

Kvalitetsfondsprojektet  
Om- og tilbygning af  
Regionshospitalet Viborg  
pr. 30. september 2021

# Indholdsfortegnelse

1. Indledning .....	4
2. Ledelseserklæring .....	5
3. Revisorerklæring.....	6
4. Overblik.....	6
5. Rapportering .....	7
5.1 Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg .....	7
5.1.1 Risici .....	7
5.1.2 Projektets økonomi.....	9
5.1.3 Byggeriets fremdrift.....	15
5.1.4 Kvalitet og indhold.....	15
6. Generelle principper .....	16

# 1. Indledning

Jf. økonomiaftalen for 2012 skal der for de enkelte kvalitetsfondsprojekter 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 kvalitetsfondsstøttede byggeri.

Kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet i Viborg er afsluttet på nær de sidste ombygninger og den endelige ibrugtagning af Hotlab, som forventes ibrugtaget i 4. kvartal 2021. Det er aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet, at der fra og med 2. kvartal 2020 rapporteres særskilt på de sidste ombygninger i Kvalitetsfondsprojektet.

## 2. Ledelseserklæring

Til Sundheds- og Ældreministeriet, og EY Godkendt Revisionspartnerselskab.

### LEDELSENS REGNSKABSERKLÆRING VEDRØRENDE KVARTALSRAPPORTERING 3. KVARTAL 2021

Denne regnskaberklæring er afgivet i forbindelse med revisionen af og ledelsen i Region Midtjyllands's fremsendelse af kvartalsrapporteringen pr. 30.9.2021 for regionens igangværende kvalitetsfundsprojekter, der alle har modtaget godkendelse af udbetalingsanmodning fra Sundheds- og Ældreministeriet:

- Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg

Revisionen udføres med det formål at kunne forsyne skema 6 Oversigt over deponerede midler med en erklæring om, hvorvidt kvartalsrapporteringen i alle væsentlige henseender er korrekt, dvs. udarbejdet i overensstemmelse med Budget- og Regnskabsystem for regioner, regionens kasse- og regnskabsregulativ, sædvanlig regnskabspraksis og sundheds- og Ældreministeriets gældende "Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til sygehusbyggeri" for de enkelte kvalitetsfundsprojekter til regionsrådet, som regionsrådet har behandlet på regionsrådsmødet den 15.12.2021, *jf. revisionserklæringen*.

Det er ledelsens ansvar at aflægge kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med "Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til sygehusbyggeri".

Ledelsen skal efter bedste overbevisning erklære, at:

- samtlige transaktioner er medtaget i kvartalsrapporten, og er periodiseret korrekt,
- 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 kvalitetsfundsfinansiering - og de dertil knyttede deponeringer pr. udgangen af kvartalet,
- såvel regionens egne midler som modtagne kvalitetsfondsmidler er administreret i overensstemmelse med gældende administrative regler og forudsætningerne for tilsagnet,
- såvel regionens egne midler som modtagne kvalitetsfondsmidler er administreret under iagttagelse af, at der er taget skyldige økonomiske hensyn,
- vi har ansvaret for at tilrettelægge og følge regnskabs- og interne kontrolsystemer, der skal forebygge og opdage besvigelser og fejl,
- vi har givet adgang til alle oplysninger og dokumenter vedrørende formodede og konstaterede besvigelser, herunder oplyst vores vurdering af risikoen for, at kvartalsrapporteringen kan indeholde fejlinformation som følge af besvigelser,
- der ikke ud over det oplyste i kvartalsrapporteringen er forekommet tilfælde af besvigelser eller formodning herom, som kan have påvirket kvartalsrapporteringen,
- revisor har fået adgang til alle dokumenter og har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af kvartalsrapporteringen.
- (vi er bekendte med det forbehold, som revisor tager for kvartalsrapporten for projekt Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg.)

Kommentarer til eventuelle forbehold og supplerende oplysninger fra revisionen.

Viborg den 15. december 2021

Anders Kühnau  
Regionsrådsformand

Pernille Blach Hansen  
Regionsdirektør

### 3. Revisorerklæring

Det er aftalt med Sundheds- og Ældreministeriet at kvartalsrapporteringen for kvalitetsfondsprojektet Om- og tilbygningen af regionshospitalet Viborg med virkning fra 2. kvartal 2020 revisionspåtegnes 1 gang årligt. Kvartalsrapporten pr. 30. september 2021 er revisionspåtegnet vedrørende deponeringsopgørelsen men ikke vedrørende økonomi, risici og fremdrift. Revisionspåtegningen af deponeringsopgørelsen er vedlagt som bilag.

### 4. Overblik

Der er to delprojekter tilbage i kvalitetsfondsbyggeriet på Regionshospitalet Viborg – Akutcenteret (delprojekt 2) og ombygning af det eksisterende hospital (delprojekt 3).

Akutcenteret er nu fuldt ibrugtaget bortset fra Hotlab, som er det laboratorie, der hører til Fysiologisk Klinik. Hotlab er blevet afleveret i 3. kvartal 2021, og overdraget til driften, hvor der pågår en klinisk validering af området inden endelig ibrugtagning.

I 4. kvartal 2020 modtog projektet den endelige ibrugtagningstilladelse fra Viborg Kommune.

Delprojekt 3 indeholder ombygning og renovering af Dialyse og Klinik for Nyresygdomme, udvidelse og renovering af Hjertemedicinsk Klinik samt en ombygning af Intensiv.

