Per August Petterssons stiftelse har 0 kr i utdelningsbart kapital. Detta beror på att stiftelser även kan vara ålagda att utföra andra uppdrag, exempelvis gravskötsel. I dessa fall är det finansverksamheten som ansvarar för det.

Ändamål	Antal	Anställda	Arbetssökande	Pensionär	Studerande	Annat
Boendekostnad	84	25	14	14	16	15
Sjukvård & medicin	54	6	7	23	5	13
Övrigt	246	31	31	71	32	81
	384	62	52	108	53	109
Annat är bl.a. långtidssjukskrivningar/sjukersättningar m.m.						
Tre ansökningar har inkommit via post:						
1 st - ej folkbokförd i Uppsala kommun						
1 st - ofullständigt ifyllt (Personnummer/bankuppgifter saknas)						
1 st - har skrivit ut blanketten och fyllt i. (ofullständig)						

Antal makulerade ansökningar och anledning:

	Antal
Dubletter	20
Ej folkbokförda Uppsala kommun	15
Felaktigt personnummer	4
Uppfyller ej ändamål	58
Totalt	97

Antal ansökningar fördelat i ålderskategorier:

	Kvinnor	Män	Annat
1920-talet	1	0	
1930-talet	10	2	
1940-talet	22	16	
1950-talet	41	23	
1960-talet	40	14	
1970-talet	41	41	1
1980-talet	45	30	1
1990-talet	27	19	
2000-talet	2	8	
SUMMA	229	153	2

Fördelning av utdelning per stiftelse:²

	Antal	Utdelningsförslag	Utdelningsbart	Under- /Överskott
Arbetarbostadsstiftelsen	66	-495 548	1 593 000	1 097 452
Augusta och Per August Petterssons stiftelse	0	0	0	0
Ellen Envalls stiftelse, kvinnor 65 år o äldre, ensamstående	34	-360 000	518 599	158 599
Alfred och Margareta <u>Norhagens</u> stiftelse, män över 60 år och kvinnor mellan 60-65 år	15	-166 000	149 988	-16 012
Sociala samstiftelsen för barn	58	-208 500	153 549	-54 951
Sociala samstiftelsen för sjuka o handikappade	22	-117 500	129 752	12 252
Sociala samstiftelsen för behövande	59	-145 000	100 962	-44 038
Sociala samstiftelsen för äldre , män över 60 år och kvinnor mellan 60-65 år	33	-90 000	97 513	7 513
	287	-1 582 548	2 743 363	1 160 815
Av det totala utdelningsbara summan har 57 % delats ut i förslaget				

² Anledningen till att allt utbetalningsbart kapital inte utbetalats är bland annat att alla inkomna ansökningar inte var giltiga eller stämde överens med stiftelsernas ändamål samt att det finns ett maxbelopp om 15 000 kr per person som ansökt.