

Finansforum 2024

3 oktober 2024



Vässad likviditetsplanering inom kommunsektorn:

Vad är grejen och hur gör man för att lägga i en högre växel?

Agenda

1. Inledning

Yvonne Norman, controller Kalmar Kommun

Caroline Karlsson, ekonom Oskarshamns kommun

Jan Öström, ekonomidirektör Region Norrbotten

2. Opinionskoll

3. Panelsamtal



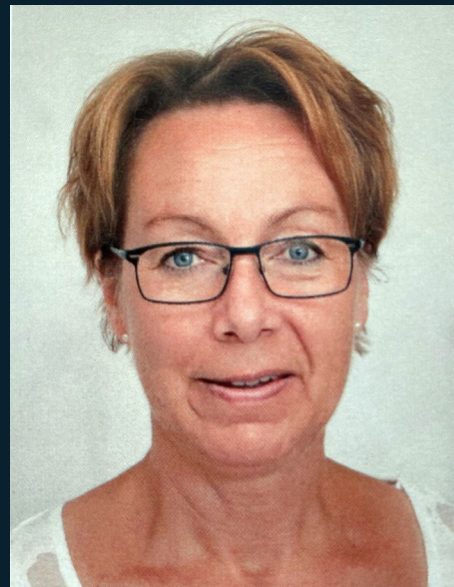
Q&A

Ställ gärna frågor till paneldeltagarna i chatten och/eller lämna kommentarer.



Opinionskoll

För att svara på våra interaktiva frågeställningar behöver du ansluta genom att ladda ner Zoom till din dator eller använda Zooms app på en mobil/surfplatta.

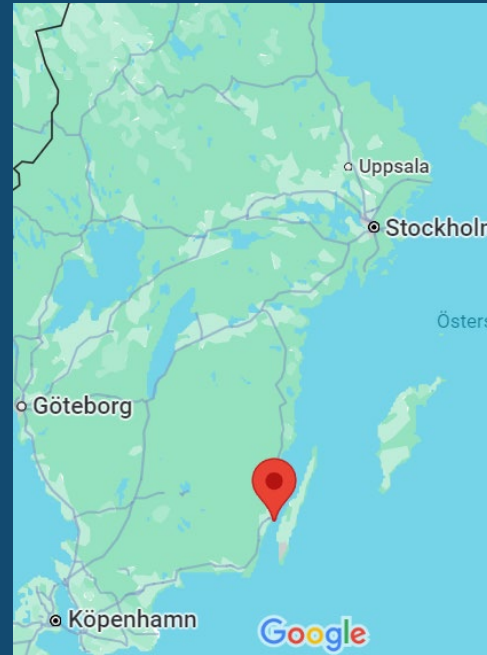


Yvonne Norman

Controller Kalmar Kommun

Kalmar kommun (ca 72 300 invånare)

- Koncerngemensam finanspolicy och riktlinjer (2023)
 - Gemensamt koncernkontosystem
 - Likviditetsprognoser upprättas löpande
- Likviditetsprognoser tas fram av de som ingår i koncernkontostrukturen (2019)
 - Kommunen
 - VA-bolag (omsättning ca 250 mnkr)
 - Bostadsbolag (omsättning ca 450 mnkr)
 - Övriga (omsättning ca 600 mnkr)
 - BI a hamn, flygplats, gymnasieförbund



Likviditetsplanering

- Krediten på koncernkontot fördelad (baserad på betalningsberedskap)
- Räntevillkor samma som avtal med bank i hela koncernkontostrukturen
- Löpande (veckovisa) likviditetsprognoser cirka ett år framåt
 - Prognos toppkontot och prognostiserat saldo på respektive konto
 - Behov av nyupplåning, eventuell amortering eller placering för respektive verksamhet
 - Möjlighet att ”tillfälligt utöka krediten inom koncernkontostrukturen”



KI Finans – Likviditet och investeringar

- ✓ Inläsning saldo från banken (varje natt)
- ✓ Lån: levande, refinansiering, simulering (simulering "nollas")
 - Räntekostnader: uppdatering löpande
- ✓ Välja "detaljeringsgrad" (ex flöden, period)
 - Olika behov inom verksamheterna
- ✓ Flera "användare/uppgiftslämnare"
- ✓ Bra översikt "prognos – utfall" (total, inflöde, utflöde, netto)
 - Bedömning förändring av prognos
- ✓ Samlad historik för kommande prognoser
- ✓ Flöden inom koncernkontostrukturen





Caroline Karlsson

Ekonom Oskarshamns kommun

KI Finans Likviditetsverktøy

Finansforum 3 oktober 2024



Så här började vi!

