

Kvalitetsfondsprojekterne pr. 31. marts 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.....	8
5. Rapportering	12
5.2 Om- og tilbygningen af Regionshospitalet Viborg	12
5.2.1 Risici	12
5.2.2 Projektets økonomi.....	18
5.2.3 Byggeriets fremdrift	26
5.2.4 Kvalitet og indhold.....	27
5.3 Det Nye Hospital i Vest, Gødstrup	28
5.3.1 Risici	28
5.3.2 Projektets økonomi.....	35
5.3.3 Byggeriets fremdrift	45
5.3.4 Kvalitet og indhold.....	45
6. Generelle principper	46

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.

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 afrapporteres kvartalsvis til regionsrådet og til Sundheds- og Ældreministeriet efter fast koncept.

Kvalitetsfondsprojektet 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. Der rapporteres i indeværende kvartalsrapport fortsat på deponering af statstilskud, egenfinansiering og salg af hospitalsmatrikler vedrørende DNU i skema 6.

2. Ledelseserklæring

"Ledelsen i Region Midtjylland fremsender hermed kvartalsrapportering pr. 31.3.2020 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 24.6.2020.

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. Om- og tilbygningen af Regionshospitalet i Viborg fremgår af afsnit 3.

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

Viborg den 24. juni 2020

*Regionsrådsformand
Anders Kühnau*

*Regionsdirektør
Pernille Blach Hansen*

3. Revisorerklæring

Den fulde revisionserklæring fremgår af bilag 1.

Den uafhængige revisors erklæringer omfatter projekternes økonomiske forbrug pr. 31. marts 2020 for de kvalitetsfondsfinansierede anlægsprojekter Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg og Det Nye Vest, Gødstrup, og deponeringsgrundlag pr. 31. marts 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:

Om- og Tilbygningen af Regionshospitalet Viborg

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Fremhævelse af forhold vedrørende kvartalsrapporten

Projektets fremdrift og risici

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.2.2, hvoraf det fremgår, at projektet er involveret i enkelte tvister, der er indregnet i Akut-projektet med det forventede økonomiske udfald. Dette gælder både krav mod bygherre og krav fra bygherre. Der er i sagens natur usikkerhed om den forventede økonomiske virkning af tvisterne.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende ovennævnte forhold

Regionens kommentar

Regionen tager fremhævelse af forhold vedrørende revisionen til efterretning.

Projektets fremdrift og risici

Der er i projektet fokus på løbende at vurdere udviklingen i tvister. Tvisterne er vurderet af eksternt part, og er indeholdt i projekts forventede reservebehov.

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

Der er to delprojekter tilbage i kvalitetsfondsbyggeriet på Regionshospitalet Viborg – Akutcenteret og ombygning af det eksisterende hospital.

Den første delvise ibrugtagning af Akutcenteret skete den 22. maj 2019. De efterfølgende indflytninger og ibrugtagninger er forløbet planmæssigt og vellykket.

Med udgangen af første kvartal 2020 udestår som det eneste ibrugtagning af Hotlab, som er det laboratorie, der hører til Fysiologisk Klinik samt ibrugtagning af seks OP-stuer.

I forhold til Hotlab pågår der for nuværende en omfattende valideringsproces, ligesom der arbejdes med at få de sidste bygherreleverancer installeret. Det forventes at området er i fuld drift i januar 2021.

I forhold til de seks OP-stuer, har hospitalet valgt at opgradere renhedsklassen på alle 10 nye OP-stuer. Arbejdet har pågået i to etaper, således at der først blev gennemført tilpasninger af de fire stuer, der siden er blevet ibrugtaget som renhedsklasse 4 stuer. Herefter er tilpasningerne af de seks resterende stuer blevet igangsat. På grund af Covid-19, har det ikke været muligt at teste de seks resterende stuer endnu, men de forventes klar til ibrugtagning primo juni 2020.

Det er i første kvartal 2020 indgået forlig med den sidste entrepriser, som der var et udestående med. Med indgåelsen af forliget udestår alene den kommende voldgiftssag mod totalrådgiver, Projektgruppen Viborg. Der pågår pt. syn og skøn og det forventes, at der forelægger en syn- og skønserklæring, som kan bruges i den videre sag i løbet af de kommende seks måneder.

