



Bilag 8 Status på den nye model til finansiering af bygherrefunktionen i Teknik- og Miljøforvaltningen

Indledning og baggrund

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

Teknik- og Miljøforvaltningens nye model til finansiering af bygherrefunktionen blev godkendt i Borgerrepræsentationen (BR) den 16. december 2021 på baggrund af Intern Revisions budgetanalyse af den tidligere finansieringsmodel, den såkaldte "aflønningsmodel". Timetakst og timeregistrering blev med den nye finansieringsmodel genindført som grundlag for finansiering af bygherrefunktionen i forvaltningen. Herudover blev der tildelt en fast bevilling til de udgifter, som ikke varierer med anlægssorteføljens størrelse (dvs. er uafhængig af antallet af anlægsprojekter).

Status på implementering af den nye model

Forvaltningen har i første halvår 2022 arbejdet intensivt med implementering af den nye model til finansiering af forvaltningens interne bygherrefunktion. Det indebærer bl.a. følgende aktiviteter:

- Opsætning af samtlige medarbejdere i bygherreorganisationen i økonomisystemets tidsregistreringsmodul og efterfølgende oplæring i korrekt timeregistrering.
- Løbende og tæt opfølgning på anlægsmedarbejdernes registrering af timer.
- Udvikling af styringsredskaber og governance, som understøtter ledelse og medarbejdere med styringsmæssige rammer.
- Udvikling af ledelsesinformation og -rapporter, der muliggør løbende opfølgning på timeregistreringerne og økonomien i bygherreorganisationen.
- Etablering af ny kontoplan for finansieringsmodellen og løbende ompostering af modellens indtægter og udgifter, således at disse fremgår ét sted i økonomisystemet (Kvantum).
- Kommunikation om – og oplæring af ledere og medarbejdere i – den nye model til finansiering af bygherrefunktionen.

Udfordring

Det er en betydelig opgave at implementere en korrekt og konsekvent timeregistreringspraksis. Der er ikke på nuværende tidspunkt balance i modellen, og derfor vil fokus blive styrket yderligere med henblik på at sikre, at medarbejderne timeregistrerer korrekt og løbende. Perioden

30. juli 2022

Sagsnr.
2022-9150

Stab
Økonomipartner PKR og MKB

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN nummer
5798009809452

har endvidere været kendetegnet ved flere ledige stillinger end forventet, og dermed færre direkte timer som skaber indtægter.

Status for perioden januar til og med maj 2022 er følgende:

Tabel 1. Bygherremodellens realiserede indtægter & udgifter, januar-maj 2022 (1.000 kr.)

Indtægter	32.319
Udgifter	35.368
Resultat	-3.049

+ = overskud/- = underskud

Som det fremgår af tabel 1, er der i perioden januar til og med maj 2022 realiserede lønudgifter for ca. 35,4 mio. kr. til bygherreorganisationen, men kun fakturerede indtægter for ca. 32,3 mio. kr., svarende til et underskud på ca. 3,0 mio. kr.

Timeregistreringer pågår løbende, og det forventes, at en del af underskuddet indhentes i løbet af året. Således viser den seneste prognose for hele 2022 et lille underskud på ca. 0,6 mio. kr. Dog kan flere faktorer påvirke prognosen – også i negativ retning – herunder hvorvidt det lykkes at få genbesat de vakante stillinger samt en sommerferie med lavere eksekveringsniveau. Der forestår fortsat et arbejde med at udvikle og forbedre prognosen på området, så den bliver mere robust.

Der vil i august blive udarbejdet en handleplan med tiltag, der skal bidrage til at sikre balance og budgetoverholdelse i relation til finansieringen af bygherrefunktionen.

Commented [TPC1]: Til Thomas og Rådhuset – jeg anbefaler at vi opdaterer sagen hvis handleplanen når at blive godkendt inden fremsendelse til udvalget