

FINANSIELL RISKRAPPORT

VÄSTERÅS KOMMUNKONCERN

2023-08-31



VÄSTERÅS STAD

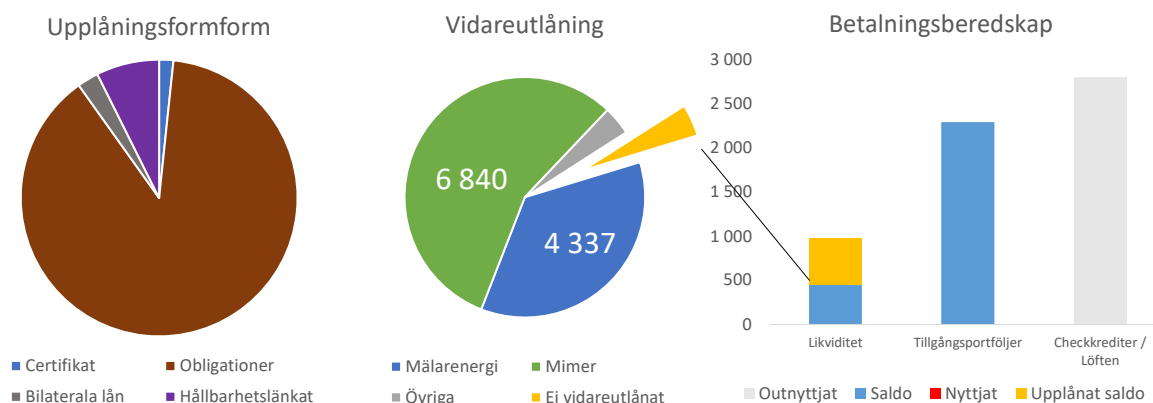
Sammanfattning skuld- och tillgångsförvaltning

Samtliga regler för skuldförvaltning som anges i Västerås Stads Finanspolicy efterlevs

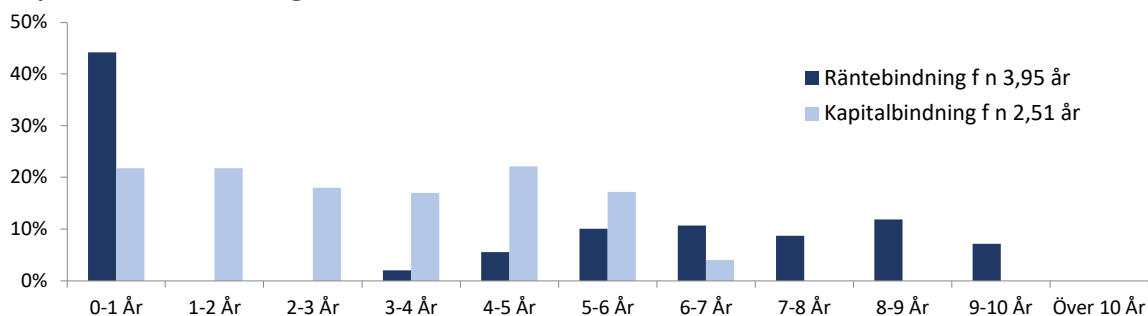
Skuldportföljens utveckling (mnr)	2023-08-31	2023-07-31	IB 2023
Koncernens externa upplåning	12 174	11 874	11 874
Snittränta extern upplåning (inkl derivat)	2,17%	2,09%	1,64%

Tillgångsportföljernas utveckling (mnr)		2023-08-31	utv. 1 mån	utv. i år
Pensionsportföljen	marknadsvärde	1 577	0,1%	7,8%
Kulturfonden	marknadsvärde	178	0,3%	9,6%
Asköviksfonden	marknadsvärde	3	0,0%	9,9%
Likviditetsportfölj	marknadsvärde	531	0,4%	4,8%
Tillgångsportföljer totalt		2 288		

