



Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

Likviditet pr. 31. august 2026	2
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)	2
2. Likviditetsprognose	2
Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2026	4
Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten	6
Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen	8

Likviditet pr. 31. august 2026

1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

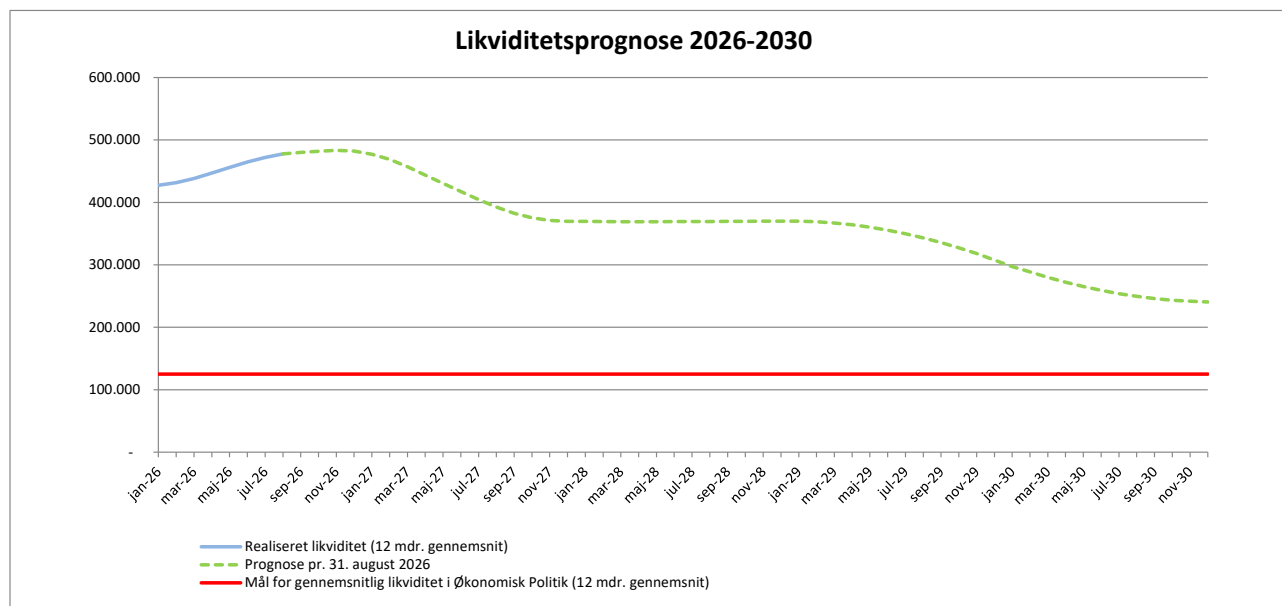
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete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

Likviditeten opgjort efter kassekreditreglen pr. 31. august udgør 477,5 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

sep-25	424,3
okt-25	426,2
nov-25	424,9
dec-25	426,1
jan-26	427,3
feb-26	431,6
mar-26	438,2
apr-26	446,8
maj-26	456,0
jun-26	464,8
jul-26	471,9
aug-26	477,5

2. Likviditetsprognose

Nedenstående likviditetsprognose viser, hvorledes likviditeten forventes at udvikle sig.



Siden sidste likviditetsprognose er nedenstående indarbejdet:

- ☐ Tillægsbevillinger godkendt til og med Byrådsmødet den 2. september, som specificeret i bilag 1, svarende til en forværring på 0,745 mio. kr.

