

Evaluering af Anlægs- og
renoveringsfonden

Bevilling og forbrug

v/Bo Colbe, Deloitte, Nuuk

Anlægs- og renoveringsfonden

- Etableret i 2000
- Formålet var at gøre den politiske behandling af anlægsprojekter mere smidig
- Til det enkelte anlæg gives en totalbevilling, der opdeles i årlige anlægsbevillinger efter en fastlagt plan for det enkelte projekt
- Årets anlægsbevillinger udgiftsføres i LAKA og overføres til Fonden
- Fonden ”opsamler” midler, hvis forbrug ikke følger bevillingstakt (principielt både mer- og mindreforbrug)
- Principielt et krav at der skal foreligge B-overslag som grundlag for optagelse på Finansloven
- Ikke en Fond man kan søge midler fra – men der ligger nogle puljer i Fonden der efterfølgende udmøntes efter ansøgning og prioritering

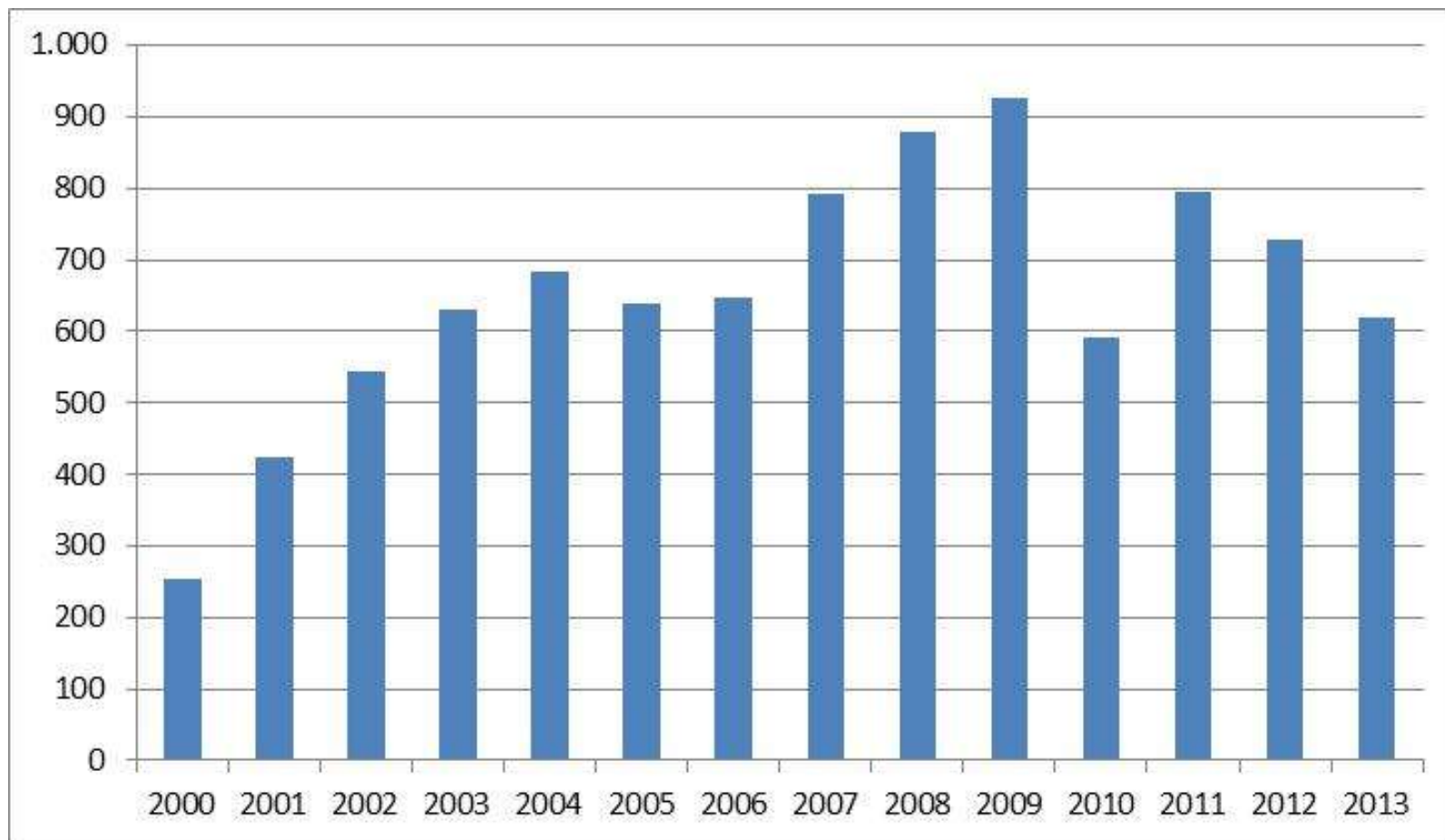
Baggrund for undersøgelsen

Departementet for Boliger har bedt Deloitte om:

