

Opgørelse af kassebeholdningen - likviditet per 30. juni 2026

Sagsnummer: 26/12484

Sagen afgøres i: Byrådet

Resumé

Med denne sag orienteres Byrådet via Økonomiudvalget om Syddjurs Kommunes likviditet ved udgangen af andet kvartal 2026.

Sagsfremstilling

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

I Syddjurs Kommunes økonomiske politik for byrådsperioden 2027-2030 er målet for kommunens gennemsnitlige likviditet fastsat til 250 mio. kr. Likviditeten var senest på det niveau i juli 2024.

Syddjurs Kommunes likviditet har gennem det seneste år været stigende, men er nu faldende med baggrund i forbrug af kassebeholdningen i regnskab 2025 samt et budgetteret kassetræk i det vedtagne budget for 2026.

Pr.	Beløb i mio. kr.	Forskel til forrige måned
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
31-07-2025	340,02	2,30
31-08-2025	340,07	0,05
30-09-2025	339,80	-0,27
31-10-2025	337,74	-2,06
30-11-2025	332,83	-4,91
31-12-2025	330,59	-2,24
31-01-2026	327,76	-2,83
28-02-2026	323,26	-4,50
31-03-2026	321,99	-1,27
30-04-2026	325,79	3,80
31-05-2026	322,60	-3,19
30-06-2026	320,85	-1,75

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, at der vil være en faldende tendens i den gennemsnitlige likviditet frem til udgangen af 2026. Det skyldes forbrug af kassebeholdningen i regnskab 2025 og et budgetteret kassetræk i det vedtagne budget for 2026.

Generelt afhænger udviklingen i likviditeten i 2026 af budgetoverholdelse samt graden af brugen af genbevillinger i 2026 i forhold til overførsler fra regnskabsår 2025 og overførsler til regnskabsår 2027, herunder udviklingen på anlægsområdet.

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.

Lovgrundlag

Den kommunale styrelseslov §§ 46 og 58.

Indstilling

Kommunaldirektøren indstiller til Byrådet via Økonomiudvalget at tage likviditetsopgørelsen pr. 30. juni 2026 til efterretning

BILAG

1 - 7594901	Åben	Graf med udvikling i likviditeten per 30. juni 2026	(216192/26)	(H)
-------------	------	---	-------------	-----

Likviditetsopgørelse per 30. juni 2026

