

AU § 1:18

Dnr. KS 2012/376-046

Sammanläggning av Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och skola och Syskonen Johanssons fond

Arbetsutskottets beslut

Ärendet bereds vidare.

Sammanfattning

Kommunfullmäktige föreslås uppdra åt Kommunstyrelsen, i egenskap av styrelse för Syskonen Johanssons fond, och i samråd med styrelsen för stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola, att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond.

Beslutsunderlag

- Kommunstyrelsens arbetsutskott har behandlat ärendet 2012-08-29, § 149.
- Kommunkansliets tjänsteutlåtande daterat 2012-07-07, reviderad 2013-10-21.

Förslag till beslut

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar att ärendet bereds vidare.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Expedieras

- Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och skola
- Syskonen Johanssons fond
- Akten

Kommunstyrelsen

Sammanläggning av Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond

Ärende

Kommunfullmäktige föreslås uppdra åt Kommunstyrelsen, i egenskap av styrelse för Syskonen Johanssons Fond, och i samråd med styrelsen för stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola, att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond.

Beslutsförslag

Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta

Uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons Fond

Kommunstyrelsen, för egen del, besluta

Uppdra åt Kommunstyrelsens kontor att fullgöra uppdraget, i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut i detta ärende

Bakgrund

Stiftelser kan läggas samman till en ny stiftelse. En s.k. samstiftelse har därmed bildats och de gamla stiftelserna anses i och med det upplösta. En sådan samstiftelsebildning förutsätter tillstånd från Kammarkollegiets att upphäva stiftelseförordnandena för de gamla stiftelserna. Tillstånd meddelas genom beslut om permutation. För tillstånd till att bilda en samstiftelse krävs bl.a. att samstiftelsen har ett ändamål som omfattar de gamla stiftelsernas ändamål, att samstiftelsens ändamål är närliggande de ursprungliga ändamålen, att stiftelserna funnits en längre tid och att värdet av respektive stiftelses förmögenhet inte överstiger ett belopp som motsvarar tio gånger basbeloppet enligt lagen (1962:381) om allmän försäkring.

Det är vanligt förekommande att kommuner med stiftelser i anknuten förvaltning, där kommunen som juridisk person är förvaltare, som alternativ till att få förbruka en stiftelses tillgångar lägger samman stiftelsens tillgångar med en eller flera andra stiftelser till en ny stiftelse, en s.k. samstiftelse. För att bilda en samstiftelse krävs Kammarkollegiets tillstånd att upphäva stiftelseförordnandet för de stiftelser vars kapital skall bilda den nya stiftelsen. När stiftelsernas skulder är betalda och tillgångarna lagts till den nya stiftelsen

är de äldre stiftelser upplösta. En förutsättning för att Kammarkollegiet skall kunna medge detta är att sökanden uppvisar ett stiftelseförordnande för samstiftelsen enligt reglerna i 1 kap. 2§ stiftelselagen. Av stiftelseförordnande skall framgå att samstiftelsen har ett ändamål som omfattar de äldre stiftelsernas ändamål. För en sådan åtgärd krävs bl.a. att stiftelserna skall ha mycket närliggande ändamål, har verkat under en längre tid och att stiftelsernas tillgångar inte är för stora. Normalt får tillgångarna inte överstiga tio basbelopp.

Skälet till att bilda en sådan samstiftelse är ofta att de belopp som utdelas är små och att de administrativa kostnaderna är höga. Effekten av en samstiftelsebildning ska således bli att ändamålet kan tillgodoses bättre och att förvaltningen blir mer rationell. Enligt Kammarkollegiets praxis krävs därför att ju större kapital en stiftelse har desto starkare andra skäl. Då räcker inte enbart rationaliseringsskäl för att stiftelserna skall få läggas samman.

Då Österåkers kommun är förvaltare för Syskonen Johansson Fond utgör Kommunstyrelsen stiftelsestyrelse och är det organ som för denna stiftelse har rätt att ansöka om permutation hos Kammarkollegiet.

Beträffande Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola företräds denna stiftelse av en egen styrelse som har fattat beslut om att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation (bilaga).

För båda stiftelserna syftar ansökan om permutation till att uppnå en samstiftelse i enlighet med vad som framgår av detta tjänsteutlåtande, daterat 2013-10-21.

