



Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

---

<b>Likviditet pr. 31. oktober 2024</b> .....	2
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel) .....	2
2. Likviditetsprognose .....	2
<b>Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2024</b> .....	4
<b>Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten</b> .....	6
<b>Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen</b> .....	8

## Likviditet pr. 31. oktober 2024

### 1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

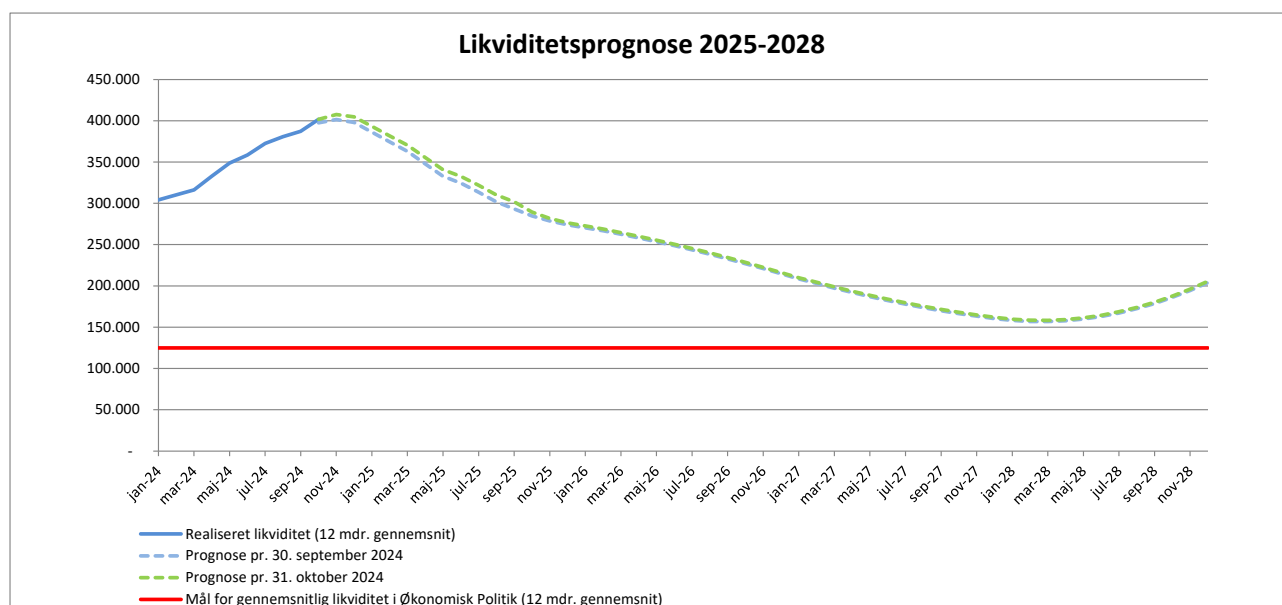
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete 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. 31. oktober udgør 401,7 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

nov-23	291,9
dec-23	293,5
jan-24	304,1
feb-24	310,2
mar-24	316,3
apr-24	333,0
maj-24	348,7
jun-24	358,4
jul-24	372,5
aug-24	380,7
sep-24	387,3
okt-24	401,7

### 2. Likviditetsprognose

Nedenstående likviditetsprognose viser, hvorledes likviditeten forventes at udvikle sig.



Siden sidste likviditetsprognose er nedenstående indarbejdet:

- Budgetopfølgningen pr. 30/9, svarende til en forbedring på 1,5 mio. kr. i 2024-2025, som behandles på samme møde

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 oktober 2024 samt forventet daglig likvid beholdning frem til december 2028
- Faktisk likvid beholdning pr. dag i oktober 2024
- Daglig likvid beholdning samt kassekreditregel 2014 til oktober 2024
- Faktisk likvid beholdning 2020 til oktober 2024

