



Datum  
2022-02-24  
Vår referens  
Stefan Bille  
Ekonom  
stefan.bille@malmo.se

## Tjänsteskrivelse

### **Finansrapport december 2021** **STK-2022-149**

#### **Sammanfattning**

I bilagd finansrapport redovisas kommunens likviditets- och lånesituation per den 31 december 2021.

#### **Förslag till beslut**

Kommunstyrelsens arbetsutskott föreslår kommunstyrelsen besluta

1. Kommunstyrelsen godkänner Finansrapport december 2021 och lägger den till handlingarna.

#### **Beslutsunderlag**

- G-Tjänsteskrivelse KSAU 220307 Finansrapport december 2021
- Finansrapport december 2021

#### **Beslutsplanering**

Kommunstyrelsens arbetsutskott 2022-03-07  
Kommunstyrelsen 2022-03-16

#### **Ärendet**

I finansrapporten redovisas kommunens likviditets- och lånesituation per den 31 december 2021. Kommunens räntebärande nettofordran uppgick till 1 934 mnkr, vilket var 27 mnkr högre än prognosen som upprättades i augusti månad. Nettofordran ökade med 895 mnkr under året. Nettofordran avser nettot av kommunens räntebärande tillgångar och skulder, den siste i 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 nettofordran/-skulden. I detta sammanhang kan en avvikelse under ca +/- 100 mnkr anses som normal.

Den räntebärande nettoskulden, inklusive pensionsavsättningen i balansräkningen, uppgick till -734 mnkr.

Det förekommer inga avvikelser mot policyn.

#### **Ansvariga**

Anna Westerling Ekonomidirektör  
Magdalena Bondeson Sektionschef  
Andreas Norbrant Stadsdirektör