



Datum
2019-05-29
Vår referens
Stefan Bille
Ekonom
stefan.bille@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Finansrapport april 2019 med reviderad likviditetsprognos och rapport avseende gröna obligationer STK-2019-242

Sammanfattning

I finansrapporten redovisas kommunens likviditets- och lånesituation per den 30 april 2019. Kommunens nettofordran uppgick till +54 Mkr, vilket är 76 Mkr högre än prognostiserat. Den samlade räntebärande nettoskulden uppgår per 2019-04-30 till -2 056 Mkr.

Till ärendet bifogas Malmö stads rapport avseende Gröna obligationer.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner Finansrapport april 2019 med reviderad likviditetsprognos och lägger den till handlingarna.

Beslutsunderlag

- Rapport_grönobligation_2019
- G-Tjänsteskrivelse KSAU 190603 Finansrapport april 2019 med reviderad likviditetsprognos och rapport avseende gröna obligationer
- Finansrapport april 2019 med reviderad likviditetsprognos

Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2019-06-03
Kommunstyrelsen 2019-06-11

Beslutet skickas till

Ekonomiavdelningen

Ärendet

I finansrapporten redovisas kommunens likviditets- och lånesituation per den 30 april 2019. Kommunens nettofordran uppgick till +54 Mkr, vilket var 76 Mkr högre än prognostiserat. Nettofordran har därmed minskat med 415 Mkr under året. Om skuldbegreppet utökas att även omfatta de pensionsavsättningar som skett från och med 1998, erhålls den samlade räntebärande nettoskulden, som påverkar finansnettot. Den räntebärande nettoskulden uppgick till -2 056 Mkr den sista april.

Nettofordran avser nettot av kommunens räntebärande tillgångar och skulder, den siste i månaden. Nettoskulden, till skillnad mot kommunens resultat, är inte föremål för periodiseringar. Detta innebär att såväl förseningar som tidigareläggningar av in- och utbetalningar eller förskjutningar i betalningsplaner och dylikt direkt visar sig i nettoskulden. I detta sammanhang kan en avvikelse under ca +/- 100 Mkr anses som normal.

Det förekommer inga avvikelser mot policyn.

Koncernens likviditetsprognos har uppdaterats för perioden maj 2019 – april 2020. Per den siste december 2019 visade föregående prognos på en nettofordran om +71 Mkr, medan den uppdaterade prognosen visar på +215 Mkr. Denna förbättring förklaras framförallt av att den ingående nettofordran för prognosperioden (prognosavvikelsen per 2019-04-30) är 76 Mkr högre än föregående prognos.

Till ärendet bifogas även Malmö stads rapport avseende Gröna obligationer som främst vänder sig till de investerare som investerat i stadens gröna obligationer. Rapporten avser att beskriva hur Malmö stad har använt de lånade pengarna till investeringar som uppfyller kraven i vårt ramverk för gröna investeringar.

Ansvariga

Ola Nyberg Finanschef

Anna Westerling Ekonomidirektör

Eva Marie Tancred Utvecklingssekreterare

Andreas Norbrant Stadsdirektör