

Stadskontoret
Ekonomiavdelningen/Internbanken
2021-03-16

LIKVIDITETS- PROGNOS 2021

LIKVIDITETSPROGNOS 2021

Föreliggande likviditetsprognos bygger huvudsakligen på förvaltningarnas egna betalningsplaner för 2021 och övriga kända förhållanden i januari 2021. Enligt dessa förutsättningar bedöms kommunens nettofordran minska med 388 mnkr under 2021.

I likhet med tidigare år, så beräknas likviditetseffekten av investeringarna bli lägre än den som följer av budgeten.

I denna likviditetsprognos har hänsyn tagits till uppdaterad skatteprognos, som inte är densamma som användes i samband med budgeten

Likviditetsprognosen omfattar både kommunens egen likviditet och förvalttad likviditet. Den förvaltade likviditeten särredovisas i prognosen.

RÄNTEBÄRANDE NETTOFORDRAN, mnkr

	2020-12-31 Utfall	2021-12-31 Prognos	Förändring
Likviditet inkl. skattekonto	1 830	1 830	0
-varav kort upp-/utlåning från/till koncernbolag	-104	348	452
Utlåning	13 412	14 603	1 191
Summa räntebärande tillgångar	15 138	16 782	1 643
Låneskuld	-14 100	-16 131	-2 031
Summa räntebärande skulder	-14 100	-16 131	-2 031
NETTOFORDRAN exkl. pensionsavsättning	1 039	651	-388

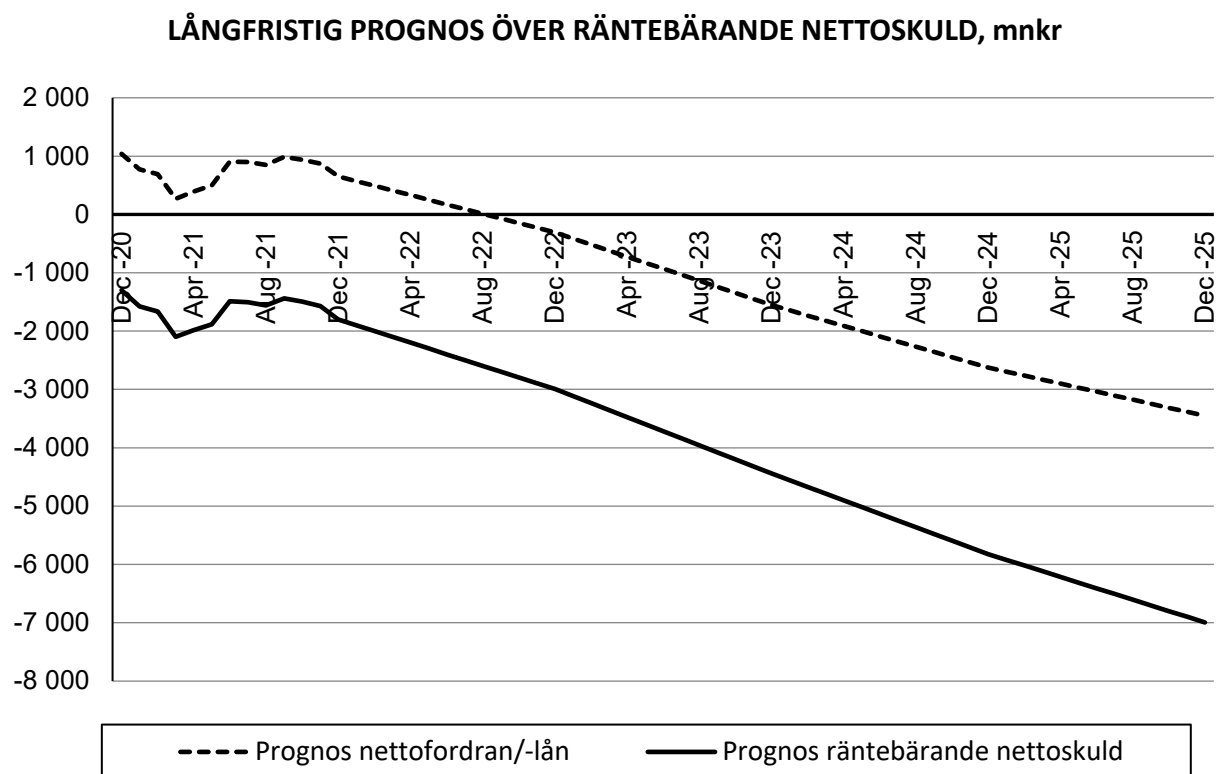
Specifikation: se bilaga 1

Pensionsavsättning	-2 338	-2 451	-113
RÄNTEBÄRANDE NETTOSKULD inkl. pensionsavsättning	-1 299	-1 800	-501

