

Kvalitetsfondsprojekterne pr. 30. juni 2020

Om- og tilbygning af
Regionshospitalet Viborg
Det Nye Universitetshospital i Aarhus
Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup

Indholdsfortegnelse

1. Indledning	4
2. Ledelseserklæring	5
3. Revisorerklæring.....	6
4. Overblik.....	7
5. Rapportering	9
5.1 Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup	9
5.1.1 Risici	9
5.1.2 Projektets økonomi.....	15
5.3.3 Byggeriets fremdrift.....	25
5.3.4 Kvalitet og indhold.....	25
6. Generelle principper	26

1. Indledning

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

Kvartalsrapporteringen skal således give et samlet overblik over udvikling i økonomi, fremdrift, risici og resultater for det kvalitetsfundsstøttede byggeri.

Ministeriet for Sundhed og Forebyggelse godkendte den 10. april 2012 udbetalingsanmodningen for Det Nye Universitetshospital i Aarhus, den 29. juni 2012 for Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg og den 30. juni 2014 for Det Nye Vest, Gødstrup. Efter udbetaling fra kvalitetsfonden afreporteres kvartalsvis til regionsrådet og til Sundheds- og Ældreministeriet efter fast koncept.

Kvalitetsfundsprojektet Det Nye Universitetshospital i Aarhus er afsluttet på nær den del af Forum projektet som er finansieret af kvalitetsfondsmidler. Det er aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet, at der fra og med 2. kvartal 2019 rapporteres særskilt for den kvalitetsfondsfinansierede del af Forum projektet. Kvalitetsfundsprojektet på Regionshospitalet i Viborg er afsluttet på nær de sidste ombygninger. Det er aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet, at der fra og med 2. kvartal 2020 rapporteres særskilt på de sidste ombygninger i Kvalitetsfundsprojektet. Der rapporteres i indeværende kvartalsrapport fortsat på deponering af statstilskud, egenfinansiering og salg af hospitalsmatrikler vedrørende DNU og Regionshospitalet Viborg i skema 6.

2. Ledelseserklæring

"Ledelsen i Region Midtjylland fremsender hermed kvartalsrapportering pr. 30.6.2020 for regionens igangværende kvalitetsfundsprojekter til Sundheds- og Ældreministeriet.

Kvartalsrapporteringen er baseret på kvartalsrapporteringen for de enkelte kvalitetsfundsprojekter til regionsrådet, som regionsrådet har behandlet på regionsrådsmødet den 23.9.2020.

Ledelsen skal efter bedste overbevisning erklære, at:

- kvartalsrapporteringen giver et retvisende billede af økonomi, fremdrift og risiko vedrørende samtlige regionens igangværende anlægsprojekter finansieret ved kvalitetsfondsmidler
- kvartalsrapporteringen giver et retvisende billede af regionens deponeringsgrundlag vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfondsfinansiering - og de dertil knyttede deponeringer pr. udgangen af kvartalet
- 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

Kommentarer til eventuelle forbehold og fremhævelser fra revisionen vedr. Det nye Vest, Gødstrup fremgår af afsnit 3.

Viborg den 23. september 2020

*Regionsrådsformand
Anders Kühnau*

*Regionsdirektør
Pernille Blach Hansen*

3. Revisorerklæring

Den fulde revisionserklæring fremgår af bilag 1. (Erklæring vedr. DNV er vedlagt som lukket bilag)

Den uafhængige revisors erklæringer omfatter projekternes økonomiske forbrug pr. 30. juni 2020 for det kvalitetsfondsfinansierede Det Nye Vest, Gødstrup, og deponeringsgrundlag pr. 30. juni 2020 for de kvalitetsfondsfinansierede anlægsprojekter Det Nye Universitetshospital i Aarhus, Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg og Det Nye Vest, Gødstrup.

Revisionen har fremhævet følgende forhold:

Det Nye Vest, Gødstrup

Revisionens fremhævelser og regionens kommentarer hertil er vedlagt som lukket bilag til kvartalsrapporten.

4. Overblik

For alle projekter gælder at risikobilledet er baseret på den nuværende viden. Dette er nærmere beskrevet i projekternes risikorapporter.

DNU

Alle afdelinger er flyttet ind i nybyggeriet. Anlægsregnskaber udarbejdes i takt med at delprojekterne afsluttes. Der rapporteres særskilt på den kvalitetsfondsfinansierede del af Forum-projektet.

Regionshospitalet Viborg

Som følge af kvalitetsfondsprojektets fremskredne stade, er det aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet, at der fremover – ligesom ved Forum - rapporteres særskilt på kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg

DNV-Gødstrup

Generelt er der fortsat betydelige tidsmæssige og økonomiske udfordringer i projektet, særligt i etape 1. Jf. orientering til regionsrådet d. 24. juni 2020 er den forventede færdiggørelse af etape 1 udskudt til januar 2021 og færdiggørelse af etape 3 til oktober 2020. Dialog med rådgivere og entreprenører om både tidsplan og deraf afledt økonomi er fortsat i 2. kvartal 2020. Dette har medført mindre korrektioner i forhold til de forventede afleveringsterminer der fremgik af rapporteringen for 1. kvartal 2020 og orienteringen til regionsrådet 24. juni 2020. De forventede afleveringstidspunkter der fremgår af rapporteringen for 2. kvartal er baseret på den aktuelle statetidsplan. Det faktiske afleveringstidspunkt kan ligge før eller senere end de angivne tidspunkter. I oktober 2020 vil det blive vurderet, om fremdriften er tilstrækkelig til at indflytningen kan gennemføres før sommerferien 2021.

Der er en række økonomiske konflikter, der forventes afklaret via voldgift. Dette medfører økonomisk usikkerhed for projektet. For nærmere beskrivelse af økonomiske konflikter henvises til skema 9, der er vedlagt som bilag til kvartalsrapporten. Status vedr. dagboder mv. fremgår endvidere af reserveprognosen der er vedlagt som lukket del af rapporteringen. Samlet set forventes projektet gennemført indenfor den økonomiske totalramme jf. reserveprognosen.

Etape 1

Forsinkelser i apteringsentreprisen (DP8-10) har været en af hovedårsagerne til forsinkelse på etape 1. Der er iværksat dagbod. Der er iværksat tiltag, herunder øget bemanning på maleropgaverne, der skal sikre fremdriften i apteringsentreprisen. De fysiske arbejder forventes afsluttet i december 2020, hvorefter der kan foretages mangelgennemgang inden det forventede afleveringstidspunkt i januar 2021. Der sker løbende overdragelse af færdiggjorte arealer til bygherren. De første overdragelser har vist et stort antal mangler i apteringsentreprisen, og der er uenighed om kvalitetsniveauet mellem bygherre og

entreprenør. Der er derfor iværksat syn og skøn hvor en uafhængig part vurderer om kvaliteten.

Budgettet til uforudsete udgifter i delprojekterne på etape 1 er presset, bl.a. som følge af et øget antal uafklarede ekstrakrav. Ekstrakravene er under behandling, og der foretages en økonomisk vurdering af de krav, der ikke kan opnås enighed om. For nærmere uddybning henvises til lukket bilag omhandlende reserveprognosen.

Aftale med Cura Vita om totalrådgivning i etape 1 i den forlængede byggetid er ikke forlænget efter 30. juni 2020, hvor etape 1 var forudsat afleveret. Der er i stedet indgået aftale med byggeledelsen, Rambøll A/S, om at overtage projektopfølgningen og fagtilsynet på etape 1 fra 1. juli 2020 fra totalrådgiveren.

Etape 3

Aflevering på etape 3 var fastlagt til d. 1. maj 2020. På grund af forsinkelser hos kompletteringsentreprenøren og VVS- og ventilationsentreprenøren er afleveringen forsinket til forventet oktober 2020. Forsinkelsen forventes ikke at få direkte betydning for indflytningstidspunktet, da etappen fortsat forventes færdiggjort før etape 1. Afleveringstidspunktet for etape 3 har dog betydning for, hvornår bygherreleverancer og andre aktiviteter frem til indflytningen kan påbegyndes.

På grund af manglende overholdelse af mellemtermin og afleveringstermin er der fremsendt krav om dagbod overfor kompletteringsentreprenøren samt VVS- og ventilationsentreprenøren.