1. at gennemføre en evaluering af Fondens bevillingsmodel
2. at foretage en vurdering af mulighederne for at designe et mere optimalt forløb for anlægsprocessen

- Analyse af projekter i Anlægs- og Renoveringsfonden
- Gennemgang af udvalgte projekter
- Interviews – ca. 20 interessenter, herunder departementer, kommuner, rådgivere, entreprenører, Kanukoka og GA
- Workshop med deltagelse fra repræsentanter for interview-kreds

Opsamlede midler i Fonden



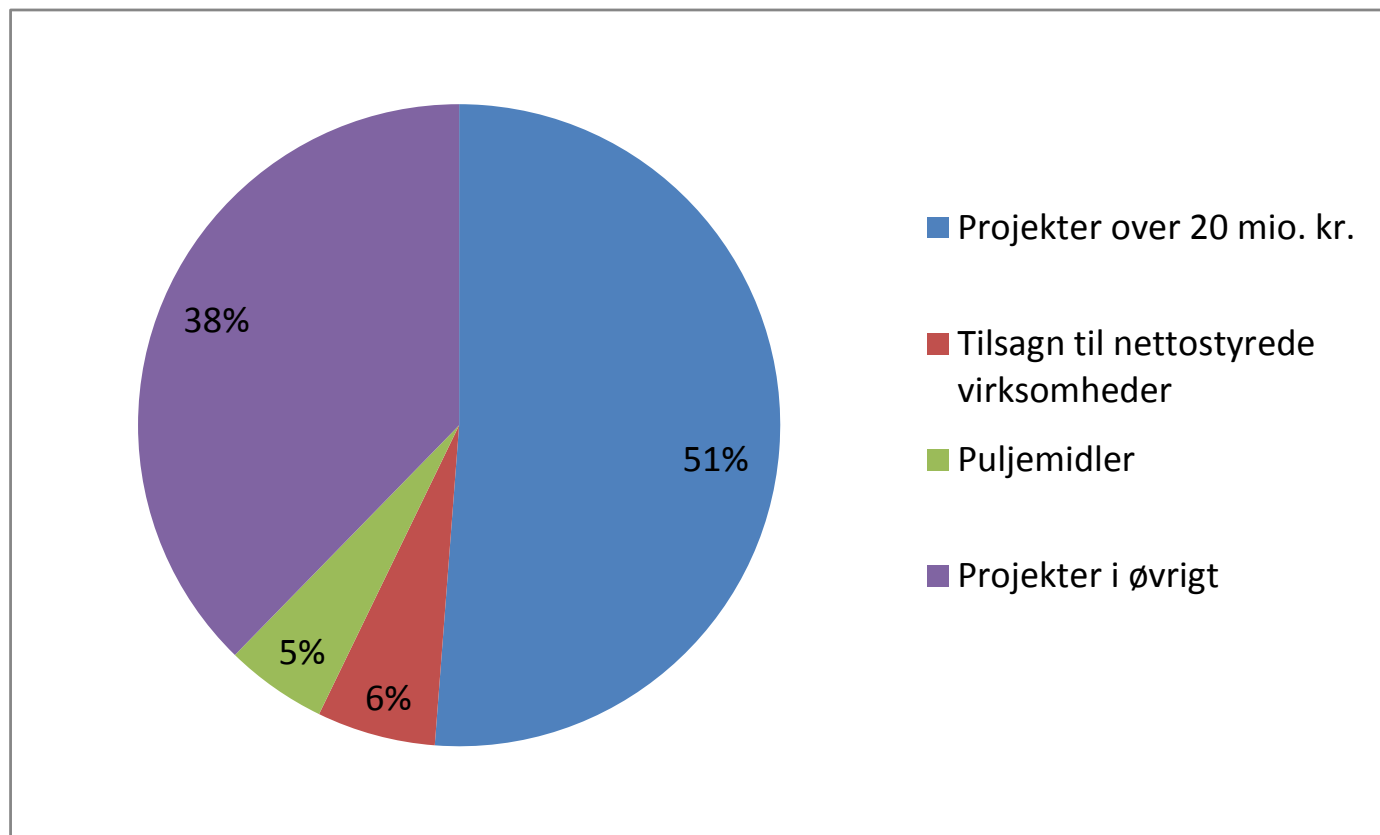
Tallet for 2013 ser ud til at blive lidt anderledes i den endelige redegørelse for Fonden for 2013, men dette forstærker blot billedet af, at de opsamlede midler er faldende fra 2011 til 2013.

Projekternes sammensætning – ultimo 2013

Opsamlede midler ultimo 2013 – ca. 620 mio. kr.