Om skuldbegreppet utökas att även omfatta de pensionsavsättningar som skett fr.o.m. 1998, erhålls den räntebärande nettoskulden som påverkar finansnettot. Den räntebärande nettoskulden inkl. pensionsavsättning beräknas uppgå till 1 800 mnkr den sista december 2021.

PROGNOS RÄNTEBÄRANDE NETTOTILLGÅNG 2021 - 2025

Nedanstående diagram bygger för 2021 på aktuell likviditetsprognos och för åren 2022 - 2025 på framräkningar baserade på budgeten för 2021. Respektive års likviditetsförbrukning är under åren 2022 - 2025 jämnt fördelad över månaderna för respektive år.



KOMMENTARER TILL LIKVIDITETSPROGNOSEN

Kommunens låneskuld beräknas öka med ca 2 mdkr under året. Dessa medel beräknas användas för en ökad utlåning om 1,2 mdkr och en ökning av kommunens likviditet om ca 0,4 mdkr och innebär samtidigt en minskning av kommunens nettofordran med ca 0,4 mdkr.

I prognosen beräknas utlåningen till MKB öka med ca. 1 000 mnkr och till VA Syd med ca 300 mnkr, medan utlåningen till Malmö Leasing AB beräknas minska med ca 50 mnkr. Även utlåningen till Sydvatten AB beräknas minska med ca 100 mnkr.

Bolagens samlade likviditet beräknas vara negativ per 2021-12-31, framförallt p g a Malmö stadshus AB:s skuld till kommunen. Denna skuld var vid årets ingång 472 mnkr och beräknas vid årets slut vara 584 mnkr.

En specificering av kommunens prognostiserade nettofordran/-skuld vid varje månadsskifte framgår av nedanstående tabell.

Månad	Total likviditet	-varav bolagens likviditet	Kommunens likviditet	Utlämnade lån	Upptagna lån	Nettofordran/ -skuld
2020-12	1 830	104	1 727	13 412	-14 100	1 039
2021-01	1 867	-93	1 960	13 412	-14 600	772
2021-02	1 561	-139	1 700	13 592	-14 599	693
2021-03	981	-107	1 088	13 781	-14 599	269
2021-04	1 240	-171	1 412	13 881	-14 899	393
2021-05	1 239	-180	1 419	13 981	-14 899	500
2021-06	1 545	-137	1 682	14 124	-14 899	907
2021-07	1 445	-230	1 675	14 124	-14 899	900
2021-08	1 278	-349	1 627	14 124	-14 899	852
2021-09	1 411	-306	1 717	14 169	-14 899	987
2021-10	1 236	-182	1 418	14 419	-14 899	937
2021-11	1 497	-265	1 761	14 509	-15 399	871
2021-12	1 830	-348	2 179	14 603	-16 131	651

LIKVIDITET (Mkr)

	2020-12-31 Utfall	2021-12-31 Prognos	Förändring
Likvida tillgångar inkl. skattekonto	1 830	1 830	0
-varav kort ut-/upplåning koncernbolag	-104	348	452
Kommunens likvida medel	1 727	2 179	452

UTLÅNING (Mkr)

	2020-12-31 Utfall	2021-12-31 Prognos	Förändring
Lång utlåning inom koncernen	13 191	14 484	1 293
Övrig lång utlåning	221	119	-102
Summa utlåning	13 412	14 603	1 191

LÅNESKULDENS UTVECKLING (Mkr)

	Beslutad övre gräns	2020-12-31 Utfall	2021-12-31 Prognos	Förändring
Summa låneskuld	<i>-25 000</i>	-14 100	-16 131	-2 031