

# Kvartalsrapport DNU Forum pr. 31. marts 2020

## 1. Indledning

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

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

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

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

Kvartalsrapporten for Forum pr. 31. marts 2020 forelægges til regionsrådets godkendelse inden den fremsendes til Sundheds- og Ældreministeriet.

## 2. Ledelseserklæring

*”Ledelsen i Region Midtjylland fremsender hermed kvartalsrapportering pr. 31.3.2020 for regionens igangværende kvalitetsfundsprojekt ”DNU -Forum” til Ministeriet for Sundheds- og Ældreministeriet.*

*Kvartalsrapporten pr. 31.3.2020 er behandlet på regionsrådsmødet den 24. juni 2020.*

*Ledelsen skal efter bedste overbevisning erklære, at:*

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

*Viborg den 24. juni 2020*

*Regionsrådsformand*

*Regionsdirektør*

### **3. Revisorerklæring til regionsrådet**

Kvartalsrapporten skal jf. aftalen med Sundheds- og Ældreministeriet revisionspåtegnes 1 gang årligt. Kvartalsrapporten pr. 31. marts 2020 er ikke revisionspåtegnet.

### **4. Overblik (kortfattet projektstatus)**

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

Der foreligger både grave- og byggetilladelse. Udførelsesprocessen er opstartet, hvor hovedparten af udgravningsarbejderne er afsluttet, dette uden at der er konstateret uforudsete forhold relateret til jordbundsforholdene. Funderingsarbejder fortsætter og de første pladsstøbte betonvægge er under udførelse ligesom de først terrændæk er støbt.

Den dagsbodsgivende termin for totalentreprenøren er, som anført i tidligere risikorapportering, udskudt til den 7. april 2022, dette som følge af udvidede brugerprocesser i dispositions- og projektforslagsfaserne. Totalentreprenøren fastholder fortsat aflevering den 8. februar 2022. Ved udgangen af 1. kvartal 2020 følges tidsplan med tilhørende rateplan fortsat, dog er der foretaget et tilbagehold på kr. 3 mio. kr. i udbetalte rater som følge af ovennævnte forsinkelse af hovedprojektet.

Da Forum bliver udmatrikuleret fra Aarhus Universitetshospitals matrikel og opdelt i tre ejerlejligheder, er det Energistyrelsens vurdering, at man tilkobler aftagere af el, der ikke kan henføres under Region Midt, hvilket vil have konsekvens for gældende afregningsordninger for strøm. Frafald af afregningsordningen vil have en betydelig driftsøkonomisk konsekvens for Aarhus Universitetshospitals, og hvis Forum alternativt skal tilkobles uden om Aarhus Universitetshospitals ringforbindelse, vil dette medføre en betydelig ekstra anlægsudgift. Projektafdelingen og bygherrerådgiver er i løbende kontakt med Energistyrelsen med henblik på tidspunkt for afklaring. Seneste udmelding fra Energistyrelsen er, at Energistyrelsen forvente, at projektet kan få en dispensation med baggrund i ny EU lovgivning, der er på vej. Den økonomiske konsekvens kan først vurderes, når projektet har modtaget energistyrelsens tilbagemelding. Der henvises til risikorapporteringen.

Den samlede vægtede kapitalisering af Forum-projektet økonomiske risici (risikotal) afledt af projektets risikovurdering udgør DKK 19.400.000.

Der er ved udgangen af 1. kvartal 2020 realiseret et reserveforbrug på 8,7 mio. kr. ud af en oprindelig reserve på 50,5 mio. kr.

### **5. Rapportering af risici, økonomi, byggeriets fremdrift**

Det følgende indeholder en risikovurdering samt en gennemgang af økonomien for Forum.

#### **5.1 Risikovurdering**

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

I det følgende præsenteres risikooversigt for 1. kvartal 2020 med risici i rangordnet rækkefølge. For en uddybning henvises til vedlagte risikorapport.

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

### Udvikling i risici

Der er tilføjet et nyt risikoemne siden sidste risikoreportering, risici nummer 21.

Risici nummer 2, 14, 17 og 18 er lukket siden sidste kvartal.

Ingen risikoemner varsles lukket i næste rapport.

Der henvises til vedlagte risikoreport for en nærmere gennemgang.

