

NOTAT**Direkte** 38665871Journal 12003837
Den 2. oktober 2013**Likviditetsopgørelse for 3. kvartal 2013 efter kassekreditreglen.**

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 regioner. Region Hovedstaden har med udgangen af 3. kvartal 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 1000 kr. pr. indbygger 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:

Oprindeligt budget 2013

Mio.kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	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 ultimo september samt skøn for den resterende del af 2013.

Tabel 2. Faktisk udvikling til og med september 2013 og prognose oktober- december 2013

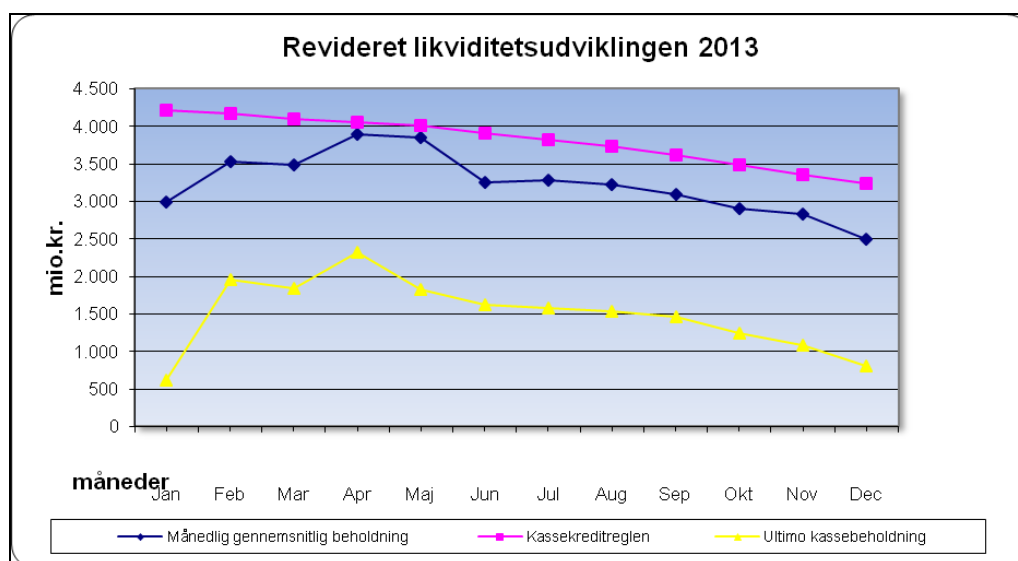
Mio.kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Juni	Juli	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.991	3.531	3.493	3.898	3.847	3.260	3.288	3.504	3.408	3.091	3.061	2.749
Kassekreditreglen	4.215	4.174	4.098	4.058	4.010	3.914	3.828	3.756	3.671	3.557	3.441	3.343
Ultimo kassebeholdning	618	1.960	1.841	2.321	1.833	1.626	1.560	1.780	1.776	1.412	1.244	874

Den gennemsnitlige kassebeholdning blev efter kassekreditreglen ultimo september 2013 på 3.671 mio. kr. mod forudsat 2.939 mio. kr. i det vedtagne budget 2013.

En forbedring af den budgetterede gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen på 1.221 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen prognosticerer ved året udgang til 3.343 mio. kr. baseret på forudsætningerne i 3. 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 3. økonomirapport 2013.

Den næste vurdering for 2013 foretages i forbindelse med 4. økonomirapport 2013 samt i forbindelse med afrapportering af kassekreditreglen for 4. kvartal 2013.