

# REFERAT Byråd 2018-2021 d. 17-03-2020

**Mødedato**    Tirsdag d. 17. marts 2020 kl. 08:00

**Mødested**    Digitalt

**Indholdsfortegnelse**

Fremrykning af betaling af fakturaer..... 3

# Punkt 1: Fremrykning af betaling af fakturaer

## Byråds beslutning den 17. marts 2020:

Ikke til stede: Ingen

1.-2. Godkendt.

## Sagsfremstilling

### 1. Fremrykning af betaling af fakturaer

Sagsnr.: 253-2020-9069 Dok.nr.: 253-2020-85201 *Åbent*

## Sagsprocedure

Byråd.

## Resume

I disse coronavirus-tider er mange virksomheder ramt af manglende ordrer og rammes derfor på økonomien. Greve Kommune kan hjælpe de virksomheder, som kommunen handler med, ved at fremrykke betalingen af fakturaer.

## Indstilling

*Center for Økonomi & HR indstiller*

1. at Byrådet godkender fremrykning af betaling af fakturaer, der modtages frem til 15. april. For ikke bogførte fakturaer fra private leverandører vil betalingen ske hurtigst muligt. For allerede bogførte fakturaer fremrykkes betalingen for alle fakturaer med frist i april.

2. at Byrådet godkender, at tiltaget vil føre til et øget træk på likviditeten og dermed en nedjustering af kommunens likviditet over den kommende måned, hvilket vil påvirke kommunens gennemsnitlige likviditet over det kommende år.

## Sagsbeskrivelse

På baggrund af statsministerens udmeldte tiltag i forbindelse med coronavirussen, kan mange virksomheder blive klemmt på likviditeten, blandt andet på grund af manglende ordrer. Greve Kommune kan hjælpe de virksomheder, som kommunen handler med, ved at fremrykke den almindelige betalingsfrist på typisk 30 dage til udbetaling straks.

Der er forskel på, om en faktura er bogført eller ej. Det er teknisk muligt at ændre forfaldsdato på de fakturaer, der ikke er bogført. Disse kan derved betales straks (nogen skal godkendes først, hvorfor disse ikke betales straks, men først efter godkendelse). Hvis fakturaer for marts og april måned udbetales straks, vil der med det samme kunne udbetales for 17,3 mio. kr. Herudover er der for 1,3 mio. kr. fakturaer til regioner og andre kommuner, hvor den oprindelige betalingsfrist fastholdes.

På de fakturaer, der allerede er bogført, er betalingsdatoen sværere at ændre. Ændring af disse kræver, at man tilgår hver enkelt faktura og ændrer betalingsdatoen. De bogførte fakturaer afventer blot, at forfaldsdatoen oprinder. Der er allerede i marts bogført for 48,9 mio. kr. Det foreslås, at disse går til betaling med de frister der oprindeligt fremgår, men at administrationen går ind på alle bogførte fakturaer, der har betalingsdato i april og fremrykker disse. Dette vil fremrykke betalinger for 12,7 mio. kr., således at de udbetales i marts mod ellers april måned. På fakturaer, der allerede er bogført, er det ikke muligt at opgøre betalinger til regioner og andre kommuner.

Beløb og antal vil dog fortsat ændre sig, idet der i et vist omfang fortsat vil modtages nye fakturaer.

| Forfalden:    | marts, kr.        | antal        | april, kr.        | antal        | i alt kr.         | i alt antal  |
|---------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Bogførte      | 48.864.908        | 3.227        | 12.661.355        | 1.245        | 61.526.264        | 4.472        |
| Ikke bogførte | 12.368.719        | 1.070        | 4.960.103         | 630          | 17.328.821        | 1.700        |
| <b>I alt</b>  | <b>61.233.627</b> | <b>4.297</b> | <b>17.621.458</b> | <b>1.875</b> | <b>78.855.085</b> | <b>6.172</b> |

Udover de 78,9 mio. kr. til private leverandører og 1,3 mio. kr. til regioner og andre kommuner er der regninger med forfaldsdato efter april måned, hvorfor det samlede fakturabeløb pt. er 91 mio. kr.

## Lovgrundlag

Statsministerens generelle anbefaling om at hjælpe hinanden i denne specielle corona-situation.

### **Økonomiske konsekvenser**

Som det ser ud nu, vil der blive betalt for ca. 30 mio. kr. tidligere end efter de almindelige regler. Men hvis alle fakturaer der modtages frem til den 15. april skal straksbetales (eller så hurtigt som muligt efter godkendelse) vil trækket være større. Beløbet kan ikke opgøres, da der i næste uge kan komme 1 stor regning. Men hvis man estimerer likviditetstrækket til at blive 60 mio. kr. ekstra den pågældende måned, vil det betyde et større kassetræk inden for kort tid.

Lige nu vil der som nævnt ske et ekstraordinært træk på kassen ved at fremrykke betalinger af fakturaer. Blandt andet på grund af midlertidig lukning af skoler, institutioner, administration mv. forventes til gengæld et mindre forbrug de kommende måneder, og dermed et mindre træk på kassen. Når forholdene er normaliseret, og de nævnte abnorme kasseudsving er overstået, vil kassen og den gennemsnitlige likviditetsopgørelse blive genoprettet og stabiliseret igen.

Administrationen holder øje med kassen og vil evt. udvide kassekreditten. Den gennemsnitlige likviditetsopgørelse efter kassekreditreglen vil ligeledes blive påvirket. Denne opgøres over 12 måneder, hvorfor en reduceret likviditet den kommende måned på 60 mio. kr. vil reducere den gennemsnitlige likviditet over 12 måneder med 5 mio. kr.

### **Kommunikation**

Der sendes mail til alle brugere af kommunens økonomisystem, om at ændre forfaldsdato på fakturaer.