

Notatark

Sagsnr. 00.32.14-P07-1-22

Sagsbehandler

Jeanette B. Pedersen

03.01.2023

Likviditet opgjort efter kassekreditreglen for 4. kvartal 2022

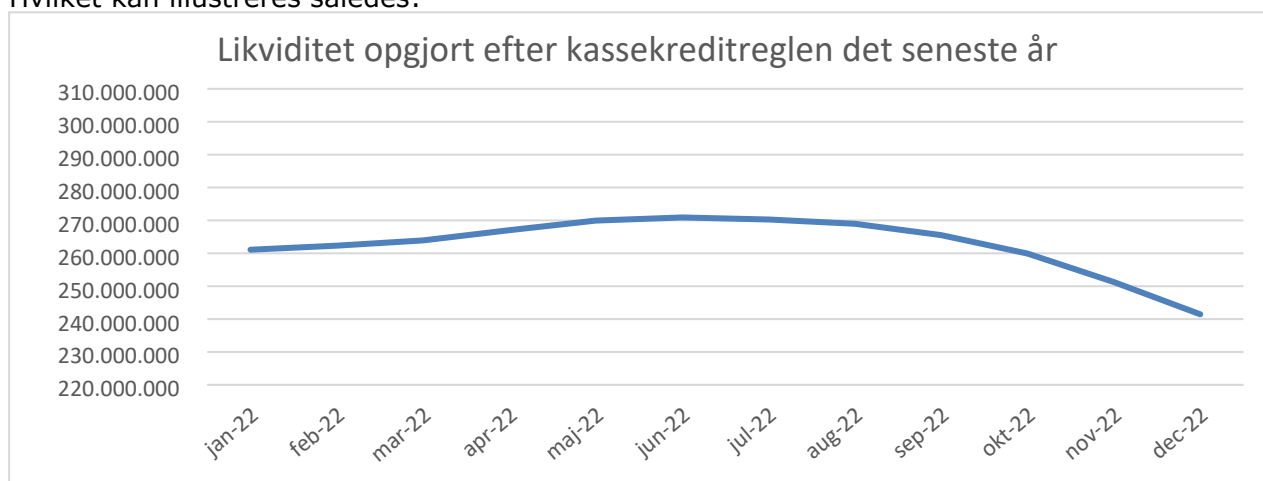
Jfr. reglerne i Budget- og regnskabssystem for kommuner udarbejdes der hvert kvartal en likviditetsoversigt udarbejdet efter kassekreditreglen. Likviditetsoversigten skal som minimum indeholde oplysninger om likviditeten det seneste år opgjort efter kassekreditreglen ultimo hver måned. Oversigten ledsages 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 4. kvartal 2021 til 4. kvartal 2022 har likviditeten opgjort efter kassekreditreglen udviklet sig således i kroner:

31-01-2022	261.090.451
28-02-2022	262.328.669
31-03-2022	263.927.559
30-04-2022	267.040.916
31-05-2022	269.951.194
30-06-2022	270.904.222
31-07-2022	270.283.195
31-08-2022	268.981.369
30-09-2022	265.526.866
31-10-2022	259.924.863
30-11-2022	251.260.314
31-12-2022	241.460.740

Hvilket kan illustreres således:



Likviditeten det sidste halve år er samlet set faldet med 28,8 mio. kr. Faldet mellem november og december måned 2022 er det hidtil største fald på 9,8 mio. kr.

Likviditeten ultimo december 2022 svarer brutto til ca. 5.100 kr. pr. indbygger, hvilket er et fald på 500 kr. pr. indbygger i forhold til 3. kv. 2022. Indenrigs- og Sundhedsministeriet anbefaler, at likviditeten som minimum udgør 2.000-3.000 kr. pr. indbygger, hvilket svarer til i alt ca. 94-141 mio. kr. i Hedensted Kommune.

I budget 2023-2026 var der estimeret en likviditet på 240 mio. kr. ultimo 2022, hvilket viser sig stort set at holde stik. Med udgangspunkt i budget 2023-2026 forventes det, at likviditeten vil fortsætte med at falde de næste par år – til omkring 182 mio. kr. ultimo 2023 og 124 mio. kr. ultimo 2024.