



Bilag 4

Likviditetsprognose og reel kasse

Københavns Kommune havde primo 2006 en kassebeholdning på 1.335 mill. kr. Kassebeholdningen forventes ultimo 2006 at udgøre 457 mill. kr.

Kommunens reelle kasse forventes at udgøre 1.290 mill. kr. I den reelle kasse er kassebeholdningen fratrukket beløb, som Borgerrepræsentationen har truffet beslutning om i budgetoverslagsårene 2007-2009.

Økonomiforvaltningen har tidligere anbefalet en reel kasse på ikke under 6-700 mill. kr. Anbefalingen bygger på, at kommunens kasse skal kunne fungere som buffer i forhold til ændringer i indtægter og udgifter som følge af stigende ledighed, ændringer i tilskuds- og udligningssystemet eller lignende.

Det er Økonomiforvaltningens vurdering, at den reelle kasse er af en passende størrelse set i forhold til kommunens størrelse.

Den reelle kasse blev i regnskabsprognosen pr. april opgjort til 1.028 mill. kr. De væsentligste forklaringer på forskellen er stigningen på 262 mill. kr. fra 1.028 til 1.290 mill. kr., er:

- 103 mill. kr., som følge af en nettokasseopbygning fra ikke-overførbare udgifter
- 52 mill. kr. i kasseopbygning fra de efterspørgselsstyrede overførsler
- 116 mill. kr. i kasseopbygning fra kommunens finansielle poster inkl. skatter og udligning, primært som følge af en forventning om forudbetalt statsrefusion under Beskæftigelses- og Integrationsudvalget, der ikke var indregnet i aprilprognosen.

	Mill. Kr.
Kassebeholdning primo 2006	1.335
Likviditetsopbygning i budget 2006	166
Tiltrådte tillægsbevillinger ultimo juli 2006	-2.029
Afvielser i regnskab 2006	
Rammebelagte driftsområder	36
Efterspørgselsstyrede serviceområder	-100
Rammebelagte anlægsområder	373
Takstfinansieret områder	0
Efterspørgselsstyrede overførsler	184
Skatter og udligning	-61
Finansposter i øvrigt	49
Korrektion for serviceudgifter	504
Forventet kassebeholdning ultimo 2006	457
Forventede overførsler 2006-07	-736
Frigivelse af deponerede midler vedr. kommunalreformen (2007)	902
Afdrag på interne lån i kassen (2007-09) jf. budgettet	291
Mellemfinansiering børneplanen (2007-08) jf. budgettet	189
Engangsfinansiering vedr. budget 2004 (tilbageførsel i 2007)	32
Mellemfinansiering af metroens 3. etape (2007)	15
Mellemfinansiering af betaling for lønanvisning (2007-08) (BR 340/04)	16
Regulering vedr. kommunalreform	119
KMD-sagen, lønsystem (BR 467/05)	1
Midler reserveret til betaling af rådighedsløn (KE), BR(506/05)	-94
Budgetforlig 2006 (2007)	51
Parkeringsstrategi (BR 03/06)	48
Aftale om cityring - tilbageførsel af udgifter når åbningsbalance foreligger (BR 752/05)	10
Lukning af RIA (2007-09)	-5
Metrocityring - kassetræk til administration i ØKF (BR 752/05)	-4
IOC kongres i København (ØU 30/06)	-2
Reel kassebeholdning	1.290