Der er indgået aftale med totalrådgiver om forlænget byggetid. Merudgifter til entreprenører og rådgivere forventes finansieret af dagbod hos de forsinkede entreprenører og de disponible reserver.

Der henvises til vedlagte bilag for en nærmere gennemgang af status og prognose for projektets reserver.

5. Rapportering

5.1 Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup

Styringsmanualen for Det Nye Hospital i Vest Gødstrup er senest ajourført og godkendt af Regionsrådet den 5. december 2017. Styringsmanualen ajourføres løbende i forhold til byggeriets aktuelle fase og eksisterende praksis. Det følgende indeholder en risikovurdering samt en gennemgang af økonomi og fremdrift for Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup. Der er vedlagt en risikorapport for DNV-projektet for 2. kvartal 2020.

5.1.1 Risici

Vedlagte risikorapportering for DNV-Gødstrup for 2. kvartal 2020 er udarbejdet af projektsekretariatet for DNV-Gødstrup på baggrund af dialog med totalrådgiverne og bygherrerådgiver samt yderligere risikoejere i projektorganisationen. I 2. kvartal 2020 fremhæver projektsekretariatet 10 risikoemner. Nedenstående Tabel 1 giver et overblik over det samlede risikobillede, som projektsekretariatet for DNV-Gødstrup tegner af DNV-Gødstrup projektet pr. 2. kvartal 2020 samt udviklingen i de enkelte risici siden sidste kvartal. I forhold til seneste kvartalsrapportering er der én ny risiko i oversigten. Der er i perioden ikke udgået risici. I tabellen er de 10 risici oplistet. Risikoniveauet er vurderet på tre parametre: Økonomi, Tid og Kvalitet. Den overordnede betydning af farveskalaen er:

- Grøn = Ikke kritisk
- Gul = Observation
- Rød = Kritisk

I 1. kvartal 2020 har bygherren ændret opgørelsesmetode for så vidt angår karakterer og intervaller for tid og økonomi, så disse bedre afspejler projektets stade. Den ændrede opgørelsesmetode indebærer, at risikomatricens karakterer og intervallerne imellem dem forholder sig til det resterende projekt og ikke som hidtil til det samlede projekt.

Tabel 1: Væsentlige risici og udvikling siden 1. kvartal 2020

2. Kvartal 2020				
Risikonr.	Risiko	Tid	Økonomi	Kvalitet
1	Risiko for manglende udførte arbejder ved overdragelser og afleveringer, etape 3	Forværret	Forværret	Forværret
2	Risiko for at indregulering ikke kan færdiggøres på de 13 uger der pt er til rådighed i færdiggørelsestidsplanen.	Ny	Ny	Ny
3	Risiko for uomgængelige ekstraudgifter til færdiggørelse af byggeriet.	Uændret	Uændret	Uændret
4	Risiko for manglende udførte arbejder ved overdragelser og afleveringer, etape 1	Uændret	Forbedret	Uændret
5	Risiko for mangelfuld håndtering og behandling af entreprenørernes ekstrakrav	Uændret	Forbedret	Uændret
6	Risiko for forsinkelse som følge af corona-epidemien	Ny	Ny	Ny
7	Risiko for at der ikke kommer spænding på det elektriske system i bygningen tids nok	Ny	Ny	Ny
8	Risiko for forsinket AB 92-aflevering pga. mangel på apterings- og installationsressourcer på etape 3 på pladsen	Forbedret	Forbedret	Forbedret
9	Risiko for udbedringsproblemer ved vandindtrængning i kælder	Ny	Ny	Ny

1) I ovenstående trafiklysskema anføres betegnelsen Forværret/Uændret/Forbedret, såfremt der er sket en faktisk ændring af tid, økonomi eller kvalitet uanset, at farve ikke nødvendigvis samtidig skifter.

Administrationen noterer sig, at DTØ vurderer, at projektet fortsat befinder sig på et ganske højt risikoniveau. Det er administrationens opfattelse, at der er behov for et stort fokus på de nævnte risici i projektet. Det er samtidig administrationens opfattelse, at projektet arbejder med at nedbringe risikoniveauet.

Nedenfor er en kort beskrivelse af de enkelte risici i risikorapporten. For en uddybning henvises til vedlagte risikorapport.

Risiko 1: Risiko for manglende udførte arbejder ved overdragelser og afleveringer, etape 3

Der er risiko for, at den afleverende entreprenør ikke har fået alle sine arbejder udført ved overdragelser. Der er således risiko for, at arbejderne ikke er udført ved AB 92-aflevering. Byggeledelsen udfører 6-ugers færgennemgange, hvor byggeledelse, entreprenør, rådgiver og bygherre afstemmer forventninger til kvaliteten forud for afleveringer. Ved overdragelserne

ses, at den afleverende entreprenør ikke har fået sine arbejder udført. Der er således risiko for, at arbejderne aldrig bliver udført, heller ikke ved den endelige AB 92-aflevering. Bygherre forudsætter, at byggeledelsen udfører sin opgave med at bese, at arbejdet udføres for den oprindelige kontraktholders regning, idet det forventes, at kontraktholderens garanti/tilbagehold dækker ny entreprenørs omkostninger, mens bygherre kan forvente at skulle betale for tilsyn, byggeledelse m.m. af nærværende estimat.

Det samlede estimat er baseret på op til 12 ugers forsinkelse, og udgør uændret 0,7 mio. kr., men med en øget sandsynlighed til 80% er risikotallet øget til 0,6 mio. kr. Sandsynligheden er øget, idet iværksatte dagboder endnu ikke har haft den ønskede effekt.

Risiko 2: Risiko for at indregulering ikke kan færdiggøres på de 13 uger, der pt. er til rådighed i færdiggørelsestidsplanen på etape 3

Installationsentreprenøren har ikke færdigbygget deres ventilationsanlæg og apteringsentreprenøren har ikke færdiggjort lofter, hvori installationsentreprenøren skal ilægge ventilationsarmaturer. Installationsentreprenøren kommer derfor for sent i gang med at indregulere. Installationsentreprenøren vurderer desuden, at der skal bruges 10 mdr. til at indregulere de 13 anlæg, der er på etapen.

Byggeledelsen afholder ugentlige møder med entreprenørerne med henblik på at følge fremdriften nøje og rydde forhindringer af vejen.

Der forventes risiko for op til 12 ugers forsinkelse. Det samlede estimat er 0,7 mio. kr., og med en sandsynlighed på 85% er risikotallet 0,6 mio. kr.

Risiko 3: Risiko for uomgængelige ekstraudgifter til færdiggørelse af byggeriet

Der er risiko for, at der ved afslutningen af projektet udestår udgifter til færdiggørelse af byggeriet, som ikke kan afholdes, idet budgettet er disponeret. Problematikken vedrører bl.a. færdiggørelse af installationer og forlænget byggepladsdrift til entreprenører. Risikoen har baggrund i erfaringer fra Servicebyen, som viser nødvendigheden af fokus på dette område. Bygherren revurderer risikoen, når delområder er overdraget til bygherren samt efter aflevering af OP-stuer.

Bygherren har valgt at gennemføre syn og skøn på ikke afhjulpne mangler på overdragelserne af delområder, og i yderste konsekvens vil anden entreprenør skulle udbedre manglerne.

Det økonomiske estimat udgør uændret 13,2 mio. kr., som er beregnet ud fra erfaringer fra servicebyen hen imod slutfasen. Sandsynligheden er uændret 40 % og risikotallet er herefter 5,3 mio. kr.

Risiko 4: Risiko for manglende udførte arbejder ved overdragelser og afleveringer, etape 1 (196)

Der er risiko for, at den afleverende entreprenør ikke har fået alle sine arbejder udført ved overdragelser. Der er således risiko for, at arbejderne ikke er udført ved AB 92-aflevering.

Bygherre har i 2. kvartal af 2020 iværksat syn og skøn på apteringsentreprenørens mangelfuldhjælpning ved overdragelser på etagetog. Der forefindes en komplet og fuldstændig

registrering af mangler, og det er vurderingen, at entreprenøren har udbedret ca. 1/3 af de registrerede mangler.

Bygherren forudsætter, at byggeledelsen udfører sin opgave med at bese, at arbejdet udføres for den oprindelige kontraktholders regning, idet det forventes, at kontraktholderens garanti/tilbagehold dækker ny entreprenørs omkostninger, mens bygherre kan forvente at skulle betale for tilsyn, byggeledelse mm.

