

NOTAT

Direkte 38665871

Journal nr.: 12003837

Dato: 31. juli 2013

Likviditetsopgørelse opgjort efter kassekreditreglen efter 1. halvår 2013.

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 1. halvår 2013 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 1.000 kr. pr. indbyggere svarende til en gennemsnitlig likviditet på 1.718 mio.kr. Denne forudsætning er ligeledes opfyldt.

I det vedtagne budget 2013 blev der forudsat en primo kassebeholdning på -125 mio. kr. svarende til den budgetterede ultimo likviditet i 2. økonomirapport 2012. Den budgetterede kassebeholdning ultimo 2013 udgør -156 mio. kr.

På baggrund af budgetforudsætninger blev den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen beregnet til 2.089 mio. kr. Nedenfor er vist forudsætningerne på månedsbasis:

Opindeligt budget 2013

Mio.kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.145	2.599	2.507	2.324	2.193	2.264	2.118	2.057	2.032	1.635	1.705	1.492
Kassekreditreglen	3.752	3.633	3.475	3.304	3.118	2.939	2.756	2.564	2.450	2.333	2.212	2.089
Ultimo kassebeholdning	1.009	1.010	874	781	738	695	583	480	407	186	18	-156

Den faktiske kassebeholdning primo 2013 blev på 2.306 mio. kr. eller godt 2,4 mia. kr. højere end forudsat i det vedtagne budget 2013.

Nedenfor vises den faktiske udvikling i kassebeholdningen for 1. halvår 2013 samt skøn for den resterende del af 2013.

Tabel 2. Faktisk udvikling til og med juni 2013 og prognose juli-december 2013

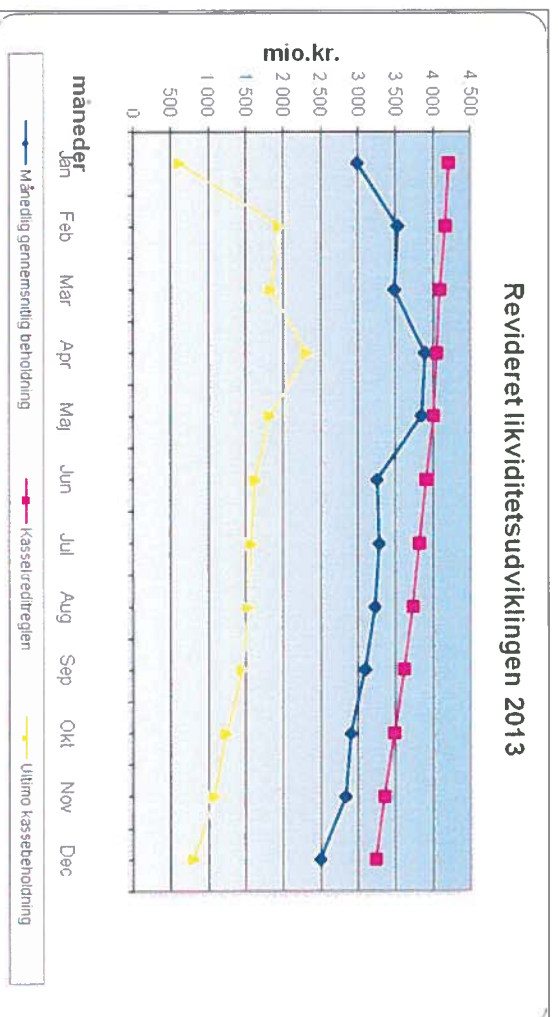
Mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.991	3.531	3.493	3.898	3.847	3.260	3.288	3.227	3.091	2.899	2.830	2.492
Kassekreditreglen	4.215	4.174	4.098	4.058	4.010	3.914	3.828	3.733	3.621	3.491	3.356	3.237
Ultimo kassebeholdning	618	1.960	1.841	2.321	1.833	1.626	1.580	1.538	1.467	1.246	1.078	808

Den gennemsnitlige kassebeholdning blev efter kassekreditreglen ultimo juni 2013 på 3.914 mio. kr. mod forudsat 2.939 mio. kr. i det vedtagne budget 2013.

En forbedring af den budgetterede gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen på 975 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen prognosticeres ved året udgang til 3.237 mio. kr. baseret på forudsætningerne i 2. økonomirapport 2013 mod forudsat 2.089 mio. kr. i det vedtagne budget 2013.

Hovedårsagen til den højere gennemsnitlige kassebeholdning er dels det forbedrede driftsresultat i 2012 i forhold til bevillingerne, og dels tidsforskydninger på investeringsrammen fra 2012 til 2013.



Likviditetsudviklingen

Den skønnede likviditetsudvikling for 2013 er i overensstemmelse med forudsætningerne i 2. økonomirapport 2013 tillægt konsekvenserne af lavere pris- og løn udvikling med 207 mio. kr. og 150 mio. kr. vedrørende ændring i mellemfinansiering af kvalifikationsmidlerne. Der forudsættes, at mellemfinansieringen, likviditetsudlægget, er afviklet ved udgangen af 2013.

Den næste vurdering for 2013 foretages i forbindelse med 3. økonomirapport 2013 samt i forbindelse med afrapportering af kassekreditreglen for 3. kvartal 2013.