Ombygningsprojektet har været pauset i det seneste år for at skabe økonomiske sikkerhed i det samlede kvalitetsfondsprojekt. Nu hvor akutcenteret nærmer sig sin afslutning har styregruppen besluttet at igangsætte arbejdet med ombygningsprojektet igen. Arbejdet er blevet igangsat i 4. kvartal 2019, og der er indledt en brugerproces, der skal kvalificere det

foreliggende tegningsgrundlag for de tre ombygninger, således det sikres, at de tre ombygningsprojekter fortsat modsvarer det reelle behov.

Der er udarbejdet en indstilling til regionsrådet til junimødet til en overordnet rækkefølge for ombygningerne, der tilsiger at Dialyse og Klinik for Nyresygdomme ombygges først. Sideløbende hermed pågår brugerproces med intensiv, og der arbejdes hen imod at ombygningsarbejderne af Intensiv kan igangsættes ultimo 2020. Når de to første ombygninger er tilendebragt igangsættes ombygningen af Hjertemedicinsk ambulatorium. Denne vil indtil da blive indstillet til at udgøre projektets Prioriterings- og Besparelseskatalog.

Med udgangen af 1. kvartal 2020 er brugerprocesserne godt i gang. Arbejdet er dog blevet midlertidigt bremset af covid-19 indsatsen, idet de arealer der skal ombygges i øjeblikket indgår i covid-19 beredskabet, ligesom det har været svært at finde tid til en involverende brugerproces i forhold til Intensiv, da denne afdeling er meget involveret i covid-19 beredskabet.

Det forventes at ombygningsprojektet og dermed det samlede kvalitetsfondsprojekt er afsluttet ultimo 2021, med forbehold for at covid-19 evt. kan forsinke processen yderligere.

Det samlede krav til den centrale reserve er jf. projektets reservestrategi 7,660 mio. kr. Projektets justeringsreserve er på 8,035 mio. kr. På den baggrund er der 0,375 mio. kr. mere i projektet reserver end reservekravet jf. projektets reservestrategi tilsiger.

Ud over projektets justeringsreserve er der i det foreslåede prioriterings- og besparelseskatalog 5,1 mio. kr. (løbende priser). Dette fremlægges for regionsrådet til godkendelse i 2. kvartal 2020.

DNV-Gødstrup

Generelt er der fortsat betydelige tidsmæssige og økonomiske udfordringer i projektet, særligt i etape 1, hvor det ikke længere forventes, at tidsplanen med aflevering 30. juni kan overholdes for alle entrepriser. Der er dialog med rådgivere og entreprenører om både tidsplan og deraf afledt økonomi. 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. Samlet set forventes projektet gennemført indenfor den økonomiske ramme jf. reserveprognosen.

Flere emner i prioriterings- og besparelseskataloget er udløbet i 1. kvartal 2020. Nyt katalog er behandlet på regionsrådets møde i april 2020. Det indeholder besparelsesemner for 12,1 mio. kr.

Covid19 situationen har medført en række tiltag der skal minimere smitterisikoen på byggepladsen. Tiltagene er gennemført i dialog med bl.a. Arbejdstilsynet.

For etape 1 forventes det ikke længere, at tidsplan version 5.2 med aflevering den 30. juni 2020 kan overholdes for alle entrepriser og områder. Dette skyldes bl.a., at den planlagte overdragelse af et større areal fra entreprenørerne til bygherren ultimo februar måtte udskydes til medio april, da især apteringsentreprenøren ikke havde færdiggjort områderne i tilstrækkeligt omfang. Der er varslet dagbod pr. 30. juni 2020 som træder i kraft, hvis apteringsentreprenøren ikke har indhentet forsinkelsen og dermed ikke er klar til aflevering.

Manglende bemanning og fremdrift hos installationsentreprenøren på etape 1 har også bidraget til betydelige forsinkelser i projektet. Entreprenøren er nu pålagt dagbod siden februar 2020. Installationsentreprenøren har siden 4. kvartal 2019 haft udvidet bemanningen.

Forsinkelserne på etape 1 har også betydning for fremdriften hos specialinstallationsentreprenørerne under Delprojekt 11 (sprinkler, BMS mv.). Der forhandles fortsat om økonomisk kompensation for de tab specialinstallationsentreprenørerne har som følge af forsinkelserne.

De økonomiske konsekvenser af forsinkelserne vurderes i særskilt, lukket bilag.

