

Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

Likviditet pr. 31. marts 2023	2
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)	2
2. Likviditetsprognose	2
Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2023	4
Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten	6
Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen	8

Likviditet pr. 31. marts 2023

1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

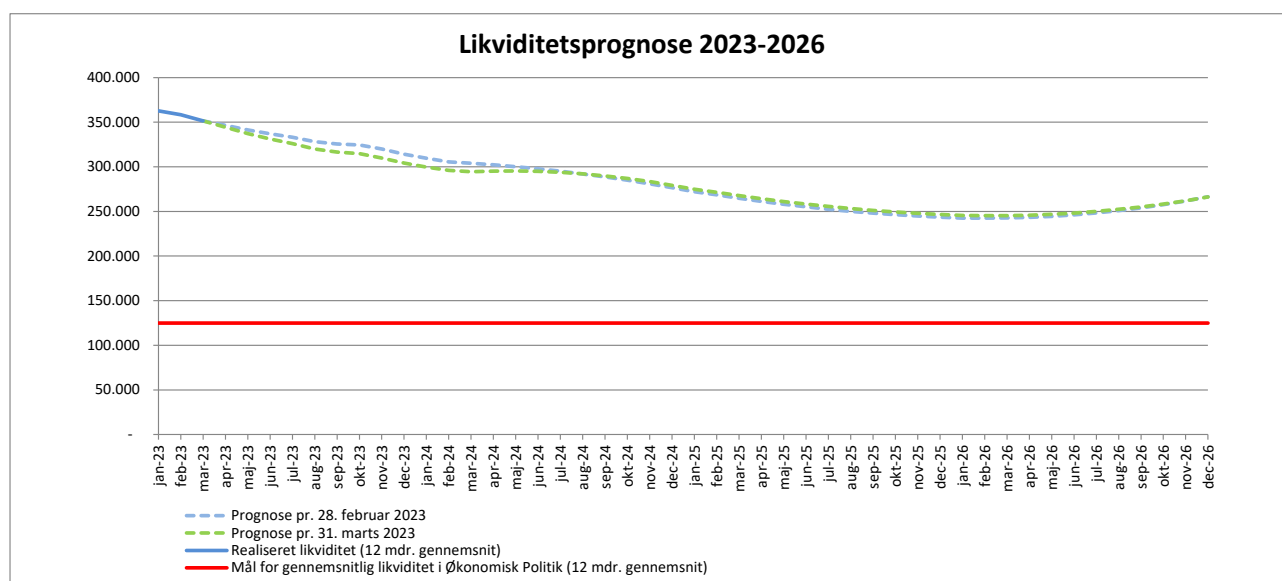
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete udgifter, indtil de nødvendige kompenserende tilpasninger af budgettet er implementeret. Der er vedtaget et politisk mål for 2022-2025, som indebærer, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal udgøre minimum 125 mio. kr.

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. marts udgør 351,6 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

apr-22	417,1
maj-22	412,7
jun-22	405,9
jul-22	398,6
aug-22	391,3
sep-22	382,0
okt-22	371,3
nov-22	366,7
dec-22	365,0
jan-23	362,6
feb-23	358,3
mar-23	351,6

2. Likviditetsprognose

Nedenstående likviditetsprognose viser hvorledes likviditeten forventes at udvikle sig. Det fremgår at likviditetsmålet er indfriet i hele budgetperioden.



Siden sidste likviditetsprognose er nedenstående indarbejdet:

- Tillægsbevillinger godkendt på Byrådsmødet den 29. marts, som specificeret i bilag 1.

Øvrige forhold herunder hvilket grundlag likviditetsprognosen er udarbejdet på samt de tekniske forudsætninger kan ses i bilag 3.

