

Kassebeholdningsopgørelse: Likviditet pr. 30/6 2018

Sagsnr.: 18/417
Sagen afgøres i: Byrådet

Resumé

Kommunen skal kvartalsvist indberette likviditetsoversigt til Økonomi- og Indenrigsministeriet opgjort efter kassekreditreglen. Byrådet skal efterfølgende have forelagt likviditetsoversigten. Likviditeten er i andet kvartal 2018 steget med 14,1 mio. kr., så den gennemsnitlige likviditet over 365 dage er på 247,6 mio. kr. pr. 30/6-2018.

Sagsfremstilling

Kommunen skal kvartalsvist indberette en likviditetsoversigt til Økonomi- og Indenrigsministeriet opgjort efter kassekreditreglen, som er udtryk for den gennemsnitlige likvide beholdning for de seneste 365 dage opgjort den sidste dag i hver måned. Syddjurs Kommunes likviditet opgøres som summen af kommunens beholdninger på bankkonti samt værdien af de værdipapirer, som Syddjurs Kommune har ved kapitalforvaltere ved Sydbank og Djurslands Bank. Likviditeten kan i løbet af en måned have udsving med ca. 200 mio. kr., hvor den typisk falder i slutningen af måneden med lønudbetalingen og stiger igen, når skatteindtægterne bogføres. For at give et nøgletal renses for disse udsving benyttes derfor et gennemsnit over 30 eller 365 dage.

Tabel 1. Gennemsnitlig likviditet over 365 dage opgjort pr. måned.

Pr.	Beløb i Kr.
30-06-2018	247.628.757
31-05-2018	241.235.944
30-04-2018	237.374.537
31-03-2018	233.520.756
28-02-2018	229.463.861
31-01-2018	226.646.725
31-12-2017	221.385.770
30-11-2017	223.506.630
31-10-2017	220.200.828
30-09-2017	219.095.652
31-08-2017	218.101.246
31-07-2017	218.437.762
30-06-2017	216.460.620

I bilaget "Likviditetsopgørelse pr. 30/6-2018 – Syddjurs Kommune" er vist en grafisk fremstilling over likviditetsudviklingen i Syddjurs Kommune. Der vedlægges endvidere en likviditetsprognose for de kommende år, som er udarbejdet i forbindelse med budgetlægningen for 2018.

Den gennemsnitlige likviditet pr. 30/6-2018 er på 247,6 mio. kr. Det er en stigning på 14,1 mio. kr. i 2. kvartal. I forhold til ultimo juni 2017 er likviditeten steget med 31,1 mio. kr.



Den gennemsnitlige likviditet over 365 dage afspejler dels regnskabsresultatet for 2017, som udviste et positivt resultat på 43,4 mio. kr., og dels et lavt forbrug på anlæg i 1. halvår 2018. Likviditetens udvikling i resten af 2018 afhænger i høj grad af anlægsaktiviteten. I 1. halvår 2018 er der forbrugt 25,2 mio. kr. svarende til 9,74% af årets samlede budget på 258 mio.kr. Der forventes en øget anlægsaktivitet i 2. halvår og ifølge budgetopfølgning pr. 30/4-2018 forventes en samlet anlægsudgift på 143 mio. kr. i 2018.

Likviditeten ultimo 2018 forventes at ligge på cirka 220 mio. kr. svarende til likviditeten ultimo 2017.

Økonomi og organisatoriske konsekvenser

Ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

Lovgrundlag

Bekendtgørelse nr. 1580 af 17. december 2013 om kommunernes låntagning og meddelelse af garantier m.v., jf. § 9 om kassekreditreglen.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller likviditetsopgørelsen pr. 30. juni 2018 til Økonomiudvalgets og Byrådets efterretning.

Beslutning i Direktionsmøde den 06-08-2018

Direktionen indstiller likviditetsopgørelsen pr. 30. juni 2018 til Økonomiudvalgets og Byrådets efterretning.

Bilag

1	Åben	Likviditetsopgørelse juni 2018 - graf.pdf	171704/18
2	Åben	Likviditetsprognose 2018	25647/18

Likviditetsopgørelse pr 30/6-2018 - Syddjurs Kommune

