

Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler

Jeanette B. Pedersen

08.10.2019

Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 3. kvartal 2019

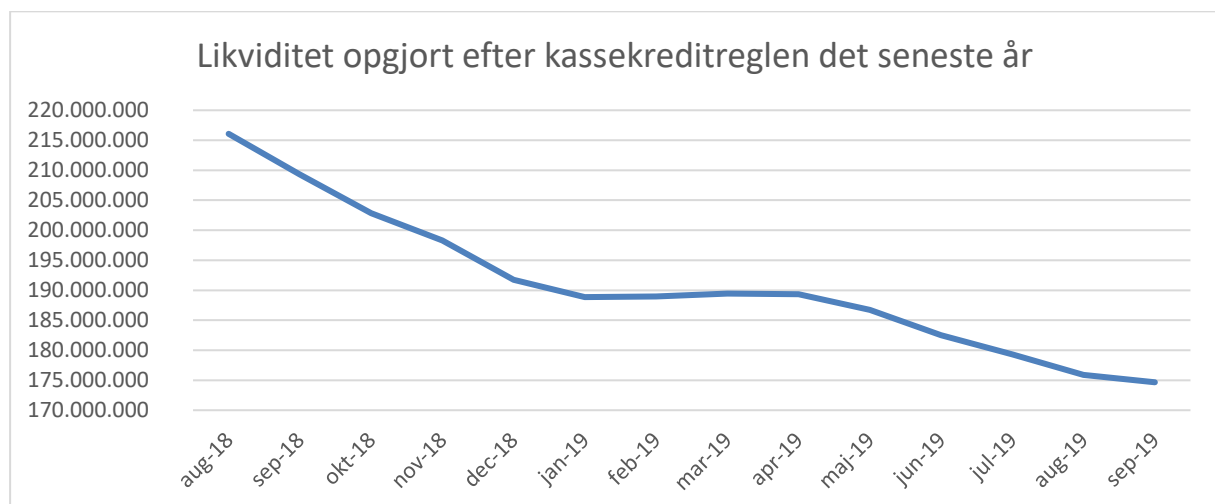
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages 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 3. kvartal 2018 til 3. kvartal 2019 har likviditeten opgjort efter kassekreditreglen udviklet sig således i kroner:

31.10.2018	202.863.311
30.11.2018	198.289.793
31.12.2018	191.759.102
31.01.2019	188.863.750
28.02.2019	188.969.895
31.03.2019	189.455.417
30.04.2019	189.332.804
31.05.2019	186.711.224
30.06.2019	182.505.673
31.07.2019	179.304.348
31.08.2019	175.870.749
30.09.2019	174.656.824

Hvilket kan illustreres således:



Ved udgangen af 3. kvartal 2019 ser likviditeten således ud i mio. kr.:

Likviditet efter kassekreditreglen	174,7
Gennemsnitlig restgæld på likviditetslån	-16,6
Forventede opsparede drifts- og anlægsmidler	<u>-70</u>
Tilskud fra kassen jfr. genopretningsplan for Social Omsorg	<u>-7</u>
"Disponibel" likviditet	81,1

Likviditeten ultimo juni 2019 svarer brutto til ca. 3.700 kr. pr. indbygger. Social- og Indenrigsministeriet anbefaler, at likviditeten som minimum udgør 2.000-3.000 kr. pr. indbygger, hvilket svarer til i alt ca. 93-140 mio. kr. i Hedensted Kommune.

Den disponible likviditet ved udgangen af 3. kvartal 2019 udgør, jfr. ovenstående tabel, ca. 81,1 mio. kr. svarende til godt 1.700 kr. pr. indbygger.

Den disponible likviditet ultimo 2019 forventes nu at udgøre ca. 66 mio. kr. svarende til ca. 1.400 kr. pr. indbygger.