Aktiviteten på byggepladsen har ikke været væsentligt påvirket i marts 2020 sfa. udbrud af Covid19, men gør det imidlertid vanskeligt at kommunikere med entreprenørerne om opdatering af tidsplanen med de aktiviteter der ikke nås inden 30. juni 2020. I marts og april er der derfor primært fokus på at fastholde fremdriften på byggepladsen, hvorefter der kan skabes overblik over de resterende opgaver, så der kan laves en tidsplan der også rummer aktiviteter efter 30. juni 2020. Det er pt. forventningen, at etape 1 er færdig (incl. indregulering) i december 2020. Det var tidligere forventet, at indreguleringen ville være afsluttet i september 2020.

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

Der er nu fremsendt krav om dagbod overfor kompletteringsentreprenøren samt VVS- og ventilationsentreprenøren, såfremt entrepriserne ikke er færdige 1. maj 2020. Råhus- og lukningsentrepriserne forventes afleveret senest 1. maj 2020. For de øvrige entreprenører kan det blive aktuelt med tidsfristforlængelse med kompensation for eventuelle tab. Der pågår forhandlinger med øvrige entreprenører om tidsplan. Forsinkelserne kan også medføre medudgifter til totalrådgiver og byggeledelse. Merudgifter til entreprenører og rådgivere forventes finansieret af dagbod hos de forsinkede entreprenører og de disponible reserver i DP31.

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

5. Rapportering

5.2 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.

I det følgende gennemgås de overordnede konklusioner i risikorapporten for 1. kvartal 2020, samt en gennemgang af økonomi og fremdrift for kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg.

5.2.1 Risici

Vedlagte risikorapportering for kvalitetsfondsprojektet på Regionshospitalet Viborg for 1. kvartal 2020 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 1. kvartal 2020 og udviklingen i risici siden 4. kvartal 2019

Tabel 1. Oversigt over risikoniveauet i 1. kvartal 2020 og udviklingen i risikoemnerne siden foregående kvartalsrapport

NR.	RISIKOEMNE	ØKONOMI	TID	KVALITET
3.1.1	Økonomiske udfordringer som følge af fejl og mangler i projektmateriale, DP2	Nedjusteret	Nedjusteret	Nedjusteret
3.1.2	Uoverensstemmelse mellem brugernes behov og det afleverede byggeri	Nedjusteret	Nedjusteret	Nedjusteret
3.1.3	Uoverensstemmelse mellem bygning, forsyninger og bygherreleverancer	Uændret	Uændret	Uændret
3.1.4	Manglende modtagelse af nødvendige myndighedsgodkendelser forud for ibrugtagning	Uændret	Uændret	Uændret
3.1.5	Problematisk overgang fra projekt til drift	Uændret	Uændret	Uændret
3.1.6	Udfordringer ifh. PV tilstedeværelse i projektets afsluttende fase	Uændret	Uændret	Uændret
3.1.7	Validering af Hotlab	Opjusteret	Opjusteret	Opjusteret
3.1.8	Uoverensstemmelse mellem registrerede forhold og reelle forhold	Ny	Ny	Ny
3.1.9	Ny proces for myndighedsgodkendelse	Ny	Ny	Ny
3.1.10	Økonomiske udfordringer som følge af fejl og mangler i projektmateriale, DP3	Ny	Ny	Ny
3.1.11	Uoverensstemmelse mellem entreprisebudget og licitationsresultat	Ny	Ny	Ny

Samlet vurderer Administrationen, at der fortsat skal være et stort fokus på risikoniveauet i projektet. Det vurderes, at projektet er opmærksom på de identificerede risici, og handler på dem.

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

Ad. 3.1.1 Økonomiske udfordringer som følge af fejl og mangler i projektet

Der er en risiko for, at reservebeløbet i Delprojekt 2 (DP2), Akutcenteret, udfordres af yderligere fejl og mangler i projektet. I DP2 har der indtil videre været en række ekstraordinære udfordringer i selve udførelsen på grund af fejl og mangler i projektet. Der er dog fortsat risiko for, at der opstår yderligere udgifter som følge af fejl og mangler i projektets afslutning.

Der er tidligere foretaget adskillige granskninger af projektet. Dette har mod forventning ikke været tilstrækkeligt til at undgå det store omfang af fejl og mangler i projektet.

Når der identificeres en fejl eller mangel bliver bygherre involveret med det samme, forud for at arbejdet tilpasses som følge heraf.

