

Kommunstyrelsen

Finansrapport 2021

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta följande.

Kommunstyrelsen noterar finansrapporten i bilaga 1 till tjänsteskrivelsen daterad den 15 maj 2021.

Sammanfattning

En finansrapport är framtagen som beskriver kommunkoncernens finansverksamhet. Av rapporten framgår att finansverksamheten inte överstiger det lånetak som fastställts i *Mål och budget 2021-2023* samt uppfyller de risklimiter som fastställts genom *Kommunstyrelsens bestämmelser för medelsförvaltningen* samt målsättningen enligt *Reglementet för medelsförvaltningen*. De placeringar som fanns vid ingången av året förfaller under året och förstärker kassan, vilket bidrar till att dämpa upplåningsbehovet. Under innevarande år beräknas sålunda låneskulden vara oförändrad, men förväntas att öka kommande åren 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 likviditetshantering, placeringar och skuldhantering samt följsamhet gentemot de finansiella styrdokumenterna såsom kommunfullmäktiges upplåningstak och kommunstyrelsens riskbegränsningar. Nedan redogörelse avser läget per den 30 april 2021.

Coronapandemin och dess konsekvenser skapar fortfarande osäkerhet kring den ekonomiska återhämtningen i världen. En avgörande faktor för återhämtningen är vaccinationstakten. Riksbanken bedriver en expansiv penningpolitik med åtgärder som innebär att ränteläget hålls på låg nivå och underlättar kreditförsörjningen. Räntorna är fortfarande på relativt låg nivå men är på väg upp, i vilken takt beror främst på reporäntan, men påverkas även av andra effekter såsom exempelvis växelkursen. Växelkursen påverkar

utländska investerares intresse för svenska obligationer och certifikat. Riksbanken lämnade vid sitt senaste penningpolitiska möte den 26 april lämnades reporäntan på noll procent.

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 på sikt öka.

Vid 2020 års utgång uppgick låneskulden till 1 350 miljoner kronor, 500 miljoner var placerade och på koncernkontot (kassan) fanns 56 miljoner. Samtliga placeringar förfaller under året och tillsammans med bland annat exploateringsinkomster, markförsäljningar och försäljning av bostadsrätt förstärker det kassan, vilket medför att låneskulden beräknas vara oförändrad vid årets slut.

Av rapporten framgår att finansverksamheten inte överstiger det lånetak som fastställts i *Mål och budget 2021-2023*. 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 2021

Jörn Karlsson
Ekonomi- och finansdirektör
Stadsledningskontoret

Maria Andersson
Finanschef
Stadsledningskontorets stab