

## Opgørelse af kassebeholdningen - likviditet pr. 30. juni 2024

Sagsnummer: 24/11060

Sagen afgøres i: Byrådet

### Resumé

Med denne sag orienteres Byrådet via Økonomiudvalget om Syddjurs Kommunes likviditet ved udgangen af det seneste kvartal.

### Sagsfremstilling

Syddjurs Kommunes likviditet opgøres efter kassekreditreglen, som er den gennemsnitlige likvide beholdning for de seneste 365 dage. Den likvide beholdning er summen af kommunens bankkonti samt værdien af de værdipapirer, som Syddjurs Kommune har ved årsskiftet ved kapitalforvalterne SEB, Nykredit og Gudme-Raaschou.

I Syddjurs Kommunes økonomiske politik er målet for kommunens gennemsnitlige likviditet fastsat til 280 mio. kr.

Syddjurs Kommunes likviditet har, som resultat af det høje forbrug i 2022, været faldende fra midten af 2022. Særligt i foråret 2023 faldt kommunens gennemsnitlige likviditet, men faldet er nu vendt til en stigning.

Udviklingen skyldes især afregningen af midtvejsreguleringen i 2023 på knap 20 mio. kr. i hver af årets tre sidste måneder samt indtægten fra grundskyld, der nu efter omlægningen af ejendomsskatter udbetales dels halvårligt – dels kvartalsvis, og derudover i 2024 er høj grundet fejl i Skatteministeriets grundlag for den oprindelige beregning. Cirka 29 mio. kr. forventes således at skulle betales tilbage til staten i 2027.

Pr.	Beløb i mio. kr.	Forskel til forrige måned
30-06-2023	231,21	-10,86
31-07-2023	220,35	-10,86
31-08-2023	210,17	-10,17
30-09-2023	204,51	-5,66
31-10-2023	199,32	-5,19
30-11-2023	195,16	-4,16
31-12-2023	195,55	0,39
31-01-2024	204,10	8,55
29-02-2024	207,88	3,78
31-03-2024	210,38	2,50
30-04-2024	222,07	11,69
31-05-2024	228,96	6,89
<b>30-06-2024</b>	<b>241,14</b>	<b>12,18</b>

### Vurdering

Administrationen forventer, at likviditeten vil stige gennem 2024, hvor der for regnskabsåret er budgetteret med et overskud på 73 mio. kr. Stigningen vil dog afhænge af budgetoverholdelse samt graden af brugen af genbevillinger fra regnskabsår 2023 – set i forhold til fremtidige overførsler fra indeværende regnskabsår til 2025.

### Økonomi og organisatoriske konsekvenser

Administrationens indstilling har ingen bevillingsmæssige konsekvenser.

### Videre proces

En sag om kommunens likviditet efter kassekreditreglen forelægges Byrådet via Økonomiudvalget efter hvert kvartal.

**Lovgrundlag**

Den kommunale styrelseslov §§ 46 og 57.

**Indstilling**

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet via Økonomiudvalget, at likviditetsopgørelsen pr. 30. juni 2024 tages til efterretning.

**BILAG**

1 - 6331562	Åben	Udvikling i likviditet pr. 30. juni 2024	(222054/24)	(H)
-------------	------	--	-------------	-----

# Likviditetsopgørelse per 30. juni 2024

— Daglig    — 30 dages gns.    — 365 dages gns.

