



## NOTAT

Fælles- og Kulturforvaltningen

Dato	Sagsnummer	Dokumentnummer
11-03-2019	2019-000161	2019-001361-9

Økonomisk afdeling

**Bilag. Mærkning af anlægsprojekter**Køge Rådhus  
Torvet 1  
4600 Køge

Af Køge Kommunes Økonomisk Politik fremgår det, at "Indtægter fra jordforsyningen finansierer i udgangspunktet konkrete anlægsprojekter, som først eksekveres, når indtægterne er kendt".

www.koege.dk

Tlf. 56 67 67 67

I 2019 er der budgetlagt med 60,5 mio. kr. i indtægter fra jordforsyningen. Oplægget til den 5-årige anlægsplan til budget 2020 indeholder i budgetperioden 2020-23 indtægter fra jordforsyningen for 283 mio. kr.

Indtægter fra jordforsyningen i budget 2019 og budgetforslag 2020-23 fremgår af nedenstående tabel.

*Tabel 1 Budgetterede indtægter fra jordsalg*

1.000 kr., 2019-pl	2019	2020	2021	2022	2023
Indtægter fra jordforsyningen	-60.500	-60.500	-70.500	-51.500	-40.000

For at skabe budgetsikkerhed for den samlede budgetbalance er der fra budgetåret 2015 indført en mærkningsordning, der betyder, at indtægter på jordforsyningens område og kommunes samlede anlægsudgifter ses i sammenhæng.

Som konsekvens af, at der skal være sikkerhed for jordforsyningsindtægterne er mærkningen udmøntet således, at anlægsudgifterne i 2020 kobles med indtægterne i 2019.

Konkret betyder det, at anlægsplanen for 2020 indeholder mærkede projekter på op til 30,25 mio. kr., svarende til halvdelen af de budgetterede indtægter i 2019 (oprindeligt vedtaget budget), jf. tabel 1.

Prioriteret mærkning af anlægsprojekter

Konkrete anlægsprojekter mærkes i prioriteret rækkefølge, således at prioritet 1 gennemføres før prioritet 2.

### Hvordan foregår processen

I forbindelse med udarbejdelsen af anlægsplanen mærkes anlæg ud fra de realiserede indtægter på jordforsyningens område. Dvs. til 1. behandlingen opgøres indtægterne pr. 30. juni og til 2. behandlingen opgøres indtægterne medio september. Indtægterne regnes som realiseret, når der er indgået en bindende skriftlig aftale på projektet.

Efter budget 2020-23 er vedtaget frigives de mærkede anlæg i budget 2020 i 4. Økonomiske Redegørelse 2019 og 1. Økonomiske Redegørelse 2020, såfremt der er dækning fra indtægterne fra jordforsyningen i 2019.

I forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse bliver der gjort endelig status over indtægterne fra jordforsyningen for 2019 og de sidste af de mærkede projekter i 2020 bliver frigivet – såfremt der er dækning fra indtægterne fra jordforsyningen i 2019 – alternativt fjernes de fra anlægsplanen – såfremt der ikke er dækning for indtægterne fra jordforsyningen i 2019.

Hvis Byrådet ønsker at gennemføre mærkede projekter, som der ikke er dækning for i jordforsyningens indtægter, kan disse bevilges som kassefinansieret tillægsbevilling i 2. Økonomiske Redegørelse 2020.