

## Piteå kommuns förvaltade fonder/stiftelser 2017

	Bokförda tillgångar 2016-12-31	Utdelningsbar avkastning totalt 2012-2016	Föreslagen åtgärd alternativ 1	Föreslagen åtgärd alternativ 2
Grundskolans samfond	28 364 kr	646 kr	Avveckla	
Gymnasieskolans samfond	176 606 kr	4 349 kr	Avveckla	
Piteå hjälpfond	301 638 kr	7 429 kr	Avveckla	Utvecklad kap.förv.
Carl Erikssons fond	276 844 kr	6 818 kr	Avveckla	Utvecklad kap.förv.
Allan och Märta Lundmarks fond	101 650 kr	2 224 kr	Avveckla	
Birgit och Elof Långströms fond	2 367 874 kr	1 645 772 kr	Ingen åtgärd	
Litteraturfonden	64 904 kr	1 503 kr	Avveckla	
Teaterfonden	151 444 kr	3 713 kr	Avveckla	
Frida och Edit Lundströms fond	91 054 kr	1 995 kr	Avveckla	

Ekonomiavdelningen har i egenskap av ekonomisk förvaltare för ovan nämnda stiftelser genomfört en nulägesanalys i syfte att ta fram förslag för att på långsiktigt bästa sätt följa respektive stiftares intentioner.

Bakgrunden till detta är den långa period med låga räntor som medfört att stiftelser vars kapital är placerat i enbart räntekonton åstadkommit minimal, om ens någon, avkastning de senaste åren. Någon drastisk höjning av ränteläget väntas inte inom närstående tid, varför utsikterna för rimlig avkastning bedöms vara begränsade även under överskådlig framtiden om ingen åtgärd vidtas.

Nya krav innebär att samtliga stiftelser ska finnas i stiftelseregistret, vilket medför årliga avgifter. Dessa avgifter är av betydande storlek relaterat till den ringa avkastning flertalet av kommunens stiftelser genererat de senaste åren. Om ingen åtgärd vidtas för dessa stiftelser kommer kapitalet därmed successivt att minska utan att stiftarens avsikter främjas. Även i en tid med högre avkastning på ränteplaceringar än idag kommer flera av stiftelserna ha svårt att med nuvarande strategi generera en avkastning som täcker avgifter och på ett meningsfullt sätt främjar stiftarens intentioner.

Föreslagna åtgärder kan genomföras efter godkänd ansökan hos Länsstyrelsen alternativt Kammarkollegiet beroende på åtgärd. För ansökan krävs ett beslut från Kommunstyrelsen.

## Grundskolans samfond

Organisationsnummer: 898801-2046

### Stiftelsens ändamål:

Utdelning ur fonden ska ske som belöning/uppmuntran till elever i grundskolan.  
*(exempelvis för god kamratskap, elever som ägnat sig åt kulturell verksamhet eller varit flitig i sitt skolarbete).*

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2016-12-31</b>	<b>28 364 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	352 kr
2013	210 kr
2014	85 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste 5 åren</b>	<b>646 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Grundskolans samfond:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

- \* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.
- \* Tillgångarna bedöms för små för att åstadkomma ökad avkastning till rimlig risk.
- \* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) Då den årliga avkastningen sedan lång tid tillbaka inte överstiger detta belopp innebär avgiften att fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.
- \* För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete.
- \* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.
- \* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.

## Gymnasieskolans samfond

Organisationsnummer: 898801-2038

### Stiftelsens ändamål:

Utdelning ur fonden ska ske som belöning/uppmuntran till elever i gymnasieskolan.  
(*exempelvis för god kamratskap, elever som ägnat sig åt kulturell verksamhet eller varit flitig i sitt skolarbete*).

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2016-12-31</b>	<b>176 606 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	2 368 kr
2013	1 411 kr
2014	570 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste <u>5 åren</u></b>	<b>4 349 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Gymnasieskolans samfond:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.