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

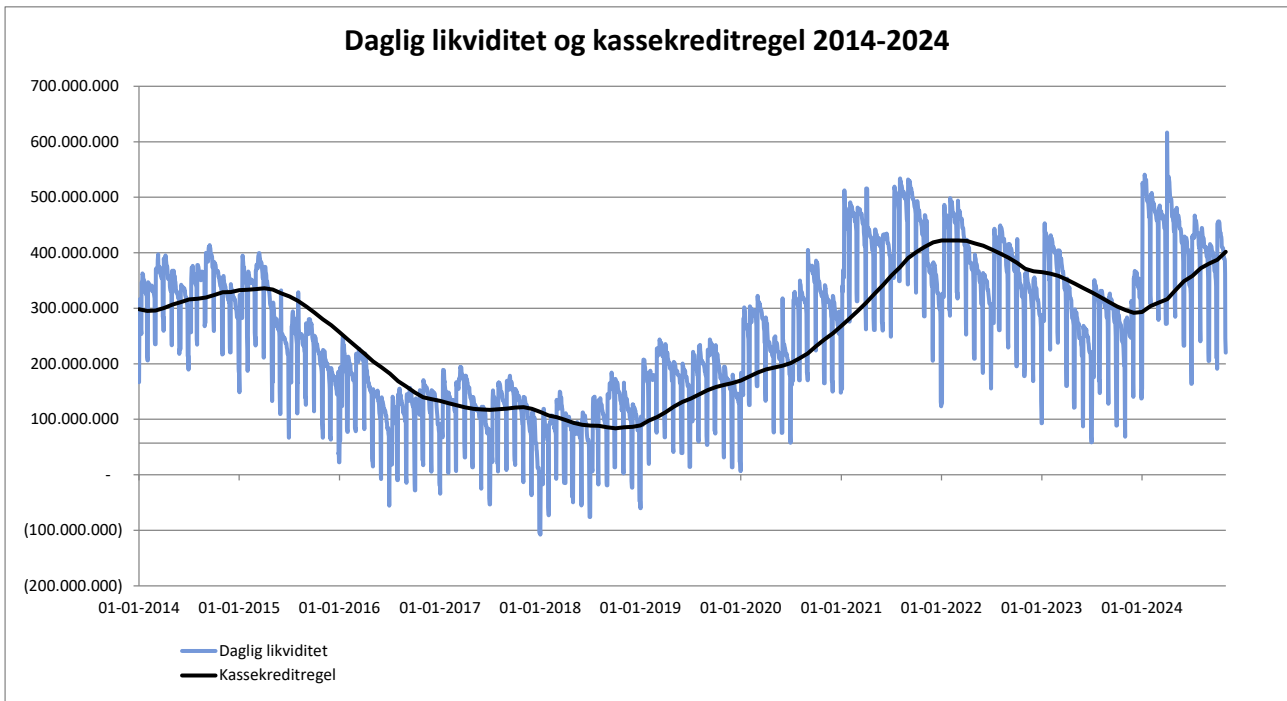
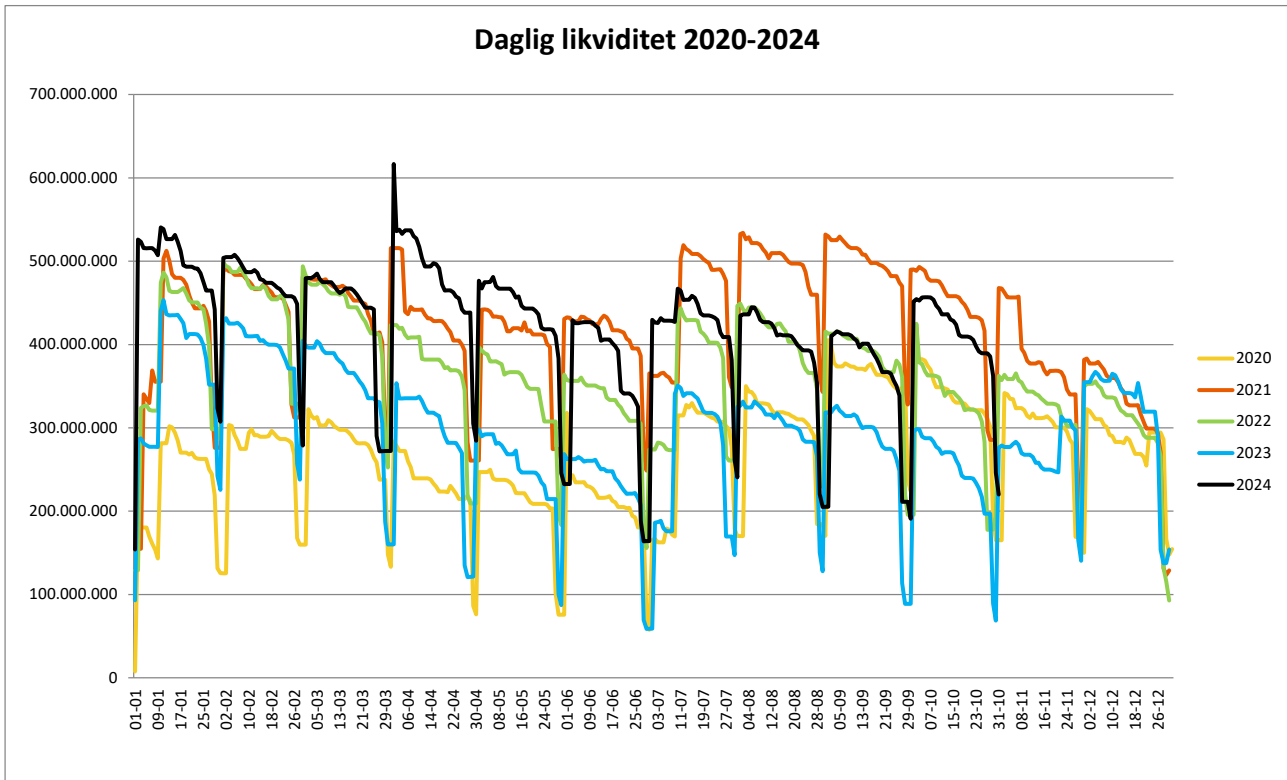
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)				Budgetforslag og overslagsår			
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2024	2025	2026	2027	2028
22.11.2023	Anlæg	Pkt. 197 Beslutning om Budgetopfølgning pr. 30.9					
	Anlæg	Anlægsudgifter	16.142	800			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-1.082				
	Anlæg	Anlægsudgifter forsyningen	5.600				
	Serviceudg	Serviceudgifter	1.500				
20.12.2023	Anlæg	Pkt. 233 Beslutning om overførsel af anlægsmidler til 2024					
	Anlæg	Anlægsudgifter	600				
	Anlæg	Pkt. 234 Beslutning om overførsel af anlægsmidler til 2024					
	Anlæg	Anlægsudgifter	3.400				
	Anlæg	Pkt. 235 Beslutning om overførsel af anlægsmidler til 2024					
	Anlæg	Anlægsudgifter	650				
	Anlæg	Pkt. 245 Beslutning om mageskifte - Del af Egeparken 6, Jægerspris					
	Anlæg	Anlægsudgifter	40				
31.01.2024	Anlæg	Pkt. 10 Beslutning om Frederikssund Kommune som økonomisk partner i Life Act					
	Anlæg	Anlægsudgifter til NYT projekt Life ACT	600				
	Anlæg	Anlægsudgifter Klimahandlingsplan	-600				