Dialyse og Klinik for Nyresygdomme er blevet ibrugtaget i 2. kvartal 2021. Det forventes, at delprojekt 3 er færdigt i 4. kvartal 2023.

I forhold til voldgiftssagen mod totalrådgiveren, Projektgruppen Viborg, har bygherre ved udgangen af 1. kvartal 2021 modtaget den første Syn- og Skønserklæring, som er den første af flere erklæringer, der forventes at indgå i voldgiftssagen. Bygherre arbejder sammen med den eksterne advokat på at klargøre de næste runder af materialer, der skal indgå i Syn og Skøn.

Det samlede krav til kvalitetsfondsprojektets centrale reserve er jf. projektets reservestrategi 5,8 mio. kr. Projektets justeringsreserve er på 7,6 mio. kr. På den baggrund overstiger projektets reserver reservekravet jf. projektets reservestrategi.

Dertil kommer frie midler fra delprojekt 2 på 19 mio. kr. Der er en udredning i gang i forhold til anvendelsen af disse midler. Det forventes, at der foreligger en plan herfor i 4. kvartal 2021.

Ud over projektets justeringsreserve godkendte regionsrådet i 2. kvartal 2020 et prioriterings- og besparelseskatalog der indeholder emner for 5,5 mio. kr. (løbende priser), og som består af ombygningen af Hjertemedicinsk klinik.

Kvalitetsfondsprojektets samlede tilsagnsramme forventes overholdt.

## 5. Rapportering

### 5.1 Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg

Styringsmanualen for Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg er senest ajourført og godkendt af Regionsrådet den 18. december 2019.

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 Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg.

#### 5.1.1 Risici

I det følgende gennemgås de overordnede konklusioner i risikorapporten for 3. kvartal 2021 for kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg.

#### Risikovurdering

Vedlagte risikorapportering for kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg for 2. kvartal 2021 er udarbejdet af Byggeri og Projekt. Den samlede risikovurdering for de enkelte risici angives i form af en farveskala, hvor den overordnede betydning af farveskalaen er:

Grøn = Ikke kritisk

Gul = Observation

Rød = Kritisk

Nedenstående tabel viser risikobilledet i Viborg-projektet i 3. kvartal 2021 og udviklingen i risici siden 2. kvartal 2021. Der er lukket 4 risikoemner siden 2. kvartal 2021.

**Tabel 1. Oversigt over risikoniveauet i 3. kvartal 2021 og udviklingen i risikoemnerne siden foregående kvartalsrapport.**

NR.	RISIKOEMNE	ØKONOMI	TID	KVALITET
3.1.1	Uoverensstemmelse mellem registrerede forhold og reelle forhold	Uændret	Uændret	Uændret
3.1.2	Økonomiske udfordringer som følge af endnu ikke kendte mangler i projektaterialet, DP3	Uændret	Uændret	Uændret
3.1.3	Uoverensstemmelse mellem entreprisebudget og licitationsresultat	Uændret	Uændret	Uændret

Samlet set konstaterer Administrationen, at risikobilledet i 3. kvartal er reduceret til tre væsentlige risici. Samtidig vurderer Administrationen, at der fortsat skal være fokus på de resterende risici i projektet, og at projektet har dette fokus og handler på risiciene.

Nedenfor er en kort beskrivelse af de enkelte risikoemner. For uddybning af de enkelte risikoemner henvises til vedlagte risikorapport.

#### **Ad. 3.1.1 Uoverensstemmelse mellem registrerede forhold og reelle forhold**

I forbindelse med projekteringen af Delprojekt 3, ombygningsprojektet, foretages en omfattende registrering af de eksisterende forhold i de områder, hvor ombygningen skal foregå, herunder miljøsanering. Dette for at imødekomme uventede forhold, som i værste fald kan fordyre og forlænge den forestående ombygning. På trods af dette vil der fortsat være en risiko for, at ikke alle forhold registreres korrekt, hvilket kan medføre risiko for tid og økonomi.

Bygherre har et tæt samarbejde med de eksterne rådgivere, ligesom bygherre selv står for dele af projekteringen. Bygherre har selv et stort overblik over de eksisterende forhold og kan trække på erfaringer fra tidligere ombygninger.

Risikoniveauet vurderes i forhold til kvartalsrapporten for 2. kvartal 2021 uændret for økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens vurderes i 3. kvartal 2021 at udgøre 4 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 2 mio. kr.

#### **Ad. 3.1.2 Økonomiske udfordringer som følge af endnu ikke kendte mangler i projektet, DP3**

Bygherre har valgt selv at forestå en stor del af projekteringen af Delprojekt 3-ombygningerne. Bygherre køber således alene ekspertviden ind på bestemte områder såsom brand, statiske beregninger mv. Formålet er at anvende bygherres eksisterende viden og alene købe rådgivning, der hvor der er brug for sparring eller særlig ekspertbistand. Der vil fortsat være en risiko for fejl og mangler i projektet - omend bygherre vurderer, at den er mindre end ved en ekstern totalrådgiver.

Risikoniveauet vurderes i forhold til kvartalsrapporten for 2. kvartal 2021 uændret for både økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens vurderes i 3. kvartal 2021 at udgøre 3 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 1,5 mio. kr.

