

Kvartalsrapport DNU Forum pr. 30. september 2020

1. Indledning

Jf. økonomaftalen for 2012 skal der for de enkelte kvalitetsfundsprojekter udarbejdes kvartalsvise redegørelser til regionsrådene, som også danner grundlag for Sundheds- og Ældreministeriets opfølgning.

Da Kvalitetsfundsprojektet Det Nye Universitetshospital i Aarhus er afsluttet og ibrugtaget på nær den del af Forum projektet som er finansieret af kvalitetsfondsmidler, er det aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet, at der fra og med 2. kvartal 2019 kvartalsrapporteres særskilt for den kvalitetsfondsfinansierede del af Forum projektet.

Forum opføres som en del af Aarhus Universitetshospital i Skejby, og udgør et sammenhængende byggeri med en ejerlejlighedsstruktur, hvor henholdsvis Region Midtjylland, Aarhus Universitets Forskningsfond (AUFF), og Kommuneleasing hver har en udmatrikuleret ejerlejlighed. Bygherrer er Region Midtjylland, og AUFF. Region Midtjyllands andel indeholder etableringen af Steno Diabetes Center, som finansieres af donation fra Novo Nordisk Fonden, samt Patienthotel og ankomstarealer mv. som finansieres af kvalitetsfondsmidler. Den del af forum projektet som er finansieret af kvalitetsfondsmidler udgør godt 15 % af det samlede Forumprojekt.

Regionen skal til Sundheds- og Ældreministeriet indsende kvartalsrapporteringer, der skal give et samlet overblik over udvikling i økonomi, fremdrift, risici, fremdrift og resultater for etableringen af kvalitetsfundsprojektet Det Nye Universitetshospitals andel af Forum. Herudover skal kvartalsrapporteringen redegøre for årsager til eventuelle afvigelser i byggeriets fremdrift. Kvartalsrapporten skal en gang årligt revisionspåtegnes.

Kvartalsrapporten for Forum pr. 30. september 2020 forelægges til regionsrådets godkendelse inden den fremsendes til Sundheds- og Ældreministeriet.

2. Ledelseserklæring

”Ledelsen i Region Midtjylland fremsender hermed kvartalsrapportering pr. 30.9.2020 for regionens igangværende kvalitetsfundsprojekt ”DNU-Forum” til Ministeriet for Sundheds- og Ældreministeriet.

Kvartalsrapporten pr. 30.9.2020 er behandlet på regionsrådsmødet den 16. december 2020.

Ledelsen skal efter bedste overbevisning erklære, at:

- *kvartalsrapporteringen giver et retvisende billede af økonomi, fremdrift og risiko vedrørende regionens anlægsprojekt ”DNU Forum” finansieret af kvalitetsfondsmidler.*
- *såvel regionens egne midler som modtagne kvalitetsfondsmidler er administreret i overensstemmelse med gældende administrative regler*
- *såvel regionens egne midler som modtagne kvalitetsfondsmidler er administreret under iagttagelse af skyldige økonomiske hensyn*

Viborg den 16. december 2020

Regionsrådsformand

Regionsdirektør

3. Revisorerklæring til regionsrådet

Kvartalsrapporten skal jf. aftalen med Sundheds- og Ældreministeriet revisionspåtegnes 1 gang årligt. Kvartalsrapporten pr. 30. september 2020 er ikke revisionspåtegnet.

4. Overblik (kortfattet projektstatus)

Der er i 1. kvartal 2019 indgået kontrakt vedr. totalentreprise på Forumbyggeriet. Dispositionsforslaget og projektforslaget er endeligt godkendt.

Den endelige godkendelse af Hovedprojekt udestår fortsat, hvor der i bygherre gennemsynet blev konstateret en række forhold relateret til hovedsageligt VVS-projektet samt installationer for afløb og luftarter som ikke har kunnet godkendes. På nuværende tidspunkt har totalentreprenøren oplyst, at denne forsinkelse ikke vil ændre på endelig sluttermin for aflevering af byggeriet. Totalentreprenøren fastholder fortsat aflevering den 8. februar 2022. Der er i samarbejde med totalentreprenøren tilrettelagt en proces for en endelig afslutning af Hovedprojektet, hvor en endelig godkendelse af Hovedprojektet forventes i november 2020. Godkendt hovedprojekt er ikke en sanktionsgivende termin jf. totalentreprisekontrakten.

