

## Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler

Rasmus Ole Hansen

16.10.2018

### Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 3. kvartal 2018

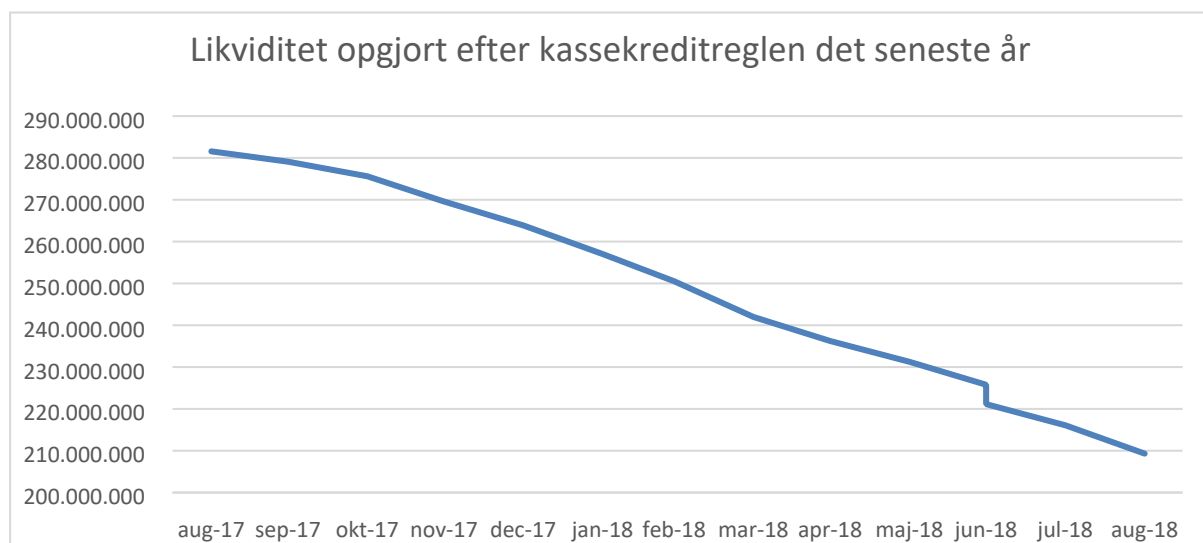
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabsystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages 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 3. kvartal 2017 til 3. kvartal 2018 har likviditeten opgjort efter kassekreditreglen udviklet sig således i kroner:

|            |             |
|------------|-------------|
| 31.10.2017 | 275.607.429 |
| 30.11.2017 | 269.575.291 |
| 31.12.2017 | 263.862.527 |
| 31.01.2018 | 257.027.392 |
| 28.02.2018 | 250.512.604 |
| 31.03.2018 | 241.981.175 |
| 30.04.2018 | 236.231.004 |
| 31.05.2018 | 231.260.747 |
| 30.06.2018 | 225.770.836 |
| 31.07.2018 | 221.140.281 |
| 31.08.2018 | 216.076.700 |
| 30.09.2018 | 209.309.611 |

Hvilket kan illustreres således:



Ved udgangen af 3. kvartal 2018 ser likviditeten således ud i mio. kr.:

|  |              |
|--|--------------|
| Likviditet efter kassekreditreglen           | 209,3        |
| Gennemsnitlig restgæld på likviditetslån     | -21,2        |
| Forventede opsparede drifts- og anlægsmidler | <u>-44,0</u> |
| "Disponibel" likviditet                      | 144,1        |

Likviditeten ultimo september 2018 svarer brutto til ca. 4.500 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 3. kvartal 2018 udgør, jfr. ovenstående tabel, ca. 144 mio. kr. svarende til godt 3.100 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.