



Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

---

<b>Likviditet pr. 29. februar 2024 .....</b>	<b>2</b>
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel) .....	2
2. Likviditetsprognose .....	2
<b>Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2024 .....</b>	<b>4</b>
<b>Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten .....</b>	<b>5</b>
<b>Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen .....</b>	<b>7</b>

## Likviditet pr. 29. februar 2024

### 1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

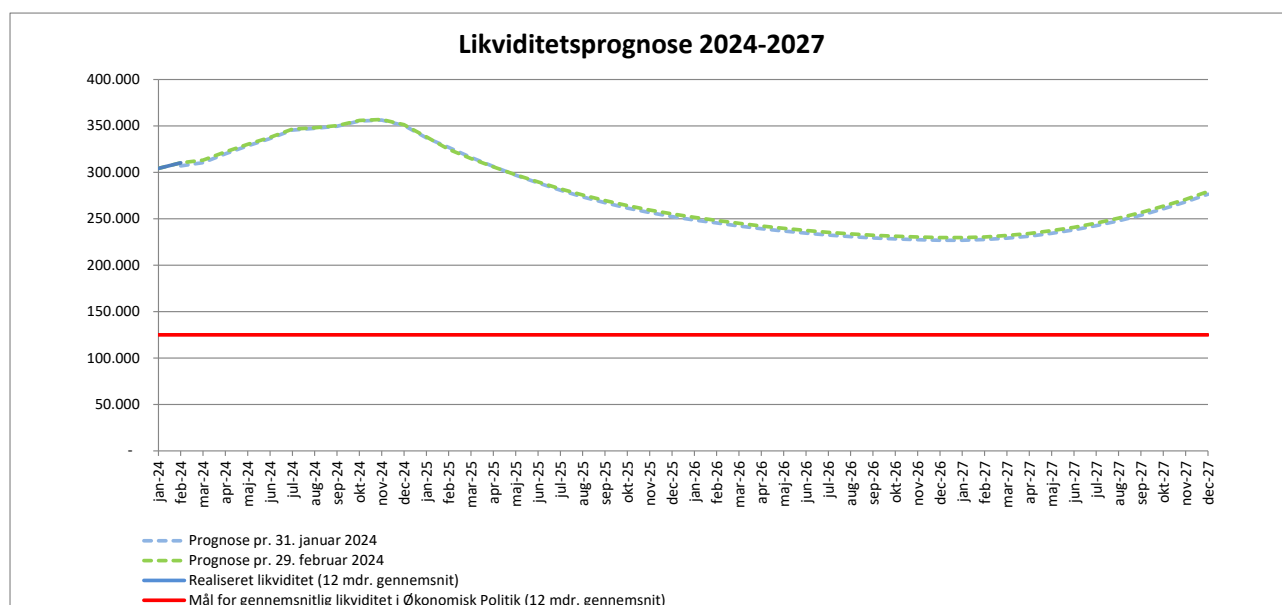
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete 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. 29. februar udgør 310,0 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

mar-23	351,6
apr-23	343,8
maj-23	336,1
jun-23	328,4
jul-23	320,3
aug-23	311,5
sep-23	303,1
okt-23	296,9
nov-23	291,9
dec-23	293,5
jan-24	304,1
feb-24	310,0

### 2. Likviditetsprognose

Nedenstående likviditetsprognose viser hvorledes likviditeten forventes at udvikle sig.



Siden sidste likviditetsprognose er nedenstående indarbejdet:

- Tillægsbevillinger godkendt på Byrådsmødet den 28. februar, som specificeret i bilag 1, svarende til en forbedring på 2,1 mio. kr. i 2024.

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 februar 2024 samt forventet daglig likvid beholdning frem til december 2027
- Faktisk likvid beholdning pr. dag i februar 2024
- Daglig likvid beholdning samt kassekreditregel 2014 til februar 2024
- Faktisk likvid beholdning 2020 til februar 2024

