Stab
Klima-, Miljø- og Teknikforvaltningen

Bilag 9 Status på finansiering af bygherrefunktionen

22-09-2026

Sagsnummer I F2
2026 - 18122

Dokumentnummer i F2
277027

Sagsnummer eDoc
2026-0275131

Indledning og baggrund

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

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 august 2026

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

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

Indtægter	78.730
Udgifter	81.683
Resultat	-2.953

+= overskud/-=underskud

I perioden januar til og med august 2026 er der realiserede udgifter for 81,7 mio. kr. til bygherreorganisationen og fakturerede indtægter for 78,7 mio. kr., svarende til et underskud på ca. -3,0 mio. kr. Underskuddet skyldes blandt andet, at der er timer vedrørende august måned, som først er blevet registreret i september. Faktureringer svarende til ca. 2,0 mio. kr., som reelt hører til i august måned, forskydes således til september måned. Reelt er der hermed i perioden januar til og med august et underskud på ca. -1,0 mio. kr. i bygherremodellen. Det skal be-

Stab

Islands Brygge 37
2300 København S

EAN-nummer
5798009809452

mærkes at resultatet er påvirket af sommerferieperioden, hvor der er færre timefaktureringer end de øvrige måneder.

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 (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. Et eventuelt overskud eller underskud afregnes med udvalgets "overskuds-/underskudsmodel".
For hele 2026 forventes på nuværende tidspunkt et samlet resultat i bygherremodellen, svarende til et underskud på ca. -1 mio. kr.