#### **Ad. 3.1.3 Uoverensstemmelse mellem entreprisebudget og licitationsresultat**

Der er en risiko for, at budgettet på de enkelte delombygninger i Delprojekt 3 ikke er i overensstemmelse med det licitationsresultat, der opnås. Dette afhænger af flere forskellige faktorer, blandt andet konjunkturudviklingen. Bygherre arbejder løbende med at kvalitetssikre de afsatte budgetter og følger markedsudviklingen.

Risikoniveauet vurderes i forhold til kvartalsrapporten for 2. kvartal 2021 uændret i forhold til økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens vurderes i 3. kvartal 2021 at udgøre 5 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 2,5 mio. kr.

#### **Lukkede risikoemner**

Risikoemnerne vedrørende delprojekt 2, Akutcentret lukkes med udgangen af 3. kvartal 2021. Akutcentret er overgået til drift, og der har ikke i det forgangne kvartal været forhold, der har haft betydning for risikoscenariet for delprojekt 2. Følgende risikoemner er lukket:

Økonomiske udfordringer som følger af fejl og mangler i projektmaterialer, DP2  
Uoverensstemmelse mellem brugernes behov og det afleverede byggeri  
Problematisk overgang fra projekt til drift  
Udfordringer i forhold til Projektgruppen Viborgs tilstedeværelse i projektets afsluttende fase

## 5.1.2 Projektets økonomi

Der er to delprojekter tilbage i kvalitetsfundsbyggeri på Regionshospitalet Viborg. Nedenfor gives en status for disse.

### Delprojekt 2 – Akutcentret

I november 2018 blev der afholdt afleveringsforretning med alle entrepriser på nær landskabsentreprisen, som blev afleveret i april 2019. Efter afleveringsforretningerne har de enkelte entrepriser foretaget mangeludbedringer og ændringsarbejder. Dette arbejde er forløbet planmæssigt.

Den første ibrugtagning skete den 22. maj 2019, hvor der var en vellykket ibrugtagning af Mave- Tarmkirurgisk Klinik. Herefter er Skopi-Klinikken, Fysiologisk Klinik og Hjerterafsnittet blevet ibrugtaget. I fjerde kvartal 2019 blev tre kirurgiske afsnit, dagkirurgi og Akutafdelingen ibrugtaget. I 2. kvartal 2020 er de sidste OP-stuer blevet ibrugtaget, hvormed Akutcentret hermed har 10 OP-stuer i renhedsklasse 4. Hotlab, som er det laboratorie, der hører til Fysiologisk Klinik, er blevet afleveret i 3. kvartal 2021 og overdraget til driften. Der pågår nu klinisk validering af området inden endelig ibrugtagning.

Det eneste, der udestår på delprojekt 2, er en mindre ombygning på operationsgangen, hvor der skal flyttes på nogle vægge for at lette det logistisk flow. Dette har hele tiden været en del af DP2, men projektet har været udsat med henblik på tidsmæssigt at blive kædet sammen med en anden ombygning på operationsgangen uden for Kvalitetsfundsprojektet. Dette for at minimere de kliniske gener.

I 4. kvartal 2020 modtog projektet den endelige ibrugtagningstilladelse fra Viborg Kommune.

I forhold til voldgiftssagen mod totalrådgiveren, Projektgruppen Viborg, har bygherre modtaget den første Syn- og Skønserklæring, som er den første af flere erklæringer, der forventes at indgå i voldgiftssagen. Bygherre arbejder sammen med den eksterne advokat på at klargøre de næste runder af materialer, der skal indgå i Syn og Skøn.

### Delprojekt 3 – Ombygninger

Delprojekt 3 indeholder ombygning og renovering af Dialyse og Klinik for Nyresygdomme, udvidelse og renovering af Hjertemedicinsk Klinik samt en ombygning af Intensiv. Der er allerede sket en ombygning af området til fysio- og ergoterapi samt en ombygning af en mindre del af sengeetage 13, der har fungeret som "prøvestuer" for de videre ombygninger/nybygning.



Ombygningen af Dialyse og Klinik for Nyresygdomme er afsluttet. Ombygningen samler de to kliniske funktioner, der i det daglige har et nært samarbejde, i et nyt areal, som medfører mere hensigtsmæssig plads til funktionerne. Flytningen fra deres nuværende placering muliggør en tiltrængt kapacitetsudvidelse af funktionerne, ligesom det, at de flytter, skaber den nødvendige plads til gennemførelse af det planlagte sterilcentralkoncept. Herudover skaber flytningen og ombygningen plads til en ombygning og kapacitetsudvidelse af Hjertemedicinsk Klinik, som fremadrettet forventes at få et større arealbehov. Ombygningen af Dialyse og Klinik for Nyresygdomme samt Hjertemedicinsk Klinik hænger derfor delvist sammen, idet ombygning af Dialyse og Klinik for Nyresygdomme er en forudsætning for kapacitetsudvidelse af Hjertemedicinsk Klinik.

Delprojekt 3 rummer herudover også en ombygning af Intensiv, som medfører en kapacitetsudvidelse af Intensiv og en mulig kapacitetsudvidelse af opvågningen. Sidstnævnte er dog ikke en del af Kvalitetsfondsprojektet, men rokader gør, at det senere vil være muligt at udvide opvågningen, såfremt dette måtte ønskes. Intensiv ombygges, så den imødekommer nutidens standarder til en intensivafdeling.

