

Varde Kommune  
Bytoften  
6800 Varde

Socialudvalget – formand Erik Buhl

Ølgod, den 30. august 2013

Udlodning Fonden det private alderdomshjem Ølgod

Vedlagt fremsendes

- Gældende fundats
- Udkast til ny fundats
- Civilstyrelsens skrivelse af 13. marts 2013
- Regnskab 2012

Under henvisning til Civilstyrelsens skrivelser 2. sidste afsnit har fondsbestyrelsen besluttet at op-hæve fonden, men ser os i den forbindelse ikke i stand til at opfylde den gældende fundats for-målsparagraf om hjælp til kaldeanlæg.

Med henvisning til den gældende fundats pkt. 6 skal vi venligst anmode om kommunens accept af, at fonden opløses og fondsmidlerne udloddes over en 3-årig periode i henhold til fundatsudkastets pkt.3.

Vi hører gerne snarest kommunens stillingstagen hertil.

Med venlig hilsen

*Rita Lysdahl*  
Formand

*Henry Pedersen*  
Kasserer

Henvendelse i sagen bedes rettet til

Lene Bundgaard  
Tyttebærvej 61  
6870 Ølgod  
25 67 39 49 muttibunsgaard@gmail.com

FUNDATS

for

FONDEN DET PRIVATE ALDERDOMSHJEM I ØLGOD

Reg.nr. 8434

## 1

## NAVN

Fondens navn er "Fonden det private alderdomshjem i Ølgod".

## 2

## HJEMSTED

Fondens hjemsted er Varde Kommune.

## 3

## FORMÅL

Fondens formål er at yde gaver, underholdning, udflugter og andre foranstaltninger til fælles glæde for Ølgod Sogns ældre, primært ældre på ældrecentrene i Ølgod by.

Disse midler må ikke på nogen måde kunne bidrage til nedsættelse af de udgifter, der for det offentlige er forbundet med ældreomsorg og drift af plejecentrene.

Fondsmidlerne skal derfor gå til ekstra foranstaltninger til fælles glæde for ældre i Ølgod Sogn.

## 4

## KAPITAL

Fondens oprindelige formue udgjorde ved stiftelsen den 1. oktober 1979 kr. 174.227,92.

Fondens formue udgør pr. 31. december 2011 kr. 456.658,80.

Formuen består af

Indestående i Den Jyske Sparekasse	kr. 68.980,80
1.000 stk. Bankinvest Virksomhedsobligationer, kurs 80,58	kr. 80.580,00
2.585 stk. Sparinvest Korte Obligationer, kurs 118,80	<u>kr. 307.098,00</u>
	<u>Kr. 456.658,80</u>

## 5

## SÆRLIGE RETTIGHEDER

Der er ikke tillagt stifteren, kommunen eller andre særlige rettigheder.

## 6

**BESTYRELSEN**

Fonden ledes af en bestyrelse på 3 medlemmer. Personerne skal være myndige, vederhæftige og uberygtede.

Bestyrelsen er selvsupplerende.

Fondens bestyrelse er p.t.

Rita Østergaard Lysdahl, Rønnevænget 34, 6870 Ølgod – formand

Henry Pedersen, Enghavevej 28, 6870 Ølgod – kasserer

Leif Møller Kristensen, Lynevej 4, 6870 Ølgod - sekretær

Suppleant Lene Bundgaard, Tyttebærvej 61, 6870 Ølgod

Bestyrelsen modtager ikke arbejdsvederlag for bestyrelseshvervet, men fonden betaler bestyrelsesmedlemmernes omkostninger ved udøvelse af hvervet.

Bestyrelsen konstituerer sig for et år ad gangen med formand, kasserer og sekretær.

Bestyrelsens beslutninger træffes ved almindelig stemmeflertal. Ved stemmelighed er formandens stemme afgørende.

Bestyrelsesmøde indkaldes af formanden med mindst 14 dages varsel med angivelse af dagsorden.

Bestyrelsesmøder afholdes, når formanden eller et flertal i bestyrelsen finder det fornødent, dog mindst en gang årligt, på hvilket møde regnskabet godkendes, og hvor der uddeles midler.

Bestyrelsen er beslutningsdygtig, når mindst 2 medlemmer er mødt.

Fonden tegnes af bestyrelsesformanden. Der kan meddeles prokura.

