

# Konsekvenser af statsrevisorernes kritik vedr. Aarhus Letbane for styringsmodellen i Ring 3 Letbane-projektet

Thomas Jørgensen, kontorchef

# Status for letbaneprojektet på Ring 3

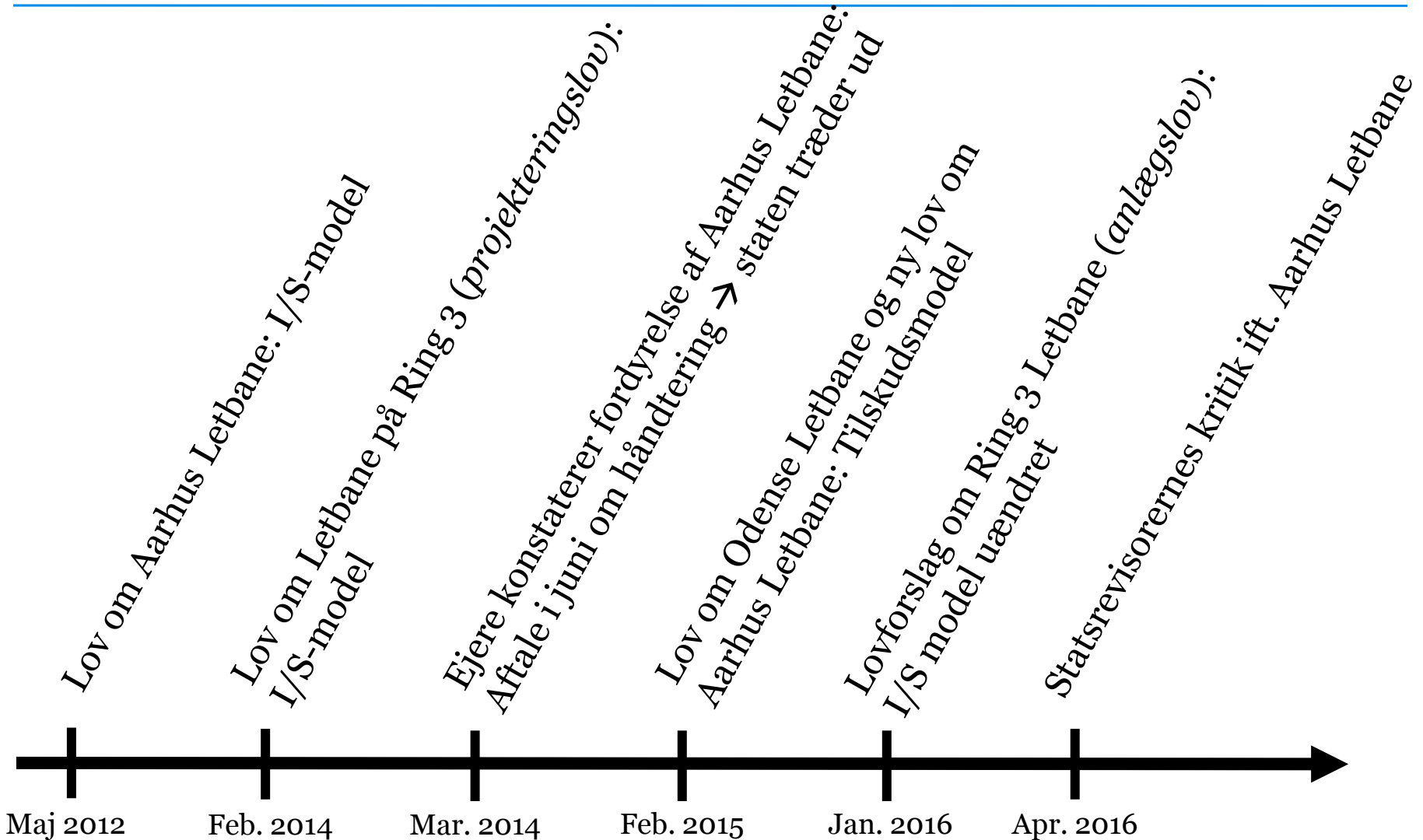


|               |  |
|---------------|--|
|               |  |
| Marts 2013    | Udredningsrapport<br>- Anlægsøkonomi: 4.064 mia. kr. inkl. reserver* (2013-pl)<br>- Samfundsøkonomi: Negativ (Nettonutidsværdi: -8 mia. kr.) |
| Juni 2013     | Principaftale: Staten indgår i selskab og bidrager med 1,8 mia. kr. (40 %)   |
| Februar 2014  | Projekteringslov for Ring 3 letbanen: Organisering efter Aarhus-model  |
| Juni 2014     | Letbaneselskab stiftet (Ring 3 Letbane I/S)  |
| Maj 2015      | VVM-redegørelse, dispositionsforslag og konsolideret anlægsøkonomi   |
| November 2015 | Ekstern kvalitetssikring samt VVM-tillæg (linjeføring Lyngby og Ishøj)   |
| Januar 2015   | Fremsat lovforslag (Anlægslov)   |
| Nu            | Projektering og udbudsmateriale færdiggøres  |

\* Basisoverslaget for letbanen er 3.418 mio. kr., tilkøb ikke indregnet. Der er hertil afsat i alt 646 mio. kr. i reserver (ca. 19%).

- Staten har afsat 30 % i reserve på sin andel (410 mio. kr.), jf. statslige budgetteringsprincipper
- Kommunerne og Region Hovedstaden har afsat 236 mio. kr. i reserver (ca. 11,5 %). Det er forudsat at kommunerne og regionens reserve bringes op til 15 % via en antaget 3 pct. besparelse (ca. 70 mio. kr.) som led i detaljeringen af projektet.