Risikoen følges tæt og nedskrives i relation til projektets fremdrift og efterhånden som forventede udgifter bliver til reelle fakturerede udgifter.

Risikoniveauet er blevet nedjusteret i forhold til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2019 for både økonomi, tid og kvalitet på grund af projektets fremdrift. Den økonomiske konsekvens ved yderligere udgifter som følge af fejl og mangler i projektet er i 1. kvartal 2020 vurderet til 1,5 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes at være 40 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 0,6 mio. kr.

Ad. 3.1.2. Uoverensstemmelse mellem brugernes behov og det afleverede byggeri

Der er en risiko for, at det afleverede byggeri på specifikke områder ikke modsvarer brugernes behov, når de skal overtage byggeriet. Det kan skyldes enten fejlprojektering eller mangler i byggeriet set i forhold til indgåede aftaler i tidligere brugerprocesser, eller at brugernes behov har ændret sig siden projektet blev projekteret og frem til det færdige byggeri.

Der er i projektets løbetid blevet identificeret en række forhold, som det har været nødvendigt at ændre.

Der er fortsat risiko for, at der opstår nye divergenser mellem det byggede og brugernes behov frem til idriftsættelsesfasen. Der vil derfor løbende være fokus på risikoen.

Risikoniveauet er blevet nedjusteret i forhold til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2019 for både økonomi, tid og kvalitet. Således vurderes den økonomiske konsekvens ved

uoverensstemmelser mellem det byggede og brugernes behov i 1. kvartal 2020 til 2,5 mio. kr. Sandsynligheden for at risikoen indtræffer, er grundet projektets stade blevet nedjusteret til 30 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 0,75 mio. kr.

Ad 3.1.3 Uoverensstemmelse mellem bygning, forsyninger og bygherreleverancer

Der er en risiko for, at planforudsætningerne for bygherreleverancer ændres, og det kan have konsekvenser for tid og økonomi. Risikoen kan eksempelvis opstå, hvis der kommer nye specifikationer til bygherreleverancer, som afviger fra det planlagte, således der skal ske ombygninger eller tilpasninger til nyt udstyr efter selve byggeriet er afsluttet. Det kan være situationer, hvor selve bygningen eller de etablerede forsyninger ikke stemmer overens med den givne bygherreleverance.

Der udarbejdes en detaljeret tidsplan for indarbejdelse af bygherreleverancer, hvilket afstemmes med byggeriets færdiggørelsestidsplan, som hænger tæt sammen med byggeriets tidsplan. Her arbejdes der på at identificere mulige områder, hvor der kan opstå konflikter mellem det planlagte, det projekterede og det som reelt bygges/er bygget. Byggeri og Projekt har udarbejdet en detaljeret tidsplan for hvornår og hvilket udstyr, der kan/skal monteres. Her koordineres med byggeledelse, Indkøb & Medicoteknik og Servicecentret.

Risikoniveauet er uændret i forhold til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2019 for både økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 0,6 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 0,3 mio. kr.

Ad 3.1.4. Manglende modtagelse af nødvendige myndighedsgodkendelser forud for ibrugtagning

Der kan opstå udfordringer med at få den nødvendige ibrugtagningstilladelse fra myndighederne og/eller der kan opstå uventede myndighedskrav, som skal håndteres.

Der pågår en løbende dialog med myndighederne, og der afholdes eksempelvis foreløbige gennemgangsmøder med brandinspektøren.

Herudover er alle entreprenører løbende opmærksomme på, at det udførte arbejde lever op til myndighedskravene. Der identificeres løbende udfordringer med at opfylde myndighedskravene. Bygherre og byggeledelsen er opmærksomme på forholdene og de udbedres løbende, således de ikke hindrer en ibrugtagningstilladelse.

Risikoniveauet vurderes i forhold til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2019 uændret i forhold til både økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 0,4 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 40 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 0,16 mio. kr.

Ad. 3.1.5. Problematisk overgang fra projekt til drift

Der kan opstå udfordringer med at overlevere akutcentret til driften, herunder sikre, at driften er klar til at modtage bygningen i forhold til drift af tekniske systemer mv.