Det samlede estimat er reduceret med 10% (baseret på at ca. 10% af arealerne er overdraget) til 1,8 mio. kr., baseret på en forventet 8 ugers forsinkelse. Med en uændret sandsynlighed på 60%, er risikotallet reduceret til 1,1 mio. kr.

Risiko 5: Risiko for mangelfuld håndtering og behandling af entreprenørernes ekstrakrav

Der er risiko for, at mangelfuld håndtering af entreprenørers ekstrakrav kan medføre uberettiget betaling, unødvendig forlængelse af byggetiden og/eller tabt erstatning.

I 4. kvartal igangsatte bygherren en proces, der sikrede tilvejebringelse af en samlet oversigt over de krav, der kan videreføres til andre entreprenører. Arbejdet er videreført i 1. og 2. kvartal af 2020. Alle videreførte krav skal lukkes senest i forbindelse med de respektive slutopgørelser.

Et større antal aftalesedler ligger ubehandlet, dog behandler byggeledelsen aftalesedler, der potentielt kan hindre fremdriften på byggepladsen.

Ubehandlede entreprenørkrav håndteres via bygherrens reserveprognose.

Da risikoemnet kun dækker nye krav, beregnes det økonomiske estimat som en procentdel af den resterende entreprisensum og er nu reduceret yderligere til 1,9 mio. kr., og med en uændret sandsynlighed på 40 % er risikotallet reduceret til 0,7 mio. kr.

Risiko 6: Risiko for forsinkelse som følge af corona-epidemien

Leveranceproblemer, manglende tilgang af udenlandske håndværkere, teknikere mv. samt smitte på byggepladsen kan medføre forsinkelser i byggeriet og merudgifter, hvis forsinkelse er at betragte som force majeure. Konkret har én leverandør varslet forsinkelse.

Smittereducerende tiltag er iværksat på byggepladsen. Entreprenører med leveringsproblemer er blevet bedt om at finde alternative løsninger. Der har fx været udfordringer med armaturer og afgangsbokse, men problemer er blevet løst ved omrokering af leverancer mellem områder. Bygherre og byggeledelse understøtter disse tiltag.

Det samlede estimat er 2,9 mio. kr., baseret på 8 ugers forsinkelse. Med en sandsynlighed på 25% er risikotallet 0,7 mio. kr.

Risiko 7: Risiko for at der ikke kommer spænding på det elektriske system i bygningen tids nok

Spændingssætningen har væsentlige forsinkelser, da Bravida ikke får monteret kanalskinner og afgangsbokse og ikke får forbundet til etagetavlerne til tiden.

For at sikre, at spændingssætningen af bygningen sker hurtigst muligt, afholder byggeledelsen i samarbejde med bygherren to ugentlige møder med entreprenøren. Bygherren har fået udprintet eldiagram, hvorpå fremdrift og udfordringer løbende indtegnes.

Risikoen er forbundet med udgifter til midlertidige forsyninger, og i sidste ende kan det give anledning til forsinkelse af den endelige idriftsætning af alle tekniske anlæg, der er afhængige af strømforsyning.

Det samlede estimat er 0,6 mio. kr., baseret på en anslået 3 måneders fremadrettet forsinkelse. Med en sandsynlighed på 40% er risikotallet 0,2 mio. kr.

Risiko nr. 8: Risiko for forsinket AB 92-aflevering pga. mangel på apterings- og installationsressourcer på etape 3 på pladsen

Der er aktuelt ikke bemanning nok på pladsen til at nå at udføre det planlagte arbejde efter tidsplanen. Det er for øjeblikket apteringsentreprenøren, der har de største udfordringer. Denne risiko har en sammenhæng til risiko nr. 1, idet risiko nr. 1 vedrører mangler ved overdragelser og afleveringer, mens denne risiko vedrører forsinket aflevering.

Det er byggeledelsens vurdering, at apteringsentreprenøren mangler ressourcer på byggepladsen, men entreprenøren har dog haft en stabil bemanning på pladsen i 2. kvartal.

Byggeledelsen har sat de ansvarlige entreprenører i dagbod for manglende overholdelse af en deltermin.

Estimat er reduceret til 0,4 mio. kr. baseret på en forventet forsinkelse på 6 uger.

Sandsynligheden er reduceret til 24%, hvorefter risikotal udgør 0,1 mio. kr. Sandsynligheden er reduceret, idet der nu er fundet løsning på udfordringer med dørhullerne, og der dermed ikke er forhindringer for isætning af alle døre.

Risiko 9: Risiko for udbedringsproblemer ved vandindtrængning i kælder

Der er problemer med vandindtrængning i kælderen. Det har tidligere været vurderet, at problemet skyldes fejl i gennemføringer, men det undersøges nu, om problemet skyldes forkert håndtering af jorden omkring byggeriet (projekteringsfejl eller udførelsesfejl), der medfører, at vandet ikke kan løbe væk og at bevægelser i jorden løbende skaber nye utætheder ved gennemføringer. Der kan være økonomiske konsekvenser for regionen, såfremt løsning af problemet ikke kan finansieres af projektets forsikringer mv. Risikoen indeholder således alene en økonomisk risiko, og ikke en tidsmæssig risiko, da hospitalet vurderes at kunne tages i brug, selvom der fortsat måtte være vandindtrængning ved nogle af gennemføringerne. Det vurderes umiddelbart, at risikoen ikke har betydning for realiseringen

af et "fuldt funktionsdygtigt hospital". Risikoen kan medføre øgede udgifter i driften efter projektets afslutning.

Utætheder lukkes løbende. Undersøgelse vedr. jordbundsforhold er igangsat. Projekterings- eller udførelsesfejl håndteres via forsikring. Afhjælpningen vil overgå til driftsorganisationen, såfremt alle problemer ikke som forventet er løst inden aflevering.

Det samlede estimat er 0,5 mio. kr. Med en sandsynlighed på 50% er risikotallet 0,25 mio. kr.

5.1.2 Projektets økonomi

I det følgende gennemgås status for tid og økonomi i DNV-Gødstrup. Jf. orientering til regionsrådet d. 24. juni 2020 er den forventede færdiggørelse af etape 1 udskudt til januar 2021 og færdiggørelse af etape 3 til oktober 2020. Dialog med rådgivere og entreprenører om både tidsplan og deraf afledt økonomi er fortsat i 2. kvartal 2020. Dette har medført mindre korrektioner i forhold til de forventede afleveringsterminer der fremgik af rapporteringen for 1. kvartal 2020 og orienteringen til regionsrådet 24. juni 2020. De forventede afleveringstidspunkter der fremgår af nedenstående er baseret på den aktuelle statetidsplan. Det faktiske afleveringstidspunkt kan ligge før eller senere end de angivne tidspunkter. I oktober 2020 vil det blive vurderet, om fremdriften er tilstrækkelig til at indflytningen kan gennemføres før sommerferien 2021.

Der er en række økonomiske konflikter, der forventes afklaret via voldgift. Dette medfører økonomisk usikkerhed for projektet. For nærmere beskrivelse af økonomiske konflikter henvises til skema 9. Status vedr. dagboder mv. fremgår endvidere af lukket del af rapporteringen. Samlet set forventes projektet gennemført indenfor den økonomiske totalramme jf. reserveprognosen.

Gældende besparelseskatalog ved udgangen af 2. kvartal er behandlet på regionsrådets møde i april 2020. Det indeholder besparelsesemner for 12,1 mio. kr. Der er enkelte emner i besparelseskataloget som udløber i 3. kvartal 2020. Det skal i 3. kvartal afklares om beslutning om indløsning af emner kan udskydes, om emnerne indstilles indløst eller skal udgå af kataloget. Der vil efterfølgende blive udarbejdet en Indstilling til regionsrådet.

Etape 1

Forsinkelser i apteringsentreprisen (DP8-10) har været en af hovedårsagerne til forsinkelse på etape 1. Der er iværksat dagbod. Der er iværksat tiltag, herunder øget bemanning på maleropgaverne, der skal sikre fremdriften i apteringsentreprisen. De fysiske arbejder forventes afsluttet i december 2020, hvorefter der kan foretages mangelgennemgang inden det forventede afleveringstidspunkt i januar 2021. Der sker løbende overdragelse af færdiggjorte arealer til bygherren. De første overdragelser har vist et stort antal mangler i apteringsentreprisen, og der er uenighed om kvalitetsniveauet mellem bygherre og entreprenør. Der er derfor iværksat syn og skøn hvor en uafhængig part vurderer om kvaliteten lever op til udbudsmaterialet, og om bygherre kan igangsætte anden entreprenør (på apteringsentreprenørens regning) til udbedring af mangler, som apteringsentreprenøren ikke vil udbedre.

