



Bilag 8 Status på finansiering af bygherrefunktionen

Resumé

I Teknik- og Miljøforvaltningen er bygherrefunktionen i hovedtræk defineret som de medarbejderressourcer, der anvendes i tilknytning til eksekvering af anlægsprojekter. I perioden januar til og med oktober 2025 er der realiserede udgifter for 93,8 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 94,9 mio. kr., svarende til et overskud på ca. 1,1 mio. kr. For hele 2025 forventes på nuværende tidspunkt et overskud på ca. 2 mio. kr.

Baggrund

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 oktober 2025

Resultatet for perioden januar til og med oktober 2025 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Bygherremodellens realiserede indtægter & udgifter, januar-oktober 2025 (1.000 kr.)

Indtægter	94.883
Udgifter	93.804
Resultat	1.079

+= overskud/-=underskud

I perioden januar til og med oktober 2025 er der realiserede udgifter for 93,8 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 94,9 mio. kr., svarende til et overskud på ca. 1,1 mio. kr. Overskuddet skyldes, at der er faktureret timer, der mere end modsvarer udgifterne for perioden. Det skal bemærkes, at der sædvanligvis er et relativt højt

12-11-2025

Sagsnummer i F2

Dokumentnummer i F2

Sagsnummer i eDoc

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

aktivitetsniveau i den sidste del af året og dermed forholdsvis mange fakturerede timer.

Udgifterne består hovedsageligt af løn til ansatte i bygherreorganisationen. Det drejer sig altovervejende 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 (fakturerings) af en tilhørende timetakst på projekterne, som herved finansierer størstedelen af udgifterne til bygherreorganisationen.

Forventning til resultat for hele 2025

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 2025 forventes på nuværende tidspunkt et samlet resultat i bygherremodellen, svarende til et overskud på ca. 2 mio. kr., dog med forbehold for uforudsete udsving, med enten positiv eller negativ indvirkning på resultatet. Den samlede forventning til resultatet er således uændret i forhold til prognosen tidligere på året.