Der er med udgangspunkt i modtaget svar fra Energistyrelsen sket en endelig afklaring med både totalentreprenør og forsyningsvirksomhed i forhold til tilslutning af Forum til el-nettet og der er ikke længere er en økonomisk risiko forbundet med dette.

Udførelsesprocessen pågår, hvor afløbs-, fundaments- og terrændækarbejder er afsluttet. Montage af betonelementer pågår, hvor betonelementer nu er rejst op til Plan 5. Indvendige apteringsarbejder pågår på Plan 1 og 2, og installationsarbejder er opstartet på Plan 1.

Ved udgangen af 3. kvartal 2020 følges tidsplan med tilhørende rateplan fortsat, dog er der foretaget et tilbagehold på kr. 3 mio. kr. som følge af forsinkelse af hovedprojektet.

Der er ved udgangen af 3. kvartal 2020 realiseret et reserveforbrug på 11,2 mio. kr. for hele Forum projektet ud af en oprindelig reserve på 47,3 mio. kr. Den samlede vægtede kapitalisering af Forum-projektet økonomiske risici (risikotal) afledt af projektets risikovurdering udgør 4,7 mio. kr.

Kvalitetsfondsprojektets samlede tilsagnsramme forventes overholdt.

5. Rapportering af risici, økonomi, byggeriets fremdrift

Det følgende indeholder en risikovurdering samt en gennemgang af økonomien for Forum. For uddybning heraf henvises til vedlagte risikorapport.

5.1 Risikovurdering

NIRAS (Bygherrerådgiver) varetager risikorapportering vedrørende projektet, blandt andet igennem kvartalsvis og månedlig rapportering til PA. For principperne bag risikovurderingen henvises til afsnit 6.3.

Det er i indeværende kvartal valgt at justere konsekvensklasserne for vurdering af økonomiske risici, således at de i højere grad afspejler projektets fremdrift. Det vil i nedenstående tabel have betydning for enkelte risici (risiko 1, 3 og 19), som fremstår som "forværret" på den økonomiske del, selv den faktiske økonomiske risiko er uændret i forhold til sidste kvartal. Idet konsekvensklasserne beregnes ved at holde den økonomiske risiko op mod den resterende anlægssum (som er mindre pga. projektets fremdrift), vil risikoen således fremstå højere i indeværende kvartal, selvom det nominelle beløb er uændret.

I nedenstående tabel fremgår de væsentligste risici for Forumprojektet. Ingen af de nævnte risici vurderes at udgøre en risiko for overholdelse af tilsagnskravene til kvalitetsfundsdel af Forum.

3. Kvartal 2020				
Risikoknr.	Risiko	Tid	Økonomi	Kvalitet
1	Der kan opstå manglende beslutningskraft og konflikter i forbindelse med "fælles" økonomi og interessekonflikter i mellem interessenter.	Uændret	Forværret	Uændret
3	Der kan opstå forstyrrelser og konflikter ved Byggeri på et hospital i drift	Uændret	Forværret	Uændret
8	Utilstrækkelig funktion af ventilationsanlæg kan medføre gener og efterfølgende forøgede omkostninger til ændringer af anlæg i driftsfasen. Der er derfor risiko for, at bemanningen på projektet fra PA og bygherrerådgiver skal forlænges.	Uændret	Uændret	Uændret
19	Der kan opstå en situation, hvor nyt udstyr til AU's områder først indkøbes sent som følge af, at indkøb skal i udbud.	Uændret	Forværret	Uændret
21	Projektet kan forsinkes som følge af Corona-pandemien	Uændret	Uændret	Uændret
22	Projektet kan forsinkes som følge af udskudt godkendelse af Hovedprojekt	Uændret	Forværret	Uændret
23	Ekstrakrav fra totalentreprenøren vedrørende forståelse af oplysninger i dRofus vil påvirke projektøkonomien negativt.	Ny	Ny	Ny

Bemærkninger til risikooversigt:

Ad. Risiko nr. 1

Risikoen for økonomi er den samme som i sidste kvartal, og risikoniveauet er udelukkende forværret som følge af, at konsekvensklasserne for økonomi er justeret ift. projektets fremdrift.

