



2022-12-12

Finansiella riktlinjer Nykvarns kommun

Antagen av kommunstyrelsen §16 2020-01-01 KS/2020:36

Reviderad: kommunstyrelsen §80 2021-04-27, diarienummer: KS/2021:194

Reviderad: kommunstyrelsen, § 2023-01-24, diarienummer: KS/2022:748



1 Bakgrund

Kommunstyrelsen fastställer i detta dokument de finansiella riktlinjerna för ekonomikontoret i enlighet med den av kommunfullmäktige beslutade finanspolicyn.

2 Likviditetshantering

För att säkerställa att kommunen på kort sikt har likvida medel för att klara sina betalningar ska en likviditetsreserv hållas.

Likviditetsreserven mäts genom summan av likvida medel, likvida tillgångar och kreditfaciliteter och ska uppgå till minst 25 mkr.

Vid placeringar av överskottslikviditet får placeringar ske i räntebärande instrument. Val av löptid ska tas med hänsyn till placeringshorisonten utifrån kommunens likviditetsprognoser. Den genomsnittliga räntebindningstiden vid direkt placering i räntebärande papper ska uppgå till max: 1år.

Vid överskottslikviditet som bedöms vara långsiktig skall amortering av kommunens lån prioriteras före ränteplaceringar.

3 Ränteriskhantering

- Andel ränteförfall inom kommande 12 månader får max uppgå till 45 % av portföljen.
- Den genomsnittliga räntebindningstiden ska uppgå till 2-5 år

4 Refinansieringen

- Andel kapitalförfall inom kommande 12 månader får max uppgå till 50 % av portföljen.
- Den genomsnittliga kapitalbindningstiden ska som lägst uppgå till 1 år.

NYKVARNS KOMMUN
Besöksadress: Centrumvägen 24 A
Postadress: 155 80 Nykvarn



Telefon: 08-555 010 00
Fax: 08-555 014 99
www.nykvarn.se