



# NOTAT

Fælles- og Kulturforvaltningen

Dato	Sagsnummer	Dokumentnummer
01-02-2018	2018-000817	2018-000817-5

Økonomisk afdeling

## Bilag 2. 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 2018 er der budgetlagt med 47,5 mio. kr. i indtægter fra jordforsyningen. Oplægget til den 10-årige anlægsplan til budget 2019 indeholder i budgetperioden 2019-22 indtægter fra jordforsyningen for 198 mio. kr.

Indtægter fra jordforsyningen i budget 2018 og budgetforslag 2019-22 fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 1 Budgetterede indtægter fra jordsalg

1.000 kr., 2018-pl	2018	2019	2020	2021	2022
Indtægter fra jordforsyningen	-47.400	-46.000	-51.000	-61.000	-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 2019 kobles med indtægterne i 2018.

Konkret betyder det, at anlægsplanen for 2019 indeholder mærkede projekter på op til 23,7 mio. kr., svarende til halvdelen af de budgetterede indtægter i 2018 (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 foreløbige realiserede indtægter på jordforsyningen. Indtægterne regnes som realiseret, når der er indgået en bindende skriftlig aftale på projektet.

Efter budget 2019-22 er vedtaget frigives de mærkede anlæg i budget 2019 i 4. Økonomiske Redegørelse 2018 og 1. Økonomiske Redegørelse 2019, såfremt der er dækning fra indtægterne fra jordforsyningen i 2018.

I forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse bliver der gjort endelig status over indtægterne fra jordforsyningen for 2018 og de sidste af de mærkede projekter i 2019 bliver frigivet – såfremt der er dækning fra indtægterne fra jordforsyningen i 2018 – alternativt fjernes de fra anlægsplanen – såfremt der ikke er dækning for indtægterne fra jordforsyningen i 2018.

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 2019.