Ad. Risiko nr. 3

Risikoen for økonomi er den samme som i sidste kvartal, og risikoniveauet er udelukkende forværret som følge af, at konsekvensklasserne for økonomi er justeret ift. projektets fremdrift.

Ad. Risiko nr. 19

Risikoen for økonomi er den samme som i sidste kvartal, og risikoniveauet er udelukkende forværret som følge af, at konsekvensklasserne for økonomi er justeret ift. projektets fremdrift.

Ad. Risiko nr. 22

Estimat/risikotal er opjusteret som følge af præciseret PA- og bygherrerådgiver-bemanning i en forlænget byggeperiode.

Udvikling i risici

Der tilføjet følgende nye risikoemne:

Risikoemne nr. 23

Ekstrakrav fra totalentreprenøren vedrørende forståelse af oplysninger i dRofus vil påvirke projektøkonomien negativt.

Følgende risikoemner er lukket i nærværende rapport:

Risikoemne nr. 15

Der er en risiko for, at der grundet utilsigtet forståelse af oplysninger i dRofus opstår konflikt i forhold til hvad der er indregnet i totalentreprenørens tilbud.

Da risikoemne nr. 15 er indtruffet som en hændelse, lukkes risikoemnet.

Der oprettes et nyt risikoemne relateret til, at der ses en risiko for, at der vil være en økonomisk konsekvens afledt af hændelsen (se nyt risikoemne nr. 23)

Risikoemne nr. 20

Ved tilkobling af Forum til AUH elforsyningsring er der risiko for, at der opstår konflikt med den samlede nettoafregningsordning for solcelleanlæg på AUH.

Risikoemnet lukkes som følge af Energistyrelses positive svar på Region Midtjyllands ansøgning om dispensation for tilkobling af Forum til AUH's ringforbindelse.

Særlige opmærksomhedspunkter

Der er fortsat særlig opmærksomhed rettet mod forhold relateret til færdiggørelse af Hovedprojektet (risikoemne 22), herunder særlig opmærksomhed på kvaliteten af især ingeniørprojektet (risikoemne 8).

5.2 Projektets økonomi og fremdrift

Der er i 1. kvartal 2019 indgået kontrakt vedr. totalentreprise på Forumbyggeriet.

Dispositionsforslaget og projektforslaget er endeligt godkendt.

Den endelige godkendelse af Hovedprojekt udestår fortsat, hvor der er enkelte, kritiske temaer der udestår, inden den endelige godkendelse. Hovedprojekt blev afleveret 06.04.2020, hvor der i

bygherregennemsynet blev konstateret en række forhold relateret til hovedsageligt VVS-projektet samt behov for yderligere opretning, afgrænset til installationer for afløb og luftarter som ikke har kunnet godkendes. Der er i samarbejde med totalentreprenøren tilrettelagt en proces for en endelig afslutning af Hovedprojektet, hvor en endelig godkendelse af Hovedprojektet forventes primo november 2020. Godkendt hovedprojekt er ikke en sanktionsgivende termin jf. totalentreprisekontrakten, men der er foretaget et tilbagehold jf. totalentreprisekontrakten (se nedenstående afsnit 2.2).

