

Kommunstyrelsen

Finansrapport

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen noterar finansrapporten i bilaga 1 till tjänsteskrivelsen.

Sammanfattning

En finansrapport är framtagen som beskriver kommunkoncernens finansverksamhet. Av rapporten framgår att finansverksamheten uppfyller de limiter 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 beslutade i oktober 2018 om en löpande redovisning en gång per år om läget gällande medelsförvaltningen (finansverksamheten) (KFKS 2018/940 § 274). Redogörelsen görs i en finansrapport, vilken omfattar omvärldsbevakning, löpande finansiell verksamhet, följsamhet till kommunstyrelsens bestämmelser såsom likviditets- hantering, skuldportfölj, utlåning till bolagen och placeringar samt kommande finansiell planering.

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 lånenivå var vid 2018 års utgång 900 miljoner kronor och har i år hittills ökat med 500 miljoner kronor för att nu uppgå till 1,4 miljarder. Kommunfullmäktige fastställde i Mål och budget ett lånetak för koncernbanken på 2,3 miljarder kronor för år 2019. Enligt senaste likviditetsprognos beräknas låneskulden vid årets slut uppgå till 1,6 miljarder kronor.

Nuvarande skuldportfölj på 1,4 miljarder, består av 250 miljoner kronor i certifikat och 1,15 miljarder i obligationer. Av obligationerna är 500 miljoner emitterade som gröna obligationer. Genomsnittsräntan håller en fortsatt låg nivå och uppgår för närvarande till 0,38%, men förväntas att öka i takt med att ränteläget förändras. Kommunens placeringar om 26



miljoner kronor förfaller i maj 2019 och kommer då inte placeras på nytt utan stärka kommunens 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. PM Finansrapport den 24 april 2019.

Eva Olin
Ekonomidirektör
Stadsledningskontoret

Maria Andersson
Finanschef