- Från excel till KI Finans
 - Utbildning av KI Finans L&I och stöd från kontaktperson/support
 - Sätta sig in i och iordningställa verktyget utifrån våra behov och förutsättningar
 - Policys och riktlinjer
 - Informera, kommunicera och involvera berörda



Förberedelser och nya rutiner

- Kontakt med banken
 - Koncernkontostrukturens uppbyggnad
 - Avtal för bankkoppling
- Återkommande flöden
 - Beräkningar av historiska värden och snitt för kommunen och bolagen
 - Kundinbetalningar
 - Leverantörsbetalningar
 - Skatteintäkter
 - Löner
- Finansiella flöden



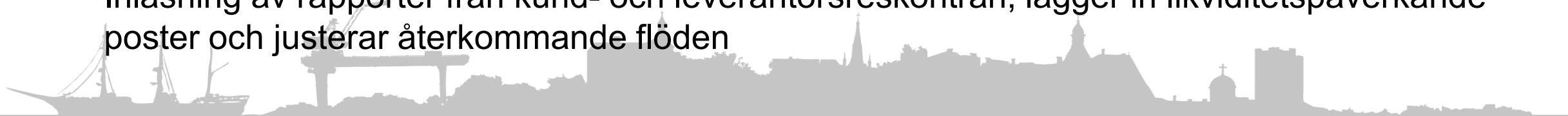
Så här gör vi!

Kommunen

- Inläsning av rapporter från kund- och leverantörsreskontran
- Justerar löpande återkommande flöden
- Avisering av kommande likviditetspåverkande poster för innevarande år samt kommande två åren från förvaltningarna

Bolagen

- Inläsning av rapporter från kund- och leverantörsreskontran, lägger in likviditetspåverkande poster och justerar återkommande flöden



Fördelar

- Uppdaterade
- Förberedda
- Tillgängligt
- Större förståelse
- Tidsbesparing





Jan Öström

Ekonomidirektör Region Norrbotten

Regionerna



- Nuläge och historik
- Omvärldsfaktorer av betydelse
- Kravställning på likviditetsplaneringen



Opinionskoll

För att svara på våra interaktiva frågeställningar behöver du ansluta genom att ladda ner Zoom till din dator eller via Zooms app på en mobil/surfplatta.

Fråga 1

Hur har arbetet med likviditetsplaneringen i din kommun/region utvecklats under de senaste åren?

- 1) Ambitionsnivån har höjts
- 2) Ambitionsnivån är oförändrad
- 3) Ambitionsnivån har sänkts
- 4) Vet ej

Fråga 2

Finns det i din kommun/region en aktivt koordinerad likviditetshantering inom koncernen?

- 1) Ja
- 2) Nej
- 3) Vet ej

Fråga 3

Uppfattar du att det i din kommun/region finns ett uttalat politiskt intresse för att aktivt följa likviditetshanteringen?

- 1) Ja
- 2) Nej
- 3) Vet ej

Fråga 4

Är vi, som du bedömer det, i ett läge där en mer turbulent omvärld gör det motiverat att hålla mer likviditet?

- 1) Ja
- 2) Nej
- 3) Vet ej



Pannelsamtal och frågor från deltagare

Har du frågor du vill ställa till
paneldeltagarna, så skriv gärna
dina frågor i chatten.

Nästa Finansforum: 8 oktober kl 09.00-09.55

Det kommunala låneskulden 2024:

**Hur ska staten och kommunsektorn
dela på ansvaret för framtidens investeringar?**

Finansforum 2024

3 oktober 2024

Tack för ditt deltagande!

Eventet går att
se i efterhand på

 YouTube

 
@kommuninvest
www.kommuninvest.se