Permutationen och försäljning av Norrgårdens fastigheter

Att ansöka om en sammanläggning av stiftelserna kan vara möjlig att motivera med särskilda skäl mot bakgrund av de av kommunen anförda skälen till den tidigare permutationen, vilken Kammarkollegiet beviljade år 1998.

Kommunen bedömde då i ansökan om permutation att fonden inte längre kunde vara ägare av fondens fastigheter. Kommunens årliga kostnader för förvaltning och underhåll översteg både tillgångar och avkastning i fondens förmögenhet. Permutationen beviljades för att skilja ut fastigheterna från fonden och att sälja delar av fastigheterna för att täcka kostnader för förvaltningen.

Redan under 1980-talet ansökte kommunen om att få stycka av ett par tomter på Norrgårdens mark för att täcka kostnader för förvaltningen.

Kammarkollegiets permutationsbeslut innebar att stiftelsens ändamål ändrades på så sätt att en värdesäkring infördes i stiftelseinstruktionen

”av stiftelsens årliga avkastning skall minst en tiondel läggas till kapitalet och återstoden användas för åldringsvård i kommunen”, samt att föreskriften om att ”stiftelsens fastigheter skall kvarbliva i kommunens ägo” upphävdes.

När kommunen efter permutationen sålde Norrgården till Fastighetsbolaget Armada tillfördes Syskonen Johansson fond köpeskillingen efter omkostnader på ca 1500 tkr. När kommunen backade försäljningen och överlät Norrgården till Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola som stiftarkapital, så kunde inte köpeskillingen återföras utan blev kvar i fonden. Syskonen Johanssons fond har idag en förmögenhet på ca 1 500 tkr, varav en större del är bundet kapital

som ersatte det värde som fastigheternas utförsäljning representerade. Ur fonden kan sökas bidrag för åldringsvård i kommunen och bl.a "pensionärlunchen" på Ingmarsö bekostas av bidrag från fonden.

Samstiftelsen

Genom bildandet av Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola har kommunen tillsammans med Ingmarsö byalag som stiftare medverkat till en fungerande och långsiktig förvaltning av fastigheterna som tidigare ingick i fondens förmögenhet. Stiftarna och har också tillsyn över stiftelsen förvaltning genom dels styrelserepresentation, dels möjlighet att som stiftare utse nya styrelseledamöter. Stiftelsen har sedan starten visat på ett långsiktigt arbete och förvaltar sin förmögenhet genom en skötselplan för marken och en vårdplan för gårdsbyggnaderna. En stor del av stiftelsen åtgärder i förvaltningen med byggnadsvård sker i samråd med Länsstyrelsen. Stiftelsen bedriver korttidsuthyrning med "bed and breakfast" hela året. Verksamheten har utvecklats till ca 700 gästnätter under 2011 med en lönsamhet som täcker omkostnader och underhåll. Stiftelsen har en aktiv planering för att utveckla tjänster och service inom besöksnäringen som ger en långsiktig utveckling och stabil av stiftelsens verksamhet. Stiftelsen skapar nya säsongsarbeten på Ingmarsö.

Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola är en näringsdrivande stiftelse och har att följa de lagar och regler som omfattar näringsverksamhet. Stiftelsen har en auktoriserad revisor för granskning av styrelsens förvaltning och lämnar en årsredovisning till Länsstyrelsen som tillsynsmyndighet senast i juni året efter räkenskapsåret.

Mot bakgrund av vad som redogjorts för ovan gör Kommunstyrelsens kontor bedömningen att det föreligger skäl för att uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att bilda en samstiftelse.



Jan-Olof Friman
Kommundirektör



Peter Frème
Kanslichef

AU § 149

Dnr. KS 2012/376-046

Utdrag: akten, KS

Sammanläggning av Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och skola och Syskonen Johanssons fond**Ärende**

Kommunfullmäktige föreslås uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond.

Tidigare beredning

Kommunstyrelsens kontor, kommunkansliet, redogör för ärendet i tjänsteutlåtande daterat 2012-07-07.

Yrkanden

Michaela Fletcher Sjöman (M) yrkar bifall till kommunkansliets tjänsteutlåtande.

Propositionsordning

Ordföranden frågar om arbetsutskottet beslutar enligt Michaela Fletcher Sjömans (M) yrkande och finner att så är fallet.