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:

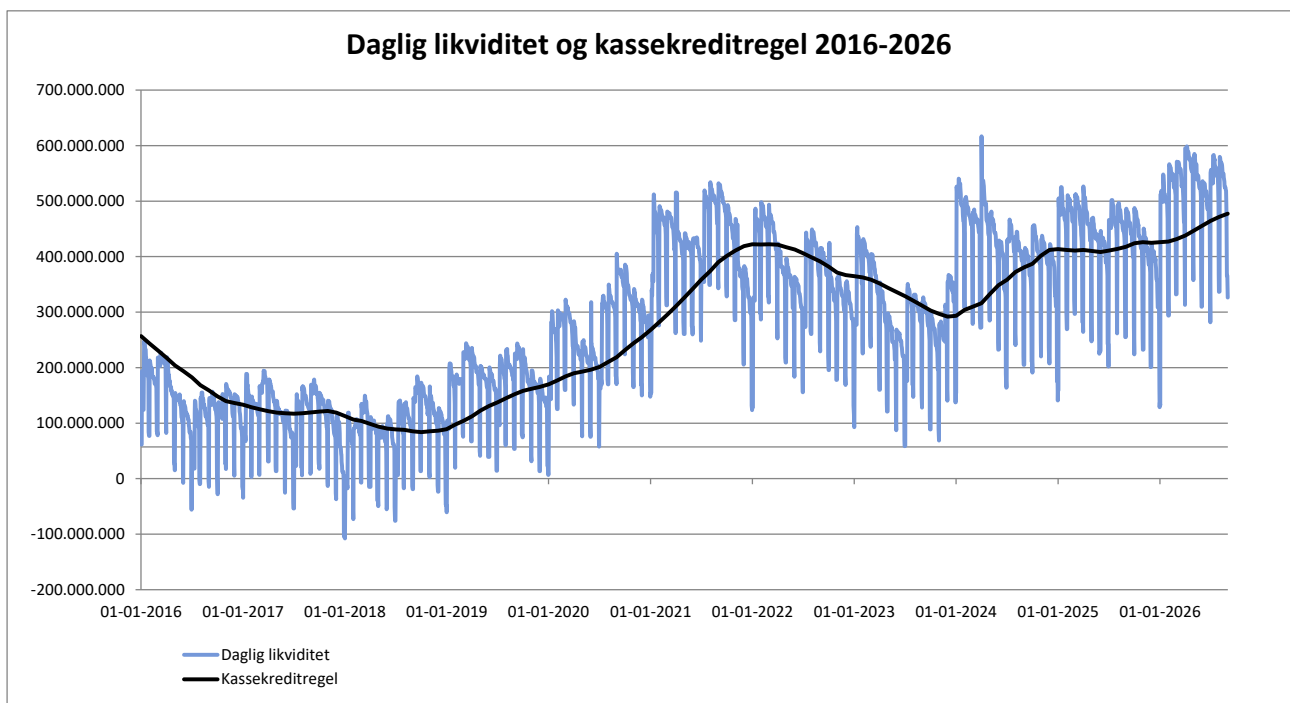
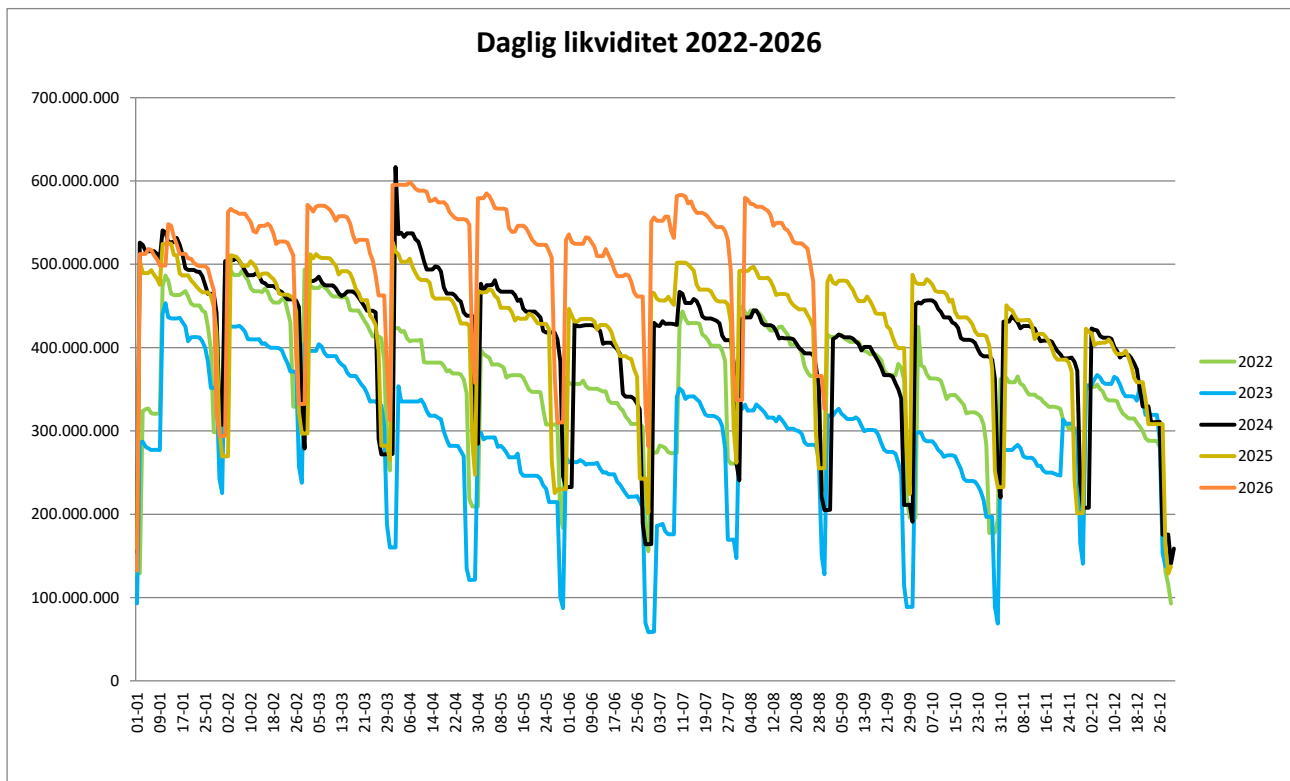
- ☐ Daglig likvid beholdning for januar 2022 til august 2026
- ☐ Daglig likvid beholdning samt kassekreditregel 2016 til august 2026
- ☐ Faktisk likvid beholdning for januar til august 2026 samt forventet daglig likvid beholdning frem til december 2030
- ☐ Faktisk likvid beholdning pr. dag i august 2026

