



Datum
2021-02-22
Vår referens
Stefan Bille
Ekonom
stefan.bille@malmo.se

Tjänsteskrivelse

Finansrapport december 2020 STK-2020-205

Sammanfattning

I finansrapporten redovisas kommunens likviditets- och lånesituation per den 31 december 2020. Kommunens nettofordran uppgick till 1 039 mnkr, vilket är 573 mnkr lägre än prognostiserat. Den samlade räntebärande nettoskulden uppgår per den 31 december 2020 till -1 299 mnkr.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner Finansrapport december 2020 och lägger den till handlingarna.

Beslutsunderlag

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 210301 Finansrapport december 2020
- Finansrapport december 2020

Beslutsplanering

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2021-03-01
Kommunstyrelsen 2021-04-07

Beslutet skickas till

[Här skriver du vem beslutet ska skickas till efter att protokollet är justerat, ange funktion eller organisation. Uppgifterna överförs till protokoll och protokollsutdrag. I fliken expediera till, på ärendekortet, anger du fullständiga uppgifter som exempelvis e-postadress, som en information till nämndsekreteraren. Om beslutet inte ska expedieras, kan denna text och rubrik tas bort.]

Ärendet

I finansrapporten redovisas kommunens likviditets- och lånesituation per den 31 december 2020. Kommunens nettofordran uppgick till 1 039 mnkr, vilket var 573 mnkr lägre än prognosen som upprättades i augusti månad. Nettofordran ökade med 578 mnkr under året. Nettofordran avser nettot av kommunens räntebärande tillgångar och skulder, den sista månaden. Nettofordran-/skulden, 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 mnkr anses som normal.

Månadens avvikelse om -573 mnkr beror huvudsakligen på utebliven utdelning från MKB, engångskostnaden som uppstod i december, då ett stort antal ränteswappar avslutades och ersattes med nya för att minska räntekostnaderna framöver, samt ökade driftskostnader på förvaltningarna. De ökade driftskostnaderna under det tredje tertialet beror huvudsakligen på att man väntade till slutet av året med att göra vissa inköp för att säkerställa att budgeten inte skulle överskridas.

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 -1 299 mnkr den sista december.

Det förekommer inga avvikelser mot policyn.

Ansvariga

Anna Westerling Ekonomidirektör

Magdalena Bondeson Sektionschef

Andreas Norbrant Stadsdirektör