Bestyrelsens sekretær udarbejder referat over afholdte bestyrelsesmøder.

## 7

**REGNSKAB**

Fondens bestyrelsen udarbejder hvert år et årsregnskab.

Regnskabsåret er kalenderåret.

Årsregnskabet skal udarbejdes i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Årsregnskabet skal underskrives af samtlige bestyrelsesmedlemmer og overgives til den af bestyrelsen valgte statsautoriserede eller registrerede revisor inden 3 måneder efter regnskabsårets udløb.

## 8

## FONDENS MIDLER

Fondens midler skal til enhver tid være anbragt på bedste vis, det være sig som kontant indestående eller obligationsbaserede værdipapirer.

## 9

## UDDELING

Årets overskud anvendes efter fradrag af administrationsomkostninger til fondens formål, jfr. pkt. 3.

Bestyrelsen er berettiget til at henlægge hele overskuddet eller dele heraf til konsolidering af formuen.

Bestyrelsen er ligeledes berettiget til at uddele legater af fondens formue, jfr. pkt. 3, således at fondens formue på sigt opbruges og fonden opløses.

## 10

## FONDSMYNDIGHED

Nærværende fundats kan ændres efter de til enhver tid gældende regler i fondslovgivningen. Fundatsen er offentlig tilgængelig.

Ølgod, den 30.11.2012



Rita Østergaard Lysdahl



Henry Pedersen



Leif Møller Kristensen

FOTOKOP

Fundats  
for  
Fonden " Det private Alderdomshjem i Ølgod".

---

1.

Fonden er oprettet i forbindelse med overdragelse af "Det private Alderdomshjem" til Ølgod Kommune.

Dens formue består af de herved frigjorte midler, ifølge status pr. 1. okt. 1979, kr. 174.227,92. ...

2.

Den nævnte kapital anbringes således:

a. kr. 50.000,- hensættes i Ølgod Sparekasse til højeste indlånsrente.

b. kr. 100.000,- anvendes til køb af fortrinsvis kortfristede stats-, kreditforenings eller tilsvarende obligationer.

c. Restbeløbet hensættes i Ølgod Sparekasse på 3 måneders opsigelse.

3.

Af de under 2a og b nævnte midler overføres renterne til den under c nævnte konto. Det til enhver tid på denne indestående beløb må anvendes til anskaffelse af overvågningsanlæg fortrinsvis til brug for ældre, for at disse så længe som muligt kan forblive i deres hjem.

Udpegning af personer, hos hvem overvågningsanlæg ønskes installeret, foretages af Ølgod Kommunes socialudvalg, der fremsender navnene på de udpegede til det i pkt. 4 nævnte udvalg. Dette udvalg har herefter ret til at fremsætte begrundet indsigelse mod de foreslåede emner, idet dog socialudvalget har den endelige afgørelse.

4.

Til at administrere fonden vælger den afsluttende generalforsamling i "Det private Alderdomshjem" 2 personer samt 2 suppleanter for disse.

De således valgte fungerer, indtil de ønsker sig fritaget eller er forhindrede i at varetage hvervet. ~~Dog fratræder et medlem ved dets fyldte 70 år.~~

Ved vakance, hvad enten det drejer sig om et udvalgsmedlem eller en suppleant, udpeger de resterende medlemmer og

suppleanter en ny suppleant.

Såvel udvalgsmedlemmer som suppleanter skal være sådanne, som må forventes at have interesse for og nogen indsigt i ældres forhold.

5.

Den økonomiske forvaltning forestås af Ølgod Sparekasse, der fører regnskabet for fonden, og hvis revisor foretager årlig revision af regnskabet. Sparekassen foretager af egen drift i tilfælde af udtrækning af obligationer køb af nye.

Kalenderåret er regnskabsår.

6.

Skulle den under pkt. 3 anførte anvendelse af renterne til overvågningsanlæg helt eller delvis ophøre eller vise sig overflødig, træffer det under pkt. 4 nævnte udvalg i samråd med Ølgod Kommunes specialudvalg bestemmelse om renternes anvendelse til beslægtede formål til gavn for ældre i Ølgod Kommune.

