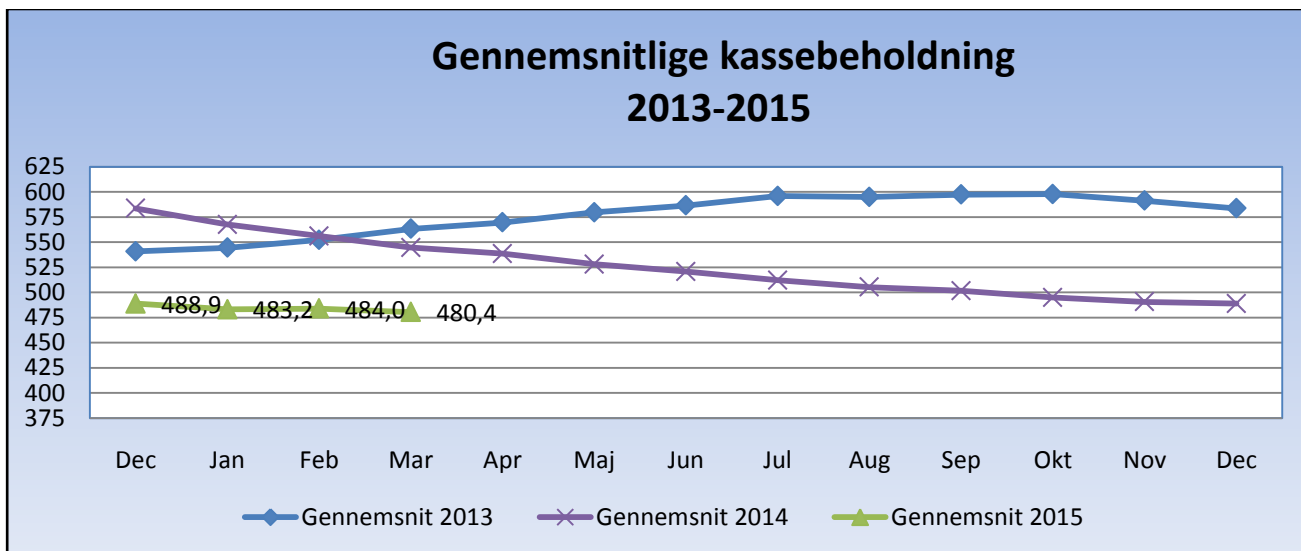


Likviditeten 2015 – ultimo marts

Gennemsnitlig kassebeholdning

Gennem 2014 er den gennemsnitlige kassebeholdning faldet, hvilket skyldes, at overgangen til UDK er slået fuldt ud igennem omkring april 2014. Herudover har et likviditetsmæssigt underskud i 2013, og tillægsbevillinger i 2014 betydet, at faldet i den gennemsnitlige kassebeholdning er fortsat hen over året.

Primo 2015 er den gennemsnitlige beholdning opgjort til 488,9 mio. kr. og er aktuelt opgjort til 480,4 mio. kr. ultimo marts. Det forventes, at den gennemsnitlige kassebeholdning, som følge af et budgetlagt kassetræk på 73 mio.kr. vil falde yderligere i 2015.

