

Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

---

<b>Likviditet 2021 pr. 31. maj 2022 .....</b>	<b>2</b>
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel) .....	2
2. Likviditetsprognose .....	2
<b>Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2022 .....</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 2021 pr. 31. maj 2022

### 1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

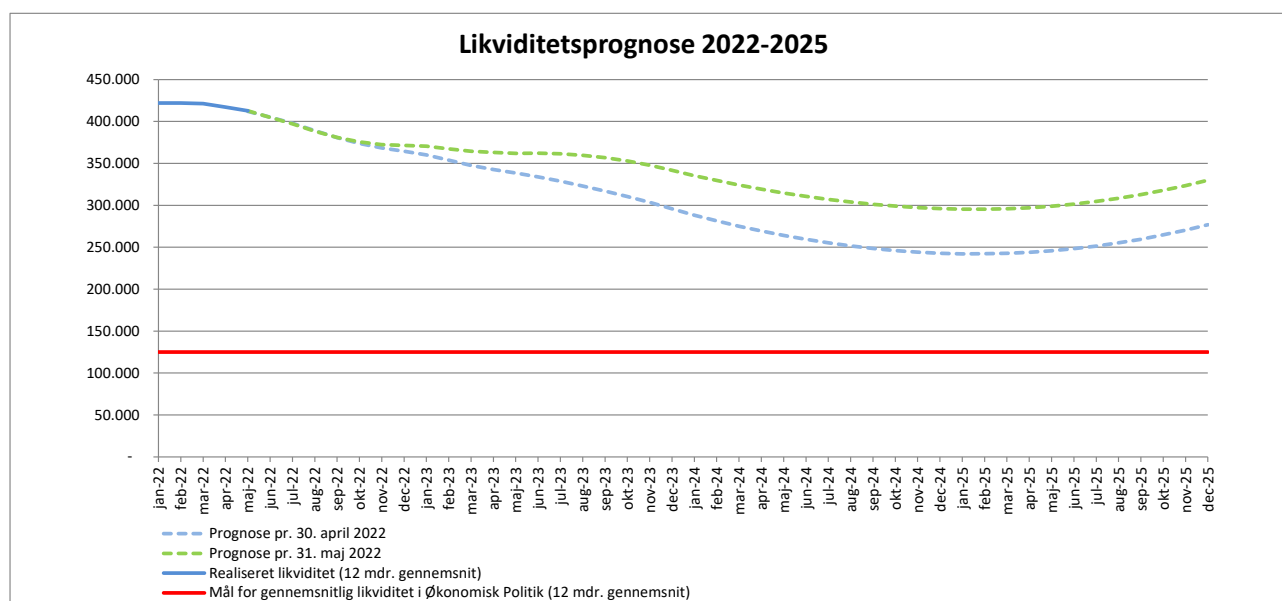
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete 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. maj udgør 412,7 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

jun-21	358,8
jul-21	373,6
aug-21	390,3
sep-21	401,4
okt-21	411,0
nov-21	418,7
dec-21	422,3
jan-22	422,0
feb-22	422,1
mar-22	421,4
apr-22	417,1
maj-22	412,7

### 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 2. juni, som specificeret i bilag 1, svarende til en forbedring på 53,2 mio. kr. Budgetopfølgningen pr. 31. marts var indarbejdet i sidste likviditetsprognose.

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-maj 2022 samt forventet daglig likvid beholdning frem til december 2025
- Faktisk likvid beholdning pr. dag i maj 2022
- Daglig likvid beholdning samt kassekreditregel 2012 til maj 2022
- Faktisk likvid beholdning 2018 til maj 2022

**Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2022**

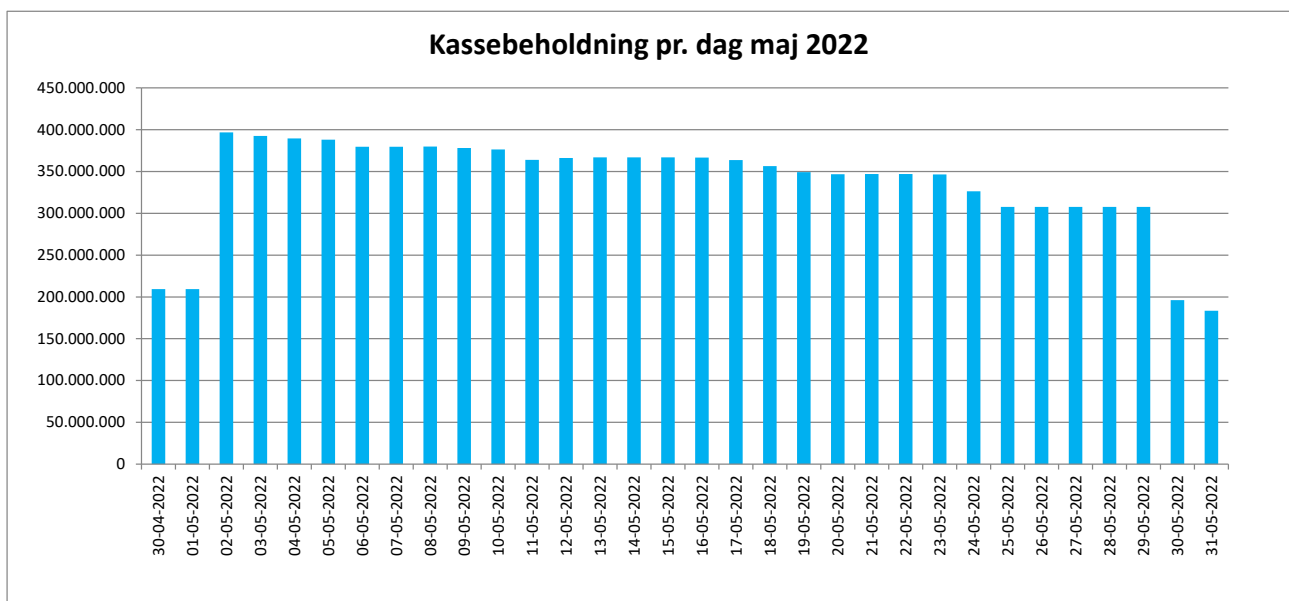
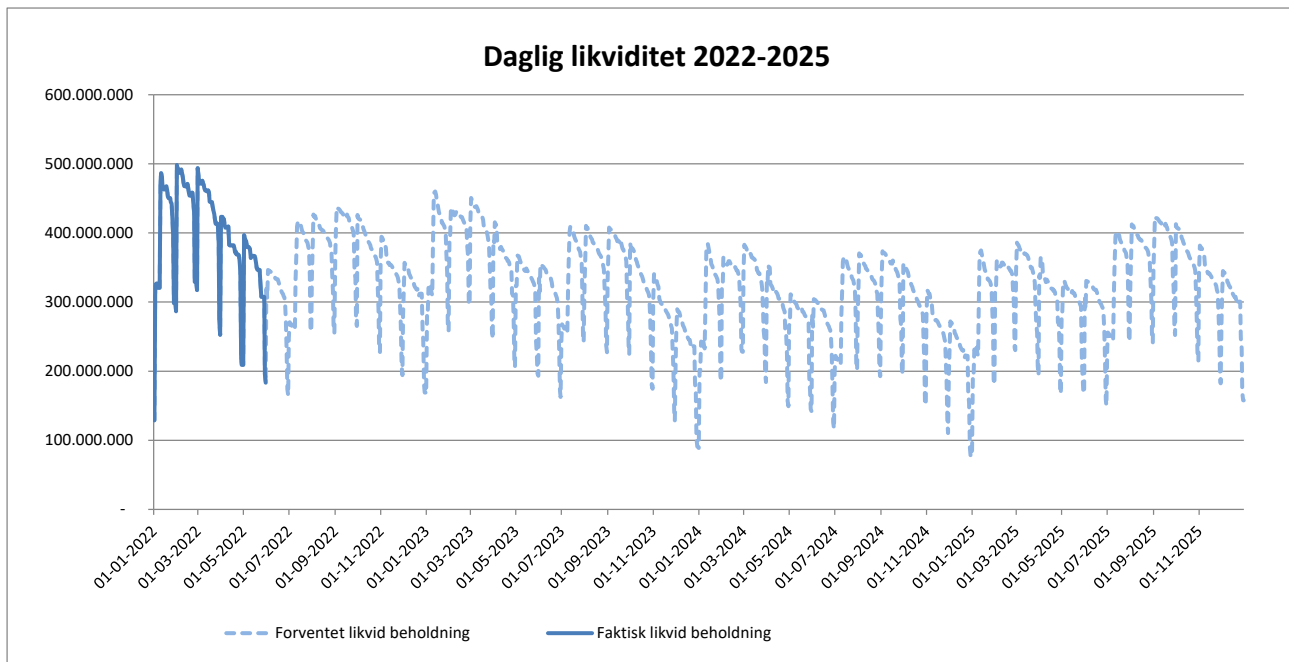
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)