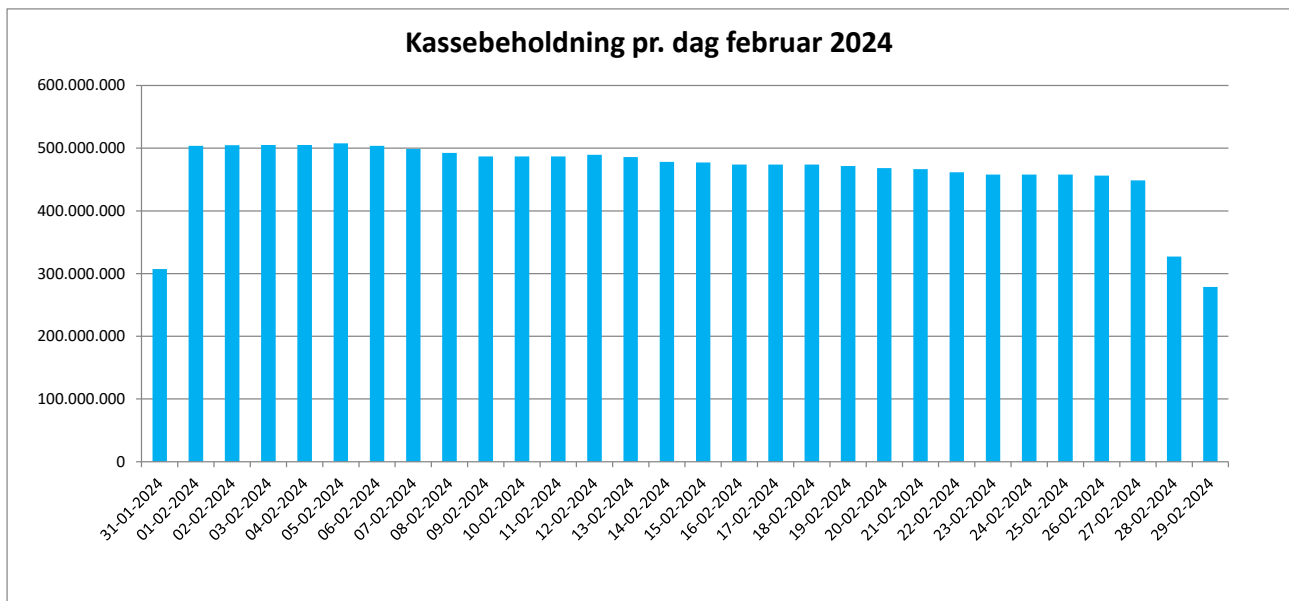
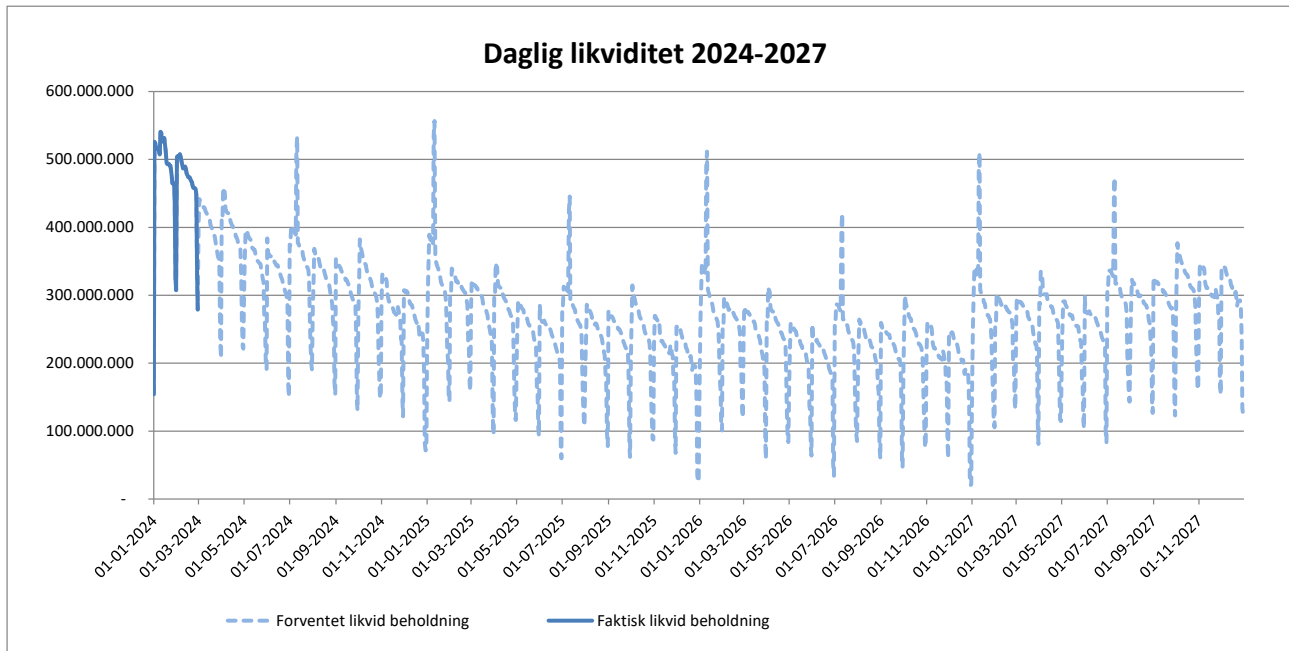
**Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2024**