På nuværende tidspunkt har totalentreprenøren oplyst, at denne forsinkelse ikke vil ændre på endelig sluttermin for aflevering af byggeriet. Totalentreprenøren fastholder fortsat aflevering den 8. februar 2022. Den dagsbodsgivende termin for totalentreprenøren (KPC) er, som anført i tidligere risikorapportering, udskudt til den 7. april 2022, dette som følge af udvidede brugerprocesser i dispositions- og projektforslagsfaserne

I forlængelse af den dialog der har været med Energistyrelsen om principperne for tilslutning af Forum til el-nettet, hvor også AUH's samlede solcelleanlæg er forbundet, er der, med udgangspunkt i modtaget svar fra Energistyrelsen sket en endelig afklaring med både totalentreprenør og forsyningsvirksomhed i forhold til tilslutning af Forum til el-nettet, herunder at solceller for Forum placeres sammen med AUH's samlede solcellepark, placeret på tagene af AUH's øvrige bygninger.

Totalentreprenøren er fremkommet med ekstrakrav relateret til opgørelse af antal stikkontakter der er indeholdt i projektet. Denne diskussion pågår og forventes afklaret umiddelbart efter endelig afslutning af Hovedprojektet, hvor det forventes, at ekstrakravet er væsentligt reduceret.

Udførelsesprocessen pågår, hvor afløbs-, fundaments- og terrændækarbejder er afsluttet. Montage af betonelementer pågår, hvor betonelementer nu er rejst op til Plan 5. Indvendige apteringsarbejder pågår på Plan 1 og 2, og installationsarbejder er opstartet på Plan 1.

Summeret Vægtet økonomisk konsekvens (risikotal) afledt af risikovurderingen udgør DKK 4.700.000.

Ved udgangen af 3. kvartal 2020 følges tidsplan med tilhørende rateplan fortsat, dog er der foretaget et tilbagehold på kr. 3 mio. kr. i udbetalte rater som følge af ovennævnte forsinkelse af hovedprojektet.

Færdiggørelsesgraden er 58%.

Der er ved udgangen af 3. kvartal 2020 realiseret et reserveforbrug på 11,2 mio. kr. for hele Forum projektet ud af en oprindelig reserve på 47,3 mio. kr.

Den samlede vægtede kapitalisering af Forum-projektet økonomiske risici (risikotal) afledt af projektets risikovurdering udgør 4,7 mio. kr.

Projektet har ved overgangen til 3. kvartal 2020 udarbejdet en model for reservebehov, der prognosticerer reservebehovet i de enkelte projektfaser. På baggrund heraf vurderes det at projektet reserver er tilstrækkelige til at kunne gennemføres inden for den økonomiske ramme.

Kvalitetsfondsprojektets samlede tilsagnsramme forventes overholdt.

Skema 1 – økonomi og fremdrift

Den realiserede færdiggørelse pr. 30. september 2020 er 58 % svarende til den planlagte.

I tabel 1 rapporteres projektets aktuelle økonomiske status samt projektets fremdrift. Principperne bag opgørelse over disponeringer og færdiggørelsesgrad, fremgår af hhv. afsnit 6.1 og 6.2.

Tabel 1. Økonomi og fremdrift. 2015 til 2020 i løbende priser og 2021 - 2022 i indeks 105,4

