

Årlig finansrapport avser 2023

Beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta följande.

Kommunstyrelsen noterar Finansrapporten i bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 3 april 2024.

Sammanfattning av ärendet

Kommunstyrelsen har beslutat om att årligen, som en egen punkt, få en redovisning om läget gällande medelsförvaltningen (KFKS 2018/940 §274). Redogörelsen omfattar löpande finansiell verksamhet för koncernbanken med likviditetshantering, placeringar och skuldhantering samt följsamhet gentemot de finansiella styrdokumenterna såsom kommunfullmäktiges upplåningstak och kommunstyrelsens riskbegränsningar. Redogörelse är baserad läget per den 31 december 2023.

Likviditeten är fortsatt god. Saldot på koncernkontot per den 31 december uppgår till 243,4 miljoner kronor, varav 71,2 miljoner kronor avser kommunen och 172,2 miljoner kommunens bolag. Kommunen har inga placeringar.

Låneskulden uppgår per 31 december 2023 till 2 200 miljoner kronor och har under året ökat med 650 miljoner kronor. Av låneskulden avser 74 procent utlåning till kommunens helägda bolag. Kommunens genomsnittliga upplåningsränta uppgick vid årets slut till 2,29 procent, vilket är 0,98 procentenheter högre än ett år tidigare. Som en effekt av ett högre ränteläge i vår omvärld förväntas kommunens genomsnittsränta fortsätta att successivt öka, genom att räntenivåerna vid nyupplåning och refinansiering överstiger den genomsnittliga räntan.

Nacka kommuns koncernbank med dess medelsförvaltning styrs utifrån de ramar som beslutats av kommunfullmäktige i Mål och budget (såsom upplåningstak med mera) och i Reglemente för medelsförvaltningen. Kommunstyrelsen beslutar sedan om de risklimiter som ska gälla i den finansiella verksamheten (Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltningen). Målsättningen för medelsförvaltningen är uppfylld. Samtliga risklimiter är också uppfyllda. Upplåningen överstiger inte heller det av kommunfullmäktige fastställda lånetaket för 2023.

Handlingar i ärendet

Tjänsteskrivelse daterad den 3 april 2024

Bilaga Finansrapport för 2023

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------

Beslutsgång

Ordföranden konstaterade att det endast fanns ett förslag till beslut, det utsända förslaget från Stadsledningskontoret, och fann att arbetsutskottet hade beslutat i enlighet med detta förslag.

Ordförandes signatur	Justerandes signatur	Utdragsbestyrkande
----------------------	----------------------	--------------------