

Status på gennemsnitlige likviditet samt prognose

Likviditet pr. 31. januar 2023	2
1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)	2
2. Likviditetsprognose	2
Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2023	4
Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten	5
Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen	7

Likviditet pr. 31. januar 2023

1. Gennemsnitlig likviditet (kassekreditregel)

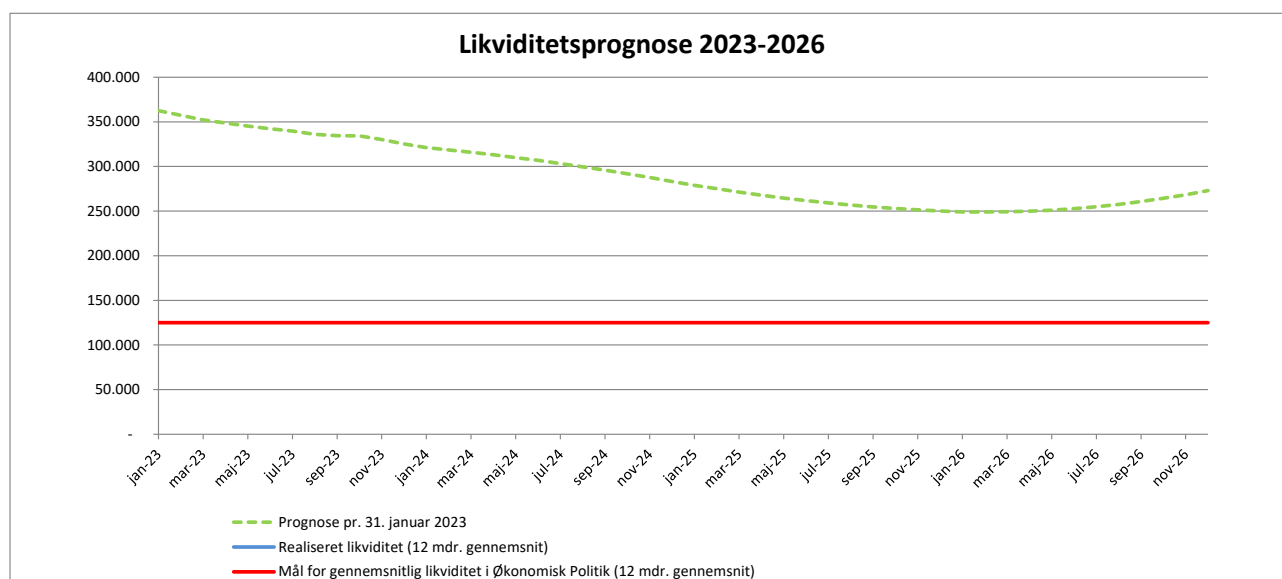
Den gennemsnitlige likviditet over de seneste 12 måneder betegnes som kassekreditreglen. Formålet med at have likviditet af en vis størrelse er, udover at overholde kassekreditreglen, at kunne klare den daglige drift. En god likviditet skal også kunne udgøre en buffer til finansiering af evt. uforudsete 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. januar udgør 362,6 mio. kr. Nedenfor ses kassekreditreglen for hver måned de seneste 12 måneder.

feb-22	422,1
mar-22	421,4
apr-22	417,1
maj-22	412,7
jun-22	405,9
jul-22	398,6
aug-22	391,3
sep-22	382,0
okt-22	371,3
nov-22	366,7
dec-22	365,0
jan-23	362,6

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 1. februar, som specificeret i bilag 1.

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 2023 samt forventet daglig likvid beholdning frem til december 2026
- Faktisk likvid beholdning pr. dag i januar 2023
- Daglig likvid beholdning samt kassekreditregel 2013 til januar 2023
- Faktisk likvid beholdning 2019 til januar 2023

