



Dnr 22KS29
2022-03-28

Malin Björklund
malin.bjorklund@gavle.se

Fördelning disponibla medel för ansökningar till Stiftelsen Änke- och Pupillkassan

En av de stiftelser som Gävle kommun förvaltar är Stiftelsen Änke- och Pupillkassan. Det är en fond som i första hand vänder sig till lärare vid Borgarskolan och deras efterlevande.

Stiftelsen Änke- och Pupillkassan bildades den 25 maj 1897 efter ett förslag från Borgarskolans styrelse. Fonden riktar sig till ordinarie lärare vid Borgarskolan i Gävle. En permutation med ändringar av ändamål samt summor har beviljats den 17 december 1984. En indexhöjning av summorna har gjorts 2019. Bidrag kan sökas till:

- Begravningshjälp med ett maxbelopp av 2 500 kronor till:
 - Ordinarie lärare
 - Pensionerad ordinarie lärare
 - Ordinarie lärarens make/maka
 - Pensionerad ordinarie lärarens make/maka
 - Avliden ordinarie lärarens make/maka
- Pension att utbetalas med ett belopp på:
 - Upp till 12 000 kronor årligen till änka/änkling efter ordinarie lärare eller pensionerad ordinarie lärare
 - Upp till 4 500 kronor årligen till varje barn under 18 år efter ordinarie lärare eller pensionerad ordinarie lärare.
- Om hela avkastningen inte åtgår till ovanstående ändamål, kan bidraget användas till studier, studieresor och vetenskapligt och pedagogiskt författarskap för lärare vid Borgarskolan.

Ansökningsperioden är under hela året 2022 för samtliga ovanstående punkter. Detta på grund av att stiftelsen har en så hög disponibel summa att dela ut, men har under de senaste åren delat ut en mycket liten del. Hittills i år har det endast kommit in två ansökningar från efterlevande, enligt nedan:

Typ av ansökan	Ansökt om	Beviljas
Änkling till avliden lärare	12 000	12 000
Änkling till avliden lärare	12 000	12 000
Totalt har ansökts om	24 000	
Totalt disponibla medel	1 733 370	
Totalt förvaltningsresultat	345 934	
Totalt har beviljats		24 000

Hittills i år har det även kommit in två ansökningar från lärare vid Borgarskolan för litteratur samt medverkande i språkdagar, enligt nedan:

Typ av ansökan	Ansökt om	Beviljas
Lärare vid Borgarskolan	1778	1778
Lärare vid Borgarskolan	2250	2250
Totalt har ansökts om	4028	
Totalt disponibla medel	1 733 370	
Totalt förvaltningsresultat	345 934	
Totalt har beviljats		4028

Eftersom ansökningsperioden är under hela året 2022, kommer troligtvis fler utbetalningar att göras till både efterlevande och lärare vid Borgarskolan.

Kommunstyrelsen föreslås fatta ett beslut enligt ovanstående beslutsförslag samt beslut om att fler utbetalningar till efterlevande och lärare kan komma att göras under hela året.

För att en stiftelse ska förbli skattebefriad måste det delas ut minst 80% av förvaltningsresultatet. Jag kommer därför informera Borgarskolan flera gånger under året om hur viktigt det är att de faktiskt delar ut mer pengar än de har gjort de senaste åren, risken är annars stor att stiftelsen blir skatteskyldig. Nedan ser ni hur mycket det har delats ut de senaste tre åren. Summan har blivit högre, vilket beror på att Borgarskolan har börjat ansöka om mer medel ur stiftelsen till sina lärare, vilket är mycket positivt.

År	Beviljat	Förvaltningsresultat
2019	10 000	232 118
2020	24 000	207 782
2021	91 903	309 601

Malin Björklund
Verksamhetscontroller, SG-Ekonomi