



Datum
2020-11-11

Diarienummer
BIN 2020/2846

Nina Dakwar
Nämnd- och utredningssekreterare
Nina.Dakwar@Trelleborg.se
0410-73 43 77

Bildningsnämnden

Ansökan till Kammarkollegiet om permutation av föreskrifter för stiftelsen för gymnasieskolans donationsmedel

Sammanfattning

Bildningsnämnden förvaltar och administrerar, på uppdrag av kommunfullmäktige, stiftelsen för gymnasieskolans donationsmedel. Stiftelsens gällande föreskrifter framgår av Kammarkollegiets beslut den 28 september 2001. Enligt ändamålet ska utdelning användas till förmån för elever i kommunens gymnasieskola. I föreskrifterna finns en begränsning som anger att endast avkastningen får nyttjas till utdelning. Sådan begränsning innebär att kapitalet aldrig kan förbrukas. Avkastningen för stiftelsens disponibla utdelningsbara summa har under senare år varit liten. För att stiftelsens ändamål ska kunna uppfyllas på ett tillfredställande sätt föreligger därför ärende att bildningsnämnden beslutar att hos Kammarkollegiet ansöka om att få tillstånd att upphäva den föreskrift som begränsar användningen av stiftelsens kapital, samt att ansöka om tillstånd att få ändra en föreskrift.

Beslutsunderlag

1. Tjänsteskrivelse-Ansökan till Kammarkollegiet om permutation av föreskrifter för gymnasieskolans donationsmedel (daterad 2020-11-11)
2. Reglemente för kommunstyrelsen i Trelleborg
3. Förteckning över stiftelser i Trelleborgs kommun
4. Förteckning över stiftelsernas disponibla kapital för utdelning 2020_inkl. stiftelseföreskrifter
5. Kammarkollegiets beslut om permutation 2001-09-28_sammanläggning av stiftelser till Stiftelsen för gymnasieskolans donationsmedel
6. Stiftelsen gymnasieskolans donationsmedel Balansrapport_Resultatrapport_3 år_2017-2019

Bildningsförvaltningen

E-post bildningsforvaltningen@trelleborg.se

Webb www.trelleborg.se

Besöksadress Henry Dunkers
gata 1

Postadress Box 79, 231 21
Trelleborg

Telefon 0410-73 30 00

Fakturaadress

Box 173, 231 23 Trelleborg

Org.nr 212000-1199

Bildningsförvaltningens förslag till beslut

Bildningsnämnden föreslås besluta

att (1) godkänna utredningen om ansökan av permutation

att (2) hos Kammarkollegiet ansöka om att få tillstånd att upphäva den föreskrift i stiftelsens för gymnasieskolans donationsmedel (org.nr 846502-5016) stadgar som begränsar användningen av kapital, ”Av den årliga avkastningen skall minst 1/10 läggas till kapitalet. Disponibel avkastning skall utdelas ... ” så att även kapitalet kan användas för stiftelsens ändamål

att (3) hos Kammarkollegiet ansöka om permutation med följande yrkande:
att Kammarkollegiet beslutar om ändrad föreskrift angående utdelning av penningpremier enligt följande: ”Disponibel avkastning” ändras till ”Disponibelt kapital”

att, (4) i det fall Kammarkollegiet bifaller ansökan om permutation, såsom riktlinjer fastställa att 1) ett belopp på upp till 20 000 kronor per år kan utdelas som penningpremier, samt 2) årligen göra en översyn om behov föreligger att justera beloppet i syfte att förhindra att penningpremiernas värde urholkas till följd av inflation

att (5) i samband med ansökan informera Kammarkollegiet om att bildningsförvaltningens handläggare, utredningssekreterare Nina Dakwar, genom fullmakt är ombud och företrädare bildningsnämnden i fråga om ansökan om permutation och under den fortsatta handläggningen av ärendet (i enlighet med punkt 16.2, bildningsnämndens delegationsordning antagen 2019-03-13, § 52)

att (6) skicka beslutet tillsammans med tjänsteskrivelse i ärendet för kännedom till ekonomienheten vid kommunledningsförvaltningen.

Beslutet skickas till

Kammarkollegiet, Box 2218, 103 15 Stockholm
Ekonomienheten vid kommunledningsförvaltningen

Ärendet

Bakgrund om bildningsnämndens förvaltade stiftelser/fonder

Bildningsnämnden ska fullgöra kommunens uppgifter och ansvar vad gäller administration av stiftelser/fonder inom nämndens område (reglemente beslutat av kommunfullmäktige 2019-05-15). Bildningsnämndens gällande förvaltarskap framgår dels av reglemente för kommunstyrelsen § 6, punkt 2 samt § 11, punkt 22 (bilaga 2), dels av förteckning över stiftelser i Trelleborgs kommun (bilaga 3).

För närvarande förvaltar och administrerar bildningsnämnden åtta stycken olika stiftelser. Två utav dessa är sökbara stipendiefonder, där beslut om utdelning av stipendiemedel fattas på delegation av bildningsnämndens presidium. Resterande stipendiefonder är inte sökbara, utan är istället interna fonder som delas ut till elever vid skolorna i Trelleborgs kommun. I administrationen och handläggningen av de interna fonderna är det ett lärarkollegium tillsammans med berörd rektor som nominerar elever, alternativt nominerar en grupp av elever, och därefter fattas delegationsbeslut om utdelning av stipendiemedel av bildningsnämndens presidium.