Arbetsutskottets förslag**Kommunstyrelsen föreslår Kommunfullmäktige besluta**

Uppdra åt Kommunstyrelsen att hos Kammarkollegiet ansöka om permutation i syfte att sammanlägga Stiftelsen Ingmarsö Norrgård och Skola och Syskonen Johanssons fond.

Kommunstyrelsen, för egen del, besluta

Uppdra åt Kommunstyrelsens kontor att fullgöra uppdraget i enlighet med Kommunfullmäktiges beslut i detta ärende.

Protokoll för vid styrelsemöte med Stiftelsen Ingmarsö Norrgård&Skola 2012-10-21 kl. 12.00-15.00

Deltagare: Ulf Hedqvist, Christer Erlandsson, Hans Sandström, Lillemor Eriksson, Jan Andersson, Lena Eklund

Hela dagens möte ägnades åt att diskutera och fatta några beslut om framtiden, samt att besvara förfrågan från Mia Alonzo och Perry Carlsson.

Följande vill styrelsen ha kvar av nuvarande verksamhet: B&B (vilket finansierar drift och skötsel av gården), museet, akvarellkursen, textilcaféet, skötselplanen för marken och vårdplanen för husen ligger fast.

Byggnadsvårdsläget genomförs nog endast 1 år till.

Utvecklingsområden: reception med tillgängliga öppettider, utbyggnad i ladan för dusch/tvätt, toa, helt ny VA-anläggning, förrådsutrymme, betalterminal, differentierad prissättning på B&B, en underhållsplan för alla byggnader.

Beslut inför förfrågan om uthyrning av boende och verksamhet.

- B&B-verksamheten ska fortsättningsvis bedrivas. Styrelsen gör upp kvalitetskrav på lämplig servicenivå där tillgängligheten är viktig. Jan åtar sig att formulera en lista i punktform. Arrende på ca 50 000kr. Stiftelsen är fortsättningsvis medlemmar i Visit Skärgården och Visit Roslagen, samt sköter websidan och viss marknadsföring. Viktigt med det upparbetade varumärken "Ingmarsö Norrgård".
- Hyresavtal på boendet kopplat till den operativa verksamheten med B&B. Ca 50 000kr i kallhyra/år.
- Ser gärna djurhållning men är ej färdiga för beslut om djuranvändning av ladan.
- Ser gärna en caféverksamhet
- F-skatt och registrerad för moms och klara papper med skattemyndigheten. All verksamhet ska ske med gällande normer och regler.
- Reception i en separat byggnad

Målsättningen är att lämna klara besked gällande hyresavtal på boende och verksamhet före årsskiftet för ev. tillträde den 1/4 2013.

Gunilla Rydback har också lämnat in en förfrågan. Oavsett utgången av besluten med Mia och Perry bör ett möte med Gunilla äga rum, där hon får redogöra för sin tankar om hur hon ser på att driva verksamheten.

31 oktober är sista ansökningsdatum för bidrag till byggnadsvårdsläget.

Beslutades att tillsammans med Ingmarsö Byalag och Österåkers kommun bilda Johanssons Samstiftelse Ingmarsö norrgård enligt stiftelseurkunder för samstiftelsen.

Beslutades att ansökan om permutation av stiftelsen för överföring av förmögenheten till samstiftelsen enligt stiftelseurkunder för samstiftelsen.

Beslutades att Ulf Hedqvist tecknar föreningens firma eller vid Ulf frånvaro två styrelseledamöter i förening som stiftare och vid ansökan om permutation.

Beslutens verkställighet är avhängigt av Kammarkollegiets bifall till permutationsbeslut.

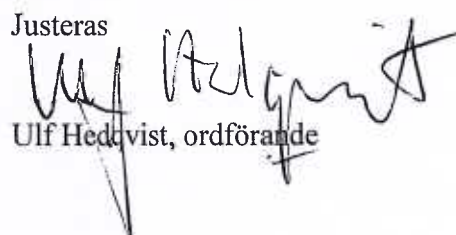
Nästa möte sker **söndagen den 16 dec. 2012 kl. 10.00** i Norrgården.

Vid pennan

Lena Eklund



Justeras



Ulf Hedqvist, ordförande