20/8 47

Juana N. H. Mikkelsen  
Grindvej 5, Ølgod  
05-24.47.40

JH

Uendag

Lene Bundgaard  
Tyttebærvej 61  
6870 Ølgod

JUSTITSMINISTERIET  
CIVILSTYRELSEN

Dato: 13. marts 2013  
Sagsbeh.: Nanna Due Binø  
Sagsnr.: 03-410-05459

### Fonden det private Alderdomshjem i Ølgod

Civilstyrelsen har nu behandlet Deres ansøgning på vegne af bestyrelsen om tilladelse til at ændre fondens vedtægt.

Civilstyrelsen **tillader** ændringerne, **bortset fra** følgende ændringer:

a. Civilstyrelsen tillader ændring af den gældende vedtægts § 3, dog ikke ændringen vedrørende vedtægtens formål med følgende ordlyd:

"[...] Det til enhver tid på denne indestående beløb må anvendes til anskaffelse af overvågningsanlæg fortrinsvis til brug for ældre, for at disse så længe som muligt kan forblive i deres hjem."

Civilstyrelsen tillader endvidere ændring af den gældende vedtægts § 6, dog ikke ændringen vedrørende vedtægtens sekundære formål med følgende ordlyd:

"Skulle den under pkt. 3 anførte anvendelse af renterne til overvågningsanlæg helt eller delvis ophøre eller vise sig overflødig, træffer [...] bestemmelse om renternes anvendelse til beslægtede formål til gavn for ældre i Ølgod Kommune".

Afgørelsen om vedtægtens §§ 3 og 6 er truffet efter fondslovens § 32, stk. 1. Der står i § 32, stk. 1, at fondsmyndigheden efter indstilling fra bestyrelsen kan tillade, at en bestemmelse i en fonds vedtægt ændres.

Adelgade 11-13  
1304 København K  
Telefon: 33 92 33 34  
Fax: 39 20 45 05  
www.civilstyrelsen.dk  
civilstyrelsen@civilstyrelsen.dk



Bestemmelserne søges ændret til:

3.

#### FORMÅL

”Fondens formål er at yde gaver, underholdning, udflugter og andre foranstaltninger til fælles glæde for Ølgod Sogns ældre, primært ældre på ældrecentre i Ølgod by. Disse midler må ikke på nogen måde kunne bidrage til nedsættelse af de udgifter, der for det offentlige er forbundet med ældreomsorg og drift af plejecentrene. Fondsmidlerne skal derfor gå til ekstra foranstaltninger til fælles glæde for ældre i Ølgod Sogn.”

Efter Civilstyrelsens praksis er betingelserne for at ændre en formålsbestemmelse, at bestyrelsen ikke længere kan uddele til formålet, eller at formålet er blevet klart uhensigtsmæssigt. Denne praksis støttes på forarbejderne til fondsloven.

Civilstyrelsen har ved afgørelsen lagt vægt på ovenstående, og styrelsen finder det herefter ikke godtgjort, at formålet vedrørende anskaffelse af overvågningsanlæg fortrinsvis til brug for ældre, for at disse så længe som muligt kan forblive i deres hjem samt eventuelt beslægtede formål til gavn for ældre i Ølgod Kommune er blevet umuligt eller klart uhensigtsmæssigt at efterleve.

Civilstyrelsen kan i øvrigt oplyse, at det følger af det såkaldte ”cy-pres”-princip, at en ændring af en formålsbestemmelse ikke må gå længere end nødvendigt.

**b.** Civilstyrelsen tillader endvidere ikke ændringen af den gældende vedtægts § 2 med følgende ordlyd:

”Den nævnte kapital anbringes således:

- a. kr. 50.000,- hensættes i Ølgod Sparekasse til højeste indlånsrente.
- b. kr. 100.000,- anvendes til køb af fortrinsvis kortfristede stats-, kreditforenings eller tilsvarende obligationer.
- c. Restbeløbet hensættes i Ølgod Sparekasse på 3 måneders opsigelse.”

Civilstyrelsen tillader i den forbindelse ikke indsættelsen af følgende i den foreslåede vedtægts §§ 4 og 8:

4.

#### KAPITAL

”Formuen består af

Indestående i Den Jyske Sparekasse	kr. 68.980,80
1.000 stk. Bankinvest Virksomhedsobligationer, kurs 80,58	kr. 80.580,00
2.585 stk. Sparinvest Korte Obligationer, kurs 118,80	kr. 307.098,00
	kr. 456.658,80”

8.

