

Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler

Rasmus Ole Hansen

14.08.2018

Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 2. kvartal 2018

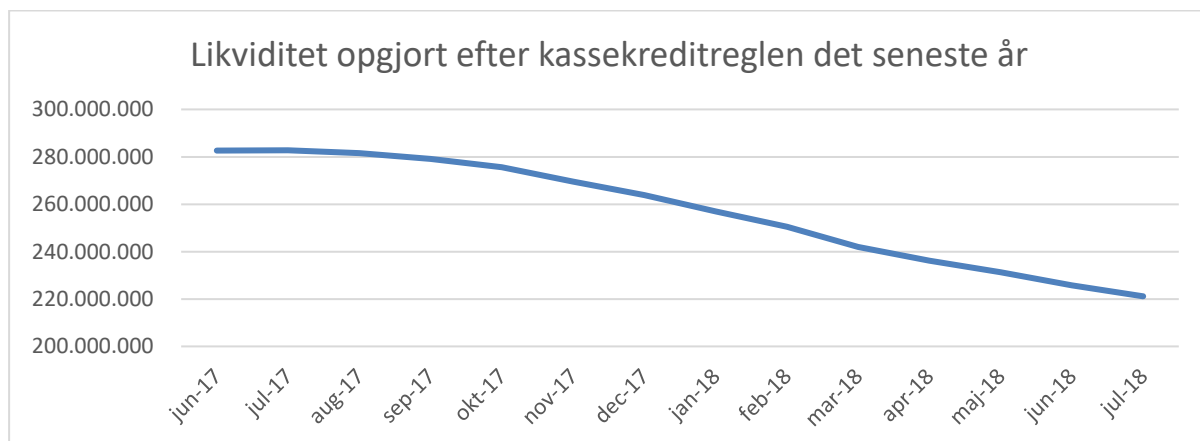
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabsystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages af forklarende bemærkninger og forelægges kommunalbestyrelsens medlemmer.

Likviditet opgjort efter kassekreditreglen opgøres som gennemsnittet over de seneste 12 måneder af de daglige saldi af de likvide aktiver (kassebeholdning, indestående i pengeinstitutter, obligationsbeholdning m.v.) fratrukket gennemsnittet af kassekreditter.

Fra 2. kvartal 2017 til 2. kvartal 2018 har likviditeten opgjort efter kassekreditreglen udviklet sig således i kroner:

30.06.2017	282.695.870
31.07.2017	282.734.203
31.08.2017	281.569.579
30.09.2017	279.090.683
31.10.2017	275.606.855
30.11.2017	269.570.329
31.12.2017	263.851.526
31.01.2018	260.159.596
28.02.2018	256.473.896
31.03.2018	251.020.262
30.04.2018	236.138.614
31.05.2018	231.249.577
30.06.2018	225.770.836

Hvilket kan illustreres således:



Ved udgangen af 2. kvartal 2018 ser likviditeten således ud i mio. kr.:

Likviditet efter kassekreditreglen	226,0
Gennemsnitlig restgæld på likviditetslån	-23,4
Forventede opsparede drifts- og anlægsmidler	<u>-42,6</u>
"Disponibel" likviditet	160,0

Likviditeten ultimo juni 2018 svarer brutto til ca. 4.800 kr. pr. indbygger. Økonomi- og Indenrigsministeriet anbefaler, at likviditeten som minimum udgør 2.000-3.000 kr. pr. indbygger, hvilket svarer til i alt ca. 90-135 mio. kr. i Hedensted Kommune.

Den disponible likviditet ved udgangen af 1. kvartal 2018 udgør, jfr. ovenstående tabel, ca. 160 mio. kr. svarende til godt 3.400 kr. pr. indbygger.

For 2018 er der budgetteret med en disponibel likviditet ultimo året på ca. 124 mio. kr. svarende til ca. 2.600 kr. pr. indbygger.