	Anlæg	Pkt. 11 Beslutning om frigivelse af midler til Plan22 + pilotprojekt					
	Anlæg	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					
	Anlæg	Anlægsudgifter	1.000				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-1.000				
	Anlæg	Pkt. 18 Beslutning om frigivelse af anlægsmidler i 2024					
	Anlæg	Anlægsudgifter (køkkener i børnehuse)	3.220				
28.02.2024	Anlægind	Pkt. 35 Kultur og Havnebad, frigivelse af donationer					
	Anlægind	Anlægsindtægter, fondsmidler	-3.800				
	Anlæg	Pkt. 40 Borgerrettet indgang Fr. Sund Hospital					
	Anlæg	Anlægsudgifter	773				
	Serviceudg	Serviceudgifter	-773				
	Anlæg	Pkt. 41 Rehabilitering - Merbevilling					
	Anlæg	Anlægsudgifter	951				
	Anlæg	Pkt. 44 Køb af areal fra Ikano til brug for regnvandsbassin 308-2					
	Anlæg	Anlægsudgifter	96				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-96				
03.04.2024	Serviceudg	Pkt. 56 Beslutning om økonomiske konsekvenser af ressourcefordeling til folkeskolerne i skoleåret 2024/25					
	Serviceudg	Serviceudgifter		-2.400	-2.400	-2.400	-2.400
	Anlæg	Pkt. 60 Fr.sund genbrugsplads - renoverings af udløbsbassin					
	Anlæg	Anlægsudgifter	3.755				
I alt			30.976	-1.600	-2.400	-2.400	-2.400