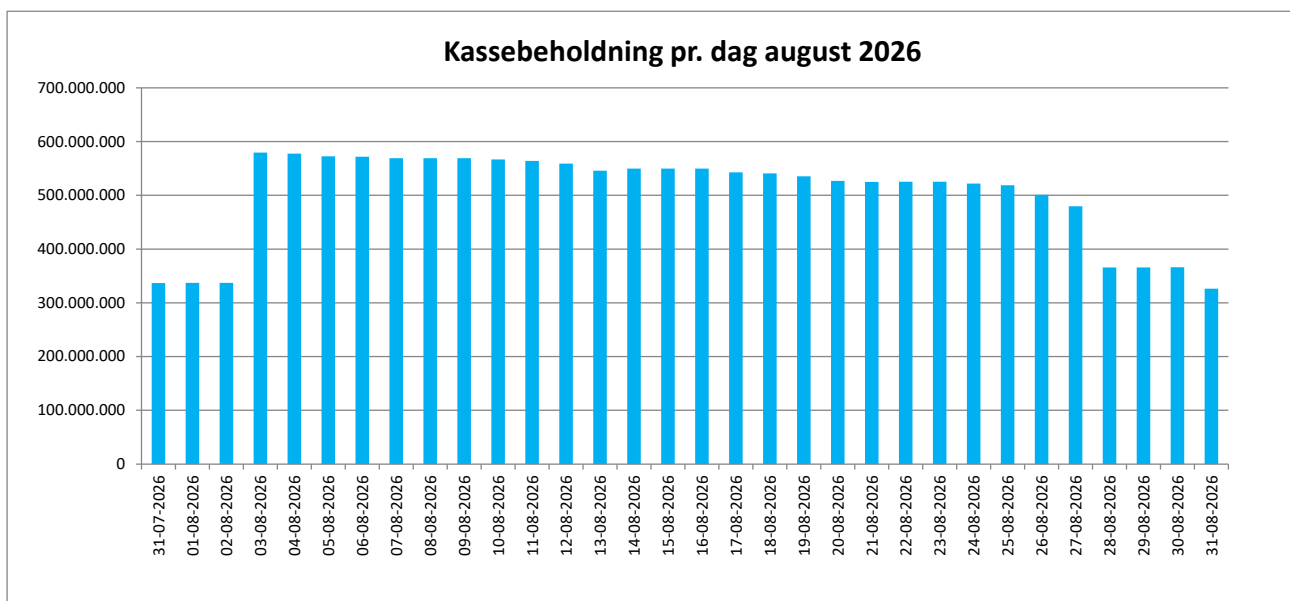
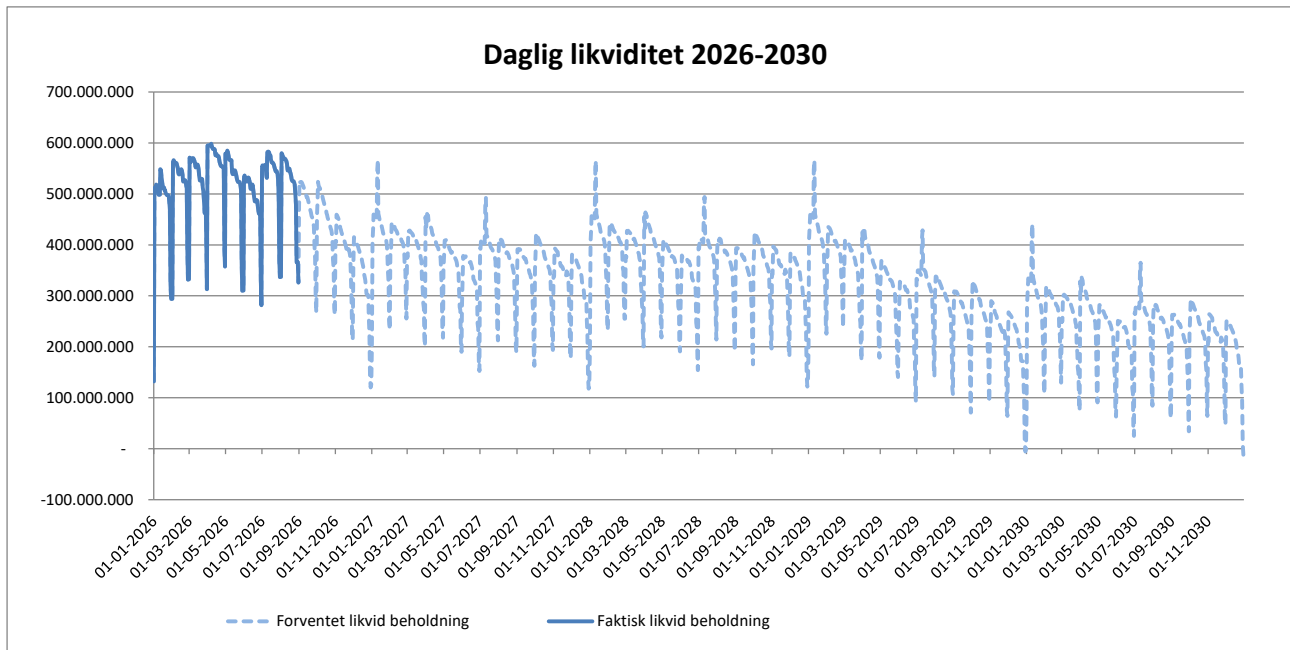
Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2026

Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)				Budgetforslag og overslagsår			
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2026	2027	2028	2029	2030
26.11.2025	Anlæg	Pkt. 178 Budgetopfølgning pr. 30. september 2025					
	Anlæg	Anlægsudgifter	42.382	2.339			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-4.539	-10.000			
17.12.2025	Anlæg	Pkt. 202 Placering af AM-Lab ØST på Campus Frederikssund					
	Anlæg	Anlægsudgifter	250				
28.01.2026	Anlæg	Pkt. 18 Willumsens Museum bygningsrenovering og tilpasning					
	Anlæg	Anlægsudgifter	7.500				
29.04.2026	Serviceudg	Pkt. 53 Beslutning om samlede overførsler fra 2025					
	Serviceudg	Serviceudgifter	7.132	-4.777			
	Anlæg	Anlægsudgifter	19.313	700			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-28.829				
	Anlæg	Anlæg - Forsyningen	24.273				
	Anlæg	Pkt. 71 Beslutning om ejendomssalg					
	Anlæg	Anlægsudgifter	150				
27.05.2026	Finansielle	Pkt. 75 Budgetopfølgning pr. 31. marts 2026					
	Finansielle	Tilskud og udligning	-12.000				
	Serviceudg	Serviceudgifter	12.000				
	Overførsler	Overførsler	5.000				
	Centralref	Central refusionsordning	-4.000				
	Ældrebol	Kommunale ældreboliger	30				
	Anlæg	Anlægsudgifter	-4.866	-35.282	15.944	27.726	
	Anlæg	Pkt. 77 Etablering af fælles IT-Driftsfællesskaber					
	Anlæg	Anlægsudgifter	110	110			
	Anlæg	Pkt. 80 Anlægsudgifter forbundet med istandsættelse af køkkener til frokostordning i børnehuse					
	Anlæg	Anlægsudgifter	2.926				
	Serviceudg	Serviceudgifter	384	384	384	384	384
24.06.2026	Anlæg	Pkt. 91 Tillægsbevilling (Anlæg) til Vinge Boulevard					
	Anlæg	Anlægsudgifter	4.000				
	Anlæg	Pkt. 96 Beslutning om midlertidige pladser i Fr.sund kommune fra 1. januar 2027					
	Anlæg	Anlægsudgifter	1.000	2.100			
	Anlæg	Pkt. 121 Beslutning om Am Øst - anlægsfinansiering					
	Anlæg	Anlægsudgifter	550				
02.09.2026	Anlæg	Pkt. 107 Udskiftning af tag på Parkvej 12					
	Anlæg	Anlægsudgifter	1.605				
	Anlægind	Pkt. 118 Salg af delareal af Saltsøvej i Skibby					
	Anlægind	Anlægsindtægter	-76				
	Anlægind	Pkt. 119 Salg af Matrikel, Hagerup Mose					
	Anlægind	Anlægsindtægter		-784			
I alt			74.295	-45.210	16.328	28.110	384

Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	19.516	-4.393	384	384	384
Overførsler	5.000	0	0	0	0
Central refusionsordning	-4.000	0	0	0	0
Brugerfinansieret	0	0	0	0	0
Kommunale ældreboliger	30	0	0	0	0
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	73.315	-30.033	15.944	27.726	0
Anlægsindtægter - Skattefinansieret	-33.444	-10.784	0	0	0
Anlæg - Brugerfinansieret	24.273	0	0	0	0
Anlæg - Kommunale ældre- og plejeboliger	1.605	0	0	0	0
Finansielle (lån, afdrag, skatter, tilskud og udligning)	-12.000	0	0	0	0

Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten



Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen

Likviditetsprognosen for 2026-2030 baserer sig på:

- ☐ Budgetaftale for 2026 godkendt på Byrådsmøde den 8. oktober 2025
- ☐ Korrektioner til det vedtagne budget for 2026, med tillægsbevillingerne vedtaget til og med byrådsmødet d. 2. september 2026, jf. bilag 1
- ☐ Budget for 2027-2030 pr. 12. august
- ☐ Budgetopfølgning pr. 30/6-26
- ☐ Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønstret for 2022-2025, 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.