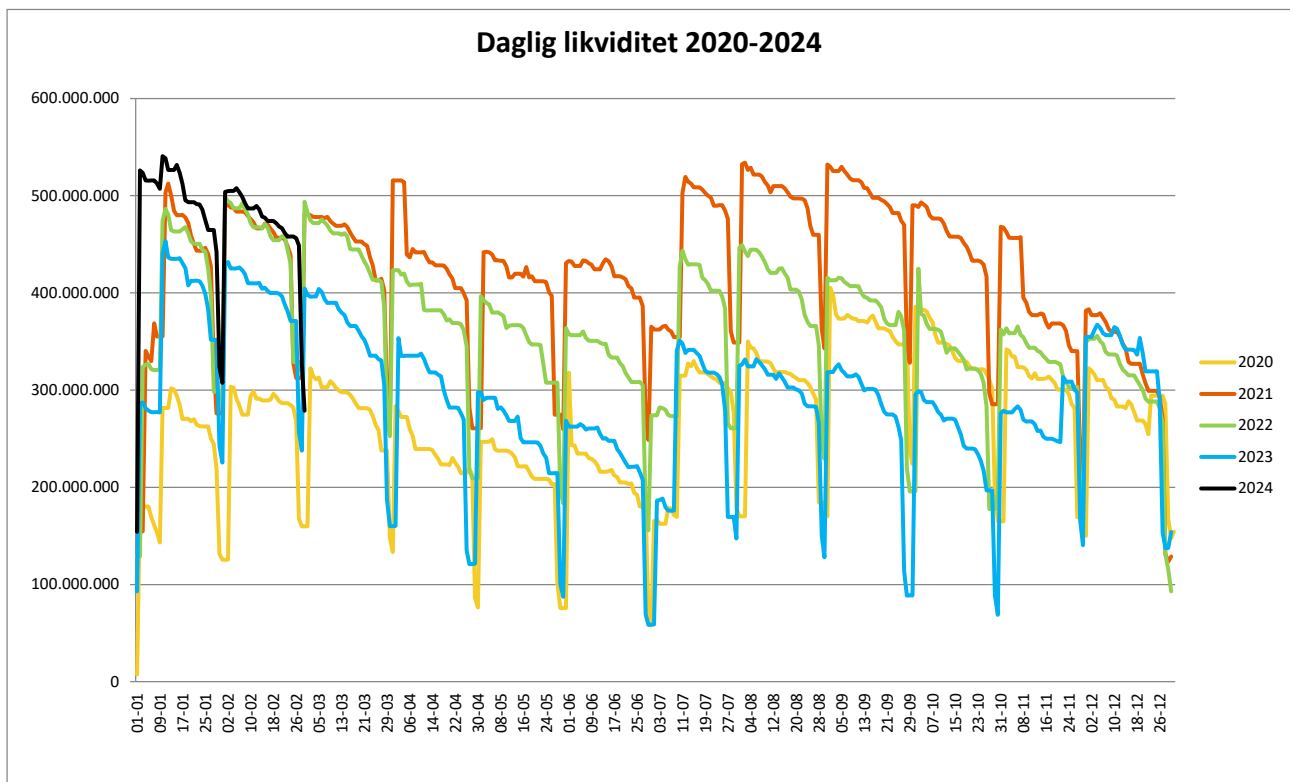
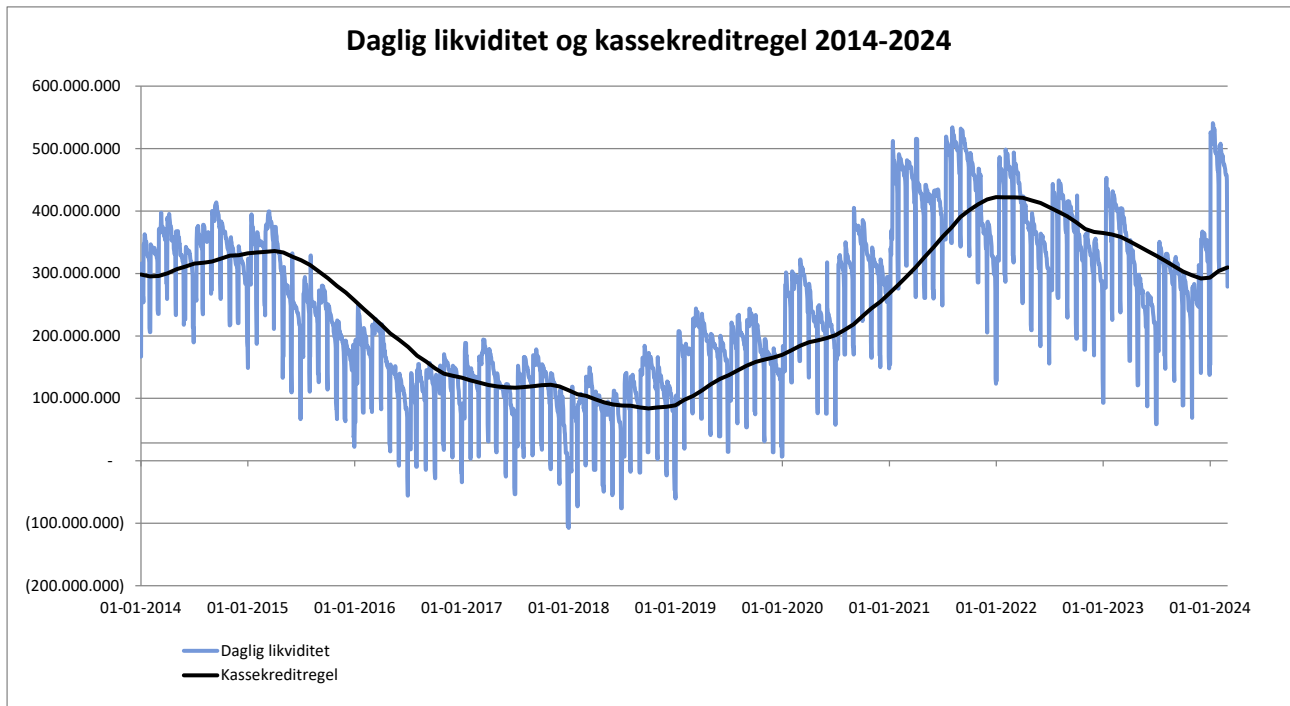
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)				Budgetforslag og overslagsår			
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2024	2025	2026	2027	2028
22.11.2023	Anlæg	Pkt. 197 Beslutning om Budgetopfølgning pr. 30.9 Anlægsudgifter	16.142	800			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-1.082				
	Anlæg	Anlægsudgifter forsyningen	5.600				
	Serviceudg	Serviceudgifter	1.500				
20.12.2023	Anlæg	Pkt. 233 Beslutning om overførsel af anlægsmidler til 2024 Anlægsudgifter	600				
	Anlæg	Pkt. 234 Beslutning om overførsel af anlægsmidler til 2024 Anlægsudgifter	3.400				
	Anlæg	Pkt. 235 Beslutning om overførsel af anlægsmidler til 2024 Anlægsudgifter	650				
31.01.2024	Anlæg	Pkt. 245 Beslutning om mageskifte - Del af Egeparken 6, Jægerspris Anlægsudgifter	40				
	Anlæg	Pkt. 10 Beslutning om Frederikssund Kommune som økonomisk partner i Life Act Anlægsudgifter til NYT projekt Life ACT	600				
	Anlæg	Anlægsudgifter Klimahandlingsplan	-600				
	Anlæg	Pkt. 11 Beslutning om frigivelse af midler til Plan22 + pilotprojekt Anlægsudgifter NYT projekt Plan 22+	400				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-300				
	Anlæg	Anlægsudgifter Klimahandlingsplan	-100				
	Anlæg	Pkt. 13 Beslutning indtægtsbevilling til kunst i projektet Frederikssund møder vandet - i livet mellem by og fjord Anlægsudgifter	1.000				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-1.000				
	Anlæg	Pkt. 18 Beslutning om frigivelse af anlægsmidler i 2024 Anlægsudgifter (køkkener i børnehuse)	3.220				