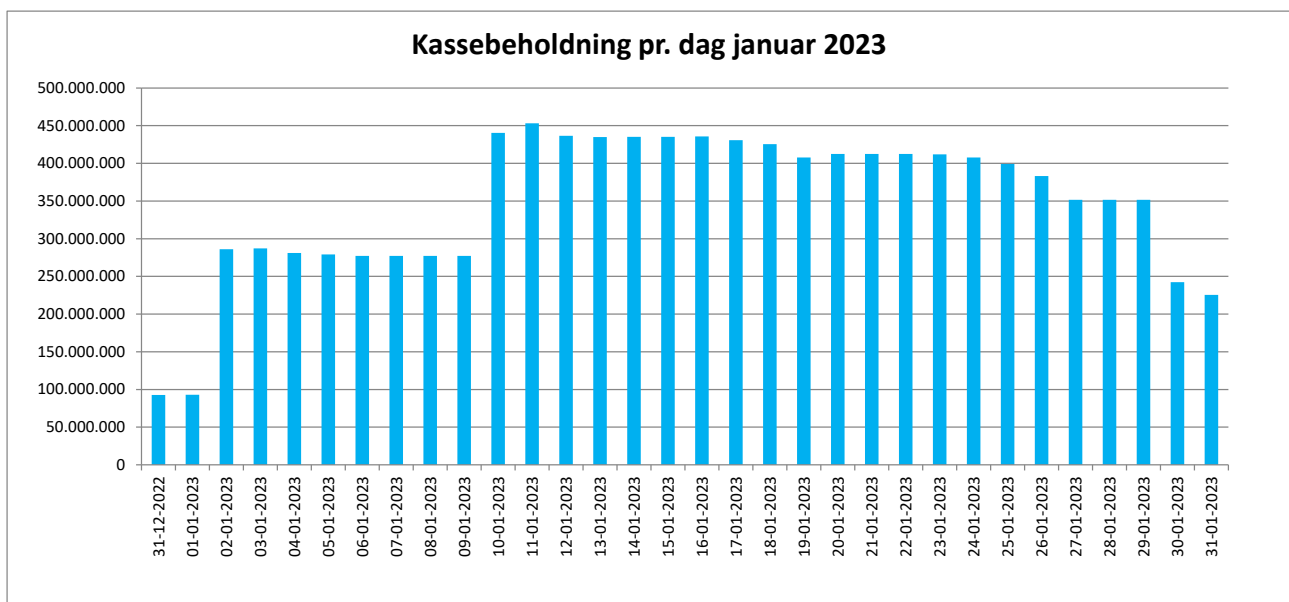
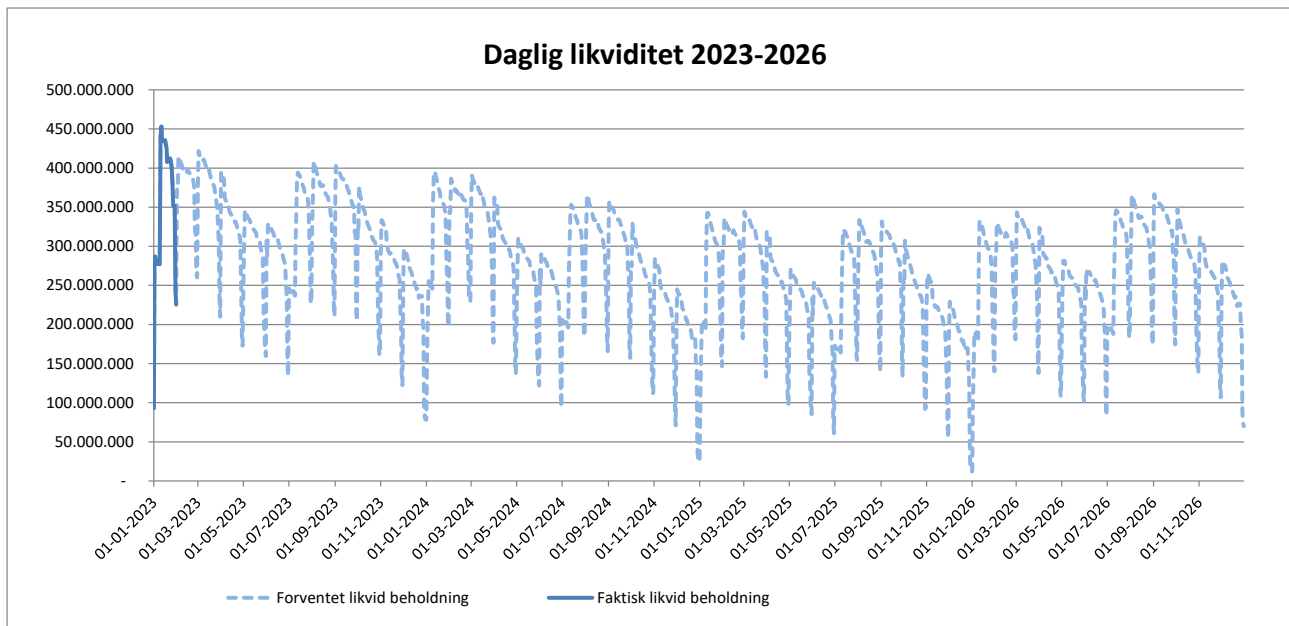
Bilag 1: Oversigt over tillægsbevillinger siden budgetvedtagelsen for 2023