Af bilag 2 fremgår yderligere grafer over likviditeten som består af:

- Faktisk likvid beholdning for januar til marts 2023 samt forventet daglig likvid beholdning frem til december 2026
- Faktisk likvid beholdning pr. dag i marts 2023
- Daglig likvid beholdning samt kassekreditregel 2013 til marts 2023
- Faktisk likvid beholdning 2019 til marts 2023

Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2023

Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)				Budgetforslag og overslagsår			
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2023	2024	2025	2026	2027
31.08.2022	Anlægind	Pkt.186 Salg af del af areal af matr. Nr. 3a Gerlev By, Gerlev	-494				
28.09.2022		Pkt. 197 Beslutning af samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2022					
30.11.2022	Anlæg	Anlægsudgifter	8.756	2.021			
	Anlæg	Pkt. 232 Beslutning om samlet budgetopfølgning pr. 30. september 2022					
21.12.2022	Finansielle	Anlægsudgifter	25.348	1.526			
	Finansielle	Finansielle (skatter, lån, renter m.v.)					
21.12.2022	Anlægind	Pkt. 244 Salg af fast ejendom	-1.200				
	Anlægind	Anlægsindtægter					
01.02.2023	Finansielle	Pkt. 250 Beslutning om godkendelse af låneoptagelse til Tolleruphøj samt fastsættelse af leje for 2023	-2.928				
	Finansielle	Finansielle (skatter, lån, renter m.v.)					
01.02.2023	Serviceudg	Pkt. 253 Beslutning om godkendelse af forlængelse af den midlertidige opnormering i Center for job og Rådgivning	1.000				
	Serviceudg	Serviceudgifter - den samlede udgift udgør 1,5 mio. kr. i 2023, hvoraf 0,5 mio. kr. forudsættes finansieret indenfor eksisterende budget, og 1,0 mio. kr. som en del af årets 2. budgetopfølgning.					
01.02.2023	Anlæg	Pkt. 254 Overførsel af anlægsmidler til 2023	550				
	Anlægind	Anlægsudgifter	-7.904				
01.02.2023	Anlæg	Pkt. 255 Overførsel af anlægsmidler til 2023	3.300				
	Anlæg	Anlægsudgifter	1.900				
01.02.2023	Anlæg	Pkt. 257 Beslutning om tillægsbevilling til reparation af færgen Columbus	700				
	Anlæg	Anlægsudgifter					
01.02.2023	Anlæg	Pkt. 269 Beslutning om udbud af renovering og opgradering af Willumsens Museum	-250				
	Anlæg	Anlægsudgifter					
01.02.2023	Serviceudg	Pkt. 003 Beslutning om budget i balance, Frederiksborg Brand og Redning I/S	1.859				
	Serviceudg	Serviceudgifter					
01.02.2023	Anlæg	Pkt. 003 Beslutning om etablering af Kultur- og havnebad		1.156			
	Anlæg	Anlægsudgifter					
01.03.2023	Anlæg	Pkt. 026 Udbud og fastsættelse af udbudsvilkår matr. 5r (Mekongvej i Vinge)	150				
	Anlæg	Anlægsudgifter					
01.03.2023	Anlæg	Pkt. 29 Beslutning om at igangsætte projektering til opgradering af Jægerspris og Skibby genbrugsstationer	6.600				
	Anlæg	Anlægsudgifter					
01.03.2023	Anlægind	Pkt. 32 Beslutning om indtægtsbevilling og bevillingskriterier fra lokale og anlægsskatten - note 1:					-15.000
	Anlæg	Anlægsindtægter					15.000
01.03.2023	Anlæg	Anlægsudgifter					
	Anlæg	Anlægsudgifter					
I alt			37.387	4.703	0	0	0

Note 1: Der er politisk taget stilling til indtægtsbevillingen i sag 32, Byrådets møde den 1. marts 2023. Den afledte udgiftsbevilling vil indgå som en del af arbejdet med budget 2024-2027.