Manglende bemanning og fremdrift hos installationsentreprenøren (DP8-10) på etape 1 har også bidraget til betydelige forsinkelser. De fysiske arbejder i installationsentreprisen forventes afsluttet i december 2020. Indregulering og test pågår frem til den forventede aflevering i februar/marts 2021. Entreprenøren (DP8-10) er sat i dagbod.

Budgettet til uforudsete udgifter i delprojekterne på etape 1 er presset, bl.a. som følge af et øget antal uafklarede ekstrakrav. Ekstrakravene er under behandling, og der foretages en økonomisk vurdering af de krav, der ikke kan opnås enighed om. For nærmere uddybning henvises til lukket bilag omhandlende reserveprognosen.

Forsinkelserne på etape 1 har også betydning for fremdriften hos specialinstallations-entreprenørerne under DP11 (sprinkler, BMS mv.). Der er fokus på at disse entreprenører får afsluttet deres opgaver så hurtigt det er muligt i forhold til fremdriften i aplerings- og installationsentrepriserne. Der er indgået aftaler om betaling for den forlænget byggetid.

Nedenstående er status for forventet aflevering pr. entreprise under DP11 mv.. For mindre entrepriser har det ikke været aktuelt med kompensation for forlænget byggetid. For øvrige entrepriser fremgår status af nedenstående.

- *Delprojekt 11-E01 (Sprinklerinstallationer)*
Delprojektet følger meget tæt på DP8-10 Installationer. Det forventes at entreprisen kan afleveres ultimo oktober 2020. Der er indgået aftale om forlænget byggetid.
- *Delprojekt 11-E02 (Luftarter)*
Aflevering forventes gennemført i august 2020. Der er indgået aftale om forlænget byggetid.
- *Delprojekt 11-E03 (BMS-installationer)*
Delprojektet følger fremdriften for på DP8-10 Installationer. ABA og ADK installationer som er en del af BMS entreprisen forventes afleveret 15.10.2020, som er ny dagbodsgivende termin. CTS arbejder forventes afleveret ultimo december 2020, dog vil der skulle foregå afprøvninger og tests i de første måneder af 2021. Der er indgået aftale om forlænget byggetid.
- *Delprojekt 11-E04 (IT-netværk)*
RM IT arbejder sideløbende med fremdriften på pladsen med henblik på aktering af IT-netværket. Netværksentreprisen forventes afleveret september 2020. Der er indgået aftale om forlænget byggetid.
- *Delprojekt 11-E07 (Patientkald)*
Systemet er installeret, men der mangler netværkstilslutning før systemet kan testes. Aflevering forventes i januar 2021 inkl. test.
- *Delprojekt 11-E08 (Elevatorentreprisen)*
Det forventes at elevatorentreprisen afleveres i august 2020.
- *Delprojekt 11-E10 (Sengestue paneler)*
Leverancen følger fremdriften på byggepladsen. Det har vist sig flere fejl i panelleverancen, som håndteres løbende. Entreprisen forventes afleveret i oktober 2020.

- *Delprojekt 11-E18 (UPS-anlæg)*
Entreprisen forventes afleveret i august 2020.
- *Delprojekt 11-E28 (Sikkerhedsbelysning)*
Projektet følger installationsentreprisen. Entreprisen følger tidsplanen og afleveres snarest muligt
- *Delprojekt 11-E30 (Fast inventar)*
Entreprisen forventes afleveret i oktober 2020

Aftale med Cura Vita om totalrådgivning i etape 1 i den forlængede byggetid er ikke forlænget efter 30. juni 2020, hvor etape 1 var forudsat afleveret. Der er i stedet indgået aftalte med byggeledelsen, Rambøll A/S, om at overtage projektopfølgningen og fagtilsynet på etape 1 fra 1. juli 2020 fra totalrådgiveren. Det forventes at Cura Vita fortsat varetager kontraktuelle forpligtelser, der skal løses uafhængigt af forsinkelser i projektet.

Ændringen i byggeorganisationen sker ud fra et behov for at få større tydelighed og en mere effektiv varetagelse af opgaverne i byggeorganisationen. Samtidigt har der også været et hensyn til økonomien i den resterende og afsluttende del af byggeprojektet.

Etape 3

Aflevering på etape 3 var fastlagt til d. 1. maj 2020. På grund af forsinkelser hos kompletteringsentreprenøren og VVS- og ventilationsentreprenøren er afleveringen forsinket til forventet oktober 2020. Forsinkelsen forventes ikke at få direkte betydning for indflytningstidspunktet, da etappen fortsat forventes færdiggjort før etape 1. Afleveringstidspunktet for etape 3 har dog betydning for, hvornår bygherreleverancer og andre aktiviteter frem til indflytningen kan påbegyndes.

På grund af manglende overholdelse af mellemtermin og afleveringstermin er der fremsendt krav om dagbod overfor kompletteringsentreprenøren samt VVS- og ventilationsentreprenøren.

Råhus- og lukningsentrepriserne er afleveret. Mindre entrepriser vedr. sengestuepaneler, luftarter er også afleveret i 2. kvartal 2020. Der er ikke væsentlige økonomiske udeståender med disse entreprenører. Der er udarbejdet tidsplan for slutfasen og der indgået aftale med de fleste øvrige entreprenører om tidsplan og økonomi herunder rammeentreprenører, der også indgår i etape 1 og dermed fortsat vil være på pladsen.

Der er indgået aftale med totalrådgiver om forlænget byggetid. Merudgifter til entreprenører og rådgivere forventes finansieret af dagbod hos de forsinkede entreprenører og de disponible reserver i DP31.

Nedenstående er status for aflevering pr. entreprise. For mindre entrepriser har det ikke været aktuelt med kompensation for forlænget byggetid. For øvrige entrepriser fremgår status af nedenstående.

E3-DP31_E2 VVS og ventilation

Er omfattet af dagbod jf. ovenstående. Entreprisen forventes afleveret i oktober 2020.

E3-DP31_E3 Komplettering

Er omfattet af dagbod jf. ovenstående. Entreprisen forventes afleveret i september 2020.

E3-DP31_E5 Maler

Er forsinket pga. kompletteringsentreprisen. Malerentreprisen forventes afleveret i oktober 2020. Der pågår forhandlinger om aftale vedr. forlænget byggetid.

E3-DP31_E6 EI

Elentreprisen er afleveret i juli 2020. Der er indgået aftale om afregning for forlænget byggetid.

E3-DP31_E7 Gulvbelægning

Er forsinket pga. øvrige entrepriser. Gulventreprisen forventes afleveret i oktober 2020. Der pågår forhandlinger om aftale vedr. forlænget byggetid.

E3-DP31_DP11-E01 Sprinkler

Entreprisen er afleveret i juli 2020. Der er indgået aftale om forlænget byggetid.

E3-DP31_DP11-E03 Bygningsautomatik og sikring

Entreprisen er påvirket af de øvrige forsinkelser på etape 3 og indeholder indregulering og test særligt med ventilationsentreprisen. Den forventes afleveret i oktober 2020. Den pågår forhandlinger om aftale vedr. forlænget byggetid.

E3-DP31_DP11-E04 IT Netværk

Entreprisen er afleveret i juli 2020. Der er indgået aftale om forlænget byggetid.

E3-DP31_DP11-E07 Patientkaldeanlæg

Installationen er foretaget, dog mangler afprøvning og test. Aflevering af entreprisen er udskudt til oktober 2020, idet RM's installation af netværksforbindelser. DAS afventes.

E3-DP31_DP11-E08 Elevatorer

Det forventes at entreprisen kan afleveres i september 2020.

E3-DP31_DP11-E18 UPS anlæg

Entreprisen forventes afleveret i august 2020.

E3-DP31_DP11-E28 Sikkerhedsbelysning

Entreprisen er påvirket af de øvrige forsinkelser på etape 3. Det forventes at entreprisen kan afleveres i august 2020.