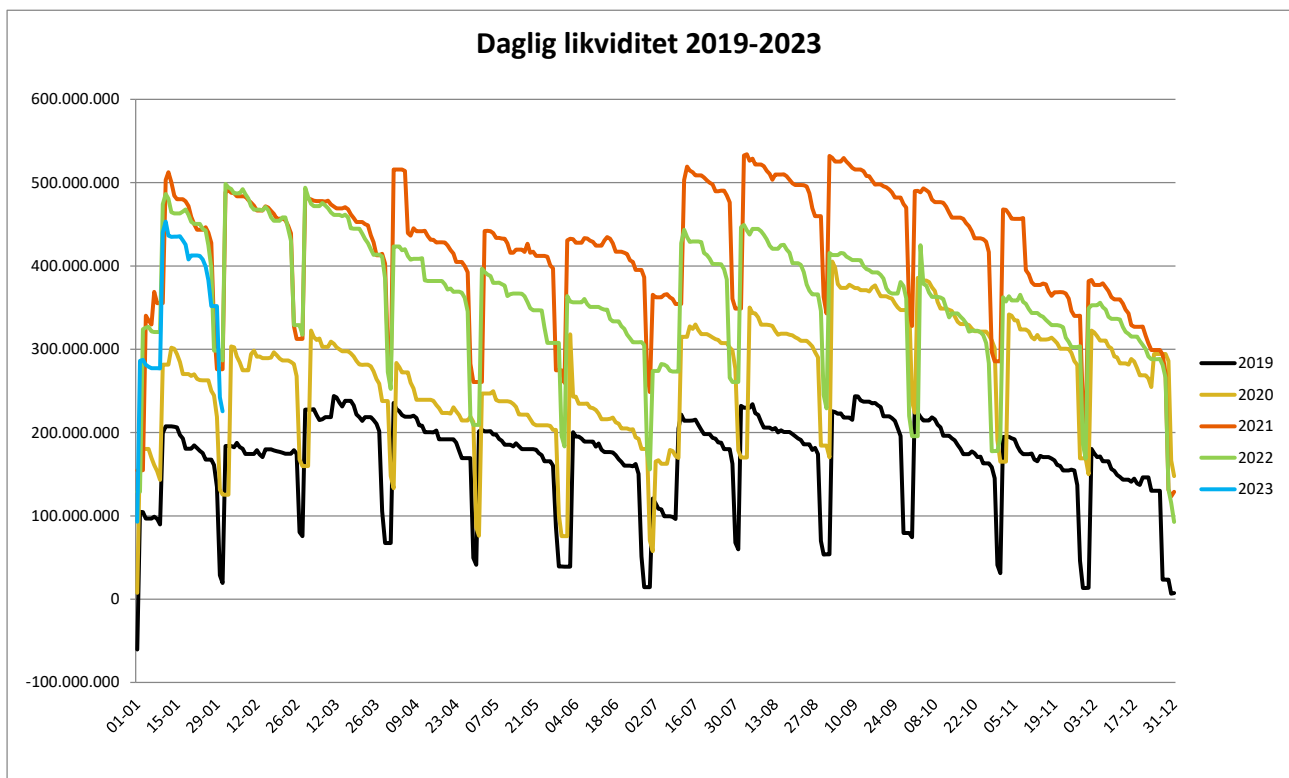
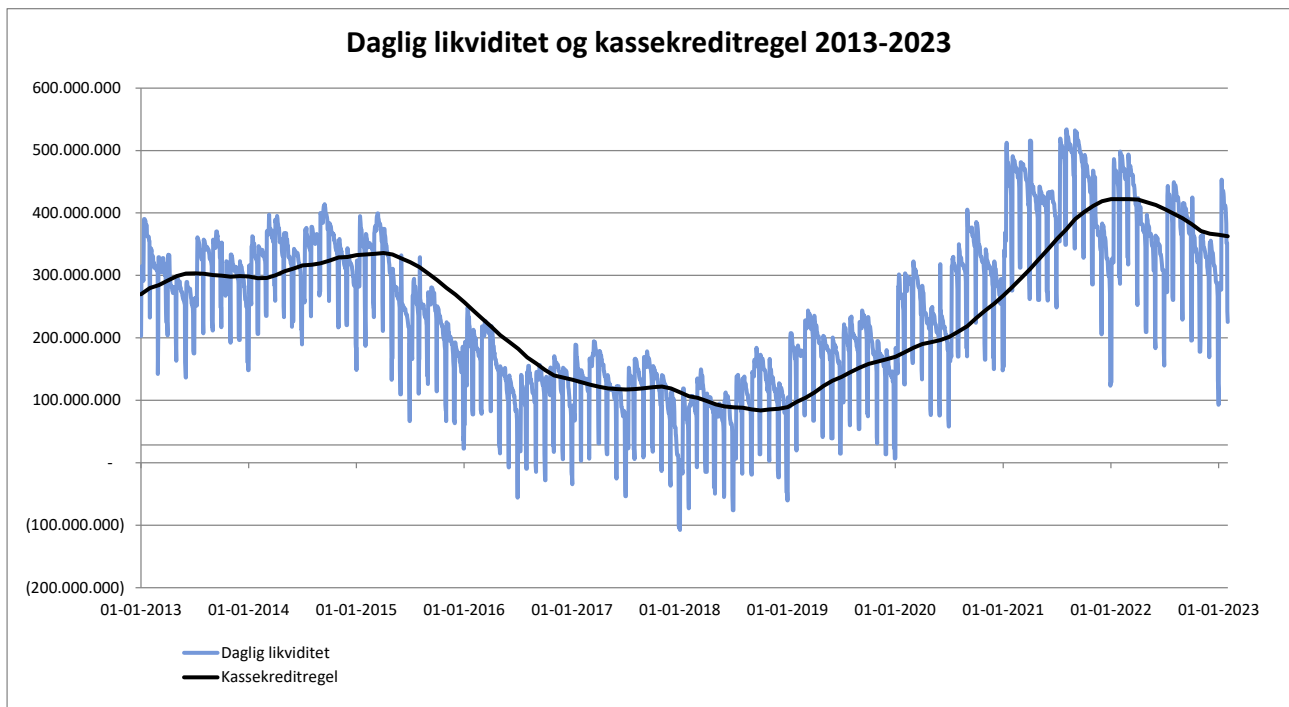
Alle beløb i 1.000 kr. (minus tal er indtægter, mindredgifter m.v.)				Budgetforslag og overslagsår		
Dato for Byrådets godkendelse	Type	Beskrivelse	Budget 2023	2024	2025	2026
31.08.2022	Anlægind	Pkt.186 Salg af del af areal af matr. Nr. 3a Gerlev By, Gerlev	-494			
28.09.2022		Pkt. 197 Beslutning af samlet budgetopfølgning pr. 30. juni 2022				
	Anlæg	Anlægsudgifter	8.756	2.021		
30.11.2022		Pkt. 232 Beslutning om samlet budgetopfølgning pr. 30. september 2022				
	Anlæg	Anlægsudgifter	25.348	1.526		
	Finansielle	Finansielle (skatter, lån, renter m.v.)				
	Anlægind	Pkt. 244 Salg af fast ejendom	-1.200			
21.12.2022		Pkt. 250 Beslutning om godkendelse af låneoptagelse til Tolleruphøj samt fastsættelse af leje for 2023				
	Finansielle	Finansielle (skatter, lån, renter m.v.)	-2.928			
	Serviceudg	Pkt. 253 Beslutning om godkendelse af forlængelse af den midlertidige opnormering i Center for job og Rådgivning	1.000			
		Serviceudgifter - den samlede udgift udgør 1,5 mio. kr. i 2023, hvoraf 0,5 mio. kr. forudsættes finansieret indenfor eksisterende budget, og 1,0 mio. kr. som en del af årets 2. budgetopfølgning.				
	Anlæg	Pkt. 254 Overførsel af anlægsmidler til 2023	550			
	Anlægind	Anlægsindtægter	-7.904			
	Anlæg	Pkt. 255 Overførsel af anlægsmidler til 2023	3.300			
	Anlæg	Anlægsudgifter	1.900			
