

NOTAT

11. august 2017

Sagsbehandler:

Signe Hindborg Riise-
Knudsen

55 36 28 13

sirk@vordingborg.dk

Likviditet i budget 2018

Målsætningen i den økonomiske politik for likviditeten i forhold til kassekreditreglen er, at den skal ligge imellem 100 og 200 mio. kr. Baggrunden for dette er at det er nødvendigt for en kommune at have en kassebeholdning der kan finansiere pludselige uforudsete udgifter som eksempelvis et merforbrug på et stort serviceområde eller på overførselsudgifter.

Administrationen har udarbejdet en likviditetsprognose som tager udgangspunkt i det forventede regnskab for 2017 og en forudsætning om, at budgettet vil have en negativ påvirkning på budgettet i 2018 med 18 mio. kr., som følge af udskiftningen af skraldespande i kommunen, samt en neutral påvirkning på kassebeholdningen i 2019 og efterfølgende år (resultatet på nederste linje i budgetsammendraget).

Kommunens gennemsnitlige likviditet har været stigende siden efteråret 2016 og var omkring 131 mio. kr. ultimo juli 2017. Det forventes, at den gennemsnitlige kassebeholdning vil være stigende til 145 mio. kr. ved udgangen af 2017. Hvis budgetlægningen for 2018 indeholder et kassetræk på 18 mio. kr. mens 2019-21 samt de efterfølgende regnskabsår indeholder en kassepåvirkning på 0, så vil den gennemsnitlige kassebeholdning i løbet af 2018 falde til omkring 138 mio. kr., hvorefter den vil stabilisere sig på dette niveau.

Forudsætningen for denne prognose er, at mindreforbruget i 2017, ender på niveau med tidligere års mindreforbrug omkring 100 mio. kr. samlet set for drift og anlæg.



Figur 1 - Prognose for den gennemsnitlige kassebeholdning - årets overførsler ender som tidligere år