Fælles entrepriser

DP11-E60 Affald/linnedsug

Entreprisen forventes afleveret i oktober 2020.

DP11-E61 Rørpost

Entreprisen forventes afleveret i oktober 2020.

DP5 Terræn og landskab

Delprojektet er blevet forsinket af bl.a. forsinkelser i byggeriet og totalrådgiverens forsinkede opdatering af projektmaterialet for udendørsarealerne. Der blev derfor ikke afleveret 30. juni 2020 som oprindeligt planlagt. Entreprisen forventes afleveret i december 2020. Eventuelle merudgifter som følge af forsinket byggetid forventes at kunne afholdes indenfor bevillingen.

DP1B Byggepladsens fællesfaciliteter

Afvikling af byggepladsen er påbegyndt i andet kvartal 2020. Omklædningsfaciliteter reduceres i takt med at de enkelte entrepriser afsluttes og bemanningen på byggepladsen reduceres. Skurbyen med kontorer og kantine fjernes i 3. kvartal 2020, og der indrettes i stedet faciliteter i nybyggeriet. Dermed reduceres lejeudgifterne.

Projektorganisation

Forsinkelsen i byggeriet medfører behov for forskydning og forlængelse af totalrådgivernes og byggeledelsens opgaver. Der er indgået aftaler med Byggeledelsen og totalrådgiveren på etape 3, der bl.a. finansieres af bevillingsforhøjelse godkendt af regionsrådet i juni 2020.

I takt med entreprisernes færdiggørelse vil indsatsen fra totalrådgivere og byggeledelse naturligt blive nedtrappet. Projektet har fokus på fastholdelse af de nødvendige kompetencer til byggeriet er helt færdigt, men der kan opstå udfordringer i takt med at rådgivervirksomhederne flytter medarbejdere til andre projekter.

Der er i 2. kvartal 2020 fastlagt princip for udgiftsfordeling mellem udgifter til projektledelse og administrative udgifter udenfor projektet. Bogføringen vil blive tilpasset i 3. kvartal 2020.

Bevillingen søges forhøjet jf. særskilt dagsordenspunkt til regionsrådsmødet i september 2020 til dækning af sagsomkostninger mv. Der henvises til lukket bilag.

Bygherreleverancer

Bygherreleverancer, der relaterer sig til puljen for IT, Apparatur og Løst inventar, vil alene blive rapporteret i det omfang, der er udfordringer eller væsentlige økonomiske eller tidsmæssige problemstillinger.

- Sengeautomater er monteret. Test pågår

- Test af AGV afventer færdiggørelse af netværk. Håndtering af AGV kørsel under en evt. brand er under afklaring, hvilket drøftes med myndighederne. Leverancen er på kritisk vej i forhold til indflytning
- Ophæng af konsoller til hængesøjler, OP- og undersøgelseslamper pågår
- Montage af loftslifte pågår.
- Udbud af skilte er afsluttet og der er indgået kontrakt
- Udbud af sengevasker forventes afsluttet i 3. kvartal 2020
- Installation af netværkskomponenter pågår og forventes afsluttet i 4. kvartal 2020

Der opstår løbende problemstillinger som skal løses på byggepladsen, da flere bygherreleverancer ikke har været tilstrækkeligt koordineret med byggeriets projektmateriale og tidsplan. Der er dedikeret ressourcer til koordineringen, og det prioriteres, at entreprenørerne kan færdiggøre kontraktarbejder frem til aflevering.

Indkøb og Medicoteknik arbejder på at få leverancer i udbud. Udbud af medicoteknisk udstyr forsinkes pt. af Covid 19 situationen, men forsinkelsen er ikke kritisk p.t. Rum til analysemaskiner er overdraget fra entreprenørerne i januar 2020, og arbejdet med montage er påbegyndt. Arbejdet er stoppet i marts 2020, da leverandørens udenlandske medarbejdere var trukket hjem som følge af Covid19-situationen. Arbejdet forventes genoptaget i august 2020. Der arbejdes på en ny tidsplan og det forventes at analysehallen kan overdrages til hospitalets drift i november 2020. Forsinkelsen påvirker dermed ikke indflytningstidsplanen. Der forventes ikke merudgifter som følge af forsinkelsen.

Montering af søjler og lamper pågår i OP-stuer. Der er gennemført renhedstest i de første to OP-stuer i 2. kvartal 2020. De foreløbige resultater fra etape 1 viser, at OP-stuerne kan leve op til renhedskravene for operationsstuer i den bedste renhedsklasse (type 4 stuer)

Køkkenet i Servicebyen er blevet godkendt af fødevarermyndighederne i 2. kvartal 2020.

Planlægning og gennemførelse af bygherreleverancer og entrepriser vedr. IT og apparatur er nu så langt, at budgetterne til opgaven kan revurderes. Flere opgaver er eller er næsten afsluttet fra projektet, herunder udstyr til Servicebyen, indkøb af OP-vogne mv. Der er indgået kontrakter for øvrige emner med undtagelse af sengevasker, hvor udbuddet forventes gennemført i Q3 2020. Hertil kommer løst inventar mv. som endnu ikke er bestilt, men som er omfattet af regionens indkøbsaftaler. Dermed er prisen kendt, og der er i øvrigt begrænset usikkerhed forbundet med indkøb af inventar. Udgifter til forlænget byggetid er generelt afklaret.

Gennemgang af budgettet til IT apparatur og løst inventar har vist, at det er muligt at reducere bevillingen med 15 mio. kr. Beløbet foreslås overført til de centrale reserver jf. særskilt dagsordenspunkt. Årsagen til mindreforbruget er, at der generelt er indgået aftaler indenfor eller under budget og at omfanget af uforudsete udgifter til gennemførte opgaver har været mindre end forudsat. Desuden prisreguleres bevillingen, selvom budget og

kontraktbeløb til de fleste opgaver omfattet af bevillingen ikke er omfattet af prisregulering. Efter reduktionen vil projektet fortsat leve op til kravet til anskaffelser af IT, apparatur og inventar på 511 mio. kr. Det forventede forbrug er efter reduktionen ca. 550 mio. kr. (2014 PL).

Generelt

Der er udarbejdet anlægsregnskab for følgende delprojekter:

- DP1A
- Jordkøb
- DP2
- DP3
- DP4
- Hovedforsyninger (fjernvarme)
- DP32-33
- DP6 (behandlet på regionsrådsmøde i februar 2020)

Foreløbigt anlægsregnskab udarbejdet for:

- Energipark
- Grundvandskøl
- Generatoranlæg
- Kompressorkøl.

Tidsplan

Som det fremgår af ovenstående vurderes det ikke længere, at revision 5.2 (udgivet 5. juli 2019) af arbejdstidsplanen for etape 1 kan overholdes. Afleveringsdatoen 30. juni 2020 er dermed overskredet for de fleste entrepriser. Der arbejdes efter en statetidsplan, der viser tidspunkt for udførsel af de forsinkede opgaver. De sidste aktiviteter, som omfatter indregulering, forventes afsluttet i februar 2020

Etape 3 er forsinket i forhold til aflevering 1. maj 2020. Der er lavet en plan for slutopgaverne i etape 3, der forventes afsluttet med de sidste afleveringsopgaver (hovedsageligt døre) og indregulering og afprøvninger af de tekniske installationer i september 2020 og med de sidste afleveringer i oktober 2020.

Fællestidsplanen er styrende tidsplan for det samlede byggeri. Jf. orientering til regionsrådet i juni 2020 gøres der status for byggeriets fremdrift i løbet af efteråret (forventeligt oktober 2020) med henblik på fastlæggelse af indflytningstidspunkt.

Prognose for fremtidig træk på centrale reserver.

Gennemgang af reserveprognosen er under hensyntagen til projektets samlede økonomi og forhandlingsmuligheder med byggeriets parter henlagt til lukket dagsorden som bilag.

Skema 1

Disponeringerne i skema 1 viser, hvad der er indgået bindende kontrakter på, herunder aftalesedler. Lønningerne til projektafdelingens ansatte er ikke med i disponeringerne. Fremsatte krav, der ikke er godkendt af Projektsekretariatet, indgår ikke i disponeringerne. Disponering for delprojekt 1B er opgjort ud fra forventede lejeudgifter til skurby.