Skuldförvaltning



Kapital- och räntebindning Västerås kommunkoncern



Räntekostnadsscenario kommunens del

År	Snittskuld	Marknad -1%	Huvudscenario	Marknad +1%
2023	684 000 000	13 484 786	15 341 573	15 144 098
2024	1 520 000 000	33 463 667	43 182 564	48 271 040
2025	2 623 000 000	52 273 987	72 937 708	80 389 137
2026	3 342 000 000	60 087 199	90 792 862	97 969 097
2027	3 470 000 000	59 553 445	95 654 920	100 375 193

Stadens snittskuld är baserad på budget och planunderlag samt framåtblickande prognoser från verksamheterna. [ej tekniskt budgetunderlag 2024](#). Huvudscenariot beskriver räntemarknadens aktuella prissättning och Marknad +/- 1% motsvarar ett enprocentigt parallellskifte i marknadsräntorna. Skulden förväntas falla ut lägre än detta pga lägre genomförandegrad i budgeterade investeringar.

FINANSIELL RISKRAPPORT

VÄSTERÅS KOMMUNKONCERN

2023-08-31



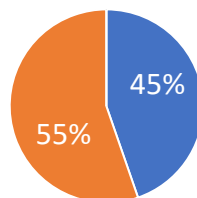
VÄSTERÅS STAD

Tillgångsförvaltning

Samtliga placeringsregler i Västerås Stads
Finanspolicy gällande etik och hållbarhet efterlevs

Samtliga allokeringsregler i Västerås Stads
Finanspolicy efterlevs

Allokering pensionsportföljen

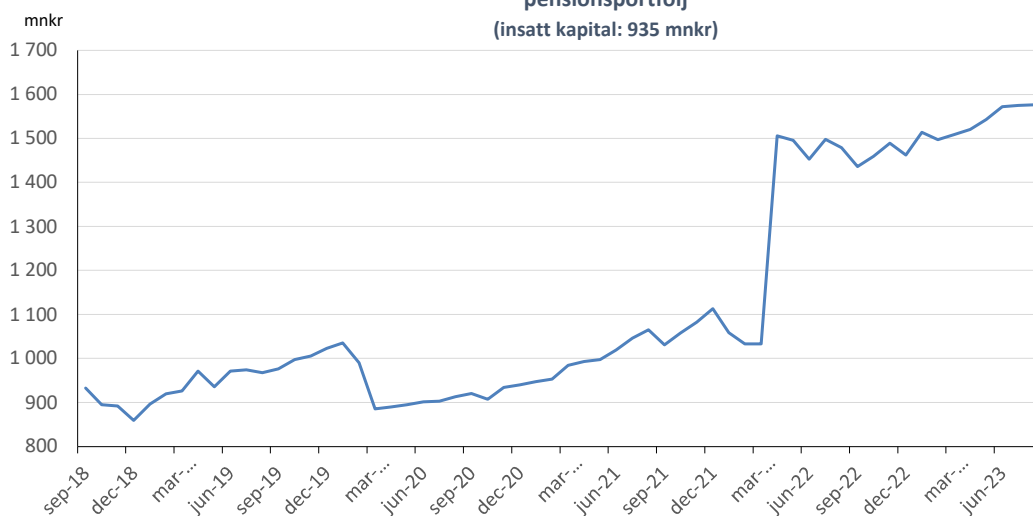


■ Räntebärande värdepapper ■ Aktier ■ Likvida medel

Pensionsportföljen

Tillgångsslag	Marknadsvärde (mnkr)	Utveckling 1 mån	Andel	Duration
Räntebärande värdepapper	704,3	0,3%	45%	1,5 år
Aktier	871,5		55%	
- varav svenska aktier	221,5	-3,5%		
- varav utländska aktier	650,0	1,0%		
Likvida medel	0,7		0%	
Totalt	1 576,6	0,1%		

Marknadsvärde
pensionsportfölj
(insatt kapital: 935 mnkr)



Under april månad 2022 flyttades 500 mnkr från Likviditetsportfölj till Pensionsmedelsportfölj.