

Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler

Rasmus Ole Hansen

14.04.2015

Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 1. kvartal 2015

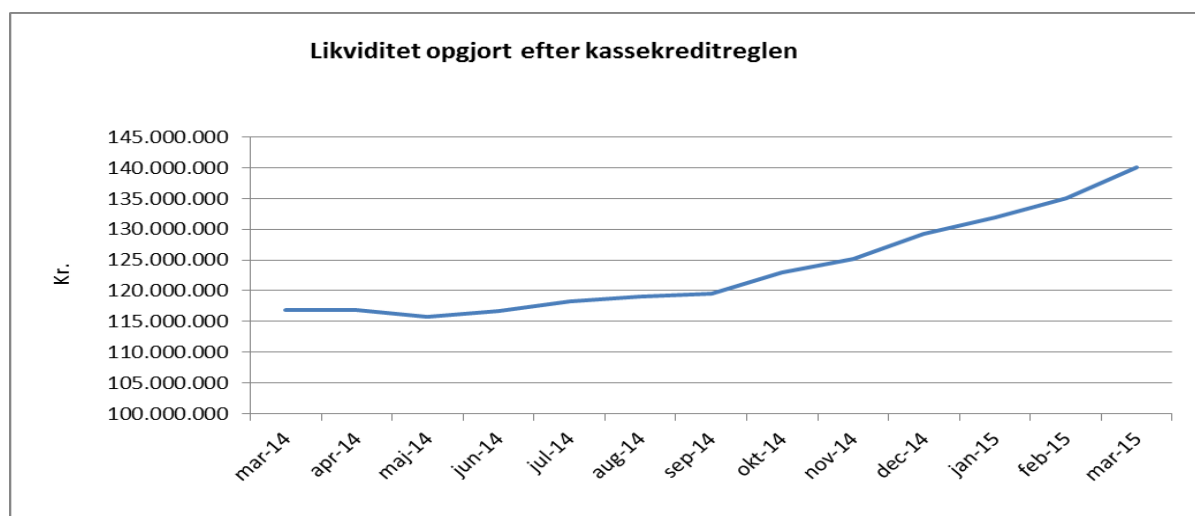
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages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

Likviditet efter kassereglens 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 1. kvartal 2014 til 1. kvartal 2015 har likviditeten udviklet sig således i kroner:

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
31.01.2015	131.922.384
28.02.2015	135.092.084
31.03.2015	140.080.812

Hvilket kan illustreres således:



Likviditeten har været stigende efter det absolutte lavpunkt i marts 2012 og udgør nu godt 140 mio. kr.

I 2015 er der budgetteret med en forøgelse af likviditeten på 30 mio. kr. samt tilsvarende beløb i hver af overslagsårene 2016, 2017 og 2018.

Likviditeten ultimo marts 2015 svarer til knap 3.039 kr. pr. indbygger, hvilket er en forøgelse på 212 kr. pr. indbygger i forhold til sidste kvartal. 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.

Udviklingen i likviditet efter kassekreditreglen betyder at den disponible likviditet ved udgangen af 2014 kan opgøres således i mio. kr.:

Likviditet efter kassekreditreglen	129,3
Gennemsnitlig restgæld på likviditetslån	-40,8
Opsparede drifts- og anlægsmidler	<u>-108,7</u>
"Disponibel" likviditet	-20,2

Med udviklingen i 2014 forventes den disponible likviditet at være ca. 50 mio. kr. ved udgangen af 2015.

