



Bilag 9 Status på finansiering af bygherrefunktionen

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 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 anlægsporføljes størrelse, dvs. er uafhængig af antallet af anlægsprojekter.

Resultat for perioden januar til og med august 2025

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

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

Indtægter	74.797
Udgifter	75.492
Resultat	-695

+= overskud/-=underskud

I perioden januar til og med august 2025 er der realiserede udgifter for 75,5 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 74,8 mio. kr., svarende til et underskud på ca. 0,7 mio. kr. Det skyldes primært et fald i fakturerede timer i juli måned, grundet sommerferie. Da udgifterne ikke tilsvarende falder i perioden, men er relativt konstante fra måned til måned, modsvarer indtægterne i perioden ikke helt udgifterne. Det giver som forventet et underskud, som dog typisk udlignes senere på året.

18-09-2025

Sagsnummer i F2

Dokumentnummer i F2

Sagsnummer i eDoc

Stab

Islands Brygge 37

2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

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.