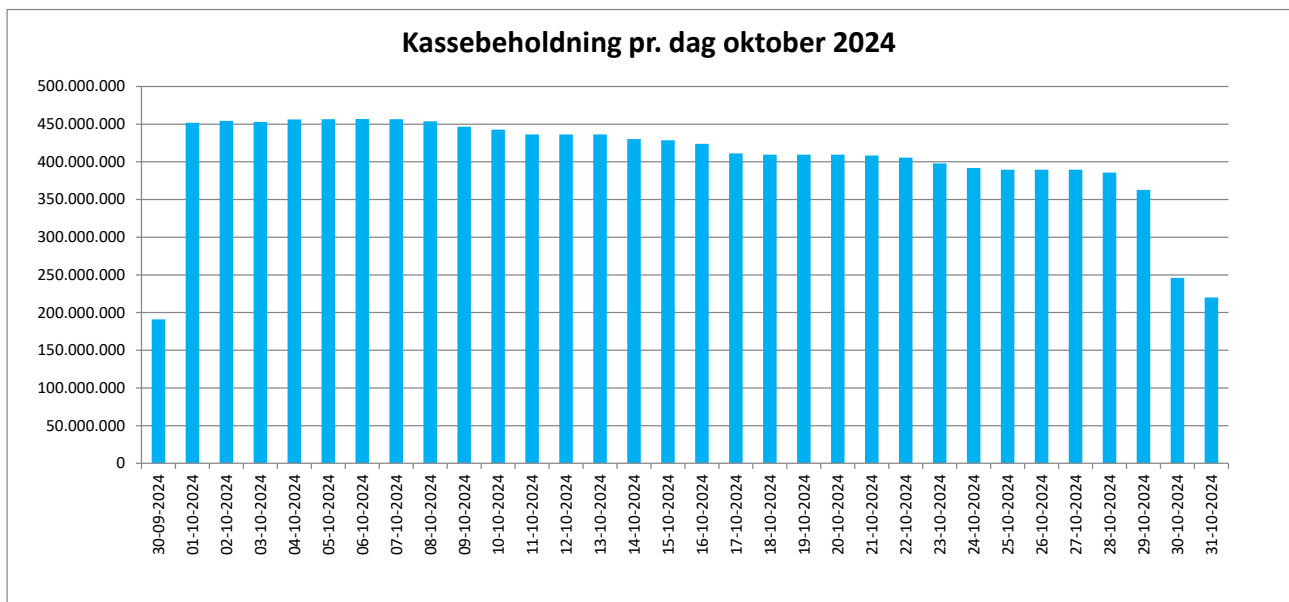
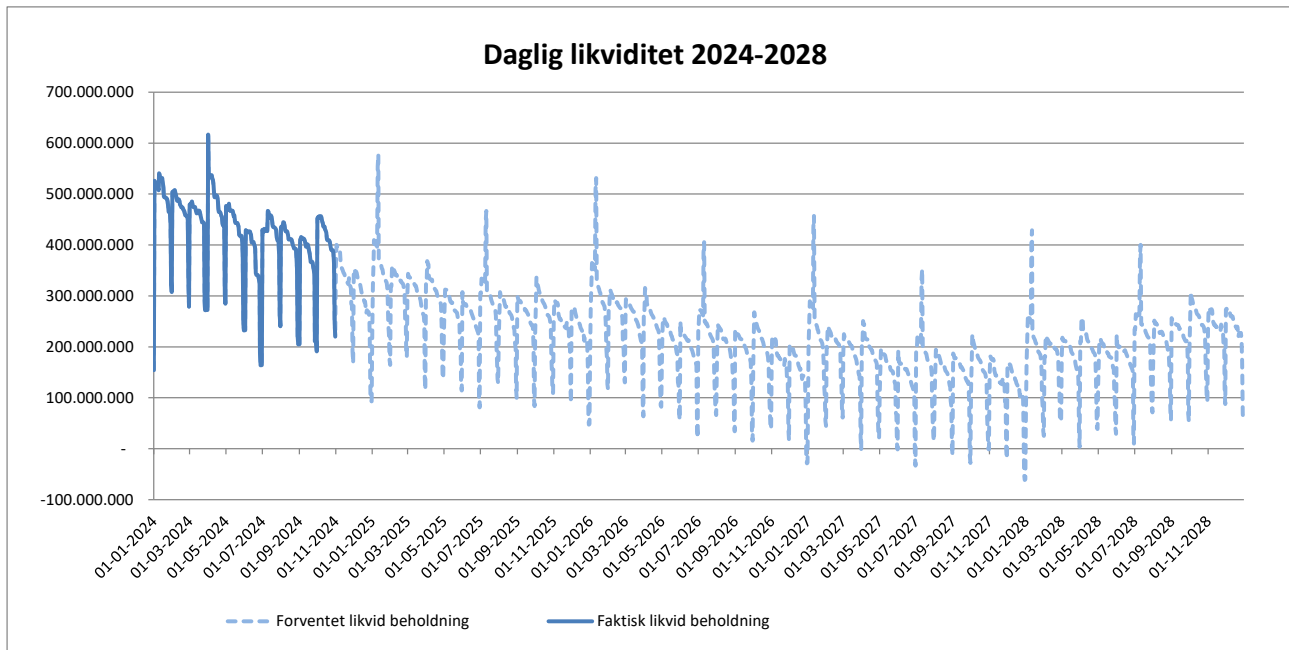
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)				Budgetforslag og overslagsår			
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2024	2025	2026	2027	2028
24.04.2024	Serviceudg	Pkt. 65 Beslutning om samlede overførsler fra 2023 Serviceudgifter	7.138	350			
	Anlæg	Anlægsudgifter	21.706	7.676	2.339		
	Anlægind	Anlægsindtægter	-4.209				
	Anlæg	Anlægsudgifter forsyningen	2.412				
29.05.2024	Serviceudg	Pkt. 77 Budgetopfølgning pr. 31.03.2024 Serviceudgifter	-666				
	Anlæg	Anlægsudgifter	-13.323	20.523	2.800		-23.323
	Overførsler	Overførsler	27.000				
	Centralref	Centralrefusionsordning	-5.000				
	Finansielle	Forventet midtvejsregulering	-22.000				
	Finansielle	Sanktion budget 2024 - betinget bloktilskud	84				
26.06.2024	Anlæg	Pkt. 98 AM+HUB på Campus Anlægsudgifter	500				
	Anlæg	Pkt. 113 Flytning af afværganlæg på Lystrupvejens fyldplads Anlægsudgifter forsyningen	1.200				
	Anlæg	Pkt. 129 Etablering af tandklinik, forhøjelse af udgifts- og indtægtsbudget Anlægsudgifter	2.892				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-1.450	-1.442			
04.09.2024	Anlæg	Pkt. 149 Borgerrettet indgang på Frederikssund Hospital Anlægsudgifter	78				
25.09.2024	Serviceudg	Pkt. 159 Beslutning om samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2024 Serviceudgifter	26.023				
	Anlæg	Anlægsudgifter	1.877	-62.976	22.266	34.412	-19.202
	Anlægind	Anlægsindtægter	3.804	-10.000			
	Anlæg	Anlæg - brugerfinansieret	-10.500	10.500			
