

Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

Likviditet 2021 pr. 31. marts 2022	2
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)	2
2. Likviditetsprognose	2
Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2022	4
Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten	5
Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen	7

Likviditet 2021 pr. 31. marts 2022

1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

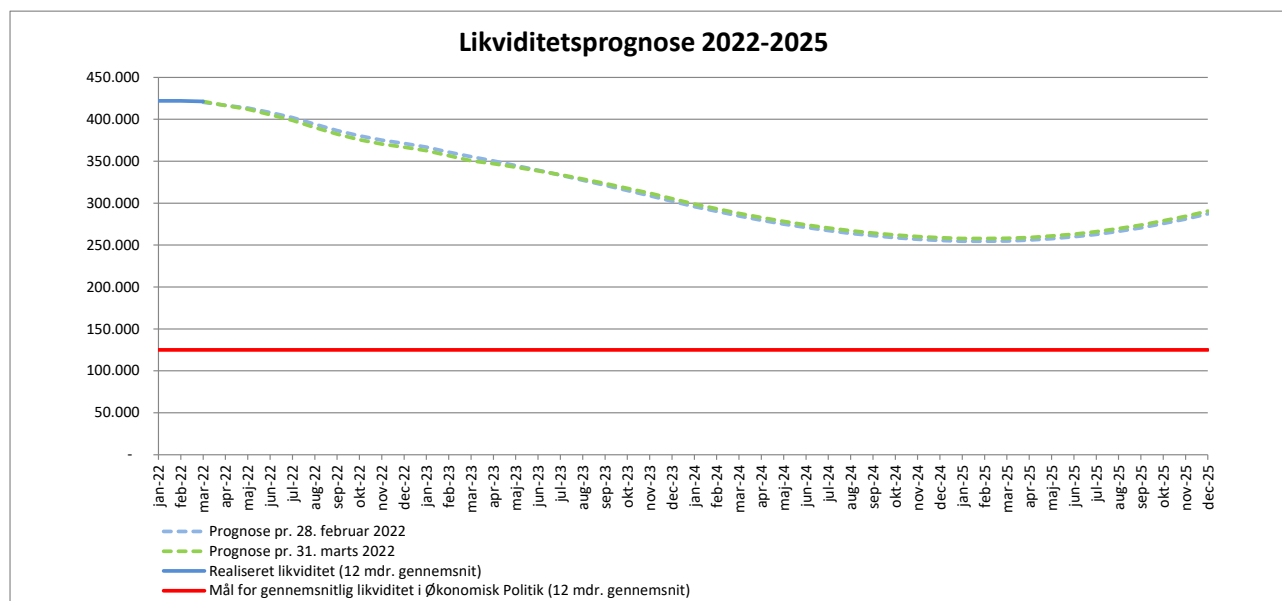
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete 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. marts udgør 421,4 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

apr-21	326,5
maj-21	342,2
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

2. Likviditetsprognose

Nedenstående likviditetsprognose viser hvorledes likviditeten forventes at udvikle sig. Det fremgår at likviditetsmålet er indfriet i hele budgetperioden. Faldet fra ultimo 2021 kan tilskrives, at der som en del af budgetaftalen for 2022, blev besluttet at foretage et ekstraordinært afdrag på 95,6 mio. kr. ultimo 2021.



Siden sidste likviditetsprognose er nedenstående indarbejdet:

- Tillægsbevillinger godkendt på Byrådsmødet den 30. marts, som specificeret i bilag 1, svarende til en forværring på 0,9 mio. kr.
- Forventede overførsler fra 2021 på samlet set 21,1 mio. kr. medfører en forbedring på 4,1 mio. kr. da der tidligere var indregnet overførsler svarende til 25,2 mio. kr. Overførslerne skal endeligt godkendes af ØU og BY på møderne i april.