Utav de åtta stiftelserna har en utav fonderna ett ändamål avsett för grundskolans elever, medan övriga har ändamål avsett för gymnasieskolans elever.

Kommunstyrelsen ansvarar för ekonomisk donationsförvaltning samt placering av donationer som förvaltas av bildningsnämnden. I bilagd förteckning från kommunledningsförvaltningens ekonomienhet finns en sammanställning över disponibla medel för utdelning år 2020 för de stiftelser som bildningsnämnden förvaltar (bilaga 4). Där framgår att fem utav bildningsnämndens stiftelser har på grund av låg avkastning små disponibla utdelningsbara summor, vilket föranlett bildningsförvaltningen att utreda frågan om ansökan om permutation¹. Det föreligger därför fem aktuella ärenden för bildningsnämnden att behandla, däribland detta ärende.

Stiftelsen för gymnasieskolans donationsmedel (organisationsnummer hos Skatteverket 846502-5016)

Stiftelsen administreras av bildningsnämnden som en intern fond vars ändamål är avsett för gymnasieskolans elever. Stiftelsens gällande föreskrifter framgår av Kammarkollegiets beslut den 28 september 2001 (bilaga 5). Eftersom stiftelsen på senare år har uppvisat så låg årlig avkastning minskar möjligheten för den att fullfölja sina stadgar och ändamål på ett tillfredsställande sätt, se balans- och resultatrapport (bilaga 6). Bildningsförvaltningen har därför utrett frågan om ansökan om permutation hos Kammarkollegiet.

Upphävande av föreskrift om att endast avkastningen får nyttjas till utdelning

Enligt stiftelsens föreskrifter finns en begränsning som anger att endast disponibel avkastning, efter det att minst 1/10 av den årliga avkastningen läggs till kapitalet, ska utdelas för ändamålet (d.v.s. 9/10 av avkastningen kan utdelas).

¹ Permutation är en juridisk term som innebär beslut av en myndighet om att en föreskrift i t.ex. ett stiftelseförrordnande får ändras eller upphävas.

Stiftelsens föreskrifter lyder: *"Av den årliga avkastningen skall minst 1/10 läggas till kapitalet. Disponibel avkastning skall utdelas som penningpremier som vid vårterminens slut tilldelas studiebegåvade och välartade elever vid den ursprungliga gymnasieskolan i Trelleborg. Stiftelsen förvaltas av Trelleborgs kommun"*. Begränsningen i föreskrifterna innebär att kapitalet aldrig kan förbrukas. Avkastningen för stiftelsens disponibla utdelningsbara belopp har under senare år varit liten, och för år 2020 uppgick den till 1 285,03 kronor. Stiftelsens kapital uppgick 2019-12-31 till 126 115,26 kr.

Tillstånd krävs av Kammarkollegiet för att få upphäva föreskrifter som begränsar användningen av kapital². För att stiftelsens ändamål ska kunna uppfyllas på ett tillfredställande sätt föreslår därför bildningsförvaltningen bildningsnämnden besluta att hos Kammarkollegiet ansöka om att få tillstånd att upphäva den föreskrift i stiftelsens stadgar som begränsar användningen av kapital, så att även kapitalet kan användas för stiftelsens ändamål:

"Av den årliga avkastningen skall minst 1/10 läggas till kapitalet. Disponibel avkastning skall utdelas ..."

Yrkande om ändrad föreskrift angående utdelning av penningpremier

Utredningen föreslår att bildningsnämnden ansöker om permutation med följande yrkande: att Kammarkollegiet beslutar om ändrad föreskrift angående utdelning av penningpremier enligt följande: *"Disponibel avkastning..."* ändras till *"Disponibelt kapital..."*

Riktlinjer

I syfte att det ska finnas en tydlighet i arbetet med administration och handläggning av utdelning av penningpremier ur stipendiefonden, föreligger förslag att (i det fall Kammarkollegiet bifaller ansökan om permutation) såsom riktlinjer fastställa att 1) ett belopp på upp till 20 000 kronor per år kan utdelas som penningpremier, samt att 2) årligen göra en översyn om behov föreligger att justera beloppet i syfte att förhindra att penningpremiernas värde urholkas till följd av inflation.

Övrig information

I samband med ansökan informeras Kammarkollegiet om att bildningsförvaltningens handläggare, utredningssekreterare Nina Dakwar, genom fullmakt är ombud och företrädare bildningsnämnden i fråga om ansökan om permutation och under den fortsatta handläggningen av ärendet (i enlighet med punkt 16.2, bildningsnämndens delegationsordning antagen 2019-03-13, § 52)

Ansökningsavgiften för permutation är 10 700 kr och ska sättas in på Kammarkollegiets bankgironummer 5052-5781 i samband med att ansökan lämnas in.

² 6 kap. 1 § stiftelselagen (1994:1220)