### 5.2 Projektets økonomi og fremdrift

Der udstår udgiftsfordeling vedr. 1. kvartal 2020 til DNU Forum for udgifterne afholdt af Aarhus Universitets Forskningsfond (AUFF) og på leasingrammen, som først kan udgiftsfordeles efter kvartals afslutning og som derfor vil indgå i det efterfølgende kvartals forbrug på DNU Forum.

Projektforslaget er endeligt godkendt og projektering af hovedprojekt forventes afsluttet medio maj 2020. Godkendt hovedprojekt er ikke en sanktionsgivende termin jf. totalentreprisekontrakten. Den dagsbodsgivende termin for totalentreprenøren er, som anført i tidligere risikoreportering, udskudt til den 7. april 2022, dette som følge af udvidede brugerprocesser i dispositions- og projektforslagsfaserne.

Hovedprojekt er 06. april 2020 afleveret til gennemsyn hos bygherren, hvilket er en forsinkelse i forhold til tidsplanen. På nuværende tidspunkt har totalentreprenøren oplyst, at denne forsinkelse ikke vil ændre på endelig sluttermin for aflevering af byggeriet. Totalentreprenøren fastholder fortsat aflevering den 8. februar 2022.

Tidsplan med tilhørende uændret rateplan følges, dog er der foretaget et tilbagehold på kr. 3 mio. kr. i udbetalte rater som følge af ovennævnte forsinkelse af hovedprojektet.

Udførelsesprocessen er opstartet, hvor hovedparten af udgravningsarbejderne er afsluttet, dette uden at der er konstateret uforudsete forhold relateret til jordbundsforholdene. Arbejder med udførelse af afløbsledninger samt bygningsmæssige kanaler i jord pågår. Funderingsarbejder fortsætter og de første pladsstøbte betonvægge er under udførelse ligesom de først terrændæk er støbt.

Da Forum bliver udmatrikuleret fra Aarhus Universitetshospitals matrikel og opdelt i tre ejerlejligheder, er det Energistyrelsens vurdering, at man ved tilkobling af Forums ejerlejligheder tilkobler aftagere af el, der ikke kan henføres under Region Midt. Dette vil jf. Energistyrelsen have konsekvens for gældende afregningsordninger for strøm produceret af solcelleanlægget ejet af Region Midt. Frafald af afregningsordningen vil have en betydelig driftsøkonomisk konsekvens for Aarhus Universitetshospital, og hvis Forum alternativt skal tilkobles by-nettet uden om Aarhus Universitetshospitals ringforbindelse, vil dette medføre en betydelig ekstra anlægsudgift. Der henvises til risiko nr. 20.

Summeret Vægtet økonomisk konsekvens (risikotal) afledt af risikovurderingen udgør kr. 19.400.000.

På baggrund af et realiseret træk på reserverne på 8,746 mio. kr. for hele Forum projektet, resterer der 6,395 mio. kr. i reserver i den kvalitetsfondsfinansierede del af Forum-projektet. Den resterende reserve er højere end ved seneste rapportering, da der nu er indregnet samtlige reserver, herunder reserve til bygherreudgifter.

#### *Skema 1 – økonomi og fremdrift*

Den realiserede færdiggørelse pr. 31. marts 2020 er 34,5 % svarende til den planlagte.

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



## 6. Generelle principper

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

### 6.1 Regnskabsmæssige principper

Forbrugsopgørelsen for DNU Forum er baseret på bogførte udgifter pr. 31. marts 2020, på Forum byggeri, samt udgifter jf. rateplan til AUFF og leasing Forum. De samlede udgifter fordeles derefter med 15,3 % fra Forum byggeri til DNU Forum jf. udgiftsfordelingsnotat.

### 6.2 Opgørelse af færdiggørelse og færdiggørelsesgrad

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

### 6.3 Forudsætninger for risikooversigt (trafiklysrapportering)

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


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

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

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

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

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



- Højt risikoniveau
- Middel risikoniveau
- Lavt risikoniveau

Figur 0.1 Risikomatrix der anvendes som grundlag for den kvalitative risikovurdering

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

### Konsekvensklasser økonomi

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

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

### Konsekvensklasser tid

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

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

### Konsekvensklasser kvalitet

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

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

### Kapitalisering af risici

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

Kapitaliseringen vægtes efter følgende procentsatser:

Klasse	Procentsats
1: Meget usandsynlig	10%
2: Usandsynlig	25%
3: Sandsynlig	50%



4: Meget sandsynlig	75%
5: Næsten sikker	95%