	28.02.2024	Anlægind	Pkt. 35 Kultur og Havnebad, frigivelse af donationer Anlægsindtægter, fondsmidler	-3.800			
Anlæg		Pkt. 40 Borgerrettet indgang Frd. Sund Hospital Anlægsudgifter	773				
Serviceudg		Serviceudgifter	-773				
Anlæg		Pkt. 41 Rehabilitering - Merbevilling Anlægsudgifter	951				
Anlæg		Pkt. 44 Køb af areal fra Ikano til brug for regnvandsbassin 308-2 Anlægsudgifter	96				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-96				
I alt			27.221	800	0	0	0

## Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	727	0	0	0	0
Overførsler	0	0	0	0	0
Central refusionsordning	0	0	0	0	0
Kommunale ældreboliger	0	0	0	0	0
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	27.172	800	0	0	0
Anlægsindtægter - skattefinansieret	-6.278	0	0	0	0
Anlæg - brugerfinansieret	5.600	0	0	0	0
Finansielle (lån, skatter, tilskud og udligning)	0	0	0	0	0

## Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten





## Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen

### Likviditetsprognosen for 2024-2027 baserer sig på:

- Budgetaftale for 2024-2027 godkendt på Byrådsmøde den 11. oktober 2023
- Korrektioner til det vedtagne budget for 2024, med tillægsbevillingerne vedtaget til og med byrådsmødet d. 28. februar 2024, jf. bilag 1
- Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønstret for 2020-2023, dog korrigeret for ændring i betaling af grundskyld fra halvårlig til kvartalsvis fra 2024.
- Forventninger til overførsler på drift og anlæg er indarbejdet i prognosen, svarende til tidligere år.