

Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler
Rasmus Ole Hansen

15.01.2018

Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 4. kvartal 2017

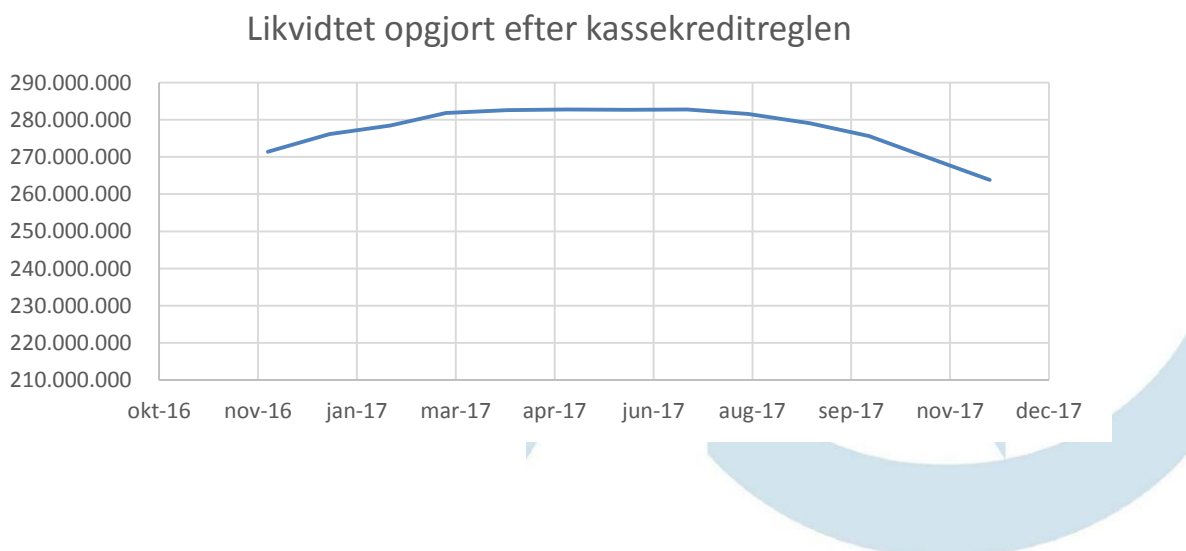
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages 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 4. kvartal 2016 til 4. kvartal 2017 har likviditeten opgjort efter kassekreditreglen udviklet sig således i kroner:

31.12.2016	271.401.144
31.01.2017	276.136.034
28.02.2017	278.453.402
31.03.2016	281.864.243
30.04.2017	282.589.950
31.05.2016	282.806.567
30.06.2016	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

Hvilket kan illustreres således:



Ved udgangen af 4. kvartal 2017 ser likviditeten således ud i mio. kr.:

Likviditet efter kassekreditreglen	263,9
Gennemsnitlig restgæld på likviditetslån	-25,7
Forventede opsparede drifts- og anlægsmidler	<u>-120</u>
"Disponibel" likviditet	118,2

Likviditeten ultimo december 2017 svarer brutto til ca. 5.500 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 4. kvartal 2017 udgør, jfr. ovenstående tabel, ca. 118 mio. kr. svarende til godt 2.500 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.