



Bilag 8 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 maj 2024

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

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

Indtægter	42.849
Udgifter	43.781
Resultat	-932

+ = overskud / - = underskud

I perioden januar til og med maj 2024 er der realiserede udgifter for 43,8 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 42,8 mio. kr., svarende til et underskud på ca. 0,9 mio. kr. (ca. 1 mio. kr. i afrundet beløb). Underskuddet skyldes efterregistrering og

01-07-2024

Sagsnummer i F2
2024 - 12015

Dokumentnummer i F2

Sagsnummer i eDoc

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

godkendelse af timer vedrørende maj måned i juni måned. Faktureringer svarende til ca. 2,2 mio. kr. forskydes således fra maj til juni måned. Reelt er der hermed i perioden januar til og med maj et overskud på ca. 1,2 mio. kr. i bygherremodellen.

Udgifterne består hovedsageligt af løn til ansatte i bygherreorganisationen. Det drejer sig alt overvejende om lønudgifter til byggeledere, 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 anlægsporføljes 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 i bygherremodellen på mellem -1 mio. kr. og 1 mio. kr. (minus én til plus én millioner kroner), dog med forbehold for uforudsete udsving. Prognosen for resten af året kan således svinge med +/- 2 mio. kr.