

Opgørelse af kassebeholdningen - likviditet pr. 30. juni 2025

Sagsnummer: 25/8868

Sagen afgøres i: Byrådet

Resumé

Med denne sag orienteres Byrådet via Økonomiudvalget om Syddjurs Kommunes likviditet ved udgangen af andet kvartal 2025.

Sagsfremstilling

Syddjurs Kommunes likviditet opgøres efter kassekreditreglen, som er den gennemsnitlige likvide beholdning for de seneste 365 dage.

I Syddjurs Kommunes økonomiske politik er målet for kommunens gennemsnitlige likviditet fastsat til 280 mio. kr. Det mål blev opnået i oktober 2024. Syddjurs Kommunes likviditet har gennem det seneste år været stigende.

Pr.	Beløb i mio. kr.	Forskel til forrige måned
30-06-2024	241,14	12,18
31-07-2024	254,57	13,43
31-08-2024	263,80	9,23
30-09-2024	274,50	10,70
31-10-2024	288,32	13,82
30-11-2024	300,60	12,28
31-12-2024	310,07	9,47
31-01-2025	312,64	2,57
28-02-2025	318,77	6,13
31-03-2025	324,88	6,11
30-04-2025	324,20	-0,68
31-05-2025	333,12	8,92
30-06-2025	337,72	4,60

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.

Vurdering

Administrationen forventer i 2025 en jævn og formentlig lidt faldende tendens i likviditeten med baggrund i et oprindeligt budget med et underskud på 7,3 mio. kr. Det forventede kasetræk ved årets første budgetopfølgning blev skønnet til cirka 34 mio. kr. Generelt afhænger udviklingen i likviditeten af budgetoverholdelse samt graden af brugen af genbevillinger set i forhold til fremtidige overførsler fra indeværende regnskabsår til 2026, og her især også udviklingen på anlæg.

Administrationen er opmærksom på indholdet af økonomiaftalen, hvor Regeringen og KL er enige om, at kommunerne under ét væsentligt skal reducere deres langfristede gæld. KL vil sammen med kommunerne udarbejde en samlet plan for gældsafvikling for den del af kommunerne, der har mulighed for det. Planen drøftes med regeringen primo 2026.

Administrationen vurderer, at hvis Syddjurs Kommunes likviditet fortsat ligger betydeligt over den fastsatte målsætning på 280 mio. kr., vil der være behov for at placere yderligere midler ved kommunens kapitalforvaltere eller reducere kommunens langfristede gæld

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.

Administrationen vil følge drøftelserne mellem KL og Regeringen om planen for at reducere kommunernes gæld og løbende orientere Økonomiudvalget herom, herunder forslag til konkrete tiltag fra administrationens side.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov §§ 46 og 57.

Indstilling

Kommaldirektøren indstiller til Byrådet via Økonomiudvalget, at likviditetsopgørelsen pr. 30. juni 2025 tages til efterretning.

BILAG

1 - 6947332	Åben	Graf over likviditetsudviklingen per 30. juni 2025	(257020/25)	(H)
-------------	------	--	-------------	-----

Likviditetsopgørelse per 30. juni 2025

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

500

400

300

200

100

0

-100

-200

Likviditet i mio. kr.

01-01-2019 01-03-2019 01-05-2019 01-07-2019 01-09-2019 01-11-2019 01-01-2020 01-03-2020 01-05-2020 01-07-2020 01-09-2020 01-11-2020 01-01-2021 01-03-2021 01-05-2021 01-07-2021 01-09-2021 01-11-2021 01-01-2022 01-03-2022 01-05-2022 01-07-2022 01-09-2022 01-11-2022 01-01-2023 01-03-2023 01-05-2023 01-07-2023 01-09-2023 01-11-2023 01-01-2024 01-03-2024 01-05-2024 01-07-2024 01-09-2024 01-11-2024 01-01-2025 01-03-2025 01-05-2025