# Tidslinje: Organisering af letbaneprojekter





- ”Statsrevisorerne finder det utilfredsstillende, at Transportministeriet har deltaget i anlægget af Aarhus Letbane uden at udvise den professionalisme og det aktive ejerskab, som man må forvente på baggrund af ministeriets erfaringer med anlægsprojekter og selskabsledelse.

[...]

Statsrevisorerne er bekendt med, at hverken kommune eller region er underlagt de statslige budgetterings- og styringsprincipper.

Statsrevisorerne finder dog, at der principielt ikke bør være forskel på den professionelle håndtering af større anlægsprojekter, uanset om de foregår i partnerskaber, statsligt, regionalt eller kommunalt regi, jf. erfaringerne med budgetoverskridelse i Eurovision Song Contest 2014.

Statsrevisorerne finder endvidere, at når større anlægsprojekter udføres i et samarbejde mellem stat, region og kommune, bør det ikke være det laveste niveau for budgettering og styring, der tages i anvendelse.”



I anlægsprojekter, hvor staten er medejer, skal Transport- og Bygningsministeriet uanset ejerandel:

- kunne håndhæve statslige interesser og sikre staten mod risici i konfliktsituationer, hvor der – som i Aarhus – er forskellige interesser blandt ejerne.

Herunder,

- sikre at statslige principper for styring og budgettering af anlægsprojekter følges.
- have tilstrækkelig kontrol med anlægsprojektets gennemførelse og økonomi.