	Overførsler	Overførsler	2.500				
	Finansielle	Midtvejsregulering	-27.547				
	Finansielle	Finansielle (ekstraordinært afdrag, skatter)	7.416				
	Anlægind	Pkt. 164 Beslutning om realisering af kunstprojekt på havnepladsen i Frederikssund Anlægsindtægter	1.310	-150	-1.160		
	Drift	Pkt. 166 Beslutning om renovations takster for 2025 samt budget og mellemværende 2025-2028 på affaldsområdet Drift - brugerfinansieret område		-17.753	-17.800	-18.111	-18.575
	Anlæg	Anlæg - brugerfinansieret område		10.000	10.000	5.000	5.000
I alt			52.221	-44.872	16.045	18.901	-58.500

## Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	32.680	-2.050	-2.400	-2.400	-2.400
Overførsler	29.500	0	0	0	0
Central refusionsordning	-5.000	0	0	0	0
Brugerfinansieret	0	-17.753	-17.800	-18.111	-18.575
Kommunale ældreboliger	542	0	0	0	0
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	40.902	-33.977	27.405	34.412	-42.525
Anlægsindtægter - Skattefinansieret	-6.823	-11.592	-1.160	0	0
Anlæg - Brugerfinansieret	2.467	20.500	10.000	5.000	5.000
Finansielle (lån, skatter, tilskud og udligning)	-42.047	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. 30. oktober 2024, jf. bilag 1
- Budgetaftale for 2025-2028
- Budgetopfølgning pr. 30/9 svarende til en forbreddring på 1,5 mio. kr. som behandles på samme møde
- Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønsteret 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. For så vidt angår anlæg for 2024 er overførslerne justeret således at korrigeret budget udgør det samme som oprindeligt vedtaget budget.