PL reserve

Kvalitetsfondsprojekternes tilsagnsrammer pl reguleres jf. regnskabsinstruksen for kvalitetsfondsprojekterne med anlægs pl (basisår 2009). Entreprisebevillinger reguleres jf. fastpriscirkulæret med byggeomkostningsindekset (basisår 2009) mens delrammerne til IT og medico pl reguleres med anlægs pl, hvor regionen kan vælge 2014 som basisår, hvilket svarer til den faktiske prisudvikling.

I skema 2 er bevillingerne vist i gældende indeks, mens totalrammen er reguleret i henhold til seneste anlægs pl for 2020 og 2021. Den forskel der opstår derved, fremgår af "pl reserven", som forventes udlignet med reguleringerne til byggeomkostningsindeks for 2020 og de endelige anlægs pl for 2020 og 2021.

Udgiftsprofil

Udgiftsprofilen i skema 2 er opdateret med de forventede flytninger af rådighedsbeløb fra 2020 til 2021. Der er lavet en opdatering af DNV's udgiftsprofil i 2. kvartal 2020 der indarbejder konsekvenserne af, at revision 5.2 af arbejdstidsplanen ikke overholdes.

Skema 1: Kvartalsvis status på økonomi og byggefremdrift pr. 30. juni 2020

Løbende priser / ÅRETS PL 118,94	Samlet bevilling pr. aktuelt kvartal		Forbrug og udgiftsbehov					Byggeriets fremdrift (stade)	
	Oprindeligt budget Udbetalings- anmodning	Korrigeret budget* (a)	Forbrug til dato (b)	Disponeret (c)	Forventet resterende udgifter til bevilling (d)	Forventet samlet forbrug (e=b+c+d)	Evt. difference: korrigeret budget og forventet forbrug (a-e)	Planlagt færdiggørel- sesgrad**	Realiseret færdig- gørelsesgrad
2020-pl									
	----- Mio.kr. -----						-----Pct.-----		
Bevillingsoversigt									
ETAPE 1									
DP 1A BYGGEMODNING OG BYGGEPLADSANSTILLING	38,9	33,8	33,8	0,0	0,0	33,8	0,0	100	100
DP 1B FÆLLESFACILITERER FOR SKURBY	68,7	126,4	118,7	1,1	6,6	126,4	0,0	94	94
DP 1C, VEJRLIG	25,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 2 FORSYNINGSLEDNINGER I JORD	15,0	18,3	18,3	0,0	0,0	18,3	0,0	100	100
DP 3 PÆLEFUNDERING OG KÆLDER	260,6	238,2	238,2	0,0	0,0	238,2	0,0	100	100
DP 4, RÅHUS	333,5	475,0	475,0	0,0	0,0	475,0	0,0	100	100
DP 5, TERRÆN OG LANDSKAB	41,0	30,6	10,9	12,5	7,2	30,6	0,0	75	57
DP 6, KLIMASKÆRM - TÆT HUS	262,4	263,6	263,6	0,0	0,0	263,6	0,0	100	100
DP 7, PRÆ-FAB KABINER	24,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 8, THORAX/ABDOMINAL	329,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 9, FOYER/BILLEDDIAGNOSTK/OP/FAMILIE	233,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 10, AKUT/LAB/INTENSIV	241,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 8-10, APTERING	0,0	305,5	268,4	19,0	18,1	305,5	0,0	95	88
DP 8-10, INSTALLATIONER	0,0	424,4	378,7	10,3	35,4	424,4	0,0	95	93
DP 11, SPECIALINSTALLATIONER OG Udstyr	16,4	190,7	165,5	19,4	5,8	190,7	0,0	96	84
- Ikke fordelte besparelser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
ETAPE 3									
DP 31, SOMATIK	435,8	355,0	325,0	20,7	9,3	355,0	0,0	97	92
DP 32, SERVICEBY OG TEKNIKHUSE	82,2	103,1	103,1	0,0	0,0	103,1	0,0	100	100
DP 33, TEKNIKHUSE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
IT, APPARATUR OG LØST INVENTAR									
MEDICOTEKNISK Udstyr	291,4	122,3	18,1	37,6	66,6	122,3	0,0	15	15
IT	202,2	235,6	160,1	30,2	45,3	235,6	0,0	80	67
ØVRIGE	220,0	196,7	89,0	46,2	46,5	181,7	15,0	56	48
FÆLLES									
FJERNVARME OG ELFORSYNING	46,3	39,8	39,8	0,0	0,0	39,8	0,0	100	100
PROJEKTORGANISATION	513,7	584,6	565,1	15,2	12,3	592,6	-8,0	94	94
KUNST	11,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100	100
GRUND									
JORDKØB	38,8	35,1	35,1	0,0	0,0	35,1	0,0	100	100
UF pulje	0,0	41,3	0,0	0,0	48,3	48,3	-7,0		
Afsat til prisregulering	0,0	10,2	0,0	0,0	10,2	10,2	0,0		
Justeringsreserve	14,3	2,5	0,0	0,0	2,5	2,5	0,0		
I alt investeringsramme	3.746,6	3.832,8	3.306,6	212,2	314,0	3.832,8	0,0	89,6	86,5

*Korrigeret budget: Senest vedtaget af regionsrådet

A: Indgår i sager til regionsrådet i 3. kvartal 2020.

