

Kommunstyrelsen

Finansrapport

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta följande.

Kommunstyrelsen noterar finansrapporten i bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 12 maj 2020.

Sammanfattning

En finansrapport är framtagen som beskriver kommunkoncernens finansverksamhet. Av rapporten framgår att finansverksamheten uppfyller de risklimiterna som fastställts genom kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltningen samt målsättningen enligt reglementet för medelsförvaltningen. Under de kommande åren förväntas låneskulden öka som en följd av ökat upplåningsbehov i samband med befolkningstillväxt och därav kommande investeringar.

Ärendet

Kommunstyrelsen har beslutat om att en gång per år, som en egen punkt, få en redovisning om läget gällande medelsförvaltningen (KFKS 2018/940 §274). Redogörelsen omfattar omvärldsbevakning, löpande finansiell verksamhet för koncernbanken med likviditetshandling, placeringar och skuldhantering samt följsamhet gentemot de finansiella styrdokumenterna såsom kommunfullmäktiges upplåningstak och kommunstyrelsens riskbegränsningar. Nedan redogörelse avser läget per den 30 april 2020.

Nacka kommun står inför en period med en mycket stark befolkningstillväxt, vilket kommer att ha effekter på den kommunala ekonomin. I samband med att investeringarna under de närmsta åren ökar kommer också kommunens upplåningsbehov att öka. Kommunens låneskuld var vid 2019 års utgång 1,4 miljarder kronor. Markförsäljningar tillsammans med att utbyggnadstakten dämpats något medför att låneskulden endast beräknas öka med 100 miljoner kronor under året och därmed uppgå till 1,5 miljarder vid årets slut.

Coronapandemin som drabbar världen hårt leder till omfattande ekonomiska konsekvenser. Dess effekt på Nacka kommun kan till exempel medföra såväl utebliven som framflyttad

likviditet från förväntade markförsäljningar men även ökade kostnader generellt. Detta i sin tur ger en högre låneskuld än vad som nu prognosticeras vid årets slut. Upplåningstaket för koncernbanken fastställdes i samband med Mål och budget till 2,7 miljarder kronor för 2020.

Nuvarande skuldportfölj per 30 april på 1,5 miljarder kronor, består av 150 miljoner kronor i certifikat och 1 350 miljoner kronor i obligationer. Av obligationerna är 500 miljoner emitterade som gröna obligationer. Genomsnittsräntan håller en fortsatt låg nivå och uppgår för närvarande till 0,48 procent, men förväntas att öka i takt med att ränteläget förändras. Kommunens har en god likviditet.

Målsättningen för medelsförvaltningen är uppfylld, liksom samtliga limiter som fastställts. Reglerna för finansverksamheten återfinns i Reglemente för medelsförvaltningen (beslutad av kommunfullmäktige) och Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning.

Ekonomiska konsekvenser

Inga särskilda ekonomiska konsekvenser noteras med anledning av Finansrapporten. Den finansiella verksamheten styrs utifrån kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltning, vilken definierar de nivåer och risker med mera som ska gälla i den finansiella verksamheten.

Konsekvenser för barn

Inga konsekvenser för barn noteras med anledning av redovisningen.

Bilagor

1. Finansrapport 2020

Eva Olin
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Maria Andersson
Finanschef
Stadsledningskontorets stab