#### FONDENS MIDLER

”Fondens midler skal til enhver tid være anbragt på bedste vis, det være sig som kontant indestående eller obligationsbaserede værdipapirer.”

Afgørelsen herom er truffet efter § 32, stk. 1, i fondsloven, hvoraf det fremgår, at fondsmyndigheden efter indstilling fra bestyrelsen kan tillade, at en bestemmelse i en fonds vedtægt ændres.

Det fremgår af den gældende vedtægts § 2, at fondens kapital skal anbringes i fortrinsvis kortfristede stats-, kreditforenings eller tilsvarende obligationer. Disse bestemmelser ses at være i overensstemmelse med anbringelsesreglerne i bekendtgørelse nr. 367 af 11. maj 2004 om anbringelse og bestyrelse af fondes midler (anbringelsesbekendtgørelsen). § 4, 2. og 3. pkt., samt § 8 i den nye vedtægt ses at være en fravigelse af anbringelsesbekendtgørelsen. Der henvises til bekendtgørelsens § 6.

c. Civilstyrelsen tillader ikke indsættelsen af følgende i den foreslåede vedtægts § 9:

”Bestyrelsen er berettiget til at henlægge hele overskuddet eller dele heraf til konsolidering af formuen.”

Afgørelsen om den foreslåede vedtægts § 9 er truffet efter § 32, stk. 1, i fondsloven. Der fremgår af § 32, stk. 1, at fondsmyndigheden efter indstilling fra bestyrelsen kan tillade, at en bestemmelse i en fonds vedtægt ændres.

Civilstyrelsen har forstået ændringen således, at bestyrelsen ønsker at kunne konsolidere fonden med op til 100 % årligt.

Det følger af § 29, stk. 1, at det påhviler bestyrelsen med fradrag af henlæggelser efter stk. 2 at anvende årets overskud til de formål, der er fastsat i vedtægten. Anvendelsen kan udskydes til et senere regnskabsår, hvis det er af betydning for opfyldelsen af fondens formål.

Videre fremgår det af fondslovens § 29, stk. 2, at bestyrelsen kan foretage rimelige henlæggelser af årets overskud til konsolidering af fondens formue.

Efter Civilstyrelsens praksis kan der som udgangspunkt henlægges op til 25 % af årets overskud efter fradrag af administrationsomkostninger. Dette har støtte i forarbejderne til fondsloven samt den konsolideringspraksis, der gjaldt før fondslovens ikrafttræden. Henlæggelser herudover kan normalt kun accepteres, såfremt særlige omstændigheder taler for øget konsolidering.

---

Civilstyrelsen finder ikke, at der foreligger sådanne helt særlige omstændigheder, der kan begrunde tilladelse til indsættelse af bestemmelsen i vedtægten.

**d.** Civilstyrelsen tillader endvidere ikke indsættelse af følgende i den foreslåede vedtægts § 9:

”Bestyrelsen er ligeledes berettiget til at uddele af fondens formue, jfr. pkt. 3, således at fondens formue på sigt opbruges og fondens opløses.”

Fondsloven bygger på et hovedprincip om, at en fonds kapital er urørlig, og at uddeling alene kan ske af fondens indtægter, jf. fondslovens §§ 9 og 29. Dette hovedprincip kan fraviges, hvis stifteren inden for visse grænser bestemmer andet i oprettelsesdokumentet.

Det fremgår af fondslovens § 9, stk. 5, at det i en vedtægt kan bestemmes, at fondens bundne midler skal anvendes til uddeling i løbet af et nærmere bestemt tidsrum.

Ifølge praksis kræves det, at stifter ved fondens oprettelse har indsat sådan en bestemmelse. Dette fremgår af betænkning nr. 970/1982 om fonde, s. 56.

Der er kun i sjældne tilfælde efter oprettelsen af en fond givet tilladelse til indsættelse af en bestemmelse i vedtægten, hvorefter bestyrelsen uden fondsmyndighedens samtykke kan uddele af fondens bundne kapital.

Således er det blevet tilladt i tilfælde, hvor bestemmelsen om kapitalforbrug uden fondsmyndighedens samtykke ved en fejl ikke er blevet indsat i vedtægten ved fondens oprettelse, hvor ændringer af vedtægten er ønsket gennemført kort tid efter oprettelsen, og hvor fondens stifter har samtykket i ændringen.