Projekter med forbrug større end bevilling – ca. 83 mio. kr.

Opsamlede midler brutto – ca. 703 mio. kr.

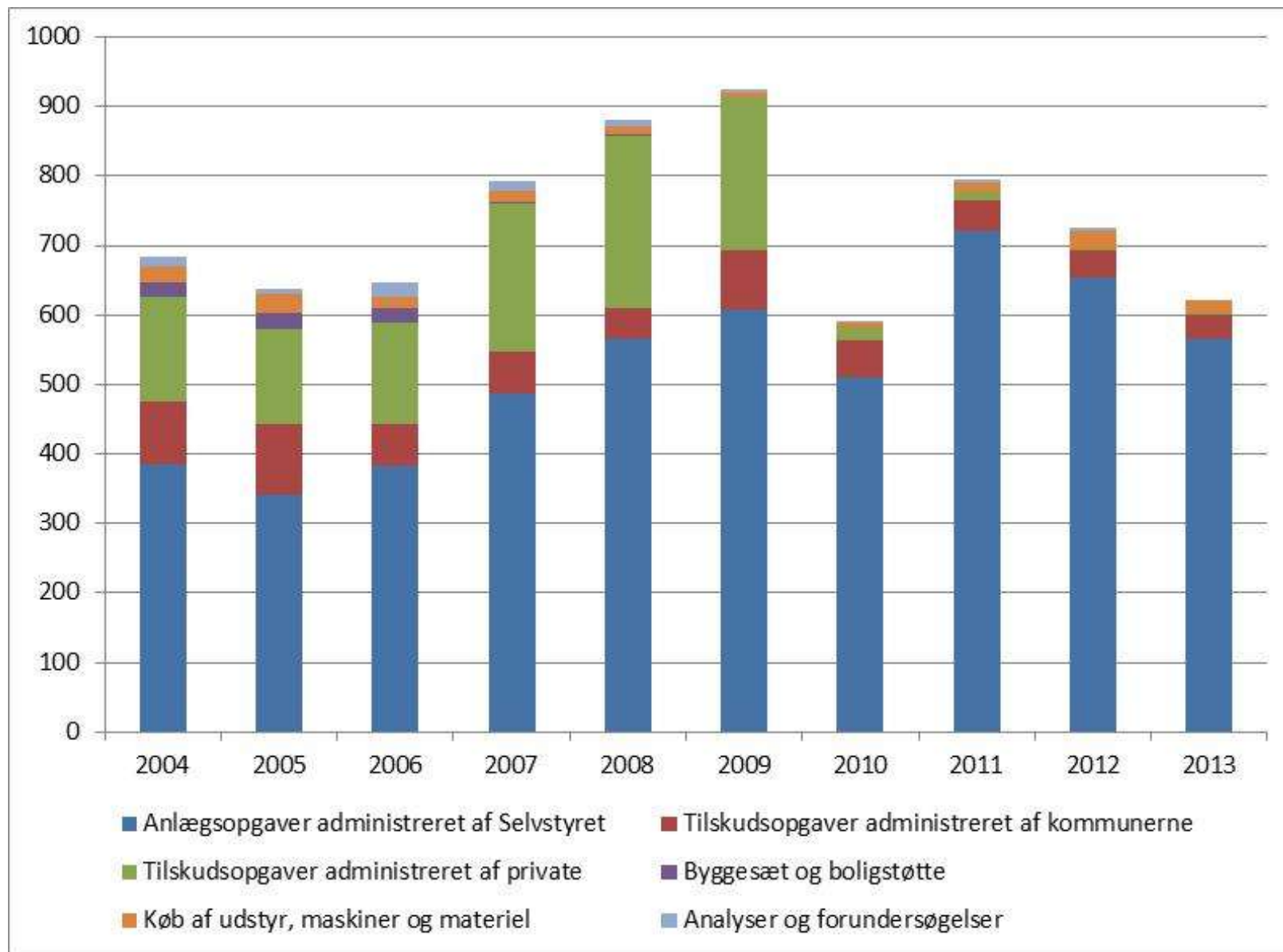


Tallene ser ud til at blive lidt anderledes i den endelige redegørelse for Fonden for 2013, men dette ændrer ikke billedet af, at Fondens opsamlede midler domineres af få store projekter

Projekter med opsparede midler ultimo 2013 over 20 mio. kr.

