

NOTAT
Direkte 38665871

 Journal nr.:12003837
Dato: 3.oktober 2014

Likviditetsopgørelse opgjort efter kassekreditreglen efter 3. kvartal 2014.

Siden 1. januar 2004 har det været obligatorisk at indberette oplysninger om likviditet opgjort efter kassekreditreglen.

De indberettede likviditetsoplysninger skal være opgjort efter kassekreditreglen, som fremgår af § 8 i lånebekendtgørelsen for regionerne. Region Hovedstaden har med udgangen af 3.kvartal 2014 efterlevet statens krav til de kommunale enheders likviditet med hensyn til kassekreditreglen. Reglen foreskriver, at den gennemsnitlige kassebeholdning skal være positiv.

I budgetloven forudsættes det, at den gennemsnitlige likviditet mindst skal være på 1000 kr. pr. indbyggere svarende til en gennemsnitlig likviditet på 1.718 mio.kr. Denne forudsætning er ligeledes opfyldt.

I det vedtagne budget 2014 blev der forudsat en primo kassebeholdning på 808 mio. kr. svarende til den budgetterede ultimo likviditet i 2. økonomirapport 2013. Den budgetterede kassebeholdning ultimo 2014 udgør 165 mio. kr.

På baggrund af budgetforudsætninger blev den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen beregnet til ca. 2,8 mia. kr. Nedenfor er vist forudsætningerne på månedsbasis:

Oprindeligt budget 2014

Mio.kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	3.076	3.480	3.337	3.105	2.924	2.944	2.749	2.638	2.563	2.115	2.135	1.872
Kassekreditreglen	3.388	3.383	3.370	3.304	3.227	3.201	3.156	3.084	3.013	2.910	2.825	2.745
Ultimo kassebeholdning	1.971	1.843	1.656	1.514	1.421	1.327	1.165	1.013	889	618	400	165

Den faktiske kassebeholdning primo 2014 blev på 1.371 mio. kr. eller 563 mio.kr. højere end forudsat i det vedtagne budget 2014.

Nedenfor vises den faktiske udvikling i kassebeholdningen til og med september 2014 samt skøn for den resterende del af 2014.

Tabel 2. Faktisk udvikling til og med september 2014 og prognose oktober-december 2014

Mio.kr.	Jan	Feb.	Mar	Apr.	Maj	Jun	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.683	2.805	2.941	3.173	2.732	3.033	3.476	3.463	3.459	3.389	2.909	2.176
Kassekreditreglen	3.355	3.294	3.248	3.147	3.084	3.076	3.092	3.088	3.093	3.096	3.075	3.020
Ultimo kassebeholdning	767	1.561	1.218	1.138	1.582	1.315	1.788	1.923	1.502	1.511	1.031	298

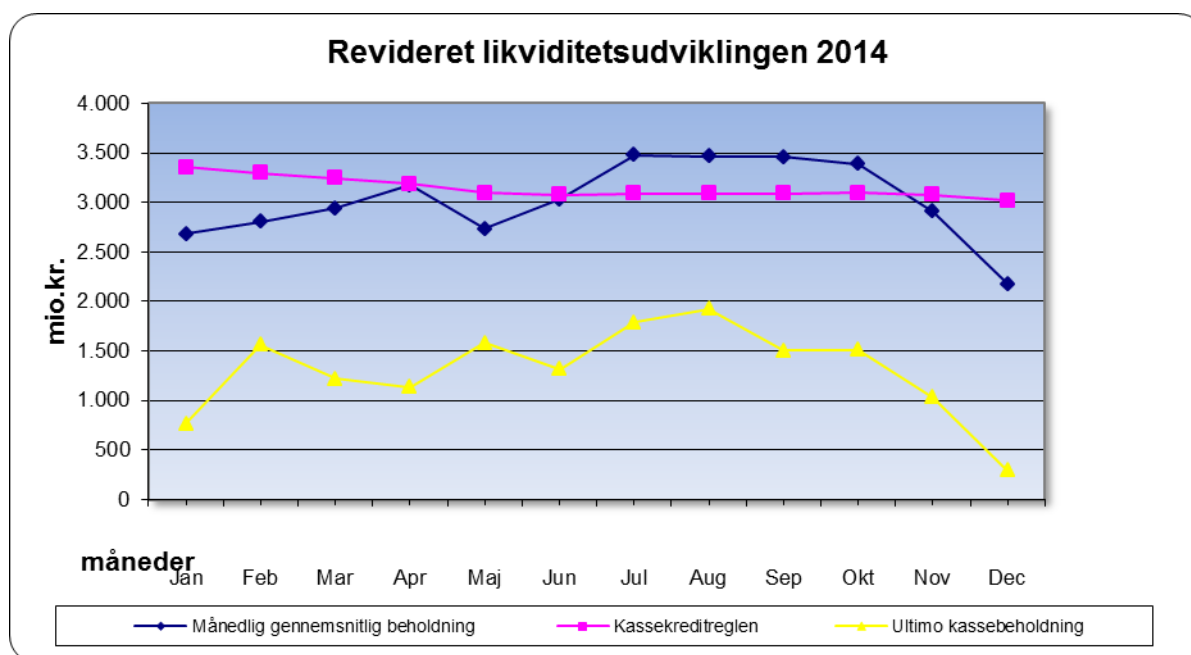
Den gennemsnitlige kassebeholdning blev efter kassekreditreglen ultimo september 2014 på 3.093 mio. kr. mod forudsat 3.013 mio. kr. i det vedtagne budget 2014.

En forbedring af den budgetterede gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen på 80 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen prognosticeres ved året udgang nu til 3.020 mio. kr. baseret på forudsætningerne i 3. økonomirapport 2014 og den faktiske udvikling for september måned 2014.

I forhold til likviditetsopgørelsen ultimo juni 2014 skønnes der en forbedring i kassekreditreglen ultimo året på godt 150 mio.kr.

Nedenfor er vist en grafisk fremstilling af likviditetsudviklingen for 2014.



Likviditetsudviklingen

Den skønnede likviditetsudvikling for 2014 er i overensstemmelse med forudsætningerne i 3. økonomirapport 2014. Den næste vurdering for 2014 foretages i forbindelse med 4. økonomirapport 2014 samt i forbindelse med afrapportering af kassekreditreglen for 4. kvartal 2014.