

## 1183. Opgørelse af kassebeholdningen - Likviditet pr. 30. juni 2021

Sagsnr.: 21/5595

Sagen afgøres i: Byrådet

### Resumé

Syddjurs Kommunes likviditet er per 30. juni 2021 240,9 mio. kr., hvilket er en stigning siden årsskiftet på 85,6 mio. kr. Administrationen forventer fortsat stigning grundet regnskabsresultatet for 2021 samt et lavt anlægsforbrug.

### Sagsfremstilling

Syddjurs Kommunes likviditet efter kassekreditreglen opgøres som den gennemsnitlige likvide beholdning for de seneste 365 dage. Likviditeten opgøres som summen af kommunens beholdninger på bankkonti samt værdien af de værdipapirer, Syddjurs Kommune har ved kapitalforvaltere hos Sydbank og Djurslands Bank.

Likviditeten kan i løbet af en måned have udsving med cirka 200 mio. kr., hvor den typisk falder i slutningen af måneden med lønudbetalingen og stiger igen, når skatteindtægterne bogføres. For at give et nøgletal renses for disse udsving, benyttes derfor et gennemsnit over 30 eller 365 dage.

**Table 1:** Udviklingen i likviditeten (365 dages gennemsnit)

Per	Beløb i mio. kr.	Forskel til forrige måned
30. juni 2020	94,50	1,84
31. juli 2020	98,16	3,65
31. august 2020	102,46	4,30
30. september 2020	115,21	12,75
31. oktober 2020	127,45	12,24
30. november 2020	139,98	12,53
31. december 2020	155,31	15,33
31. januar 2021	169,19	13,89
28. februar 2021	182,26	13,07
31. marts 2021	198,93	16,67
30. april 2021	208,76	9,83
31. maj 2021	225,00	16,24
30. juni 2021	240,90	15,90
31. juli 2021	250,45	9,55

Likviditeten i Syddjurs Kommune fortsætter med at stige, og er i 1. halvår steget med godt 85 mio. kr., så likviditeten ultimo juni er på 240,9 mio. kr. I løbet af juli måned er likviditeten steget med yderligere 9,6 mio. kr. til 250,45 mio. kr.

Årsagen til stigningen er dels regnskabsresultatet fra 2020, og dels, at der i 1. halvår af 2021 har været netto anlægsindtægter på 4,6 mio. kr. Nettoanlægsindtægterne skyldes, at der er store indtægter fra salg af grunde og bygninger, mens anlægsudgifterne har været begrænsede. Det oprindelige budget for nettoanlægsudgifterne i 2021 er 82,9 mio. kr. Ved budgetopfølgningen per 31. marts 2021 var forventningen for 2021 et samlet nettoanlægsforbrug på 90,4 mio. kr. Forudsat dette, så må der derfor forventes nettoanlægsudgifter for 95,0 mio. kr. i 2. halvår af 2021, hvilket vil reducere likviditeten, og bremse stigningen.

### Vurdering

Det forventes, at likviditeten vil fortsætte med at stige nogle måneder endnu. På baggrund af forventningen til årets resultat forventes dog fortsat en stabilisering i løbet af 2. halvår.

---

Der forventes også et betydeligt anlægsforbrug i 2. halvår, hvilket også vil begrænse likviditeten.

**Økonomi og organisatoriske konsekvenser**

Administrationens indstilling har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

**Lovgrundlag**

Den kommunale styrelseslovs §§ 46 og 57.

**Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet via Økonomiudvalget, at likviditetsopgørelsen per 30. juni 2021 tages til efterretning.

**Beslutning i Økonomiudvalget (ØK) den 18-08-2021**

Indstilles til efterretning.

Fraværende: Tommy Bøgehøj (C)

**Bilag**

1 Åben Likviditetsopgørelse juli 2021

283728/21

# Likviditetsopgørelse pr. 31/7 2021 - Syddjurs Kommune

— Likviditet    — Likviditet - 35 dages gennemsnit    — Likviditet - 30 dages gennemsnit

