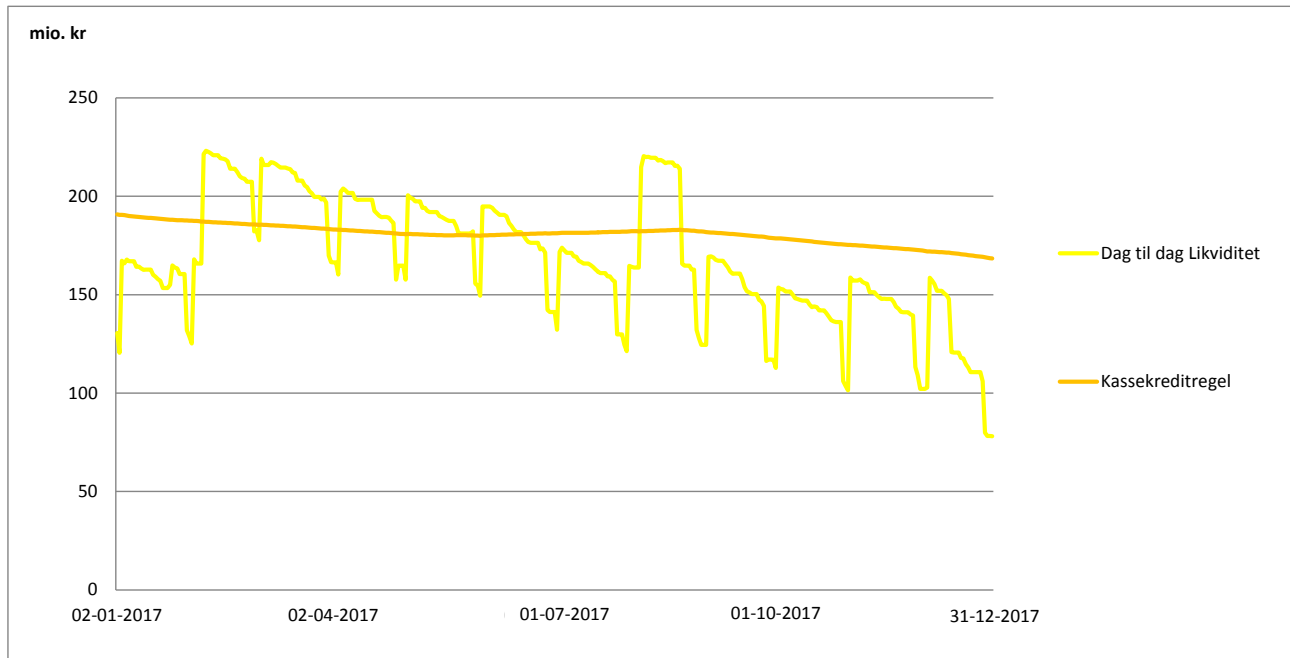


Dragør Kommune Økonomi	Side nr. 1
Notat vedrørende:	Dato: 02.01.2018
Likviditetsudvikling i 2017	Navn: JB

Figur 1: Likviditetsudvikling i 2017 (hele kr.)



Der er 2 måder at opgøre likviditet på.

Den ene metode er dag til dag likviditeten, som er den på dagen likvide kasse fratrukket eventuelle kassekreditter og byggelån (den ujævne kurve i figur 1).

Den anden metode er kassekreditreglen. Efter denne metode opgøres likviditet som et gennemsnit over de seneste 12 måneder. Gennemsnittet beregnes på baggrund af de daglige saldi af likvide aktiver (inkl. obligationsbeholdninger), derfra trækkes gennemsnittet over de sidste 12 måneder af de daglige saldi for kassekreditter og byggelån (se den jævne kurve i figur 1).

Ifølge lånebekendtgørelsen for kommunerne må likviditeten opgjørt efter kassekreditreglen ikke være negativ.