



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 model til finansiering af bygherrefunktionen blev godkendt i Borgerrepræsentationen (BR) den 16. december 2021. Modellen blev godkendt 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 anlægsporteføljens 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:

Primo året:

- Opsætning af samtlige medarbejdere i bygherreorganisationen i økonomisystemets tidsregistreringsmodul og efterfølgende oplæring i korrekt timeregistrering.
- Løbende og tæt opfølgning på anlægsmedarbejdernes registrering af timer.
- Udarbejdelse af udkast til governance til understøttelse af 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).

Medio året:

- Udarbejdelse af en handleplan med tiltag, der skal bidrage til at sikre balance og budgetoverholdelse i relation til finansieringen af bygherrefunktionen.
- Øget understøttelse i relation til løbende timeregistrering.

21. oktober 2022

Sagsnr.
2022-9150

Stab
Økonomipartner PKR og MKB

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN nummer
5798009809452

- Udvikling og forbedring af prognosen på området, så den er mere robust.
- Tilpasning og forbedring af timerapporteringen i Power BI.
- Fastlæggelse af lukkeproces for bogførte indtægter og udgifter til hurtigere og mere effektiv opgørelse til ledelsesinformation

Resultat for perioden januar til og med september 2022

Opgaven med at implementere en korrekt og konsekvent timeregistreringspraksis har pågået siden januar og har krævet en betydelig indsats.

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

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

Indtægter	66.506
Udgifter	63.599
Resultat	2.907

+ = overskud/- = underskud

Som det fremgår af tabel 1, er der i perioden januar til og med september 2022 realiserede udgifter for 63,6 mio. kr. til bygherreorganisationen, men fakturerede indtægter for 66,5 mio. kr., svarende til et overskud på 2,9 mio. kr. Det tidligere underskud er således vendt til et overskud på nuværende tidspunkt. Forvaltningen har siden seneste status udarbejdet ovennævnte handleplan, som har øget fokus på løbende og korrekt tidsregistrering yderligere. Der følges nu op på ugebasis, og manglende timeregistreringer bagud i tid er indhentet. Endelig er afdelingens ledelsesfokus på løbende og korrekt tidsregistrering skærpet.

Timeregistreringer pågår løbende, og der forventes også et overskud for hele 2022. Dog kan flere faktorer påvirke prognosen - også i negativ retning - herunder ferieafvikling, manglende udførende årsværk (rekrutteringsudfordringer) m.m.