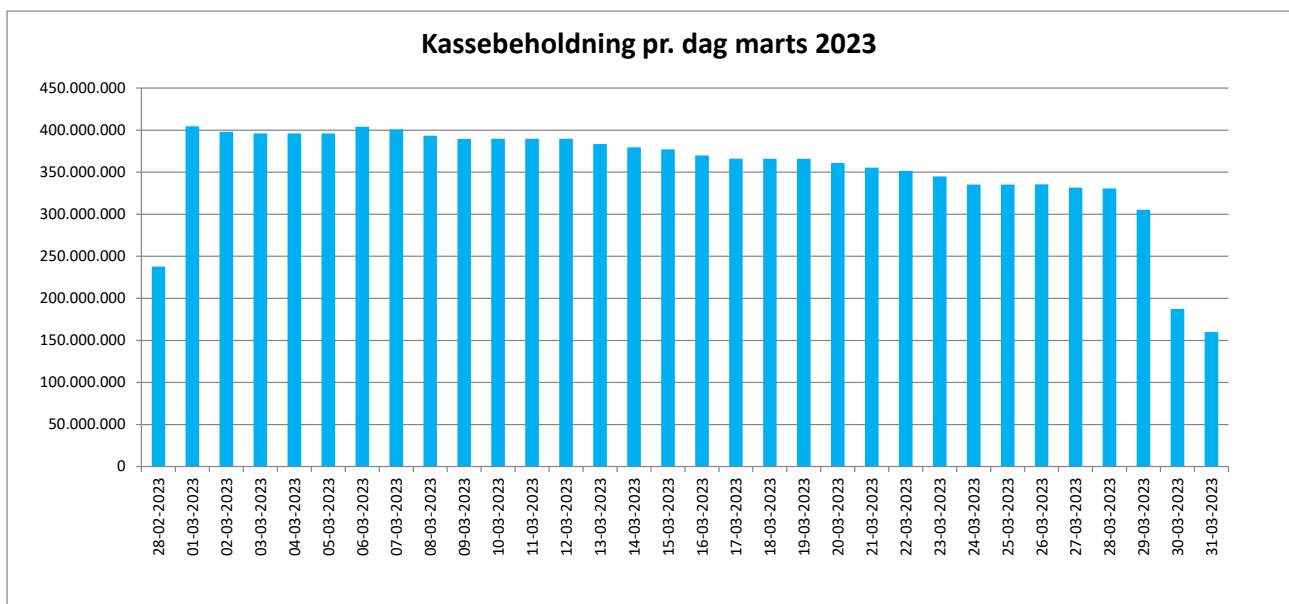
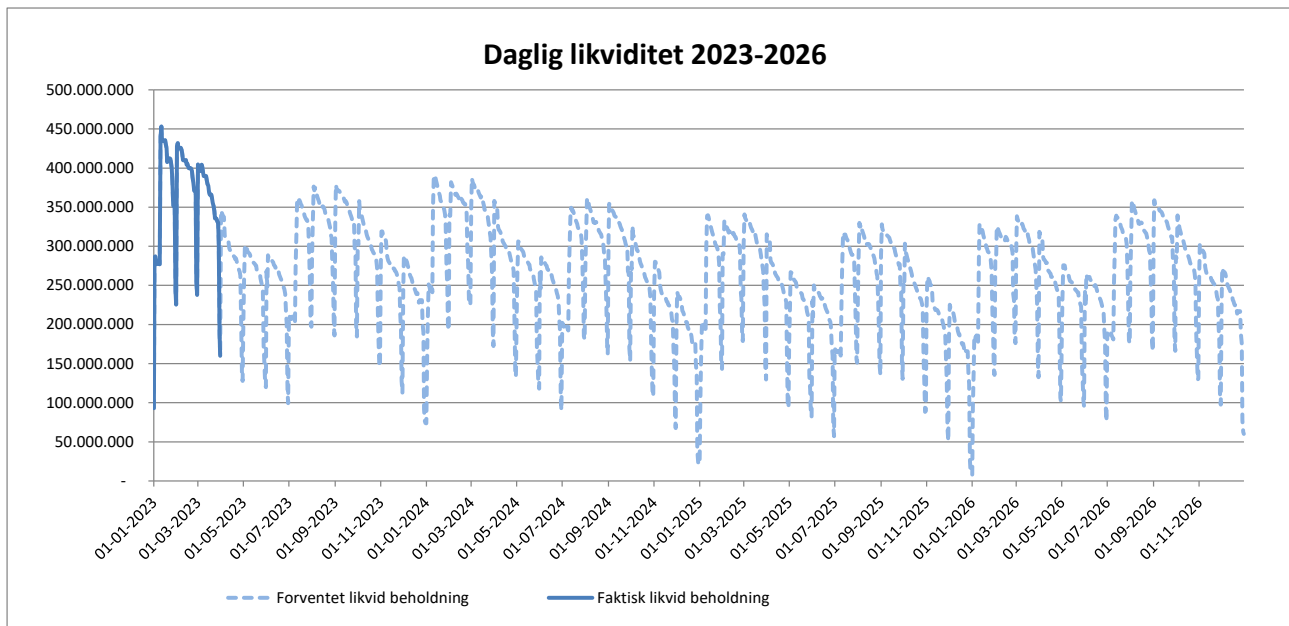
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindreudgifter m.v)

