

## Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler  
Rasmus Ole Hansen

14.01.2015

### Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 4. kvartal 2014

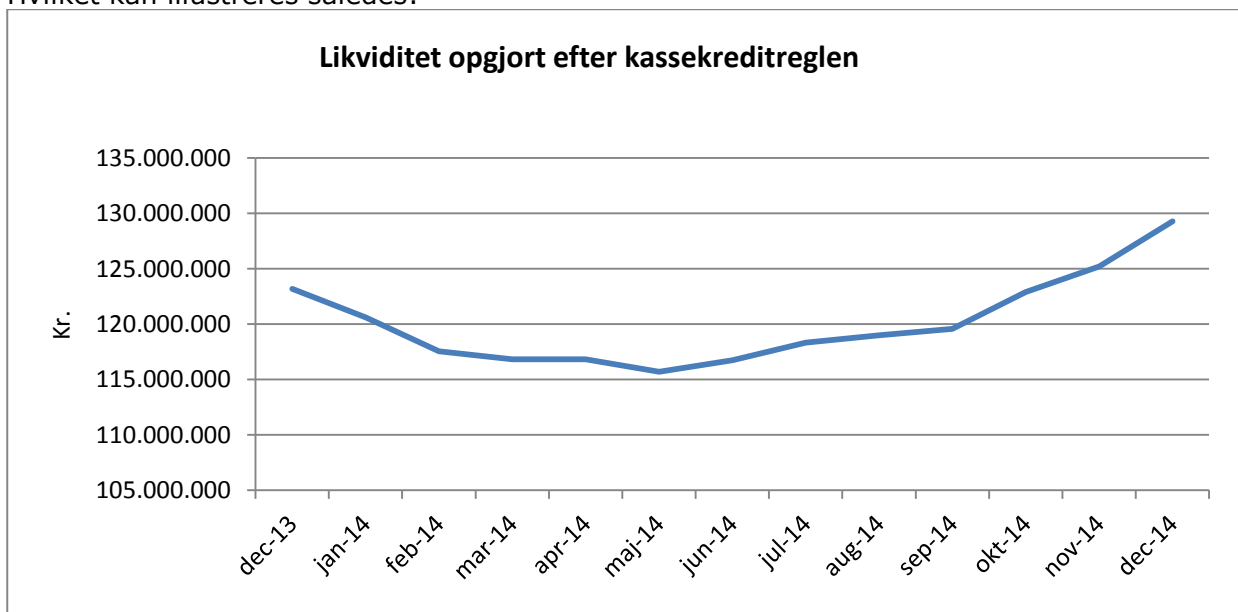
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages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

Likviditet efter kassereglen 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 2013 til 4. kvartal 2014 har likviditeten udviklet sig således i kroner:

31.12.2013	123.172.649
31.01.2014	120.621.727
28.02.2014	117.535.148
31.03.2014	116.850.853
30.04.2014	116.824.887
31.05.2014	115.702.581
30.06.2014	116.730.364
31.07.2014	118.318.667
31.08.2014	118.997.404
30.09.2014	119.567.703
31.10.2014	122.898.191
30.11.2014	125.212.614
31.12.2014	129.276.841

Hvilket kan illustreres således:



Likviditeten har været stigende efter det absolutte lavpunkt i marts 2012 og udgør nu godt 129 mio. kr.

I 2015 er der budgetteret med en forøgelse af likviditeten på 30 mio. kr. og med 30 mio. kr. i hver af overslagsårene 2016 og 2017.

Likviditeten ultimo december 2014 svarer til knap 2.827 kr. pr. indbygger. Økonomi- og Indenrigsministeriet anbefaler at likviditeten som minimum udgør 2.000-3.000 kr. pr. indbygger, hvilket svarer til 90-135 mio. kr. i Hedensted Kommune.