Dialyse og Klinik for Nyresygdomme blev ibrugtaget i 2. kvartal 2021.

Ombygningen af Intensiv kan igangsættes, når Høreklinikken er fraflyttet deres område, hvilket forventeligt sker medio 2022. Det forventes, at den nye Intensiv kan ibrugtages i 4. kvartal 2023.

Ombygningen af Hjertemedicinsk klinik udgør projektets Prioriterings- og Besparseskatalog. Denne vil derfor først blive igangsat, når der er opnået en større sikkerhed for den samlede økonomi i DP3. Det forventes, at ombygningen kan igangsættes, når licitationen på Intensiv er afsluttet. På den baggrund forventes Hjertemedicinsk klinik at være klar til ibrugtagning i 2. kvartal 2023.

### **Samlet status på økonomi og byggefremdrift.**

#### Disponeringer

Disponeringer i skema 1 afspejler de bindende kontrakter der er indgået, herunder godkendte aftalesedler.

#### Reserver, kapitalisering og prognose for fremtidig reserveforbrug

I forbindelse med den løbende opdatering af prognosen for fremtidigt reservetræk er der udarbejdet en kapitalisering af kendte risici samt en prognose for det fremtidige reservetræk.

Kapitalisering af kendte risici i projektet er baseret på en "Most likely"-vurdering af risiciene. Dvs. en vurdering af det mest sandsynlige økonomiske udfald, som dermed er det realistiske bud på det forventede reservetræk, disse risici vil medføre. Kapitaliseringen af risici vurderes månedligt af projektets risikogruppe.

I forhold til tvister er der foretaget en ekstern juridisk vurdering af det sandsynlige udfald. Denne indgår i prognosen for det fremtidige reserveforbrug (scenarie i alt). Der henvises til vedlagte bilag 9.

Den samlede sum af de kapitaliserede risici og det aktuelle scenarie for reserveforbruget igennem projektets levetid fremgår af tabellen nedenfor.

Prognosemodel for centrale reserver		
mio. kr. (løbende priser)	(A) Scenarie i alt for uforudsete udgifter i delprojekter	(B) Reservebehov jf. prognose
DP2	0,0	
- heraf tilført	0,0	
DP3	13,4	
- heraf tilført	-13,4	
<b>Scenarie i alt (a):</b>		<b>0,0</b>
<b>Centrale reserver (b):</b>		
Forventning til PL (reservestrategi)		0,0
Ikke disponeret generel reserve (reservestrategi)		2,0
Central reserve til DP3 på 20 pct. (reservestrategi)		3,8
<b>Ikke-disponerede midler (c):</b>		
Frie midler, der kan anvendes på optioner		19,0
<b>Aktuelt reservebehov i alt (a+b)</b>		<b>5,8</b>
<b>Justeringsreserven</b>		<b>7,6</b>
<b>Balance</b>		<b>1,9</b>
<b>- herudover frie midler, der kan anvendes på optioner (c)</b>		<b>19,0</b>

A) prognose for fremtidige reserveforbrug fratrukket delprojektets reserve (ekskl. realiseret reserveforbrug)

B) samlet reservebehov til projektets centrale reserve

Af ovenstående tabel fremgår det, at det samlede krav til den centrale reserve er 5,8 mio. kr. Projektets justeringsreserve (central reserve) er på 7,6 mio. kr. På den baggrund er der et forventet overskud på 1,9 mio. kr. mellem projektets reserve og det forventede reservebehov i projektets løbetid.

Herudover er der ikke-disponerede midler på i alt 19 mio. kr. inden for den samlede totalramme, der kan anvendes til optioner. De ikke-disponerede midler kommer fra bevillingerne i relation til Akutcentret og er baseret på flere parametre, herunder forventet udfald af voldsgiftssagen og et mindreforbrug på bevillingen til bygherreleverancer. Der er en udredning i gang i forhold til anvendelsen af disse midler. Det forventes at der foreligger en plan herfor i 4. kvartal 2021.

Ud over projektets justeringsreserve har projektets prioriterings- og besparelseskatalog en samlet værdi af 5,5 mio. kr. (løbende priser).

### Forventninger til 4. kvartal 2021

Det forventes, at der kan ske en endelig klinisk ibrugtagning af Hotlab. Herudover forventes det at fortsætte brugerprocessen omkring ny Intensiv.

På baggrund af ovenstående forventes det, at der i 4. kvartal 2021 kan påbegyndes udarbejdelse af anlægsregnskab for bevillingerne til Akutcentret. Dette skal afstemmes med brugen af optioner, som der ligeledes forventes at forelægge en plan for i 4. kvartal 2021.

I 4. kvartal arbejdes der endvidere med Evalueringsrapporten for det samlede Kvalitetsfondsprojekt. Det forventes at denne er klar til behandling i Regionsrådet primo 2022.

### **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 har valgt 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.

### **Udgiftsprofil**

Kvalitetsfondsprojekternes udgiftsprofiler vurderes løbende.