Der pågår en løbende dialog mellem Byggeri og Projekt og Servicecentret med henblik på at sikre den nødvendige oplæring af driftspersonalet, således de er i stand til at overtage huset efter AB92 afleveringen (juridisk overdragelse af byggeriet fra entreprenører til bygherre, hvorefter bygherre overtager ansvaret for og vedligeholdelsen af bygningen). Herudover pågår der løbende erfaringsudveksling og sparring mellem de forskellige kvalitetsfondsprojekter. Byggeri og Projekt har et stort fokus på at sikre kontraktstyring, og at entreprenørerne leverer det aftalte i forhold til eksempelvis leverancer og indregulering.

Risikoniveauet er i forhold til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2019 uændret i forhold til både økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens er vurderet til 2,5 mio. kr. i 1. kvartal 2020. Sandsynligheden for at risikoen indtræffer vurderes til 40 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 1 mio. kr.

Ad. 3.1.6. Udfordringer ift. PV's (Totalrådgiver, Projektgruppen Viborg) tilstedeværelse i projektets afsluttende fase

Der er risiko for, at det bliver nødvendigt at indhente rådgivning andet sted, hvilket er forbundet med risiko for tid og økonomi. Dette skyldes at totalrådgiver grundet uenighed med Byggeri og Projekt vedrørende aftaleforhold fremadrettet kun vil udføre kontraktarbejder. Det kan eksempelvis dreje sig om projektopfølgning eller arbejdet med testningen af alle tekniske systemer.

Bygherre har indgået dialog med totalrådgiver med henblik på at finde en løsning. Risikoen har på nuværende tidspunkt ikke haft betydning hverken økonomisk eller tidsmæssigt. Der vurderes dog fortsat at være en risiko forbundet med, at totalrådgiver kun udfører kontraktarbejder.

Risikoniveauet vurderes i forhold til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2019 uændret for økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 1 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 0,5 mio. kr.

Ad. 3.1.7 Validering af Hotlab

Efter ombygningen af Hotlab skal der ske en omfattende valideringsproces. Der er risiko for, at valideringsprocessen tager længere tid end forventet og/eller kræver, at dele af området ændres med henblik på at få den nødvendige klassifikation af området forud for ibrugtagning.

Der er en tæt dialog mellem bygherre, rådgivere og entreprenører, ligesom bygherre følger valideringsprocessen tæt med henblik på at minimere risikoen for at valideringen trækker ud eller medfører væsentlige ændringer af området. Der er siden sidste rapporteringen været flere udfordringer med ventilationsprojektet i Hotlab og som følge deraf valideringsprocessen. Udfordringerne bliver håndteret, men kan primært påvirke både tid og økonomi i projektet.

Risikoniveauet vurderes i forhold til kvartalsrapporten for 4. kvartal 2019 opskrevet for både økonomi, tid og kvalitet. Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 0,5 mio. kr. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 85 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 0,4 mio. kr.

Ad. 3.1.8 Uoverensstemmelse mellem registrerede forhold og reelle forhold (NY)

I forbindelse med projekteringen af Delprojekt 3 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.

Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 5 mio. kr. Risikoen forventes primært at påvirke økonomi og tid, men også i mindre grad kvaliteten, såfremt det kan blive nødvendigt at foretage besparelser i projektet, hvis der i byggeprocessen opdages nye forhold som det er nødvendigt at udbedre. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 2,5 mio. kr.

Ad. 3.1.9 Ny proces for myndighedsgodkendelse (NY)

Den 1. januar 2020 trådte bygningsreglementets nye regler for teknisk byggesagsbehandling i kraft. Fra denne dag skal man ved forskellige ansøgninger alliere sig med en certificeret rådgiver inden for henholdsvis brand eller statik. Det er endnu uafklaret, hvad dette præcist betyder for tid og økonomi, da det endnu er meget begrænset, hvor mange der har denne certificering.

Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 0,5 mio. kr. Risikoen forventes primært at påvirke økonomi og tid som følge af mulige flaskehalse, men også i mindre grad kvalitet, såfremt det kan blive nødvendigt at foretage besparelser i projektet. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 0,25 mio. kr.

Ad. 3.1.10 Økonomiske udfordringer som følge af endnu ikke kendte mangler i projektet, Delprojekt 3 (NY)

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.

Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 3 mio. kr. Risikoen forventes at påvirke både økonomi, tid og kvalitet, da mulige fejl i projektet med en vis sandsynlighed vil medføre øgede udgifter, forsinkelse samt mulige besparelser, der kan påvirke kvaliteten. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 1,5 mio. kr.

Ad. 3.1.11 Uoverensstemmelse mellem entreprisebudget og licitationsresultat, DP3 (NY)

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.

