



Dnr 24KS22
2024-04-02

Malin Björklund
malin.bjorklund@gavle.se

Fördelning disponibla medel för ansökningar till Stiftelsen Oscar och Adele Flensburgs understödsfond

En av de stiftelser som Gävle kommun förvaltar är Stiftelsen Oscar och Adele Flensburgs Understödsfond. Det är en fond som vänder sig till medarbetare inom Gävle kommunkoncern.

Stiftelsen Oscar och Adele Flensburgs Understödsfond bildades den 26 oktober 1931 efter en donation i Oscar Flensburgs testamente. Fondens ändamål är att:

- Lämna stöd till nybliven änka/änkling efter anställd vid Gävle kommunkoncern.
- Tillsvidareanställda inom Gävle kommunkoncern med barn yngre än 18 år kan söka stöd för barns rehabiliteringsåtgärder, med max 10 000 kronor.
- Tillsvidareanställda inom Gävle kommunkoncern med barn under 18 år kan söka stöd för barns studier, kulturaktiviteter eller andra ändamål av kostsamt slag, med max 5 000 kronor.
- Om inte hela avkastningen åtgår till ovanstående ändamål ge pensionstillskott till pensionerad anställd, som inte uppnått 30 års tjänstgöring. Företräde lämnas anställd med sjuk- eller förtidspension.

Anställda inom Gävle kommunkoncern kan ansöka ur fonden via e-tjänst som finns på Ankarets fonsida, [Fonder - Ankaret \(gavle.se\)](https://www.gavle.se/fonder). Pensionerade medarbetare kan ansöka om ett pensionstillskott via e-tjänst som finns på www.gavle.se/fonder. Änkor/änklingar efter avlidna medarbetare får ett bidrag ur fonden, de behöver inte ansöka om bidraget utan blir beviljade medel utan ansökan under hela året.

Ansökningsperioden var 1 januari – 31 mars 2024 och det kom in 274 ansökningar från kommunkoncernens medarbetare enligt nedan:

Typ av ansökan	Antal ansökningar	Antal avslag	Totalt godkänt ansökningsbelopp	Totalt beviljas
Barns rehabilitering	58	4	517 788	258 894
Övrigt av kostsamt slag	208	14	817 123	245 137
Pensionstillskott	6	4	10 000	2 000
Efterlevande	2	0	12 000	12 000
Totalt antal ansökningar	274			
Totalt antal avslag		22		
Godkänt belopp har ansökts om			1 356 911	
Totalt att dela ut, 80% av förvaltningsresultatet				472 439
Totalt har beviljats				518 031

Kommunstyrelsen föreslås fatta ett beslut efter ovanstående beslutsförslag samt att det under årets gång kan ske fler utbetalningar till efterlevande efter medarbetare inom Gävle kommunkoncern.

SEB, som har hand om donationsstiftelsernas ekonomi i form av bland annat bokföring och fondhantering, har meddelat att det med stor sannolikhet tyvärr har blivit ett fel i bokföringen för 2023. De undersöker fortfarande saken och ett besked kommer så snart som möjligt, men det kan dröja upp till några veckor. Det eventuella felet handlar om donationsstiftelsernas intäkter, de kan vara för höga i bokföringen. En rättning av det eventuella felet kommer inte att åtgärdas förrän bokföringen av år 2024. Vi tar därför höjd för det eventuella felet och delar ut ett något lägre belopp än vanligt i år. Vi brukar dela ut hela förvaltningsresultatet, men i år väljer vi att i stället dela ut 80 % av förvaltningsresultatet. För att stiftelserna ska undvika att bli skatteskyldiga behöver vi dela ut minst 80% av förvaltningsresultatet, fördelat under en femårsperiod.

Eftersom den sökta summan, 1 471 829 kronor, är så pass mycket högre än 80% av förvaltningsresultatet, 472 439 kronor, har vi valt att dela ut pengarna efter en procentfördelning enligt nedan:

Barns rehabilitering	Övrigt av kostsamt slag	Pensionstillskott	Efterlevande
50 % av sökt belopp	30 % av sökt belopp	20% av sökt belopp	Fast summa på 6 000

Med hjälp av den här procentfördelningen kan vi prioritera rehabiliteringsärenden i enlighet med stiftelsens statut, samtidigt som övriga ärenden också får ta del av stiftelsens pengar.

Vi väljer att bevilja en något högre summa än 80% av förvaltningsresultatet på grund av att det varje år är ett antal personer som inte skickar in några kvitton och därför inte heller får ta del av sina beviljade medel. De senaste åren har det varit ca 30 000 kronor som ej blivit redovisat och utbetalt. Önskan är att så stor del av förvaltningsresultatet som möjligt ska delas ut så att inte grundkapitalet växer.

För att medarbetarna ska få ut sina pengar, behöver de först skicka in kvitton på genomförd aktivitet eller inköpt produkt. Kvitton måste skickas in senast den 31 november 2024. Pensionärer behöver inte skicka in några kvitton, de får ett bidrag utbetalat direkt efter beslut, likaså efterlevande till medarbetare.

Malin Björklund
Verksamhetscontroller