**Skema 1: Status på økonomi og byggefremdrift pr. 30. september 2021**

PL indeks 118,72  2021-pl	Samlet bevilling pr. aktuelt kvartal		Forbrug og udgiftsbehov					Byggeriets fremdrift (stade)	
	Oprindeligt budget Udbetalingsanmodning	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 færdiggørelsesgrad	Realiseret færdiggørelsesgrad
<b>Drift og rådgivning af projektafdeling</b>									
PLANBEVILLING	31,6	66,3	60,9	0,0	5,4	66,3	0,0	91,8%	91,8%
PLANLÆGNING, DET RÅDGIVENDE UDVALG***	4,3	4,3	4,3	0,0	0,0	4,3	0,0	100,0%	100,0%
<b>Fase 0</b>									
NY PATOLOGISK AFDELING, VIBORG***	47,1	45,5	45,5	0,0	0,0	45,5	0,0	100,0%	100,0%
FASE 0 PROJEKT***	89,7	84,2	84,2	0,0	0,0	84,2	0,0	100,0%	100,0%
<b>NYT P-HUS PÅ RH. VIBORG***</b>	64,1	60,2	60,2	0,0	0,0	60,2	0,0	100,0%	100,0%
<b>OMBYGNINGER EKISTERENDE HOSPITAL</b>									
OMBYGNINGER	336,9	67,6	14,6	0,0	53,0	67,6	0,0	21,6%	21,6%
FLYT AF FUNKTIONER FRA KJELLERUP OG SKIVE***	9,5	5,7	5,7	0,0	0,0	5,7	0,0	100,0%	100,0%
UDSKIFTNING AF VINDUER***	5,0	5,0	5,0	0,0	0,0	5,0	0,0	100,0%	100,0%
LEJEMÅL PÅ TOLDBODGADE 12 B, VIBORG***	0,8	0,1	0,1	0,0	0,0	0,1	0,0	100,0%	100,0%
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, 8800 VIBORG***	28,7	27,6	27,6	0,0	0,0	27,6	0,0	100,0%	100,0%
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, 8800 VIBORG***	0,0	-27,7	-27,7	0,0	0,0	-27,7	0,0		
<b>AKUTCENTER OG TILKNYTTEDE OMBYGNINGER</b>									
AKUTCENTER OG TILKNYTTEDE OMBYGNINGER	629,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
PROJEKTERING		102,6	94,1	4,4	4,2	102,6	0,0	91,7%	91,7%
PROGRAMMERING OG DISPOSITIONSFORSLAG		14,9	11,2	0,0	3,7	14,9	0,0	75,3%	75,3%
JORDARBEJDER AKUTCENTER***		32,5	32,5	0,0	0,0	32,5	0,0	100,0%	100,0%
ENTREPRISEARBEJDER AKUTCENTER		673,5	674,7	0,0	-1,2	673,5	0,0	100,0%	99,9%
MEDICO AKUTCENTER		96,8	85,8	0,2	10,8	96,8	0,0	88,6%	88,6%
<b>VCR***</b>	118,8	115,2	115,2	0,0	0,0	115,2	0,0	100,0%	100,0%
JUSTERINGSRESERVE	0,0	7,6	0,0	0,0	7,6	7,6	0,0		
UFO Pulje	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Reserve til regionsrådets disposition	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
Reserve til prisregulering**	-0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
<b>I alt investeringsramme</b>	1.365,3	1.382,2	1.294,1	4,6	83,5	1.382,2	0,0	94%	93%

\*Korrigeret budget: Senest vedtaget af regionsrådet

\*\*Den negative PL reserve i oprindeligt budget, opstår som følge af den endelige regulering af anlægs pl for 2011