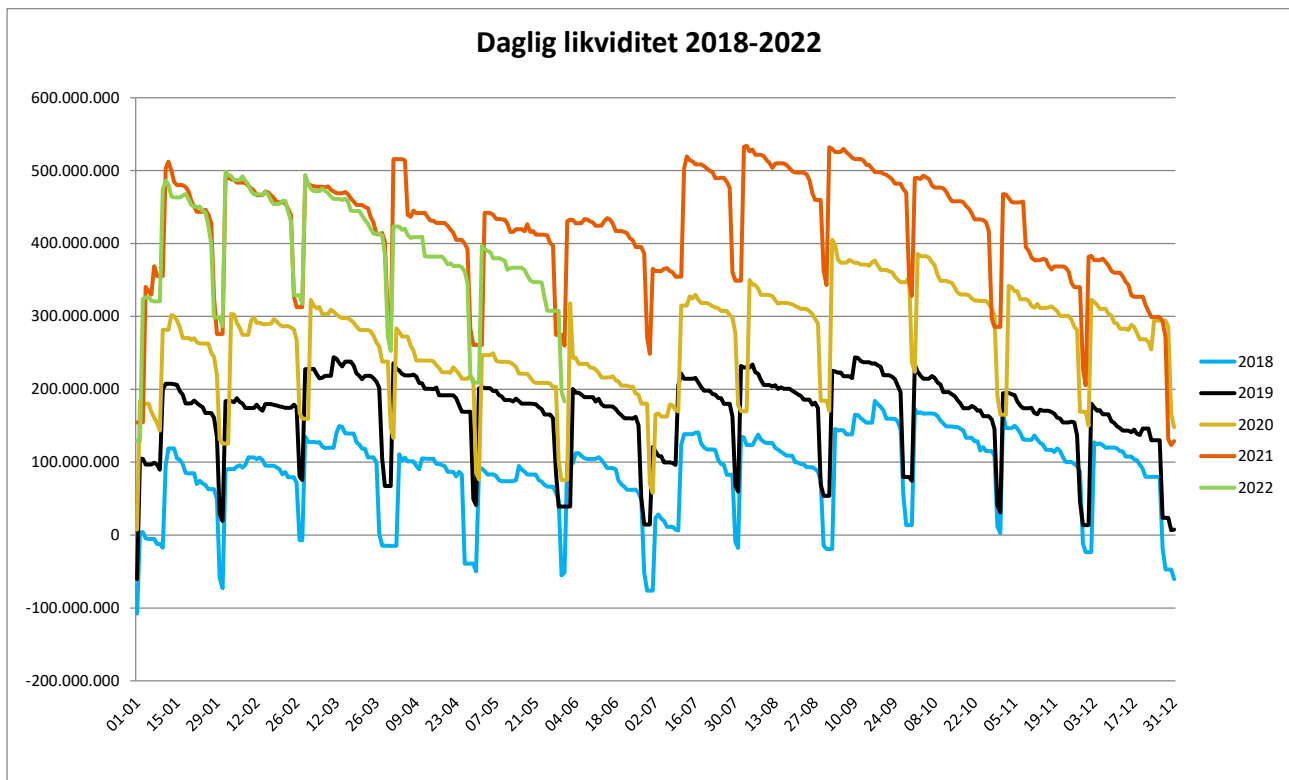
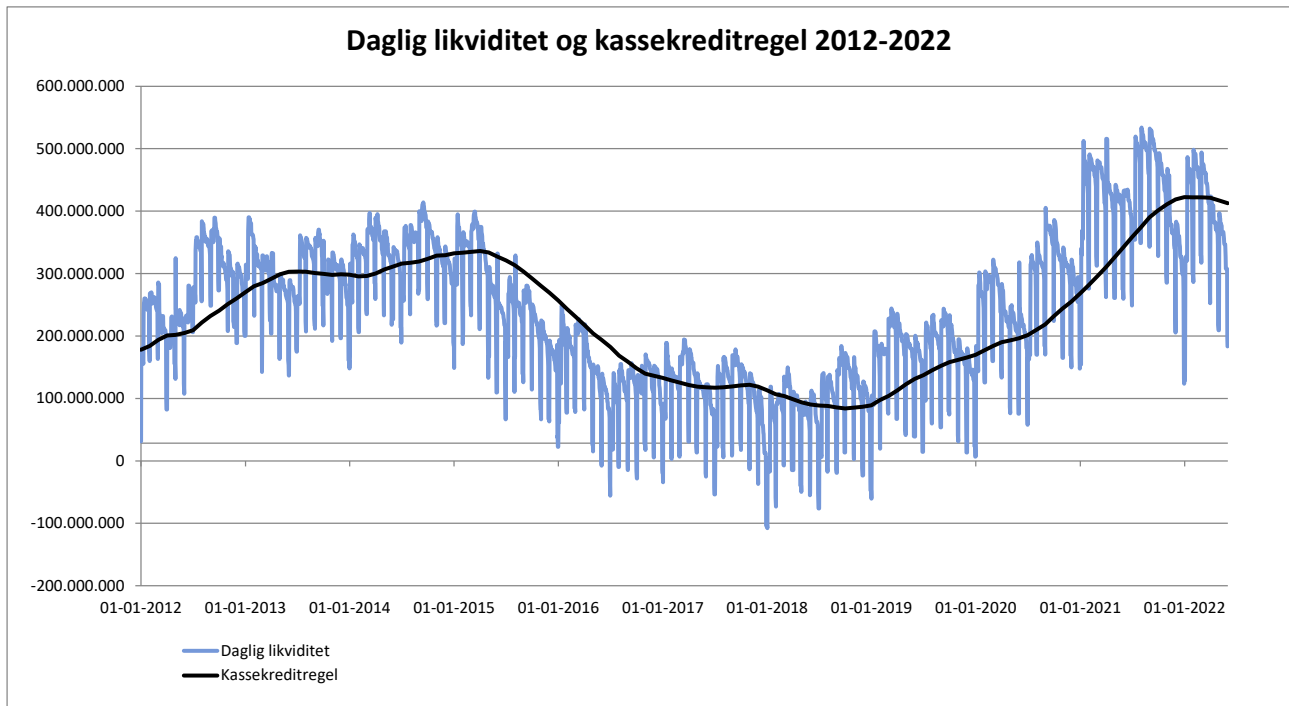
				Budgetforslag og overslagsår		
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2022	2023	2024	2025
29.09.2021	Anlæg	Pkt. 235 Bevilling til salg og udbud af kommunale erhvervsarealer i det nordlige Vinge Anlægsudgifter	250			
27.10.2021	Anlæg	Pkt. 258 Udbud af matr.nr. 2og, del af matr. Nr. 2oc og del af matr. Nr. 39 - accept af købstilbud Anlægsudgifter	-6.643			
	Anlægind	Anlægsindtægter	1.931			
24.11.2021	Finansielle	Ekstraordinært afdrag				
	Pkt. 265 Budgetopfølgning pr. 30/9					
	Serviceudg	Serviceudgifter	1.450			
	Anlæg	Anlægsudgifter	20.204	4.714	6.143	
	Anlægind	Anlægsindtægter	-9.812			
	Finansielle	Finansielle (skatter, lån, renter m.v.)	701	701	701	701
15.12.2021	Anlæg	Pkt. 369 Skibby børnehus - overførsel af anlægsmidler til 2022 Anlægsudgifter	304			
	Anlæg	Pkt. 374 AKU-center - overførsel af anlægsmidler til 2022 Anlægsudgifter	250			
26.01.2022	Anlæg	Pkt. 5 Beslutning om mindre opsparring til tjenestemandspensioner Serviceudgifter	-5.201			
02.03.2022	Serviceudg	Pkt. 44 Kystsikring af Frederikssund bymidte Anlægsudgifter	350			
	Anlæg	Anlægsudgifter	-750			
	Anlægind	Anlægsindtægter				
	Pkt. 51 Salg af A C Hansensvej 12A og B					