	2015 110,20	2016 111,74	2017 113,08	2018 114,78	2019				2019 115,93	2020				2020 118,94	2021				2021 120,61	2022				2022 120,61		
PL indeks tkr. kr. (løbende priser)				I alt	K1	K2	K3	K4	I alt	K1	K2	K3	K4	I alt	K1	K2	K3	K4	I alt	K1	K2	K3	K4	I alt	I alt	i alt i 2009 pl
Delprojekt 1: DNU - Forum									0					0					0					0		
Udgiftsprofil																										
Oprindelig udgiftsprofil*	6.780	-890	2.708	-4.773	-146		9.133	9.069	18.056	5.060	5.060	5.060	5.060	20.239	6.211	6.211	6.211	6.211	24.845	12.994	12.994			25.988	92.953	78.330
Revideret udgiftsprofil**	6.780	-890	2.708	-4.773	-146	1.118	3.775	5.652	10.399	0	22.628	12.987	15.429	51.044	7.557	5.434	5.305	2.701	20.997	2.903	1.317	2.522		6.742	93.007	78.477
- heraf reserver			0	0					0			2.000		2.000			3.000		3.000		400			400	5.400	4.501
Realiseret forbrug	6.780	-890	2.708	-4.773	-146	1.118	3.775	5.652	10.399		22.628			22.628					0					0	36.852	31.587
Disponeret forbrug												28.416		28.416	7.557	5.434	5.305	2.701	20.997	2.903	1.317			4.220	53.633	
Færdiggørelsesgrad																										
Planlagt**					1,40%	5,35%	12,50%	22,70%		34,50%	48,10%	58,60%	73,00%		83,00%	89,90%	95,62%	95,62%		95,62%	100,00%					
Realiseret					1,40%	5,35%	12,50%	22,70%		34,50%	48,10%	58,60%														
Delprojekt 2: øvrige projekter																										
Forum Byggeri		335	7.060	17.227	3.053	7.016	12.765	31.289	54.123	17.421	11.566	26.441	86.403	141.832	21.653	16.253	17.953	14.953	70.811	7.290	7.290			14.580	305.969	
AUFF					1.138	3.213	5.816	8.299	18.466	9.598	11.063	8.501	11.745	40.907	8.180	5.606	4.626		18.412	3.559				3.559	81.344	
Leasingramme Forum					1.670	4.712	8.531	12.171	27.084	14.080	16.229	12.470	11.745	54.524	12.000	8.223	6.787		27.010	5.221				5.221	113.839	
Udgiftsprofil														0												
Aktuel udgiftsprofil**	0	335	7.060	17.227	5.861	14.941	27.112	51.759	99.673	41.099	38.858	47.412	109.893	237.263	41.833	30.082	29.366	14.953	116.233	16.070	7.290	0	0	23.360	501.152	
Realiseret forbrug	335	335	7.060	17.227	5.861	14.941	27.112	51.759	99.673	41.099	38.858	47.412		127.369					0					0	251.665	
Investeringsprofil, i alt	6.780	-555	9.768	12.454	5.715	16.059	30.887	57.411	110.072	41.099	61.486	60.399	125.322	288.307	49.390	35.516	34.671	17.654	137.230	18.973	8.607	2.522	0	30.102	594.159	
Realiseret forbrug, i alt	6.780	-555	9.768	12.454	5.715	16.059	30.887	57.411	110.072	41.099	61.486	47.412	0	149.997	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	288.516	

Anm.: *Udgiftsprofil ved udbetalingsanmodning, **jf. gældende tidsplan godkendt af regionsråd.

Realiseret og disponeret forbrug samt færdiggørelsesgrader udfyldes til og med aktuelt kvartal.

6. Generelle principper

Her redegøres for de forskellige principper der anvendes i forbindelse med udarbejdelsen af de opgørelser og tabeller, denne udbetalingsanmodning indeholder.

6.1 Regnskabsmæssige principper

Forbrugsopgørelsen for DNU Forum er baseret på bogførte udgifter pr. 30. september 2020, på Forum byggeri, samt udgifter jf. rateplan til AUFF og leasing Forum. De samlede udgifter fordeles derefter med 15,3 % fra Forum byggeri til DNU Forum jf. udgiftsfordelingsnotat.

6.2 Opgørelse af færdiggørelse og færdiggørelsesgrad

Den planlagte fremdrift er baseret på den oprindelige rateplan på totalentreprisen. Opgørelsen af realiseret færdiggørelsesgrad, tager udgangspunkt i bygge- og projektledernes vurdering af fremdriften i totalentreprisen. Det betyder, at der kan være en afvigelse mellem planlagt og realiseret fremdrift, da den realiserede færdiggørelsesgrad bygger på en vurdering. Der kan også være afvigelse ifht. projektets samlede økonomiske fremdrift, da der i forbruget udover ratebetalinger også indgår udgifter til projektledelse, rådgivning mv. som ikke indgår i fremdriftsopgørelsen.

6.3 Forudsætninger for risikooversigt (trafiklysrapportering)

Under punkt 4 og i vedlagte risikorapport i bilaget er de største risici for projektet beskrevet. Risikovurderingen angives i form af en farveskala, og der anvendes en standard 5x5 risikomatrix.