\*\*\*Afsluttede bevillinger

**Skema 2: Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 30. september 2021**

2007 til 2020 i løbende priser og 2021 og 2023 i løbende pl	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	I alt	I alt 09-pl*	Andel af total, pct.	Status:
	Mio. kr.																			
<b>PL indeks</b>	100,00	100,00	101,00	102,82	105,39	106,55	108,15	110,20	111,74	113,08	114,78	115,93	116,74	118,72	120,27	120,27				
<b>Drift og rådgivning af projektafdeling</b>																				
PLANBEVILLING	0,0	1,6	2,6	3,9	13,4	-7,2	5,5	5,9	6,2	5,7	7,9	7,4	2,2	2,7	2,0	2,0	61,9	55,8	4,7%	Udførelse
PLANLÆGNING, DET RÅDGIVENDE UDVALG***	0,0	1,0	2,5	0,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,7	3,7	0,3%	Afsluttet
<b>Fase 0</b>																				
NY PATOLOGISK AFDELING, VIBORG***	0,0	0,0	11,4	24,6	3,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	39,3	38,3	3,3%	Afsluttet
FASE 0 PROJEKT***	0,4	31,6	37,3	1,9	0,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	71,4	71,0	6,0%	Afsluttet
<b>NYT P-HUS PÅ RH, VIBORG***</b>	0,0	0,0	0,0	0,6	46,0	6,7	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	53,5	50,7	4,3%	Afsluttet
<b>OMBYGNINGER EKSISTERENDE HOSPITAL</b>																				
OMBYGNINGER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,4	0,0	1,1	9,6	30,0	22,0	68,1	56,9	4,8%	Udførelse
FLYT AF FUNKTIONER FRA KJELLERUP OG SKIVE***	0,0	0,0	2,0	2,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,9	4,8	0,4%	Afsluttet
UDSKIFTNING AF VINDUER***	0,0	0,0	0,4	3,9	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	4,4	4,2	0,4%	Afsluttet
LEJEMÅL PÅ TOLDBODGADE 12 B, VIBORG***	0,0	0,0	0,0	0,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,1	0,1	0,0%	Afsluttet
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, VIBORG***	0,0	0,0	0,0	21,1	2,2	0,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	24,0	23,3	2,0%	Afsluttet
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, VIBORG***	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-26,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-26,1	-23,3	2,0%	Afsluttet
<b>AKUTCENTER OG TILKNYTTED E OMBYGNINGER</b>																				
PROJEKTERING	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	26,7	20,1	17,6	9,6	7,7	1,3	1,7	1,6	5,4	2,4	1,2	95,2	86,4	7,3%	Udførelse
PROGRAMMERING OG DISPOSITIONSFORSLAG	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	3,8	2,1	0,2	-0,6	0,2	3,9	0,1	0,6	1,7	1,1	1,0	14,1	12,5	1,1%	Udførelse
JORDARBEJDER AKUTCENTER***	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	28,1	1,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	29,6	27,3	2,3%	Afsluttet
ENTREPRISEARBEJDER AKUTCENTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,6	55,7	139,8	211,1	147,7	62,3	19,8	3,7	0,0	0,0	642,8	567,3	48,1%	Udførelse
MEDICO AKUTCENTER	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	6,4	16,4	51,9	8,6	7,0	4,4	0,0	94,6	81,6	6,9%	Udførelse
<b>VCR***</b>	0,0	0,0	0,0	0,0	6,1	46,4	50,1	1,1	0,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	104,1	97,0	8,2%	Afsluttet
Justeringsreserve	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	7,6	0,0	0,0	7,6	6,4	0,5%	
UFO - pulje	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	0,0	0,0	0,0	0,0%	
Reserve til regionsrådets disposition	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	0,0	0,0	0,0	0,0%	
Reserve til prisregulering	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	0,0	0,0	0,0	0,0%	
<b>I alt udgiftsprofil</b>	<b>0,4</b>	<b>34,2</b>	<b>56,2</b>	<b>59,2</b>	<b>71,2</b>	<b>77,2</b>	<b>108,7</b>	<b>81,9</b>	<b>129,5</b>	<b>231,1</b>	<b>182,5</b>	<b>123,3</b>	<b>33,8</b>	<b>37,8</b>	<b>39,9</b>	<b>26,2</b>	<b>1.293,3</b>	<b>1.164,2</b>	<b>100,0%</b>	
<b>Ændring økonomiaftale</b>																				
<b>I alt Investeringsramme</b>	<b>0,4</b>	<b>34,2</b>	<b>56,2</b>	<b>59,2</b>	<b>71,2</b>	<b>77,2</b>	<b>108,7</b>	<b>81,9</b>	<b>129,5</b>	<b>231,1</b>	<b>182,5</b>	<b>123,3</b>	<b>33,8</b>	<b>37,8</b>	<b>39,9</b>	<b>26,2</b>	<b>1.293,3</b>	<b>1.164,2</b>	<b>100,0%</b>	
- heraf change request	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	5,7	0,0	0,0	5,7	4,8	0,4%	
- heraf reserver i alt	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	10,8	0,0	0,0	10,8	9,1	0,8%	
- heraf reserver til pl regulering	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	0,0	0,0	0,0	0,0%	
- heraf IT, udstyr, apparatur mv.	0,0	4,6	6,4	6,7	1,1	0,0	6,3	4,3	0,5	10,4	22,0	57,7	9,7	11,1	8,0	9,0	157,8	149,6	12,8%	