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

Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2022

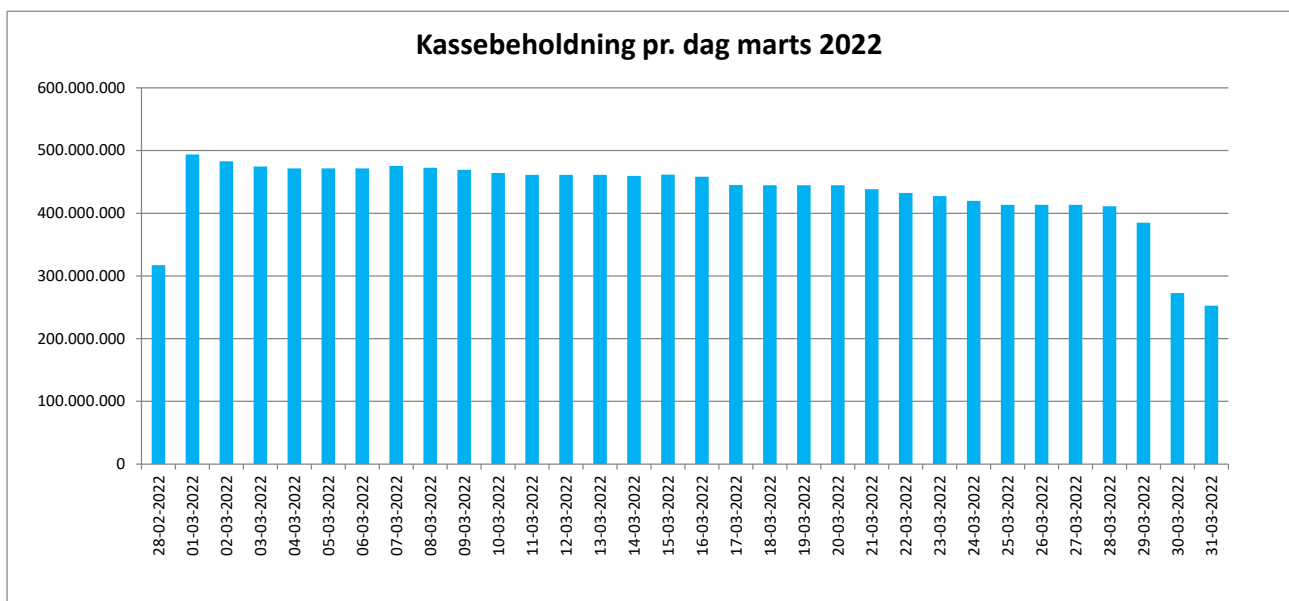
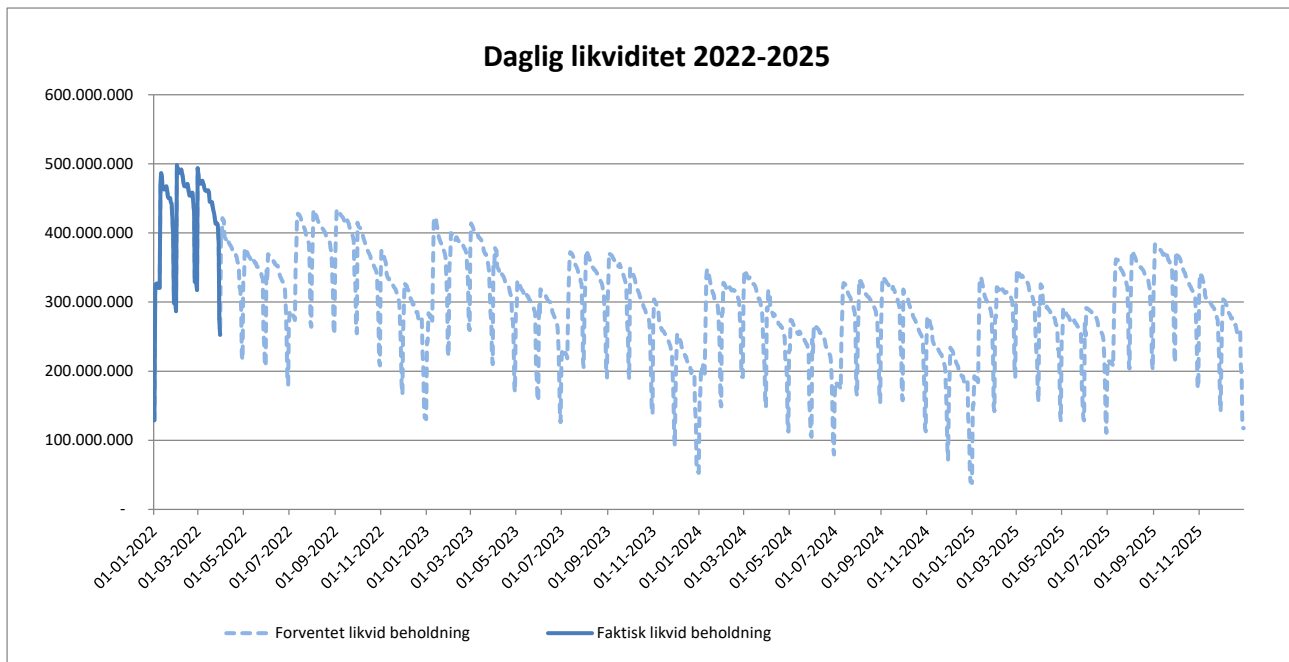
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v)