- ✓ Udvidelse af GU Aasiaat
- ✓ Ny Skole i Ilulissat
- ✓ Skole i Narsaq
- ✓ Renovering/ombygning af skole i Sisimiut
- ✓ Kollegiebyggeri Kujallerpaat
- ✓ Diverse renovering og sanering
- ✓ Anlægsstrategi for bygder og yderdistrikter
- ✓ 96 boliger Inartalik (nye tal i den endelige redegørelse for 2013)

Fordeling af opsamlede midler på type



Casegennemgang

- ✓ 15 projekter – både projekter, der er forløbet godt - og projekter, der er forløbet mindre godt – eksempelvis:
 - ✓ Flere bolig-projekter
 - ✓ Dronning Ingrid's Hospital 3. fløj
 - ✓ Ny skole i Ilulissat
 - ✓ Vandkraftværk i Sisimiut
 - ✓ Udlån Nukissiorfiit
 - ✓ Boligstøtte, istandsættelsestilskud
 - ✓ Boligprogram for bygder og yderdistrikter
 - ✓ Nyt IT system til Skattestyrelse
- ✓ Ikke nogen systematik i årsag til forskel mellem bevilling og forbrug
- ✓ Ikke tilstrækkeligt afklaret projektoplæg forud for bevilling – manglende kvalitetssikring af budget og tidsplan
- ✓ Ikke kvalitetssikring af materialet

Interviews

- ✓ Behov for langsigtet planlægning – store forventninger til sektorplaner
- ✓ Manglende/utilstrækkelig kommunikation og koordinering mellem Selvstyre og kommuner – ”skyder” lidt på hinanden
 - Kommuner ønskes inddraget mere i Selvstyrets byggeprojekter – imødegåelse af ”arkitektoniske fejlskud”
 - Selvstyret ønsker mere stringent og effektiv myndighedsbehandling af projekter
- ✓ Samarbejde mellem Selvstyre og tegnestuer kunne være (endnu) bedre (ketchup-efterspørgsel og knap kapacitet)
- ✓ 50/50 projekter bør afskaffes (og principielt også modellen med at Selvstyret opfører og kommunen drifter og vedligeholder)
- ✓ God ide at sondre mellem små og store projekter
- ✓ God ide at arbejde med en faseopdelt model på store projekter
- ✓ Ikke systematisk brug af risikostyring
- ✓ Ikke systematisk brug af evalueringer og videndeling på procesniveau
- ✓ For lang tid mellem overordnede opfølgninger på igangværende projekter

Sammenfatning

- ✓ **Overordnet mål med Fonden synes at være opnået** – nemlig en mere smidig politisk behandling af anlægsbevillingerne. Selve opsamlingen af midler har ikke noget at gøre med Fonden – tværtimod bidrager Fonden til at synliggøre forskelle mellem bevillinger og forbrug
- ✓ **Få store projekter udgør en stor del af de opsamlede midler** – ingen systematisk forklaring.....udover at arbejdet forud for bevillingsafgivelsen ikke har været grundigt nok. Formentlig ikke overholdelse af nuværende bestemmelse om at der skal ligge et B-overslag til grund for bevilling
- ✓ **Behov for en række tiltag til styrkelse af Fondens funktion**

Anbefalinger

- ✓ **Styrkelse af planlægningen og koordineringen af anlægsaktiviteten** – fortsat behov for, at der arbejdes videre med en styrkelse af planlægningen og koordineringen af anlægsaktiviteten – og især samspillet mellem aktørerne. Arbejdet med sektorplanerne forventes ligeledes at bidrage væsentligt til en sådan styrkelse
- ✓ **Etablering af et egentligt koordinationsforum med en politisk styregruppe og en embedsmandsbaseret arbejdsgruppe**, der mødes kontinuerligt og dels forestår processen med prioritering og indstilling af projekter fra sektorplanerne til finanslovsprocessen – og dels mødes løbende og følger op på udviklingen i større, igangværende projekter
- ✓ **Fokus på en let tilgængelig formidling af anlægsprocessen** – herunder reglerne for overførsler til og tilbageførsler fra Fonden, således at der skabes en fælles forståelse af anlægsprocessen hos alle relevante aktører

Anbefalinger

- ✓ **To-delt bevillingsmodel** – indførelse af en to-delt bevillingsproces - en projekteringsbevilling og en udførelsesbevilling - for alle større og/eller komplekse projekter
- ✓ **Kvalitetssikring** – formulering og implementering af øgede krav til kvalitetsreview af beslutningsgrundlaget for den politiske behandling (særligt vigtigt i forhold til større og/eller komplekse projekter)
- ✓ **Yderligere opdeling af projekter, der administreres af Selvstyret i relevante projektyper** – anlægsprojekter, tilskudstilsagn, lånetilsagn, nettostyrede virksomheder og puljeprojekter) med mulighed for at indføre særlige styringsmodeller i relation til de enkelte projektyper

Anbefalinger

- ✓ Afskaffelse af 50/50 projekter (og måske også adskilt opfører/drift)
- ✓ Styrkelse af risikostyring og ledelsesinformation
- ✓ Repetition af regler for tilbageførsel af uforbrugte midler
- ✓ m.v.