



Bilag 8 Status på finansiering af bygherrefunktionen

29-04-2026

Indledning og baggrund

I Klima- Miljø- og Teknikforvaltningen er bygherrefunktionen defineret som de ressourcer, der anvendes i tilknytning til eksekvering af anlægsprojekter.

Sagsnummer I F2
2026 - 7620

Dokumentnummer i F2
252520

Sagsnummer eDoc
2026-0128647

Klima- Miljø- og Teknikforvaltningens model til finansiering af bygherrefunktionen, "bygherremodellen", 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 bygherremodellen 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 april 2026

Resultatet for perioden januar til og med april 2026 fremgår af tabel 1.

Tabel 1. Bygherremodellens realiserede indtægter & udgifter, januar-april 2026 (1.000 kr.)

Indtægter	40.730
Udgifter	38.560
Resultat	2.170

+ = overskud/- = underskud

I perioden januar til og med april 2026 er der realiserede udgifter for 38,6 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 40,7 mio. kr., svarende til et overskud på ca. 2,2 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 aktivitetsniveau i den første del af året og dermed forholdsvis mange fakturerede timer, bl.a. påvirket af ferieafholdelsens placering. Udgif-

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

terne 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 (fakturering) af en tilhørende timetakst på projekterne, som herved finansierer størstedelen af udgifterne til bygherreorganisationen.

Forventning til resultat for hele 2026

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 2026 forventes på nuværende tidspunkt et samlet resultat i bygherremodellen, svarende til et overskud på ca. 0 mio. kr., dog med forbehold for uforudsete udsving, med enten positiv eller negativ indvirkning på resultatet. Det svarer til at indtægterne modsvarer udgifterne for året.