Skema 2: Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30. juni 2020

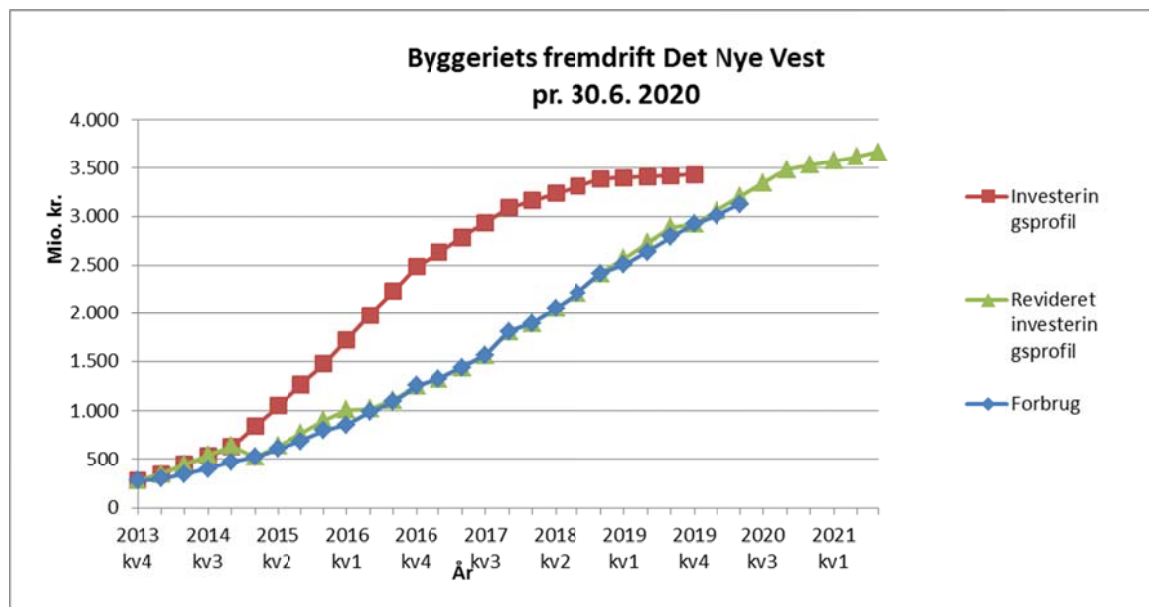
2007 til 2019 i løbende priser, 2020 og 2021 i løbende pl	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	I alt	I alt 09-pl*	Andel af total, pct.	Status hvis relevant:
	----- Mio. kr. -----															
PL indeks	101,00	102,82	105,39	106,55	108,15	110,20	111,74	113,08	114,78	115,93	118,94	120,61				
Bevillingsoversigt																
ETAPE 1																
DP 1A BYGGEMODNING OG BYGGEPLADSANSTILLING	0,0	0,0	3,9	13,3	12,1	1,5	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	30,5	28,4	0,9%	Regnskabsaflagt
DP 1B FÆLLESFACILITERER FOR SKURBY	0,0	0,0	0,0	0,0	6,0	14,0	19,5	21,9	28,5	17,2	8,6	5,2	120,9	106,3	3,3%	Udførelse
DP 1C, VEJRLIG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	-
DP 2 FORSYNINGSLEDNINGER I JORD	0,0	0,0	0,0	5,8	7,3	1,5	0,7	0,1	1,0	0,3	0,0	0,0	16,7	15,4	0,5%	Regnskabsaflagt
DP 3 PÆLEFUNDERING OG KÆLDER	0,0	0,0	0,0	0,0	87,3	119,2	9,0	4,4	-0,7	0,1	0,0	0,0	219,3	200,3	6,2%	Regnskabsaflagt
DP 4, RÅHUS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	130,8	277,7	43,8	-7,5	0,1	0,0	0,0	444,8	399,4	12,4%	Regnskabsaflagt
DP 5, TERRÆN OG LANDSKAB	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	16,6	-10,5	24,2	0,0	30,2	25,7	0,8%	Udførelse
DP 6, KLIMASKÆRM - TÆT HUS	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	54,5	111,4	77,5	7,9	0,0	0,0	251,3	221,6	6,9%	Regnskabsaflagt
DP 7, PRÆ-FAB KABINER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	
DP 8, THORAX/ABDOMINAL	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	
DP 9, FOYER/BILLED DIAGNOSTK/OP/FAMILIE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	
DP 8-10, APTERING	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,0	39,6	64,0	125,7	55,7	7,6	297,6	256,8	8,0%	Udførelse
DP 8-10, INSTALLATIONER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,6	92,7	96,7	120,3	90,2	5,1	412,6	356,8	11,1%	Udførelse
DP 11, SPECIALINSTALLATIONER OG Udstyr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	54,2	68,5	27,6	33,5	0,7	184,6	160,3	5,0%	Udførelse
- Ikke fordelte besparelser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	
ETAPE 3																
DP 31, SOMATIK	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	49,5	127,6	95,9	72,3	0,0	345,3	298,5	9,3%	Udførelse
DP 32, SERVICEBY OG TEKNIKHUSE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	22,9	54,6	19,0	1,5	0,0	0,0	98,1	86,7	2,7%	Regnskabsaflagt
DP 33, TEKNIKHUSE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	
IT, APPARATUR OG LØST INVENTAR																
MEDICOTEKNISK Udstyr	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,0	-0,4	1,7	0,8	62,6	54,0	122,7	102,8	3,2%	Udførelse
IT	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,2	18,4	37,8	59,4	101,0	9,8	231,6	198,1	6,1%	Udførelse
ØVRIGE	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	7,3	3,8	19,0	39,9	62,1	63,0	195,1	165,3	5,1%	Udførelse
FÆLLES																
FJERNVARME OG ELFORSYNING	0,0	0,0	0,0	29,2	-0,9	0,0	-4,7	2,0	10,7	0,0	0,0	0,0	36,3	33,4	1,0%	Regnskabsaflagt
PROJEKTORGANISATION	5,9	17,8	77,5	90,8	86,3	58,5	46,3	61,6	41,5	21,9	25,9	4,8	538,8	491,5	15,3%	Udførelse
KUNST	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0%	-
GRUND																
JORDKØB	0,0	27,7	4,3	0,0	0,0	-3,9	1,3	0,9	0,0	0,0	0,0	0,0	30,4	29,5	0,9%	Regnskabsaflagt
UF pulje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	17,1	24,6	41,6	34,7	1,1%	
Afsat til prisregulering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10,2	0,0	10,2	8,6	0,3%	
Justeringsreserve	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,5	0,0	2,5	2,1	0,1%	
I alt udgiftsprofil	5,9	45,5	85,7	139,2	198,0	321,6	456,0	558,6	601,8	508,2	566,0	174,8	3.661,2	3.222,4	100,0%	
Ændring Økonomiaftale																
i alt investeringsramme	5,9	45,5	85,7	139,2	198,0	321,6	456,0	558,6	601,8	508,2	566,0	174,8	3.661,2	3.222,4	100,0%	
- heraf change request*	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	14,3	0,0	14,3	12,4	0,4%	
- heraf reserver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	84,1	24,2	108,3	90,8	2,8%	
- heraf IT og apparatur	0,1	0,5	5,2	5,9	7,3	8,4	24,3	29,9	66,8	108,0	227,7	126,9	611,1	564,0	17,5%	

* I kolonnen ialt 09 pl investeringsrammen er, som følge af forskelle mellem pl regulering og tilbagediskonteringsfaktor, ikke sammenlignelig med projektets anlægsoverslag.

5.3.3 Byggeriets fremdrift

Tidsplanen er kommenteret i afsnittet "Tidsplan" under 5.3.2

Figur 5.3.3 Byggeriets økonomiske fremdrift



5.3.4 Kvalitet og indhold

Der har ikke i 2. kvartal 2020 været væsentlige ændringer i DNV, Gødstrup i forhold til det kvalitetsniveau og de funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden.

6. Generelle principper

I dette afsnit redegøres der alene for de tekniske forudsætninger og principper.

Skema 1 og 2 er opbygget med afsæt i afgivne bevillinger.

Indeværende år samt fremtidige år i skema 2 er angivet i budgettal, mens der i afsluttede år er anvendt realiseret forbrug. Tilsagnsrammen reguleres med det regionale anlægs pl, der offentliggøres hvert år i juni. Anlægsbevillinger til entreprisarbejder reguleres i 4.

kvartalsrapport med byggeomkostningsindekset for 2. kvartal for samme år.

Til opsamling af de forskelle der opstår som følge, af at tilsagnsrammen og bevillingerne reguleres med forskellige indeks på forskellige tidspunkter, er der i skemaet tilføjet en reservepost til pl-regulering.

Anskaffelsesbevillinger pl reguleres med 2014 som basisår.

Der henvises til afsnittene under de enkelte projekter for beskrivelse af hvad der indgår i det enkelte projekts disponeringsregnskab.

Fremdriftsvurderingerne i skema 1 skal efter aftale med ministeriet baseres på stadevurderinger.

Projekternes reservestrategi er beskrevet i projekternes styringsmanualer og det realiserede og forventede fremtidig reservetræk opdateres løbende og afrapporteres i kvartalsrapporten. Der kan specifikt henvises til følgende materiale:

- Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup
Styringsmanualens afsnit 3.4 og 3.5
Kvartalsrapportens afsnit 5.3.1 og 5.3.2.

Den uafhængige revisors erklæring

Til Regionsrådet for Region Midtjylland

Konklusion

Vi har revideret den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for det kvalitetsfondsfinansierede sygehusbyggeri Regionshospitalet Viborg (RHV), udvisende samlede deponering på 1.134,9 mio. kr., svarende til summen af tilskud, lån og egenfinansiering vedrørende kvalitetsfondsinvesteringer.

Den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for det kvalitetsfondsfinansierede sygehusbyggeri Regionshospitalet Viborg (RHV) udarbejdes efter Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Det er vores opfattelse, at den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for RHV i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for RHV". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri medtaget forventet fremtidig investeringsprofil. Den forventede fremtidige investeringsprofil har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for RHV i overensstemmelse med Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for RHV uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for RHV som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en erklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet

har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for RHV.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for RHV, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Aarhus, den 21. august 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28



Jes Lauritzen
statsaut. revisor
mne10121



Lis Andersen
statsaut. revisor
mne10892

Den uafhængige revisors erklæring

Til Regionsrådet for Region Midtjylland

Konklusion

Vi har revideret den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for det kvalitetsfondsfinansierede sygehusbyggeri Det Nye Universitetshospital (DNU), udvisende samlede deponering på 7.010,5 mio. kr., svarende til summen af tilskud, lån og egenfinansiering vedrørende kvalitetsfondsinvesteringer.

Den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for det kvalitetsfondsfinansierede sygehusbyggeri Det Nye Universitetshospital (DNU) udarbejdes efter Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Det er vores opfattelse, at den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for DNU i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i erklæringens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for DNU". Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Uafhængighed

Vi er uafhængige af virksomheden i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri medtaget forventet fremtidig investeringsprofil. Den forventede fremtidige investeringsprofil har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for DNU i overensstemmelse med Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for DNU uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Revisors ansvar

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for DNU som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en erklæring med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet

har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for DNU.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- ▶ Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 30. juni 2020 – skema 6 - for DNU, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- ▶ Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af virksomhedens interne kontrol.
- ▶ Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.