	Anlægind	Anlægsindtægter	-16.701			
30.03.2022	Anlæg	Pkt. 65 Teknisk analyse af færgen Columbus Anlægsudgifter	1.600			
	Anlæg	Pkt. 75 Udbud af matr. Nr. 3a, Esrogårdsvej 1 Anlægsudgifter	35			
	Anlæg	Pkt. 78 Salg Håndværkervangen 6 Anlægsudgifter				
	Anlægind	Anlægsindtægter	-724			
27.04.2022	Serviceudg	Pkt. 87 Samlede overførsler fra 2021 Serviceudgifter	8.627	-2.100		
	Anlæg	Anlægsudgifter	23.065	1.931		
	Anlægind	Anlægsindtægter	-12.568	-300		
	Anlæggb	Anlægsudgifter - forsyningsområdet	2.363			
	Pkt. 89 Indsatser for ukrainske flygtninge					
	Anlæg	Anlægsudgifter	762			
02.06.2022	Serviceudg	Pkt. 114A Budgetopfølgning pr. 31. marts 2022 Serviceudgifter	1.052	-1.100	-1.100	-1.100
	Overførsler	Overførselsudgifter (incl. centrale refusionsordning)	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
	Anlæg	Anlægsudgifter	4.478	20.364		
	Anlægind	Anlægsindtægter	10.000	-10.000		
	Finansielle	Finansielle (skatter, lån, renter m.v.)	-88			
	Pkt. 114B Udsættelse af anlæg - del af budgetopfølgningen					
	Anlæg	Anlægsudgifter	-39.326	37.267		
	Pkt. 116 Beslutning om indsatser for Ukrainske flygtninge					
	Anlæg	Anlægsudgifter	455			
	Pkt. 130 Beslutning om udbud af ejendom					
	Anlæg	Anlægsudgifter	200			
