

Kassebeholdning

Aftaleparterne bag budgetaftalen for 2019/20 er fortsat enige om, at der strukturelt skal sikres en gennemsnitlig kassebeholdning på 2.000 kr. pr. borger svarende til ca. 80 mio. kr. til at håndtere uforudsete udfordringer og beskytte kommunens økonomi mod eventuelle risici.

Kommunens kassebeholdning pr. 30. september 2019 opgjort efter kassekreditreglen udgør 268 mio. kr. Kommunens kassebeholdning viser en nedadgående tendens, idet der i perioden 2017-19 er gennemført ekstraordinært høje anlægsinvesteringer. I Budget 2020-2023 er der samlet set budgetteret med et kasse-træk på 65 mio. kr. Der forventes et samlet træk på opsparingen på 100 mio. kr. i 2019. Samlet set forventes den gennemsnitlige likviditet ultimo 2023 at ligge over minimumsgrænsen på 80 mio. kr., således at den finansielle strategi er overholdt i den kommende budgetperiode.

I henhold til kommunens Principper for Økonomistyring kan kommunens likviditet anbringes som aftaleindskud i pengeinstitutter eller i obligationer mv. med henblik på at optimere renteindtægterne. Der er budgetteret med en samlet renteindtægt på 4 mio. kr. i 2020 vedrørende kassebeholdning og deponerede midler.

Furesø Kommunes kassebeholdning består af en beholdning hos kommunens faste bankforbindelser, som bruges til at betale de løbende regninger mv. En større del af kassebeholdningen er, sammen med de deponerede midler, anbragt i obligationer. Pr. 30. september 2019 er der i alt anbragt 60,6 mio. kr. i obligationer samt i alt ca. 406 mio. kr. hos kommunens tre porteføljemanagere. Heraf skal der, i henhold til deponeringsreglerne, være deponeret 65 mio. kr. ultimo 2019. Der er således anbragt 401 mio. kr. af de frie midler i obligationer og som porteføljeindskud.

Furesøaftalen

Ifølge Furesøaftalen var kravet om deponering 25 mio. i 2011, 50 mio. i 2012 og 2013, i alt 125 mio. kr. ultimo 2013. Som følge af aftale mellem Furesø Kommune og Social- og Indenrigsministeriet fra september 2015, frigives denne deponering med 20 mio. kr. årligt fra 2016 og frem. Den resterende besparelse, der er i aftalen, svarende til 92 mio. kr. er placeret i obligationer af kommunens kapitalforvaltere og indgår i kommunens kassebeholdning.

Deponerede beløb vedrørende opførelse af nyt plejecenter i Farum Midtpunkt - Svanepunktet

I forbindelse med opførelse af nyt plejecenter i Farum Midtpunkt (Svanepunktet) har Furesø Kommune en deponeringsforpligtigelse vedrørende den del af plejecenteret, der kan henføres til servicearealer og genoptræningscenter.

Deponeringsforpligtigelsen er opgjort efter, der er fratrukket servicearealer og genoptræningscenter for Søndersø plejehjem og genoptræning på Ryetvej, idet disse arealer samtidig opgives. Deponeringen udgør 29,4 mio. kr. ultimo 2019. Fra 2018 og frem frigives 1,4 mio. kr. årligt.

Deponering vedr. HMN

Furesø Kommunes andel af provenuet ifm. salg af HMN udgør 20,8 mio. kr. Furesø Kommunes provenu er indgået i kommunens kassebeholdning i foråret 2018.

Der skal efter gældende regler foretages deponering på 80 % af det modtagne provenu efter udlodning ifm. salget af HMN. Det deponerede beløb frigives med en 10-del årligt startende i 2019.

Der skal samtidig ske en forretning af dette beløb (16,7 mio. kr.) svarende til i alt 0,167 mio. kr. Renten er beregnet som 0,1 % af 16,7 mio. kr. over en 10-årig periode. Forrentningen frigives ligeledes med en 10-del årligt. Samtidig er kommunen modregnet med 20 % af provenuet i bloktilskuddet svarende til 4,2 mio. kr. i 2019.

