



NOTAT

Fælles- og Kulturforvaltningen

Dato	Sagsnummer	Dokumentnummer
07-02-2020	2019-024793	2019-024793-4

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 2020 er der budgetlagt med 63,5 mio. kr. i indtægter fra jordforsyningen. Oplægget til den 5-årige anlægsplan til budget 2021 indeholder i budgetperioden 2021-24 indtægter fra jordforsyningen for 230 mio. kr.

Indtægter fra jordforsyningen i den vedtaget anlægsplan 2020-2024 fremgår af nedenstående tabel.

Tabel 1 Budgetterede indtægter fra jordsalg

1.000 kr., 2020-pl	2020	2021	2022	2023	2024
Indtægter fra jordforsyningen	-63.500	-70.500	-56.500	-51.500	-51.500

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 2021 kobles med indtægterne i 2020.

Konkret betyder det, at anlægsplanen for 2021 indeholder mærkede projekter på op til 31,750 mio. kr., svarende til halvdelen af de budgetterede indtægter i 2020 (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 2021-24 er vedtaget frigives de mærkede anlæg i budget 2021 i 3. Økonomiske Redegørelse 2020 og 1. Økonomiske Redegørelse 2021, såfremt der er dækning fra indtægterne fra jordforsyningen i 2020.

I forbindelse med 2. Økonomiske Redegørelse bliver der gjort endelig status over indtægterne fra jordforsyningen for 2020 og de sidste af de mærkede projekter i 2021 bliver frigivet – såfremt der er dækning fra indtægterne fra jordforsyningen i 2020 – alternativt fjernes de fra anlægsplanen – såfremt der ikke er dækning for indtægterne fra jordforsyningen i 2020.

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 2021.