	Pkt. 131 Beslutning om salg af fast ejendom					
	Anlægind	Anlægsindtægter		-61.892		
	Finansielle	Ekstraordinært afdrag		10.122		
I alt			-15.236	-1.293	4.744	-1.399

## Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	5.928	-3.200	-1.100	-1.100
Overførsler	-1.500	-1.000	-1.000	-1.000
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	12.627	64.276	6.143	0
Anlægsindtægter - skattefinansieret	-37.198	-72.192	0	0
Anlæg - brugerfinansieret	2.363	0	0	0
Finansielle (lån, skatter, tilskud og udligning)	2.544	10.823	701	701

## Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten





## Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen

### Likviditetsprognosen for 2022-2025 baserer sig på:

- Budgetaftale for 2022-2025 godkendt på Byrådsmøde d. 13. oktober 2021. Som en del af budgetaftalen for 2022, blev besluttet at foretage et ekstraordinært afdrag på 95,6 mio. kr. ultimo 2021.
- Korrektioner til det vedtagne budget for 2022-2025, med tillægsbevillingerne vedtaget til og med byrådsmødet d. 2. juni 2022, jf. bilag 1
- Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønstret for 2018-2021.
- Forventninger til overførsler på drift og anlæg er indarbejdet i prognosen, svarende til tidligere år.