Vi kommunikerer med ledelsen om bl.a. det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

Aarhus, den 21. august 2020
EY Godkendt Revisionspartnerselskab
CVR-nr. 30 70 02 28

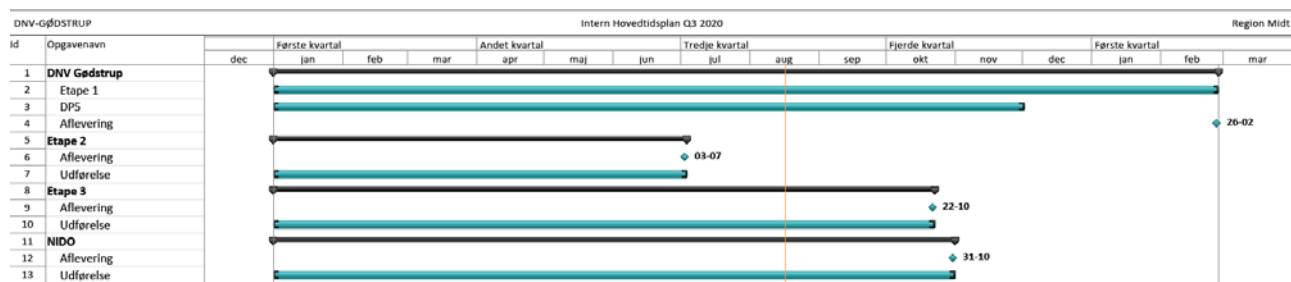


Jes Lauritzen
statsaut. revisor
mne10121



Lis Andersen
statsaut. revisor
mne10892

Bilag 3 tidsmæssig fremdrift DNV 2 kvartal 2020.



Bilag 4.3 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Det Nye Vest

2008 til 2019 i løbende pl, 2020 til 2021 i 2020pl

År	Investerings- profil	pct. af total	Revideret investerings- profil	pct. af total	Forbrug	pct. af total
2010 kv1	5,9	0,2%	5,9	0,2%	5,9	0,2%
2010 kv2	5,9	0,2%	5,9	0,2%	5,9	0,2%
2010 kv3	5,9	0,2%	5,9	0,2%	5,9	0,2%
2010 kv4	5,9	0,2%	5,9	0,2%	5,9	0,2%
2011 kv1	51,4	1,5%	51,4	1,4%	51,4	1,4%
2011 kv2	51,4	1,5%	51,4	1,4%	51,4	1,4%
2011 kv3	51,4	1,5%	51,4	1,4%	51,4	1,4%
2011 kv4	51,4	1,5%	51,4	1,4%	51,4	1,4%
2012 kv1	137,2	4,0%	137,2	3,7%	137,2	3,7%
2012 kv2	137,2	4,0%	137,2	3,7%	137,2	3,7%
2012 kv3	137,2	4,0%	137,2	3,7%	137,2	3,7%
2012 kv4	137,2	4,0%	137,2	3,7%	137,2	3,7%
2013 kv1	276,3	8,1%	276,3	7,5%	276,3	7,5%
2013 kv2	276,3	8,1%	276,3	7,5%	276,3	7,5%
2013 kv3	276,3	8,1%	276,3	7,5%	276,3	7,5%
2013 kv4	276,3	8,1%	276,3	7,5%	276,3	7,5%
2014 kv1	345,7	10,1%	347,0	9,5%	301,0	8,2%
2014 kv2	445,7	13,0%	448,9	12,3%	349,0	9,5%
2014 kv3	532,8	15,5%	544,7	14,9%	399,6	10,9%
2014 kv4	630,2	18,4%	640,3	17,5%	474,3	12,9%
2015 kv1	841,1	24,5%	524,9	14,3%	524,9	14,3%
2015 kv2	1.052,1	30,7%	637,7	17,4%	606,2	16,5%
2015 kv3	1.263,0	36,8%	768,1	21,0%	685,1	18,7%
2015 kv4	1.473,9	43,0%	902,2	24,6%	795,9	21,7%
2016 kv1	1.726,3	50,3%	1.007,8	27,5%	855,8	23,4%
2016 kv2	1.978,8	57,7%	1.019,1	27,8%	991,1	27,1%
2016 kv3	2.231,2	65,0%	1.110,5	30,3%	1.093,1	29,8%
2016 kv4	2.483,6	72,4%	1.251,8	34,2%	1.251,8	34,2%
2017 kv1	2.634,3	76,8%	1.323,8	36,1%	1.323,8	36,1%
2017 kv2	2.785,1	81,2%	1.439,0	39,3%	1.439,0	39,3%
2017 kv3	2.935,8	85,6%	1.564,8	42,7%	1.564,8	42,7%
2017 kv4	3.086,5	90,0%	1.810,4	49,4%	1.810,4	49,4%
2018 kv1	3.161,8	92,2%	1.894,0	51,7%	1.894,0	51,7%
2018 kv2	3.237,1	94,4%	2.050,4	56,0%	2.050,4	56,0%
2018 kv3	3.312,4	96,6%	2.211,5	60,4%	2.211,5	60,4%
2018 kv4	3.387,7	98,8%	2.412,3	65,8%	2.412,3	65,8%
2019 kv1	3.398,4	99,1%	2.570,0	70,1%	2.502,5	68,3%
2019 kv2	3.409,1	99,4%	2.727,6	74,5%	2.635,1	71,9%
2019 kv3	3.419,8	99,7%	2.885,3	78,8%	2.789,5	76,1%
2019 kv4	3.430,5	100,0%	2.920,5	79,7%	2.920,5	79,7%
2020 kv1			3.062,2	83,6%	3.007,5	82,1%
2020 kv2			3.204,0	87,5%	3.122,7	85,2%
2020 kv3			3.345,7	91,3%		
2020 kv4			3.487,4	95,2%		
2021 kv1			3.531,5	96,4%		
2021 kv1			3.575,5	97,6%		
2021 kv3			3.619,6	98,8%		
2021 kv4			3.663,6	100,0%		

Dato: 30.6.2020

Mio. kr.

	900 Renter af hensatte beløb	901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	902 Overført til projektspecifik egenfinansiering
Fkt. 6.32.27			
Region Midtjylland	-	2.419,9	-2.419,9

	903 Tilskud vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	904 Lån vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer
Fkt. 6.32.27					
9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU	4.130,6	1.298,0	1.581,8	-6.984,3	-0,4
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	750,8	174,3	209,8	-1.129,3	-0,5
6599 Det Nye Vest	2.037,2	638,8	628,3	-3.262,6	-1,0
Total	6.918,6	2.111,1	2.419,9	-11.376,3	-1,9

	906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	903 Tilskud vedr. kvalitetsfondsinvesteringer
Fkt. 6.51.53		
9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU	4.130,6	-4.130,6
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	750,8	-750,8
6599 Det Nye Vest	1.722,7	-2.037,2
Total	6.604,1	-6.918,6

	Nuværende beholdning	Samlet set
Deponeret ifbm. afhændelse af ejendomme	0,0	1.116,4

Forventet kvartalsvis investeringsprofil i 2019 pl 119,07				
	3. kvartal 2020	4. kvartal 2020	1. kvartal 2021	1. kvartal 2022
9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU	6,0	6,0	6,0	6,0
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	50,0	50,0	8,0	8,0
6599 Det Nye Vest	167,0	167,0	60,0	60,0
Total	223,0	223,0	74,0	74,0

Bilag 5. Pris- og Lønregulering

Det regionale anlægs-pl offentliggøres af Finansministeriet og endvidere i Økonomisk Vejledning fra Danske Regioner i juni hvert år. Den endelige fastlæggelse sker med 1½ års forsinkelse (eksempelvis indeholder Økonomisk Vejledning fra juni 2011 et første skøn for 2011-12, et revideret skøn for 2010-11 og en endelig opgørelse for 2009-10). Opreguleringen af tilsagnsrammen i tabellen og tidligere års forbrug kan derfor blive revideret, når der foreligger endelige opgørelser.

Det bemærkes, at det regionale anlægs-pl vil kunne afvige fra den faktiske prisudvikling, for eksempel reguleres anlægskontrakter normalt med byggeomkostningsindekset. Dette skal inden for projektet håndteres gennem anvendelse af reserveposter til opsamling af forskellene. Det kan også være et særligt fokusområde i risikostyringen af projekterne.