

Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler
Rasmus Ole Hansen

02.10.2017

Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 3. kvartal 2017

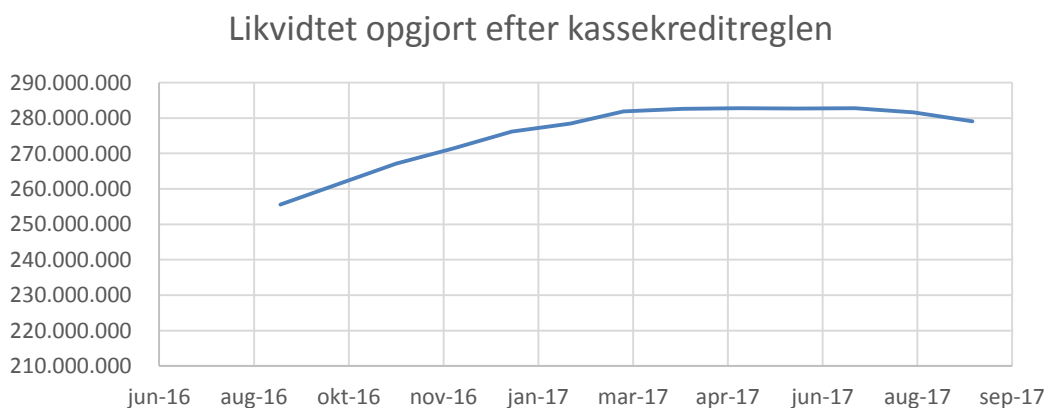
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages 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 3. kvartal 2016 til 3. kvartal 2017 har likviditeten opgjort efter kassekreditreglen udviklet sig således i kroner:

30.09.2016	255.527.265
31.10.2016	261.306.689
30.11.2016	267.151.148
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

Hvilket kan illustreres således:



Der er for 2017 budgetteret med en kasseopbygning på 25,3 mio. kr. og en disponibel likviditet pr. indbygger ultimo 2017 på 3.500 kr.

Ved udgangen af 3. kvartal 2017 ser likviditeten således ud i mio. kr.:

Likviditet efter kassekreditreglen	279,1
Gennemsnitlig restgæld på likviditetslån	-25,8
Forventede opsparede drifts- og anlægsmidler	<u>-120,0</u>
"Disponibel" likviditet	133,3

Likviditeten ultimo september 2017 svarer brutto til ca. 6.000 kr. pr. indbygger. Økono- mi- 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 2. kvartal 2017 udgør, jfr. ovenstående tabel, ca. 133 mio. kr. svarende til godt 2.900 kr. pr. indbygger.