



Bilag 6 Status på finansiering af bygherrefunktionen

Indledning og baggrund

I Teknik- og Miljøforvaltningen er bygherrefunktionen defineret som de ressourcer, der anvendes i tilknytning til eksekvering af anlægsprojekter.

Teknik- og Miljøforvaltningens model til finansiering af bygherrefunktionen, den nye "bygherremodel", blev godkendt af Borgerrepræsentationen (BR) den 16. december 2021. Modellen blev udarbejdet på baggrund af Intern Revisions budgetanalyse af den tidligere finansieringsmodel, den såkaldte "aflønningsmodel".

Timetakst og timeregistrering blev med den nye bygherremodel genindført som grundlag for finansiering af bygherrefunktionen i forvaltningen. Nærværende status vedrører denne del af bygherremodellen.

Herudover blev der tildelt en fast bevilling til de udgifter, som ikke varierer med anlægsporteføljens størrelse, dvs. er uafhængig af antallet af anlægsprojekter.

Resultat for perioden januar til og med februar 2024

Resultatet for perioden januar til og med februar 2024 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Bygherremodellens realiserede indtægter & udgifter, januar-februar 2024 (1.000 kr.)

Indtægter	15.520
Udgifter	16.736
Resultat	-1.216

+ = overskud / - = underskud

I perioden januar til og med februar 2024 er der realiserede udgifter for 16,7 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 15,5 mio. kr., svarende til et underskud på 1,2 mio. kr. Underskuddet skyldes periodisering, idet sidste uge i februar måned først vil fremgå af marts måneds resultat. Faktureringer svarende til ca. 2,2 mio. kr. forskydes således fra februar til marts måned. Reelt er der hermed i perioden januar til og med februar et overskud på ca. 1 mio. kr. i bygherremodellen.

Udgifterne består hovedsageligt af løn til ansatte i bygherreorganisationen. Det drejer sig alt overvejende om lønudgifter til byggeledere,

8-4-2024

Sagsnummer i F2
2024 - 5857

Dokumentnummer i F2
131034

Sagsnummer i eDoc
2024-0099061

Stab
Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

projektledere, projektansatte m.fl. Den resterende del af ressourcerne har karakter af støttefunktioner, der indirekte understøtter bygherreorganisationen udbudsjuridisk, administrativt, systemmæssigt, politisk og ledelsesmæssigt. Udover lønudgifter indgår der øvrige udgifter, herunder IT-udgifter og kompetenceudviklingsmidler.

Indtægterne omfatter selve finansieringen til bygherreorganisationen. Hovedparten af finansieringen tilvejebringes ved medarbejdernes tidsregistrering på de konkrete anlægsprojekter, hvorved der sker en udkontering (fakturering) af en tilhørende timetakst på projekterne, som herved finansierer størstedelen af udgifterne til bygherreorganisationen.

Det er forventningen, at der faktureres færre timer i perioder med ferieafvikling, og at indtægterne som følge heraf falder, mens udgifterne til løn er de samme

Forventning til resultat for hele 2024

Antallet af fakturerbare timer kan variere fra år-til-år afhængig af anlægsporteføljens størrelse og hvilken fase, de enkelte anlægsprojekter er i, hvorfor der vil være mindre udsving over tid, og dermed kan der opstå mindre over- og underskud i bygherremodellen i de enkelte år.

For hele 2024 forventes på nuværende tidspunkt et samlet resultat – et overskud – i bygherremodellen på 1-2 mio. kr., dog med forbehold for uforudsete udsving. Prognosen for resten af året kan således svinge med +/- 2 mio. kr.