

Kvartalsrapport DNU Forum pr. 30. juni 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. juni 2020 forelægges til regionsrådets godkendelse inden den fremsendes til Sundheds- og Ældreministeriet.

2. Ledelseserklæring

"Ledelsen i Region Midtjylland fremsender hermed kvartalsrapportering pr. 30.6.2020 for regionens igangværende kvalitetsfundsprojekt "DNU-Forum" til Ministeriet for Sundheds- og Ældreministeriet.

Kvartalsrapporten pr. 30.6.2020 er behandlet på regionsrådsmødet den 23. september 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 23. september 2020

Regionsrådsformand

Regionsdirektør

3. Revisorerklæring til regionsrådet

Kvartalsrapporten skal jf. aftalen med Sundheds- og Ældreministeriet revisionspåtegnes 1 gang årligt. Kvartalsrapporten pr. 30. juni 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 og projektering af hovedprojekt forventes afsluttet i september 2020. Hovedprojekt er afleveret til gennemsyn hos bygherren med en forsinkelse på 1 en uge i forhold til tidsplanen.

Der foreligger både grave- og byggetilladelse.

Størstedelen af afløbs-, fundaments- og terrændækarbejderne er afsluttede, og montage af betonelementer er i fuld gang, hvor betonelementer er rejst op til Plan 2 i en del af bygningen.

Ved udgangen af 2. 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 har der været dialog med Energistyrelsen om principperne for tilslutning af Forum til el-nettet, og der er nu modtaget svar fra Energistyrelsen på Region Midtjyllands ansøgning om dispensation for tilkobling af Forum til AUH's ringforbindelse. Med udgangspunkt i Energistyrrelsens positive svar vurderes det, at der ikke længere er en økonomisk risiko forbundet med dette risikoemne. Der henvises til risiko nr. 20 i projektets risikorapport for 2. kvartal 2020.

Der er ved udgangen af 2. kvartal 2020 realiseret et reserveforbrug på 10,7 mio. kr. for hele Forum projektet, og hermed resterer reserver på 6,2 mio. kr. i den kvalitetsfondsfinansierede del af forum.

Kvalitetsfondsprojektet andel af projektets samlede kapitaliserede risici på 5,1 mio. kr. udgør 0,8 mio. kr. hvilket kan indeholdes i den restende reserve på 6,2 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.

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.

I det nedenstående tabel præsenteres risikooversigten for 2. kvartal 2020 samt udviklingen i risici siden sidste kvartal:

Risikoknr.	Risiko	Tid	Økonomi	Kvalitet
1	Manglende beslutningskraft og konflikter i forbindelse med "fælles" økonomi og interessekonflikter.	Uændret	Forbedret	Uændret
3	Byggeri ved hospital i drift	Uændret	Uændret	Uændret
8	Manglende funktion af ventilationsanlæg	Uændret	Uændret	Uændret
15	Oplysninger i dRofus	Uændret	Forbedret	Uændret
19	Det forudses, at der kan opstå en situation, hvor nyt udstyr til AU's områder først indkøbes sent som følge af at indkøb skal i udbud.	Uændret	Uændret	Uændret
20	Ved tilkobling af Forum til AUH elforsyningsring er der risiko for, at der opstår konflikt med den samlede nettoafregningsordning for solcelleanlæg på AUH	Forbedret	Forbedret	Forbedret
21	Der er risiko for, at projektet forsinkes som følge af den globale Corona-pandemi	Uændret	Forværret	Uændret
22	Projektet kan forsinkes som følge af udskudt godkendelse af Hovedprojekt	Ny	Ny	Ny

Udvikling i risici

Siden sidste risikorapport er der tilføjet følgende nye risikoemner:
Risikoemne 22:

Projektet kan forsinkes som følge af udskudt godkendelse af Hovedprojekt.

Ingen risikoemner er lukket i nærværende rapport.

Følgende risikoemner varsles lukket i næste rapport:

Risiko 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 varsles lukket ved næste rapportering, dette med udgangspunkt i Energistyrelses positive svar på Region Midtjyllands ansøgning om dispensation for tilkobling af Forum til AUH's ringforbindelse.

Der henvises til vedlagte risikorapport for en nærmere gennemgang.

5.2 Projektets økonomi og fremdrift

Der er i 1. kvartal 2019 indgået kontrakt vedr. totalentreprise på Forumbyggeriet. Dispositionsforslaget og projektforslaget er endeligt godkendt og projektering af hovedprojekt forventes afsluttet i september 2020. Hovedprojekt er 6.4.2020 afleveret til gennemsyn hos bygherren, hvilket er en forsinkelse på 1 uge i forhold til tidsplanen.

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. Endelig godkendelse af Hovedprojekt udestår fortsat, grundet behov for opretning af visse discipliner efter bygherrekommentering af Hovedprojekt frigivet 04. juni 2020.

Der foreligger både grave- og byggetilladelse. Udførelsesprocessen pågår, hvor størstedelen af afløbs-, fundaments- og terrændækarbejderne er afsluttede. Montage af betonelementer er i fuld gang, hvor betonelementer er rejst op til Plan 2 i en del af bygningen.