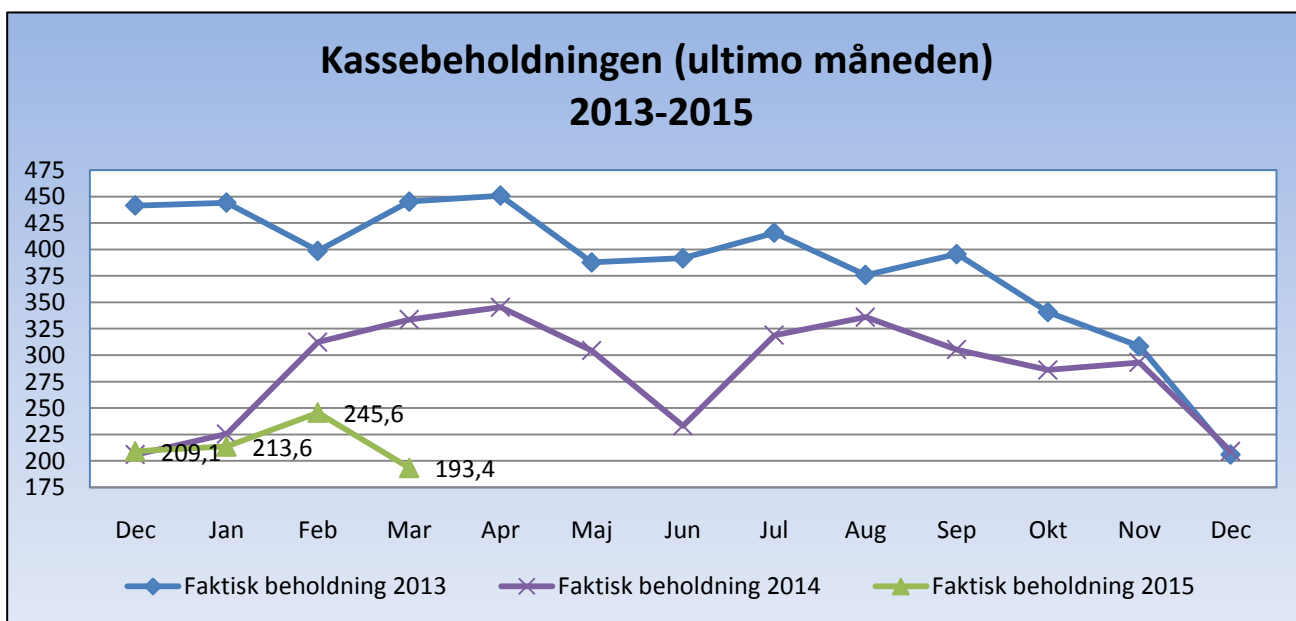


Den gennemsnitlige kassebeholdning over 365 dage (jfr. "kassekreditreglen") er et mere stabilt og anvendt udtryk for kommunens likviditet.

Kassebeholdning (ultimo måneden)

Kasseforbruget ultimo måneden giver alene udtryk for beholdningen pr. dags dato, hvor der kan være store udsving fra dag til dag, - alt efter hvornår udbetalinger og indbetalinger sker på kommunens bankkonti.

Ved udgangen af marts 2015 udviser kassebeholdningen 193,4 mio. kr. mod 209,1 mio. kr. ved starten af året.



Serviceudgifter – forbrugsprocent ultimo marts 2015

Tabellerne viser opdelt på måneder den akkumulerede forbrugsprocent for serviceudgifterne i perioden januar 2013 – marts 2015.

I den første tabel er forbrugsprocenten er opgjort i forhold til det oprindeligt vedtagne budget for det enkelte år. Forbrugsprocenten ift. det vedtagne budget er især relevant med henblik på at vurdere om den sanktionsrelevante serviceramme overholdes.

Serviceudgifterne er i budget 2015 på 3.210 mio. kr. I årets første tre måneder er der afholdt serviceudgifter for 793 mio. kr., hvilket giver en forbrugsprocent i forhold til det vedtagne budget på 24,7 %. Det er 0,1 procentpoint højere end samme tidspunkt i 2014. Der er p.t. ikke grundlag for at drage yderligere konklusioner herom, men vil indgå i budgetopfølgningen ultimo marts.

Serviceudgifter i forhold til det oprindelige budget

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2013	8,5	15,7	22,7	31,0	39,2	47,9	56,9	63,9	71,4	79,9	87,8	97,6
2014	8,9	16,8	24,6	33,9	42,4	52,0	60,8	68,7	76,6	84,6	92,6	101,0
2015	8,8	17,0	24,7									

Forbrugsprocenterne i forhold til det korrigerede budget er relevante, med henblik på at vurdere om de bevilligede budgetter overholdes. Set i forhold til det korrigerede budget er forbrugsprocenten ultimo februar på 24,2 %. Det er 0,6 %-point højere end i 2014.

Serviceudgifter i forhold til det korrigerede budget

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2013	8,3	15,4	22,2	30,3	38,3	46,9	55,7	62,5	69,9	78,2	85,9	95,5
2014	8,5	16,0	23,6	32,4	40,6	49,8	58,3	65,8	73,3	81,1	88,7	96,7
2015	8,8	17,0	24,2									

Anlægsudgifter – forbrugsprocent ultimo marts 2015

Tabellerne viser opdelt på måneder den akkumulerede forbrugsprocent for anlægsudgifterne i perioden januar 2013 – marts 2015.