I risikovurderingen behandles de største risici for projektet. Der angives en bemærkning til de enkelte risici, en vurdering af den mulige konsekvens og sandsynlighed for at den indtræder. Desuden beskrives risikoreducerende tiltag og hvem der er ansvarlig for, at disse gennemføres inden en fastlagt tidsfrist.

Konsekvensvurderingen er tilpasset projektets størrelse og stade, og er opdelt på økonomi, tid og kvalitet vurderet på en skala fra 1 til 5:

Konsekvens: Meget lav er 1, meget høj er 5.

Sandsynlighed: Meget usandsynlig er 1, meget sikker er 5.

Risikomatrix			Konsekvens				
			Meget lav	Lav	Middel	Høj	Meget høj
			1	2	3	4	5
Frekvens	Næsten sikker	5	5	10	15	20	25
	Meget sandsynlig	4	4	8	12	16	20
	Sandsynlig	3	3	6	9	12	15
	Usandsynlig	2	2	4	6	8	10
	Meget usandsynlig	1	1	2	3	4	5

Højt risikoniveau
Middel risikoniveau
Lavt risikoniveau

Figur 0.1 Risikomatrix der anvendes som grundlag for den kvalitative risikovurdering

Hver enkelt risiko vil desuden blive kapitaliseret og tillagt en vægtet økonomisk konsekvens, som fremgår af risikoregisteret.

Konsekvensklasser økonomi

Konsekvensklasserne for økonomi anvendes til vurdering af en risikos bidrag til fordyrelse af projektet, hvis risikoen indtræffer. I forbindelse med hver risikorapportering tages det op til revision, hvorvidt det er aktuelt at ændre den resterende anlægssum til beregning af de konkrete konsekvensklasser. I indeværende kvartal er anlægssummen justeret, så den svarer til projektets stade/den resterende anlægssum.

Anlægssummen:
Restsum jf. stade

673.000.000
381.000.000

Økonomi

Klasse	Fordyrelse (% af anlægsbudget)	Fordyrelse i kr.	
1: Meget lav	0 - 0,2 %	-	762.000
2: Lav	0,2 - 0,5 %	762.000	1.905.000
3: Middel	0,5 - 1,0 %	1.905.000	3.810.000
4: Høj	1,0 - 1,5 %	3.810.000	5.715.000
5: Meget høj	> 1,5 %	5.715.000	

Konsekvensklasser tid

Konsekvensklasserne for tid anvendes til vurdering af en risikos bidrag til forsinkelser af projektets milepæle, hvis risikoen indtræffer.

Klasse	Forsinkelse (mdr.)
1: Meget lav	< 1
2: Lav	1 – 2
3: Middel	2 – 4
4: Høj	4 – 6
5: Meget høj	> 6

Konsekvensklasser kvalitet

Klasserne anvendes til vurdering af en risikos bidrag til kvalitetsforringelser for projektet, hvis risikoen indtræffer. Kvalitetsforringelserne skal vurderes i forhold til Forum-projektets visioner.

Klasse	Beskrivelse
1: Meget lav	Mindre kortvarige kvalitetsforringelser
2: Lav	Kortvarige alvorlige kvalitetsforringelser
3: Middel	Længerevarende alvorlige kvalitetsforringelser
4: Høj	Uoprettelige mindre kvalitetsforringelser
5: Meget høj	Uoprettelige alvorlige kvalitetsforringelser

Kapitalisering af risici

For hvert risikoemne foretages en kapitalisering af de forbundne projektkomkostninger, hvis risikoen indtræffer. Kapitaliseringen er et estimat, dvs. den bedste vurdering på det foreliggende grundlag, vurderet på basis af tre-punkts estimat ("Worst Case"; "Most Likely"; "Best Case")

Kapitaliseringen vægtes efter følgende procentsatser:

Klasse	Procentsats
--------	-------------

1: Meget usandsynlig	10%
2: Usandsynlig	25%
3: Sandsynlig	50%
4: Meget sandsynlig	75%
5: Næsten sikker	95%