	Anlæg	Pkt. 257 Beslutning om tillægsbevilling til reparation af færgen Columbus	700			
	Anlæg	Pkt. 269 Beslutning om udbud af renovering og opgradering af Willumsens Museum	-250			
01.02.2023		Pkt. 003 Beslutning om budget i balance, Frederiksborg Brand og Redning I/S				
	Serviceudg	Serviceudgifter	1.859			
	Anlæg	Pkt. 003 Beslutning om etablering af Kultur- og havnebad		1.156		
	Anlæg	Pkt. 026 Udbud og fastsættelse af udbudsvilkår matr. 5r (Mekongvej i Vinge)	150			
	Anlæg	Anlægsudgifter				
I alt			30.787	4.703	0	0

Specifikation af tillægsbevillinger:

Serviceudgifter	2.859	0	0	0
Overførsler	0	0	0	0
Kommunale ældreboliger	0	0	0	0
Bruttoanlæg - Skattefinansieret	38.554	2.682	0	0
Anlægsindtægter - skattefinansieret	-9.598	0	0	0
Anlæg - brugerfinansieret	1.900	0	0	0
Finansielle (lån, skatter, tilskud og udligning)	-2.928	0	0	0

Bilag 2: Yderligere grafer over likviditeten





Bilag 3: Forudsætninger for likviditetsprognosen

Likviditetsprognosen for 2023-2026 baserer sig på:

- Budgetaftale for 2023 godkendt på Byrådsmøde d. 12. oktober 2022.
- Korrektioner til det vedtagne budget for 2023, med tillægsbevillingerne vedtaget til og med byrådsmødet d. 1. februar 2023, jf. bilag 1
- Prognosen er udarbejdet på baggrund af betalingsmønstret for 2019-2022.
- Forventninger til overførsler på drift og anlæg er indarbejdet i prognosen, svarende til tidligere år.