



Bilag 11 Status på finansiering af bygherrefunktionen

Indledning og baggrund

I Teknik- og Miljøforvaltningen er bygherrefunktionen i 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 i 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. 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 marts 2023

Resultatet for perioden januar til og med marts 2023 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Bygherremodellens realiserede indtægter & udgifter,

januar-marts 2023 (1.000 kr.)

Indtægter	25.883
Udgifter	22.783
Resultat	3.100

+= overskud/-=underskud

I perioden januar til og med marts 2023 er der realiserede udgifter for 22,8 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 25,9 mio. kr., svarende til et overskud på ca. 3,1 mio. kr.

Udgifterne består hovedsageligt af løn til ansatte i bygherreorganisationen. Det drejer sig overvejende om lønudgifter til byggeledere, projektledere, projektansatte m.fl. Den resterende del af ressourcerne har karakter af

24. april 2023

Sagsnummer i F2
2023 - 3702

Dokumentnummer i F2
77981

Sagsnummer i eDoc
2023-0082552

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

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.

I de første tre måneder af 2023 er der overskud (mindreforbrug) i bygherremodellen på 3,1 mio. kr., hvilket betyder, at anlægsmedarbejderne har faktureret og udført projektrelaterede aktiviteter, der har oversteget udgifterne til bygherreorganisationen.

Det er forventningen, at aktivitetsniveauet skal være relativt højt i visse måneder af året - som fx januar, februar (til dels) og marts - da antallet af fakturerede timer vil falde i måneder med mange helligdage og ferie, som f.eks. april, juli, oktober og december i 2023.

Forventning til resultat for hele 2023

Antallet af fakturerbare timer kan variere fra år-til-år afhængig af anlægsporteføljen 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 2023 forventes på nuværende tidspunkt et samlet resultat - et overskud - i bygherremodellen på 3 mio. kr., dog med forbehold for uforudsete udsving. Prognosen er på nuværende tidspunkt forbundet med en vis usikkerhed og kan svinge med +/- 3 mio. kr. Det forventede resultat skal ses i lyset af, at det kun er andet år med den nye bygherremodel, hvorfor forvaltningen er i færd med at opbygge erfaring hermed.