I den første tabel er forbrugsprocenten er opgjort i forhold til det oprindeligt vedtagne budget for det enkelte år. Anlægsudgifterne er i budget 2015 på 135 mio. kr. I årets første tre måneder er der afholdt anlægsudgifter for 13 mio. kr., hvilket giver en forbrugsprocent i forhold til det vedtagne budget på 9,7 %. Det er 3 procentpoint lavere end samme tidspunkt i 2014. Der er p.t. ikke grundlag for at drage yderligere konklusioner herom, men vil indgå i budgetopfølgningen ultimo marts.

Anlægsudgifter i forhold til det oprindelige budget

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2013	7,6	14,2	24,0	23,2	28,8	40,8	48,0	62,1	79,0	94,6	102,1	119,1
2014	2,6	9,2	12,7	16,7	24,1	34,5	39,6	49,2	55,2	59,9	65,1	94,9
2015	1,7	5,9	9,7									

Forbrugsprocenterne i forhold til det korrigerede budget er relevante, med henblik på at vurdere om de bevilligede budgetter overholdes. Set i forhold til det korrigerede budget er forbrugsprocenten ultimo marts på 4,7 %. Det er 2,6 %-point lavere end i 2014.

Serviceudgifter i forhold til det korrigerede budget

	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
2013	4,8	9,0	15,2	14,7	18,3	25,9	30,5	39,4	50,2	60,0	64,8	75,6
2014	1,5	5,3	7,3	9,6	13,8	19,8	22,6	28,2	31,6	34,3	37,3	54,3
2015	0,8	2,9	4,7									

Tillægsbevillinger med kassevirkning pr. ultimo marts 2015

Der er indtil udgangen af marts afgivet tillægsbevillinger finansieret over kassen på i alt -2,8 mio. kr. i budget 2015. Flere af bevillingerne er godkendt i 2014 og har haft virkning i 2015 og overslagsår.

Med det budgetlagte kassetræk i 2015 vil det samlede kassetræk pr. ultimo marts udgøre 70,3 mio.kr.

Tillægsbevillinger i 2015-18 med kassevirkning		Pr. 31.03.2015			
i 1000 kr.		2015	2016	2017	2018
Årets kasseforbrug iflg. Opr. budget 2015		73.068			
<u>Skatter, tilskud og renter</u>					
Pt. ingen bevillinger		0	0	0	0
Drift					
Moms færgedrift		500	500	500	500
Juletræsbelysning		120	120	120	120
Campus anlæg 2014 til drift 2015, Projektmedarbejder		650	650	650	650
Driftsbesparelse vedr. tab på garanti til Byfornyelseslån		-350	-350	-350	-350
Nedjustering af lønfremskrivning med 0,62 %		-14.086	0	0	0
Anlæg					
Køb og salg af byggegrunde 2015-2018, tilpasning af budget		-793	0	0	0
Kunststofgræsbane i Vemmelev, - fremrykning fra 2016 til 2015		1.000	-1.000	0	0
Flytning af 2 skoler til Nørrevangskolen afsættelse af rådighedsbeløb		6.650	0	0	0
Juletræsbelysning		300	0	0	0
Anlægsregnskab vedr. Lokal papirarkiv		-593	0	0	0
Anlægsbevilling Halskov havn		238	120	20	20
Flytning af rådighedsbeløb vedr. Nørrevangsskolen til 2016		-3.600	3.600	0	0
Flytning af rådighedsbeløb vedr. serviceareal, - boliger Kastanievej		720	-720	0	0
<u>Finansielle poster</u>					
Garantiprovision SK -forsyningen		-150	-138	-130	-130
Skema A vedr. ACV boliger - mindre justering		-2	0	0	0
Grundkapital vedr. Sportscollege		6.600	0	0	0
Samlede bevillinger givet i budget 2014		-2.796	2.920	940	940
Årets kasseforbrug incl. tillægsbevillinger pr. 31.marts 2015		70.272	2.920	940	940

* Beløbet er excl. overførsler fra 2014 til 2015 på drift og anlæg på samlet 184,1 mio.kr.

Effekten af nedjusteringen af lønfremskrivningen på 14,1 mio.kr. vil i forbindelse med midtvejesreguleringen for budget 2015 kunne blive modregnet i bloktilskuddet for 2015.