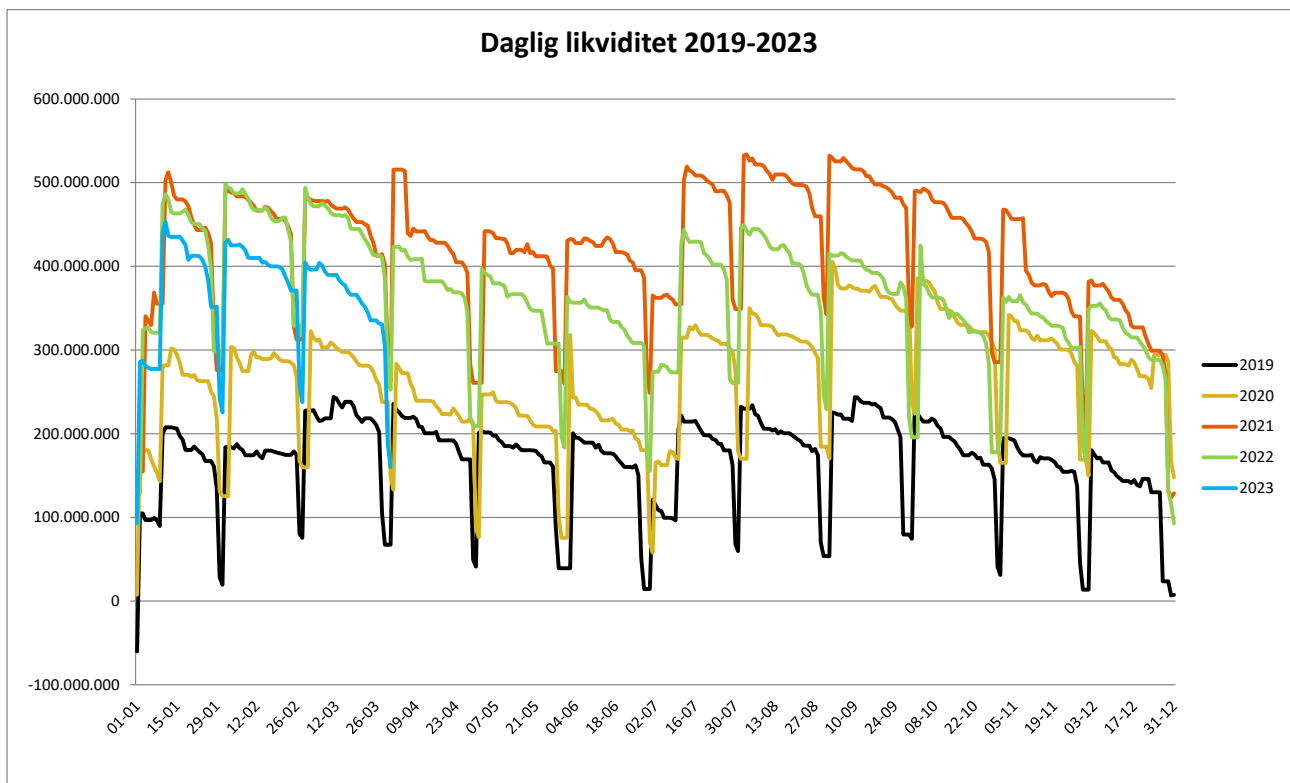
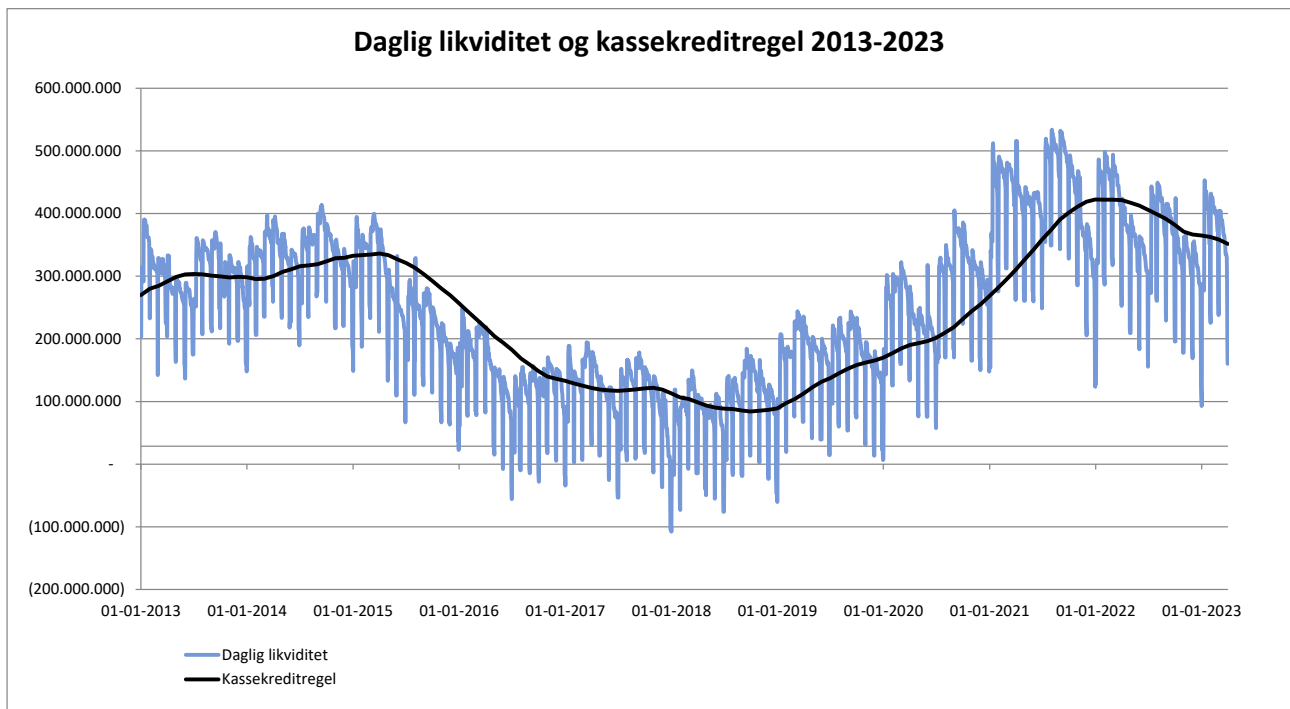
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2023	Budgetforslag og overslagsår		
				2024	2025	2026
29.03.2023	Serviceudg	Pkt. 44 Beslutning om håndtering af budgetudfordring i 2023 på serviceudgifter Serviceudgifter - besparelse på tjenestemandspensioner	-3.300			
	Anlægind	Pkt. 59 Beslutning om salg af areal til regnvandsbassin i Vinge Anlægsindtægter	-385			
	Finansielle	Finansielle (Ekstraordinært afdrag)	543			
I alt			34.245	4.703	0	0

Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	-441	0	0	0
Overførsler	0	0	0	0
Kommunale ældreboliger	0	0	0	0
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	38.554	4.703	0	0
Anlægsindtægter - skattefinansieret	-9.983	0	0	0
Anlæg - brugerfinansieret	8.500	0	0	0
Finansielle (lån, skatter, tilskud og udligning)	-2.385	0	0	0

Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten





Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen

Likviditetsprognosen for 2023-2026 baserer sig på:

- Budgetaftale for 2023 godkendt på Byrådsmøde d. 12. oktober 2022.
- Korrektioner til det vedtagne budget for 2023, med tillægsbevillingerne vedtaget til og med byrådsmødet d. 29. marts 2023, jf. bilag 1
- Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønsteret for 2019-2022.
- Forventninger til overførsler på drift og anlæg er indarbejdet i prognosen, svarende til tidligere år.