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

\*\*\* Afsluttede bevillinger

### 5.1.3 Byggeriets fremdrift

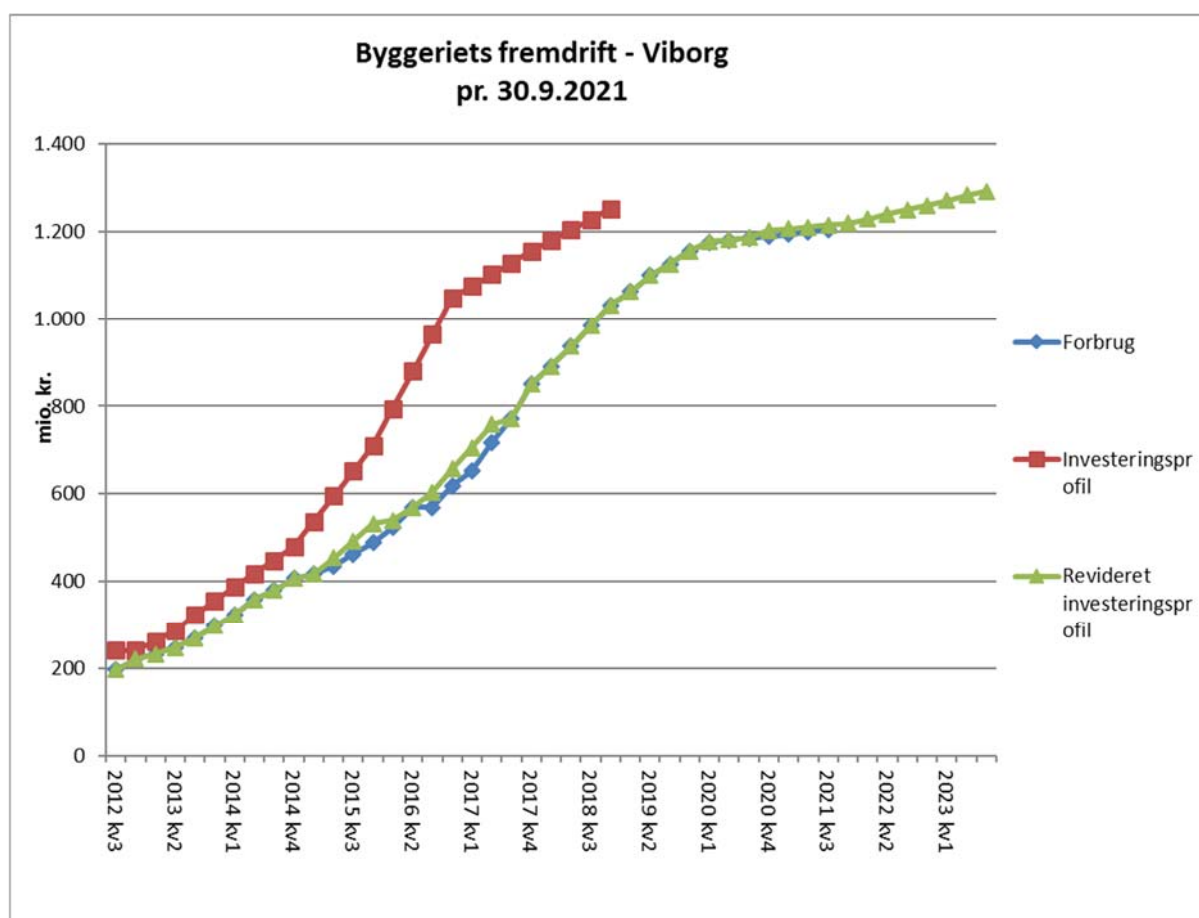
Status for de enkelte delprojekter er nærmere beskrevet i afsnit 5.1.2.

Delprojekt 2, akutcentret blev afleveret i november 2018. Den realiserede færdiggørelsesgrad for delprojekt 2 er 99,9 pct.

Det forventes, at Delprojekt 3, ombygninger samlet set er ibrugtaget i 4. kvartal 2023. Den realiserede færdiggørelsesgrad for delprojekt 3 er 21,6 pct.

Den realiserede færdiggørelsesgrad for det samlede kvalitetsfundsprojekt er 93,5 pct.

Figur 5.1.3 Byggeriets økonomiske fremdrift



### 5.1.4 Kvalitet og indhold

I 3. kvartal 2021 har der ikke været ændringer i Viborg-projektet i forhold til de funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden. Projektet lever fortsat op til at levere et fuldt funktionsdygtigt og tidsvarende hospital. Der bliver ikke foretaget ombygning i det i ansøgningen oprindeligt ønskede omfang, men områderne, der ikke ombygges, er fortsat anvendelige og fuldt funktionsdygtige.

## 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:

- *Om og tilbygning af Regionshospitalet Viborg*  
Styringsmanualens afsnit 3.4 og 3.5  
Kvartalsrapportens afsnit 5.2.1 og 5.2.2.

## Skema 8 tidsmæssig fremdrift RHV 3. kvartal 2021

	2020				2021				2022				2023				Status
	1. KV	2. KV	3. KV	4. KV	1. KV	2. KV	3. KV	4. KV	1. KV	2. KV	3. KV	4. KV	1. KV	2. KV	3. KV	4. KV	
<b>Akutcenter DP2</b>																	
Færdiggørelse	[Blue bar spanning from 1. KV 2020 to 3. KV 2021]																[Green bar]
<b>Ombygning DP3, Dialyse</b>																	
- Brugerproces	[Blue bar spanning from 1. KV 2020 to 2. KV 2020]																[Green bar]
- Projekttering	[Blue bar spanning from 2. KV 2020 to 3. KV 2020]																[Green bar]
- Udbud	[Blue bar spanning from 3. KV 2020 to 4. KV 2020]																[Green bar]
- Udførelse	[Blue bar spanning from 1. KV 2021 to 2. KV 2021]																[Green bar]
- Indflytning	[Blue bar spanning from 2. KV 2021 to 3. KV 2021]																[Green bar]
<b>Ombygning DP3, Intensiv</b>																	
- Brugerproces	[Blue bar spanning from 2. KV 2020 to 3. KV 2020]																[Green bar]
- Projekttering	[Blue bar spanning from 3. KV 2020 to 4. KV 2020]																[Green bar]
- Udbud	[Blue bar spanning from 4. KV 2020 to 1. KV 2021]																[Green bar]
- Udførelse	[Blue bar spanning from 1. KV 2021 to 3. KV 2021]																[Green bar]
- Indflytning	[Blue bar spanning from 3. KV 2021 to 4. KV 2021]																[Green bar]
<b>Ombygning DP3, Hjerteklinik</b>																	
- Brugerproces	[Blue bar spanning from 2. KV 2020 to 3. KV 2020]																[Green bar]
- Projekttering	[Blue bar spanning from 3. KV 2020 to 4. KV 2020]																[Green bar]
- Udbud	[Blue bar spanning from 4. KV 2020 to 1. KV 2021]																[Green bar]
- Udførelse	[Blue bar spanning from 1. KV 2021 to 2. KV 2021]																[Green bar]
- Indflytning	[Blue bar spanning from 2. KV 2021 to 3. KV 2021]																[Green bar]



