

## Notatark

Sagsnr. 00.32.14-Ø10-1-10

Sagsbehandler  
Rasmus Ole Hansen

11.04.2014

### Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 1. kvartal 2014

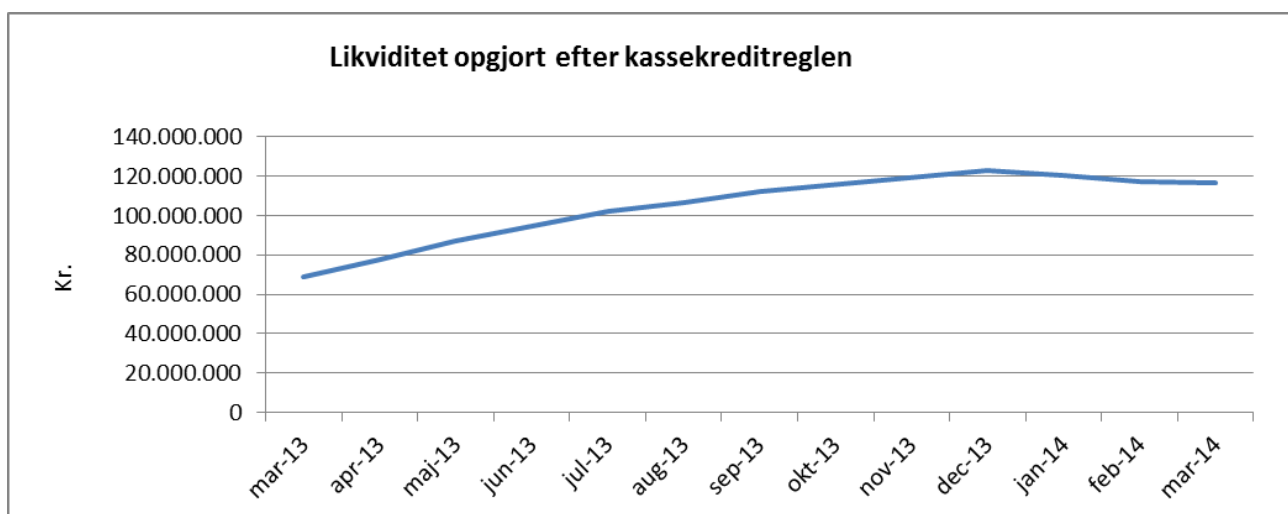
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages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

Likviditet efter 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 2013 til 1. kvartal 2014 har likviditeten udviklet sig således i kroner:

31.03.2013	68.565.332
30.04.2013	77.619.595
31.05.2013	86.904.962
30.06.2013	94.744.797
31.07.2013	101.842.343
31.08.2013	106.302.670
30.09.2013	112.113.644
31.10.2013	117.115.257
30.11.2013	119.688.242
31.12.2013	123.172.649
31.01.2014	120.621.727
28.02.2014	117.535.148
31.03.2014	116.850.853

Hvilket kan illustreres således:



Likviditeten har været stigende efter det absolutte lavpunkt i marts 2012 og udgør nu godt 116 mio. kr. Niveaueet er lidt højere end den forventede udvikling, der blev præsenteret i for-

bindelse med budget 2014. I fremskrivningen af likviditet efter kassekreditreglen forventedes på en likviditet på 100 mio. kr. ved udgangen af 1. kvartal 2014.

I 2014 er der budgetteret med en forøgelse af likviditeten på 13,8 mio. kr. og med 30 mio. kr. i hver af overslagsårene 2015 og 2016.

Likviditeten ultimo marts 2014 svarer til knap 2.556 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.