# Organisering og økonomi i letbaneprojekter



|  | Aarhus Letbane                      | Ring 3 Letbane                      | Aarhus Letbane (ny) | Odense Letbane                    | Statslige projekter              |
|--|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------|-----------------------------------|----------------------------------|
| Ansvar for udarbejdelse af beslutningsgrundlag             | Kommune                             | Selskab                             | Selskab (nyt)       | Kommune                           | Staten                           |
| Sammensætning af bestyrelse (i parentes statens medlemmer) | 5 (1)                               | 7 (3)                               | 7 (0)               | 5 (0)                             | Direkte ansvar over for minister |
| Hæfter staten for fordyrelser                              | Ja, forholdsmæssigt efter ejerandel | Ja, forholdsmæssigt efter ejerandel | Nej                 | Nej                               | Ja, fuldt                        |
| Klausul om statslig godkendelse af anlægskontrakter        | Ja                                  | Ja                                  | Ja                  | Ja                                | -                                |
| Loft over forbrug inden godkendelse af kontrakt            | Ja, forberedende arbejder aftales   | Ja (475 mio. kr.)                   | -                   | Ja, forberedende arbejder aftales | -                                |
| Ny anlægsbudgettering                                      | Nej                                 | Delvist                             | Nej                 | Ja                                | Ja                               |
| Ekstern kvalitetssikring                                   | Nej                                 | Ja, men bestilt af selskabet        | -                   | Ja, men bestilt af selskabet      | Ja                               |
| Anlægssum (mia. kr.)                                       | 1,2 (2009-pl)                       | 4,1 (2013-pl)                       | 1,9 (2014-pl)       | 2,3 (2014-pl)                     | -                                |
| Statens andel (mia. kr.)                                   | 0,7                                 | 1,8                                 | 0,9                 | 1,1                               | -                                |
| Heraf reserver (mia. kr.)                                  | 0,1                                 | 0,6                                 | 0,0                 | 0,5                               | -                                |
| Statslig reserve (%)                                       | Ca. 30 pct.                         | 30 pct.                             | Ingen               | 30 pct.                           | 30 pct.                          |
| Kommuners/regioners reserve (%)                            | Ingen                               | 15 pct. (inkl. 3 pct.-besparelse)   | Ingen               | 30 pct.                           | -                                |

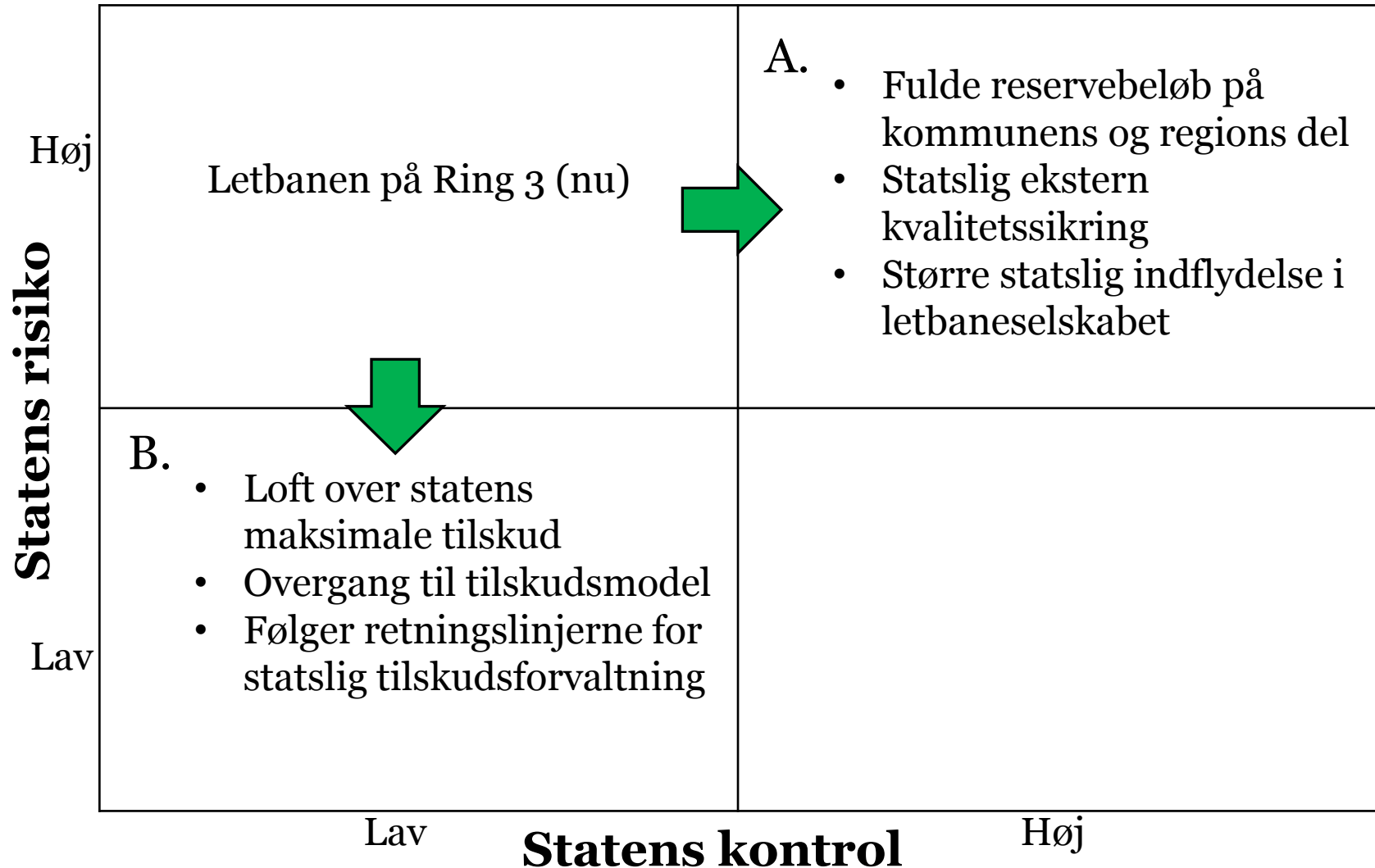
# Risiko og statslig kontrol i store anlægsprojekter