\* För att nå ökad avkastning krävs förändrad kapitalförvaltning med ökat risktagande. Bedömningen är att tillgångarna är för små för att nå tillräcklig avkastning till rimlig risk.

\* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete. Då den årliga avkastningen sedan en tid tillbaka inte åstadkommer detta kommer fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.

\* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.

\* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.

## Piteå hjälpfond

Organisationsnummer: 898801-2053

### Stiftelsens ändamål:

Främjande av barns och ungdoms vård samt bistå äldre och handikappade för ändamål och behov som kommunen inte tillgodoser.

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2016-12-31</b>	<b>304 138 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	4 045 kr
2013	2 410 kr
2014	974 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste 5 åren</b>	<b>7 429 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Piteå hjälpfond, alternativ 1:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.

\* För att nå ökad avkastning krävs förändrad kapitalförvaltning med ökat risktagande, vilket kräver förändrade stadgar. För att åstadkomma detta krävs ett godkännande från Kammarkollegiet, som har en avgift på 8 500 kr för att handlägga en sådan ansökan oavsett utfall.

\* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete samt annonsering för att sprida information om fonden. Då den årliga avkastningen sedan en tid tillbaka inte åstadkommer detta kommer fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.

\* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.

\* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.

### Föreslagen åtgärd för Piteå hjälpfond, alternativ 2:

Genom ansökan om stadgeändring möjliggöra ökad avkastning utifrån förändrad ekonomisk förvaltning.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Problemen som omnämns ovan där avkastningen inte är tillräcklig för att täcka fasta kostnader skulle kunna minskas om stadgarna tillåter en mer flexibel kapitalförvaltning och omplacering av kapitalet utförs. Genom möjlighet till ökat risktagande ökar även förväntad avkastning.

\* Fonden får leva vidare och stiftarens syfte kan (förhoppningsvis) fullföljas över en längre tid.

## Carl Erikssons fond

Organisationsnummer: 898801-2061

### Stiftelsens ändamål:

Främjande av barns och ungdoms vård och fostran.

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2016-12-31</b>	<b>276 845 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	3 712 kr
2013	2 212 kr
2014	894 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste 5 åren</b>	<b>6 818 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Carl Erikssons fond, alternativ 1:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.

\* För att nå ökad avkastning krävs förändrad kapitalförvaltning med ökat risktagande, vilket kräver förändrade stadgar. För att åstadkomma detta krävs ett godkännande från Kammarkollegiet, som har en avgift på 8 500 kr för att handlägga en sådan ansökan oavsett utfall.

\* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete samt annonsering för att sprida information om fonden. Då den årliga avkastningen sedan en tid tillbaka inte åstadkommer detta kommer fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.

\* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.

\* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.

### Föreslagen åtgärd för Carl Erikssons fond, alternativ 2:

Genom ansökan om stadgeändring möjliggöra ökad avkastning utifrån förändrad ekonomisk förvaltning.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Problemen som omnämns ovan där avkastningen inte är tillräcklig för att täcka fasta kostnader skulle kunna minskas om stadgarna tillåter en mer flexibel kapitalförvaltning och omplacering av kapitalet utförs. Genom möjlighet till ökat risktagande ökar även förväntad avkastning.

\* Fonden får leva vidare och stiftarens syfte kan (förhoppningsvis) fullföljas över en längre tid.

## Allan och Märta Lundmarks fond

Organisationsnummer: Saknas. Ej registrerad.

### Stiftelsens ändamål:

Stadgar för fonden saknas, men från anteckningar framkommer att ändamålet är att främja trivsel och omkostnader för Strömgårdens gästhem.

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2016-12-31</b>	<b>101 650 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	1 211 kr
2013	722 kr
2014	292 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste <u>5 åren</u></b>	<b>2 225 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Allan och Märta Lundmarks fond:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### **- Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.

\* För att nå ökad avkastning krävs förändrad kapitalförvaltning med ökat risktagande. Bedömningen är att tillgångarna är för små för att nå tillräcklig avkastning till rimlig risk.

\* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete samt annonsering för att sprida information om fonden. Då den årliga avkastningen sedan en tid tillbaka inte åstadkommer detta kommer fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.

\* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.

\* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.

## Litteraturfonden

Organisationsnummer: 898801-2087

### Stiftelsens ändamål:

Stimulera skivrarverksamhet och aktivt författarskap inom arbetarrörelsen i Piteåbygden.

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2016-12-31</b>	<b>64 904 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	818 kr
2013	488 kr
2014	197 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste <u>5 åren</u></b>	<b>1 503 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Litteraturfonden:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.

\* För att nå ökad avkastning krävs förändrad kapitalförvaltning med ökat risktagande. Bedömningen är att tillgångarna är för små för att nå tillräcklig avkastning till rimlig risk.

\* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete samt annonsering för att sprida information om fonden. Då den årliga avkastningen sedan en tid tillbaka inte åstadkommer detta kommer fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.

\* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.

\* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.

## Teaterfonden

Organisationsnummer: 898801-2087

### Stiftelsens ändamål:

Stimulera amatörteaterverksamhet inom Piteå kommun.

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2016-12-31</b>	<b>151 444 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	1 908 kr
2013	1 138 kr
2014	460 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste <u>5 åren</u></b>	<b>3 506 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Teaterfonden:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### - **Motiv till föreslagen åtgärd:**

\* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.

\* För att nå ökad avkastning krävs förändrad kapitalförvaltning med ökat risktagande. Bedömningen är att tillgångarna är för små för att nå tillräcklig avkastning till rimlig risk.

\* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete samt annonsering för att sprida information om fonden. Då den årliga avkastningen sedan en tid tillbaka inte åstadkommer detta kommer fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.

\* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.

\* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.



## Frida och Edit Lundströms fond

Organisationsnummer: Saknas. Ej registrerad.

### Stiftelsens ändamål:

Inköp av litteratur till Piteå stadsbibliotek.

### Ekonomi:

<b>Bokförda tillgångar 2015-12-31</b>	<b>91 054 kr</b>
<b>Utdelningsbar avkastning:</b>	
2012	1 095 kr
2013	647 kr
2014	262 kr
2015	0 kr
2016	0 kr
<b>Utdelningsbar avkastning senaste <u>5 åren</u></b>	<b>1 995 kr</b>

### Föreslagen åtgärd för Frida och Edit Lundströms fond:

Ansök om att avveckla stiftelsen och dela ut tillgångarna till avsett ändamål.

#### - *Motiv till föreslagen åtgärd:*

\* Den nivå på avkastning/utdelningsbara medel som fonden presterat de senaste åren är inte tillräcklig för att fullfölja stiftelsens ändamål på ett meningsfullt sätt.

\* För att nå ökad avkastning krävs förändrad kapitalförvaltning med ökat risktagande. Bedömningen är att tillgångarna är för små för att nå tillräcklig avkastning till rimlig risk.

\* Samtliga stiftelser måste numera finnas i Länsstyrelsens stiftelseregister. Detta medför en årlig avgift för tillsyn och registerhållning. (Fn. 600-1000 kr per år.) För långsiktig hållbarhet bör även övriga administrationskostnader täckas av avkastningen, vilket inte görs i nuläget. Sådana kostnader gäller exempelvis nedlagd tid för bokförings- och bokslutsarbete samt annonsering för att sprida information om fonden. Då den årliga avkastningen sedan en tid tillbaka inte åstadkommer detta kommer fondens tillgångar urholkas utan att ändamålet främjas.

\* Med rådande ränteläge och prognostiserad ränteutveckling är bedömningen att det kan dröja innan fonden ger tillräcklig avkastning för att täcka fasta kostnader och därutöver möjliggöra utdelning som främjar ändamålet.

\* Utifrån ovanstående punkter bedöms stiftarens avsikter främjas bäst genom att avveckla stiftelsen och förbruka tillgångarna till avsett ändamål, istället för att kapitalet "äts upp" av ovan nämnda kostnader.