### Skema 7 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Viborg

2008 til 2020 i løbende pl, 2021 til 2023 i 2021 pl

År	Investeringsprofil	pct. af total	Revideret investeringsprofil	pct. af total	Forbrug	pct. af total
2008 kv1	0,4	0,0%	0,4	0,0%	0,4	0,0%
2008 kv2	0,4	0,0%	0,4	0,0%	0,4	0,0%
2008 kv3	0,4	0,0%	0,4	0,0%	0,4	0,0%
2008 kv4	0,4	0,0%	0,4	0,0%	0,4	0,0%
2009 kv1	34,6	2,8%	34,6	2,7%	34,6	2,7%
2009 kv2	34,6	2,8%	34,6	2,7%	34,6	2,7%
2009 kv3	34,6	2,8%	34,6	2,7%	34,6	2,7%
2009 kv4	34,6	2,8%	34,6	2,7%	34,6	2,7%
2010 kv1	90,8	7,3%	90,8	7,0%	90,8	7,0%
2010 kv2	90,8	7,3%	90,8	7,0%	90,8	7,0%
2010 kv3	90,8	7,3%	90,8	7,0%	90,8	7,0%
2010 kv4	90,8	7,3%	90,8	7,0%	90,8	7,0%
2011 kv1	150,0	12,0%	150,0	11,6%	150,0	11,6%
2011 kv2	150,0	12,0%	150,0	11,6%	150,0	11,6%
2011 kv3	150,0	12,0%	150,0	11,6%	150,0	11,6%
2011 kv4	150,0	12,0%	150,0	11,6%	150,0	11,6%
2012 kv1	241,5	19,3%	158,3	12,3%	158,3	12,3%
2012 kv2	241,5	19,3%	168,6	13,0%	168,6	13,0%
2012 kv3	241,5	19,3%	196,5	15,2%	196,5	15,2%
2012 kv4	241,5	19,3%	221,2	17,1%	221,2	17,1%
2013 kv1	261,5	20,9%	232,3	18,0%	232,3	18,0%
2013 kv2	287,0	22,9%	246,9	19,1%	246,9	19,1%
2013 kv3	322,7	25,8%	269,8	20,9%	269,8	20,9%
2013 kv4	356,8	28,5%	298,5	23,1%	298,5	23,1%
2014 kv1	387,2	30,9%	323,1	25,0%	323,1	25,0%
2014 kv2	417,7	33,4%	358,6	27,7%	358,6	27,7%
2014 kv3	448,1	35,8%	380,0	29,4%	380,0	29,4%
2014 kv4	479,4	38,3%	407,2	31,5%	407,2	31,5%
2015 kv1	537,0	42,9%	416,5	32,2%	416,5	32,2%
2015 kv2	594,7	47,5%	453,9	35,1%	435,1	33,7%
2015 kv3	652,4	52,1%	492,9	38,1%	462,1	35,8%
2015 kv4	710,0	56,7%	531,9	41,2%	489,1	37,8%
2016 kv1	794,8	63,5%	539,1	41,7%	523,4	40,5%
2016 kv2	879,6	70,2%	568,7	44,0%	568,7	44,0%
2016 kv3	964,5	77,0%	603,7	46,7%	569,2	44,0%
2016 kv4	1.049,3	83,8%	657,3	50,9%	618,6	47,9%
2017 kv1	1.075,8	85,9%	705,8	54,6%	652,6	50,5%
2017 kv2	1.102,3	88,0%	759,1	58,7%	717,8	55,5%
2017 kv3	1.128,8	90,1%	772,1	59,7%	772,1	59,7%
2017 kv4	1.155,3	92,3%	849,8	65,8%	849,7	65,7%
2018 kv1	1.179,5	94,2%	890,9	68,9%	890,8	68,9%
2018 kv2	1.203,7	96,1%	936,5	72,5%	936,4	72,5%
2018 kv3	1.228,0	98,1%	984,1	76,1%	984,0	76,1%
2018 kv4	1.252,2	100,0%	1.032,3	79,9%	1.032,2	79,9%
2019 kv1			1.062,7	82,2%	1.062,7	82,2%
2019 kv2			1.099,6	85,1%	1.099,6	85,1%
2019 kv3			1.125,7	87,1%	1.125,7	87,1%
2019 kv4			1.155,6	89,4%	1.155,6	89,4%
2020 kv1			1.178,1	91,2%	1.176,1	91,0%
2020 kv2			1.182,3	91,5%	1.180,2	91,3%
2020 kv3			1.187,3	91,9%	1.185,2	91,7%
2020 kv4			1.202,6	93,1%	1.189,4	92,0%
2021 kv1			1.206,7	93,4%	1.194,4	92,4%
2021 kv2			1.210,9	93,7%	1.200,3	92,9%
2021 kv3			1.215,1	94,0%	1.204,3	93,2%
2021 kv4			1.219,3	94,3%		
2022 kv1			1.229,4	95,1%		
2022 kv2			1.239,5	95,9%		
2022 kv3			1.249,6	96,7%		
2022 kv4			1.259,8	97,5%		
2023 kv1			1.271,3	98,4%		
2023 kv2			1.282,9	99,3%		
2023 kv3			1.292,4	100,0%		



## 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.