

Kommunstyrelsen

## Begäran om uppgift avseende Stiftelsen Per Bergmans donationsfond

### Förslag till beslut

Kommunstyrelsen beslutar:

Avge yttrande enligt kommunledningskontorets förslag

### Ärendet

Länsstyrelsen Västernorrland har inkommit med en begäran om uppgift avseende Stiftelsen Per Bergmans donationsfond. Länsstyrelsen vill att yttrande ska behandlas av förvaltarens högsta beslutande organ vilket är kommunstyrelsen. Länsstyrelsen vill ha en kopia av protokoll som utvisar det beslut som KS tagit om arvodes modell för Per Bergmans donationsfond. Modellen har tagit vi KS dnr KS2021:328 och protokoll med paragraf 224 har lagt som en bilaga. Länsstyrelsen vill också se hur arvodet har räknats fram se bild nedan:

Ingående balans Nordea 2019-01-02	115 592 411
Utgående balans Nordea 2019-12-30	104 497 785
<b>Summa</b>	<b>11 094 626</b>
<i>Transaktioner som har minskat utg. balans</i>	
Köp aktier bostadsfonden	25 016 000
Utdelning stipendier	3 632 750
<b>Summa</b>	<b>28 648 750</b>
<i>Svenska bostadsfonden: Realiserade och arealiserade värdeökningar</i>	
Utdelning SBF	932 800
Värdeökning SBF	1 022 052
<b>Summa</b>	<b>1 954 852</b>
Total avkastning 2019	19 508 976
Ej ersättningsbar avkastning enligt modell (4,02 %)	4 646 815
<b>Summa ersättningsbar avkastning</b>	<b>14 862 161</b>
<b>Kommunens ersättning enligt placeringspolicy, 12,5 %</b>	<b>1 857 770</b>

Den modell som Timrå kommun använder sig av är väl beprövad och används av andra aktörer och är en prestationsbaserad modell som kallas Watermarks. För att få någon ersättning måste kapitalet växa med minst 4 procent. Då avkastningen var 19,5 mnkr drar man bort de 4 procent som är Watermark så blir ersättningen 12,5 procent på 14,9 mnkr dvs ca 1,8 mnkr vilket får anses var mycket rimligt.

En aktivt förvaltd fond hos en bank eller förvaltare kostar i snitt 1,5 procent vilket motsvarar en kostnad på ca 1,9 mnkr oavsett hur bra fonden går till den kostnaden kommer avgifter som courtage vid försäljning av aktier och fonder. Det finns också dolda avgifter i form av rabatter och kickoff mellan banker och förvaltare.

Länsstyrelsen anmärker också på att det bara är kommunstyrelsens ordförande som skrivit på årsredovisningen. Kommunstyrelsen har gett kommunstyrelsens ordförande i uppdrag att vara firmatecknare för stiftelsen och har i den egenskapen skrivit på årsredovisningen. Se beslut i bilaga KS dnr KS2018:419 och protokoll med paragraf 341.

### Ärendets tidigare behandling



Revisorernas granskning var uppe på KS2021:328 den 31 aug 2021

**Beslutsunderlag**

Placeringspolicy §224 KS protokoll

Firmateckning §341 protokoll

Vision 2025

Protokollsutdrag till

Ekonomichefen

Exp / 2022

KOMMUNLEDNINGSKONTORET

Andreaz Strömgren

Kommunchef