Styrelsen finder ikke, at der foreligger sådanne særlige omstændigheder, der kan begrunde en tilladelse til ændring af vedtægten ved indsættelse af den foreslåede bestemmelse om kapitalforbrug.

e. Det er en **forudsætning** for tilladelsen til indsættelsen af § 5 i den foreslåede vedtægt samt ændringen af den gældende vedtægts §§ 3 og 6, at Ølsted Kommune (nu Varde Kommune) har samtykket til, at kommunens udpegningsret i § 3 og medbestemmelsesret i § 6 udgår.

... ..

De bedes indsende en ny vedtægt eller et vedtægtstillæg i overensstemmelse med ovenstående. Vedtægten eller vedtægtstillægget skal være dateret og underskrevet af bestyrelsen.

Hvis Civilstyrelsen ikke har bemærkninger til det indsendte, vil De ikke høre mere herfra.

Ved indsendelsen bedes De henvise til styrelsens sagsnummer.

Civilstyrelsen skal henlede Deres opmærksomhed på, at De skal indsende et eksemplar af vedtægten eller vedtægtstillægget sammen med fondens selvangivelse til Skat, jf. fondslovens § 6, stk. 2.

Civilstyrelsen skal afslutningsvist bemærke, at styrelsen på baggrund af fondens beskedne kapital vil se velvilligt på en ansøgning om opløsning af fonden ved uddeling af kapitalen i overensstemmelse med fondens formål i en periode på op til 3 år.

De bestemmelser, der henvises til ovenfor, finder De i: Lov om fonde og visse foreninger, jf. lovbekendtgørelse nr. 938 af 20. september 2012.

Med venlig hilsen



Heidi Ravnholt

**FONDEN**  
**DET PRIVATE ALDERDOMSHJEM**

**Resultatopgørelse for året 2012**

**Status pr. 31/12 2012**

**Reg. Nr. 8434**

## Resultatopgørelse for året 2012

### Indtægter:

Renteindtægter: Den jyske Sparekasse konto nr. 6270283517	32,28
Den jyske Sparekasse konto nr. 0003275671	1.504,63
Udlodning investeringsforeninger	12.401,25
Kursregulering	<u>6.928,50</u>
Indtægter i alt	<u>20.866,66</u>

### Udgifter:

Kurstab	0,00
Kurtage	<u>0,00</u>
Udgifter i alt	<u>0,00</u>
<b>Årets resultat</b>	<b><u>20.866,66</u></b>

	<b>Status pr. 31/12 2012</b>	
<b>Aktiver:</b>		
Indestående kt. Nr. 6270282517 i Den jyske Sparekasse		31.340,36
Indestående kt. Nr. 0003275671 i Den jyske Sparekasse		51.578,60
1.000 stk Bankinvest Virksomhedsobligation kurs 87,25		87.250,00
2.585 stk Sparinvest Korte Obligationer kurs 118,90		<u>307.356,50</u>
		<b><u>477.525,46</u></b>
<b>Passiver:</b>		
Kapitalkonto:		
Saldo 1/1 2012		456.658,80
Årets overskud		20.866,66
Anvendt af tidligere års hensættelser		0,00
		<b><u>477.525,46</u></b>
	<b>Ølgod, den 25/2 2013</b>	
	<b>Bestyrelsen for Fonden Det Private Alderdomshjem I Ølgod</b>	



## Kursgevinst-tab i år 2012

Kursværdi pr. 31/12 2011	387.678,00
Solgt i år 2012	0,00
Købt i år 2012	<u>0,00</u>
Kursværdi pr. 31/12 2012	<u>394.606,50</u>
<b>Kursgevinst i 2012</b>	<b><u>6.928,50</u></b>

**Notat vedrørende Fonden Det Private Alderdomshjem i Ølgod**

**SE-nr. 11703577, indkomstår 2012**

**Opgørelse af skattepligtig indkomst for regnskabsåret 2012:**

Årets resultat iflg. Regnskab	20.866
Årets uddelinger ej indeholdt i resultat	0
Skattepligtig resultat	20.866
Fradrag for hensættelser	0
Skattefrit bundfradrag max. 25.000	
Skattepligtig indkomst	0
Hensættelser til nødkaldeanlæg foretaget med	0
Restbeløb	0

**Dato: 25/2 2013**

**Underskrift**

-----