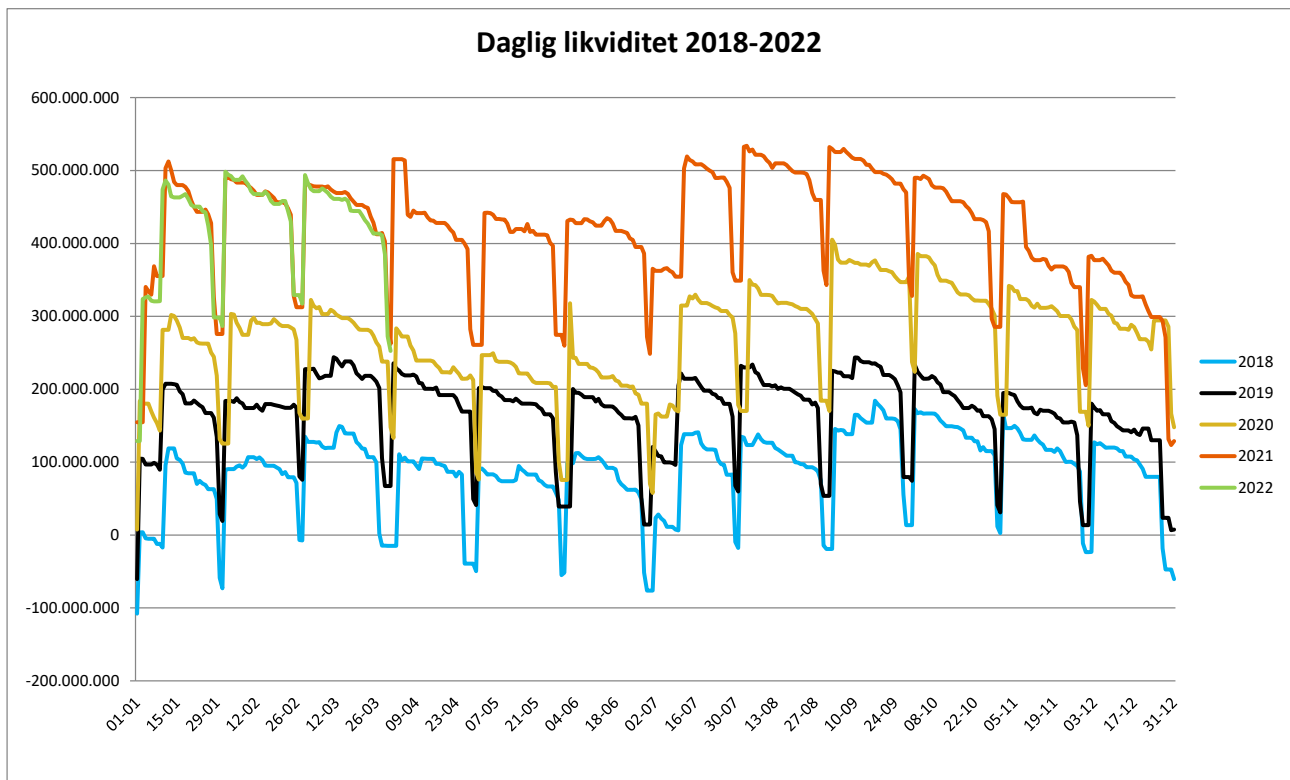
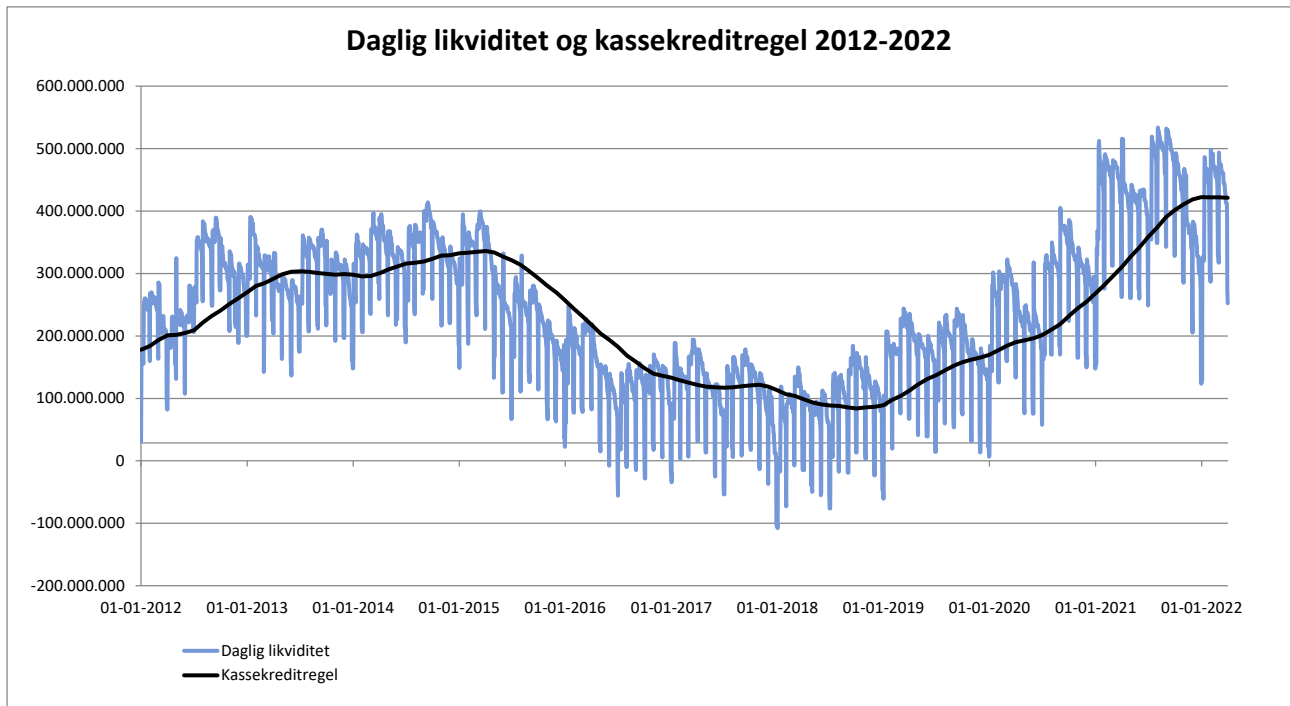
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2022	Budgetforslag og overslagsår		
				2023	2024	2025
29.09.2021	Anlæg	Pkt. 235 Bevilling til salg og udbud af kommunale erhvervsarealer i det nordlige Vinge Anlægsudgifter	250			
27.10.2021	Anlægind	Pkt. 258 Udbud af matr.nr. 2og, del af matr. Nr. 2oc og del af matr. Nr. 39 - accept af købstilbud Anlægsindtægter	-6.643			
	Finansielle	Ekstraordinært afdrag	1.931			
24.11.2021	Serviceudg	Pkt. 265 Budgetopfølgning pr. 30/9 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 børnehøjs - overførsel af anlægsmidler til 2022 Anlægsudgifter	304			
	Anlæg	Pkt. 374 AKU-center - overførsel af anlægsmidler til 2022 Anlægsudgifter	250			
26.01.2022	Serviceudg	Pkt. 5 Beslutning om mindre opsparing til tjenestemandspensioner Serviceudgifter	-5.201			
02.03.2022	Anlæg	Pkt. 44 Kystsikring af Frederikssund bymidte Anlægsudgifter	350			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-750			
	Anlægind	Pkt. 51 Salg af A C Hansensvej 12A og B 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			
	Anlægind	Pkt. 78 Salg Håndværkervangen 6 Anlægsindtægter	-724			
I alt			-12.756	5.415	6.844	701

Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	-3.751	0	0	0
Overførsler	0	0	0	0
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	22.993	4.714	6.143	0
Anlægsindtægter - skattefinansieret	-34.630	0	0	0
Anlæg - brugerfinansieret	0	0	0	0
Finansielle (lån, skatter, tilskud og udligning)	2.632	701	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.
- Korrektioner til det vedtagne budget for 2022-2025, med tillægsbevillingerne vedtaget til og med byrådsmødet d. 30. marts 2022, jf. bilag 1
- Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønsteret for 2018-2021.
- Forventninger til overførsler på drift og anlæg er indarbejdet i prognosen, svarende til tidligere år.