Den dagsbodsgivende termin for totalentreprenøren er, som anført i tidligere risikorapportering, udskudt til den 7. april 2022, dette som følge af udvidede brugerprocesser i dispositions- og projektforslagsfaserne.

Ved udgangen af 2. 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 48%.

Da Forum bliver udmatrikuleret fra Aarhus Universitetshospitals matrikel og opdelt i tre ejerlejligheder har der været dialog med Energistyrelsen om principperne for tilslutning af Forum til el-nettet, hvor også AUH's samlede solcelleanlæg er forbundet, og der er nu modtaget svar fra Energistyrelsen. Det svar der er modtaget er meget positivt og med udgangspunkt i Energistyrrelsens positive svar på Region Midtjyllands ansøgning om dispensation for tilkobling af Forum til AUH's ringforbindelse vurderes det, at der ikke længere er en økonomisk risiko forbundet med dette risikoemne, da det i forhold til det svar der er givet fra energistyrelsen vurderes, at der ikke vil kræves ændringer i projektet for tilkobling af Forum til AUH's ringforbindelse. Der henvises til risiko nr. 20 i projektets risikorapport for 2. kvartal 2020.

Der er ved udgangen af 2. kvartal 2020 realiseret et reserveforbrug på 10,7 mio. kr. for hele Forum projektet, og hermed resterer reserver på 6,2 mio. kr. i den kvalitetsfondsfinansierede del af forum.

Den samlede vægtede kapitalisering af Forum-projektet økonomiske risici (risikotal) afledt af projektets risikovurdering udgør 5,1 mio. kr. Kvalitetsfondsprojektet andel af de kapitaliserede risici udgør 0,8 mio. kr. hvilket kan indeholdes i den restende reserve på 6,2 mio. kr.

Kvalitetsfondsprojektets samlede tilsagnsramme forventes overholdt.

Skema 1 – økonomi og fremdrift

Den realiserede færdiggørelse pr. 30. juni 2020 er 48,1 % 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

PL indeks	2015	2016	2017	2018	2019				2019	2020				2020	2021				2021	2022				2022		
tkr. kr. (løbende priser)	110,20	111,74	113,08	114,78	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	6.200	6.200	6.200	6.200	24.798	12.970	12.970			25.939	92.857	78.841
Revideret udgiftsprofil**	6.780	-890	2.708	-4.773	-146	1.118	3.775	5.652	10.399	0	31.096	12.797	11.674	55.567	5.415	4.931	4.336	2.696	17.378	2.930	1.314	1.594		5.838	93.007	78.800
- heraf reserver			0	0					0			2.800		2.800			3.000		3.000		395			395	6.195	5.209
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									0	16.539	9.511	11.400	9.232	46.682	5.245	4.196	3.164	1.530	14.136	1.530				1.530	62.347	
Færdiggørelsesgrad																										
Planlagt**					1,40%	5,35%	12,50%	22,70%		34,50%	48,10%	64,40%	77,60%		85,10%	91,10%	95,62%	95,62%		95,62%	100,00%					
Realiseret					1,40%	5,35%	12,50%	22,70%		34,50%	48,10%															
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	61.922	61.922	152.832	14.953	14.953	14.953	14.953	59.811	7.290	7.290			14.580	305.969	
AUFF					1.138	3.213	5.816	8.299	18.466	9.598	11.063	13.259	10.738	44.658	6.102	4.879	3.681		14.662	3.559				3.559	81.345	
Leasingramme Forum					1.670	4.712	8.531	12.171	27.084	14.080	16.229	19.450	15.752	65.511	8.949	7.160	5.399		21.508	5.221				5.221	119.324	
Udgiftsprofil														0												
Aktuel udgiftsprofil**	0	335	7.060	17.227	5.861	14.941	27.112	51.759	99.673	41.099	38.858	94.631	88.412	263.001	30.004	26.992	24.033	14.953	95.981	16.070	7.290	0	0	23.360	506.638	
Realiseret forbrug	335	7.060	17.227	17.227	5.861	14.941	27.112	51.759	99.673	41.099	38.858			79.957					0					0	204.253	
Investeringsprofil, i alt			9.768	12.454	5.715	16.059	30.887	57.411	110.072	41.099	69.954	107.428	100.086	318.568	35.419	31.923	28.369	17.649	113.359	19.000	8.604	1.594	0	29.198	583.652	
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	0	0	102.585	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241.104	

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. juni 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 anvendes til vurdering af en risikos bidrag til fordyrelse af projektet, hvis risikoen indtræffer. Fordyrelsesintervallerne for restanlægsøkonomien revideres løbende og sættes i forhold til projektets projektstade/restøkonomi.

Anlægssummen:	673.000.000		
Økonomi			
Klasse	Fordyrelse (% af anlægsbudget)	Fordyrelse i kr.	
1: Meget lav	0 - 0,2 %	-	1.346.000
2: Lav	0,2 - 0,5 %	1.346.000	3.365.000
3: Middel	0,5 - 1,0 %	3.365.000	6.730.000
4: Høj	1,0 - 1,5 %	6.730.000	10.095.000
5: Meget høj	> 1,5 %	10.095.000	

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 projektomkostninger, 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%