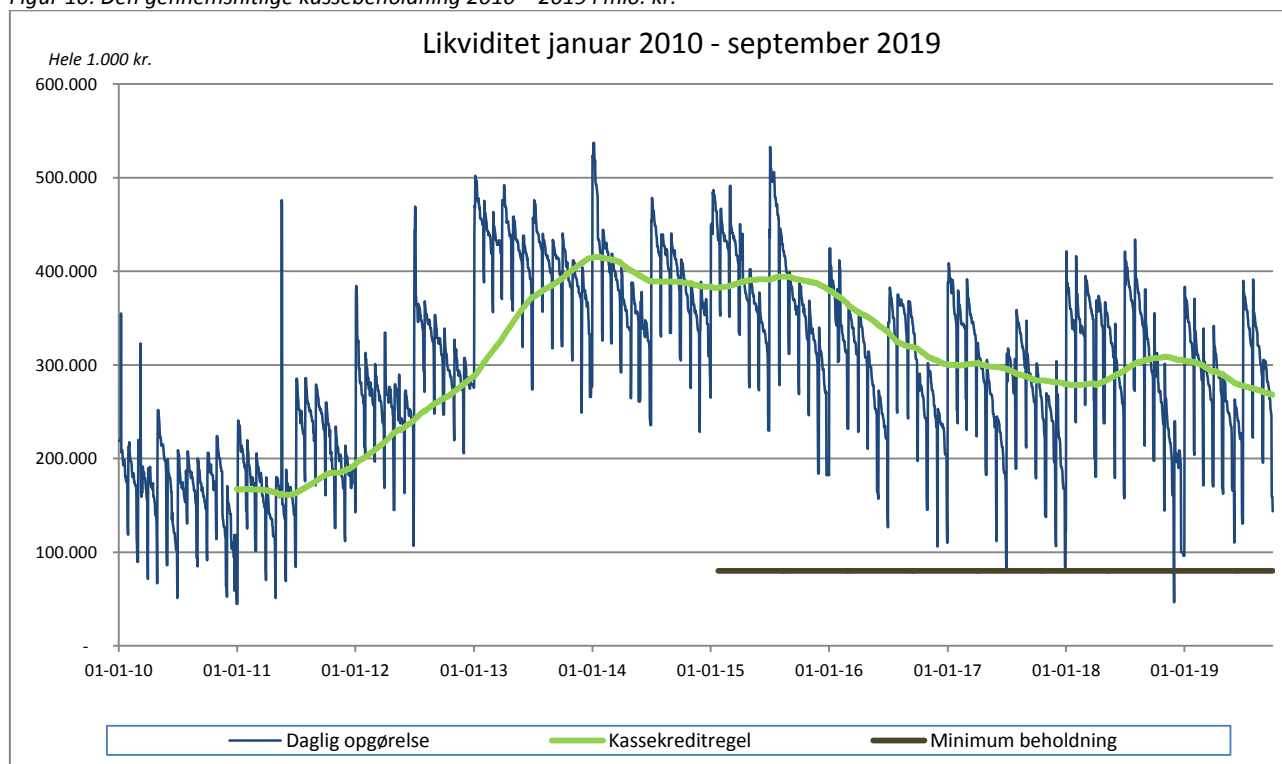
Der frigives på 2,0 mio. kr. årligt fra 2020.

Deponering vedr. Ny Vestergårdsvej

Byrådet godkendte den 29. maj 2019 pkt. 17 deponering af 6,8 mio. kr. for husleje til lejemålet på Ny Vestergårdsvej 21-23 i Værløse til brug for hjemmeplejen og hjemmesygeplejen. Da der ikke var ledig låneramme i 2019 blev der deponeret 6,8 mio. kr. iht. Låne-bekendtgørelsen.

Den deponerede sum frigives med 1/25-del hvert år svarende til 0,3 mio. kr. årligt. Frigivelsen af deponeringen sker første gang i 2020.

Figur 10: Den gennemsnitlige kassebeholdning 2010 – 2019 i mio. kr.



- Den mørkeblå kurve angiver den faktiske daglige kassebeholdning.
- Den grønne kurve angiver den gennemsnitlige kassebeholdning beregnet efter kassekredit reglen.
- Den brune kurve minimumsbeholdningen jf.

Kassebeholdning opgjort efter kassekreditreglen betyder, at kommunen dagligt har opgjort likviditeten på baggrund af de sidste 12 måneders daglige beholdninger. Økonomi- og Indenrigsministeriet anvender denne opgørelse ved vurderingen af kommunernes økonomi.