|                       |     |  |  |
|-----------------------|-----|--|--|
| <b>Statens risiko</b> | Høj | Aarhus Letbane (indtil 2015)<br>Letbanen på Ring 3   | Rent statslige anlægsprojekter i<br>Vejdirektoratet og Banedanmark |
|                       | Lav | Statsligt tilskud til<br>kommunale projekter<br><br>Aarhus Letbane (i dag)<br>Odense Letbane |  |
|                       |     | Lav  | Høj  |

**Statens kontrol**

# To muligheder for at rette ind efter Statsrevisorernes kritik







## Større statslig indflydelse i letbaneselskabet

- Staten skal have et flertal i bestyrelsen

## Ekstern kvalitetssikring efter statslig praksis

- Den nuværende kvalitetssikring er bestilt af selskabet og er ikke i fuldt omfang stillet til rådighed for ejerne
- Den eksterne kvalitetssikring bør gennemføres uafhængigt af anlægsmyndigheden (jf. NAB)

## Kommuner og regionen skal afsætte fulde reserver (30 pct.)

- Kommunerne og regionen har pt. afsat 15 pct. reserver, delvist finansieret af en antaget besparelse på 3 pct. (ca. 70 mio. kr.)
- Uden 3 pct.-besparelsen udgør de afsatte reserver fra kommuner og regionens side 11,5 pct.



- Statens bidrag konverteres til et maksimalt tilskudsbeløb inkl. 30 % reserver. Staten hæfter ikke længere for fordyrelser
- Kommunerne og regionen overtager ejerskabet af projektet og hæfter fuldt ud for økonomien
- Staten har ikke indflydelse på styringen af projektet, men fastholder nogle klausuler:
  - Staten godkender udbudsmateriale og kontraktindgåelse
  - Der fastholdes et forbrugsloft indtil udbudspriser foreligger
- Tilskud udbetales efter retningslinjerne for statslig tilskudsforvaltning ("*God tilskudsforvaltning i staten*")
- Transport- og Bygningsministeriet fører tilsyn med anvendelsen af statens tilskud