Den økonomiske konsekvens vurderes i 1. kvartal 2020 at udgøre 6 mio. kr. Risikoen forventes at påvirke både økonomi, tid og kvalitet, da en mulig overskridelse af budgettet i forbindelse med licitation medfører en risiko for øgede udgifter, forsinkelse grundet mulig omprojektering samt mulige besparelser, der kan påvirke kvaliteten. Sandsynligheden for, at risikoen indtræffer, vurderes til 50 %, hvorfor risikoen er kapitaliseret til 3 mio. kr.

Status vedrørende effektiviseringsarbejdet

HE Midt realiserer løbende effektiviseringsgevinster og har, for årene 2014 - 2019, realiseret en samlet effektiviseringsgevinst på i alt 102,85 mio. kr. (2020 pl.). Beløbet i den samlede effektiviseringsplan er på i alt 105,37 mio. kr. (2020 pl.).

For uddybning af effektiviseringsarbejdet henvises til vedlagte bilag.

5.2.2 Projektets økonomi

Der er to delprojekter tilbage i kvalitetsfondsbyggeri 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 HjerTEafsnittet blevet ibrugtaget. I fjerde kvartal 2019 blev tre kirurgiske afsnit, dagkirurgi og Akutafdelingen ibrugtaget.

Med udgangen af første kvartal 2020 udestår som det eneste ibrugtagning af Hotlab, som er det laboratorie, der hører til Fysiologisk Klinik samt ibrugtagning af seks OP-stuer. Herudover pågår mindre opfølgende arbejder, som primært vedr. reklamationssager. Reklamationerne vedrører primært lukningsentreprisen, men det forventes ikke, at disse har betydning for projektøkonomien, da de forventes håndteret uden beregning for bygherre og evt. via den stillede bankgaranti.

Som et led i DP2, indgår desuden et ombygningsprojekt i det eksisterende hus omkring Operation og Intensiv, hvor der bl.a. skal ombygges til en ny kommandocentral og nogle depoter som led i at få afdelingen til at hænge bedre sammen på tværs af akutcentret og det eksisterende hus. Dette arbejde kan først påbegyndes, når alle 10 nye OP-stuer er ibrugtaget.

I forhold til Hotlab pågår der for nuværende en omfattende valideringsproces, ligesom der arbejdes med at få de sidste bygherreleverancer installeret. Denne proces forventes færdig i juni, hvorefter afdelingen påbegynder egen valideringsproces. Det forventes at området er i fuld drift i januar 2021.

Der udestår fortsat at modtage en endelig ibrugtagningstilladelse fra Viborg Kommune. Det forventes dog at denne foreligger snarest. Alle brandtekniske forhold er godkendt og der er udstedt en midlertidig ibrugtagningstilladelse. Det vurderes derfor, at risikoen forbundet med den manglende endelige ibrugtagningstilladelse er meget begrænset.

I forhold til de seks OP-stuer, har hospitalet valgt at opgradere renhedsklassen på alle 10 nye OP-stuer. Stuerne er projekteret og bygget som kategori 3 stuer, hvilket de lever op til. Der har dog været et efterfølgende ønske om at opgradere stuerne til ultrarene kategori 4 stuer, hvorfor der har pågået en række mindre bygningstilpasninger med henblik på at opnå om ikke kategori 4 stuer – så endnu renere stuer end kategori 3. Arbejdet har pågået i to etaper, således at der først blev gennemført tilpasninger af de fire stuer, for at se hvorvidt det var

muligt at imødekomme kravene til en renhedsklasse 4 stue. De fire stuer opnåede flotte testresultater og er siden blevet ibrugtaget som renhedsklasse 4 stuer. Herefter er tilpasningerne af de seks resterende stuer blevet igangsat. På grund af Covid-19, har det ikke været muligt at teste de seks resterende stuer endnu, men det forventes, at der gennemføres funderede operationer og testparadigme i maj 2020, hvorefter stuerne forventes klar til ibrugtagning primo juni.

Det er i første kvartal 2020 lykkedes Byggeri og Projekt at indgå et forlig med den sidste entreprise, som der var et udestående med, blandt andet som følge af forsinkelsen fra den oprindelige afleveringsdato i april 2018. Med indgåelsen af forliget udestår alene den kommende voldgiftssag mod totalrådgiver, Projektgruppen Viborg. Der pågår pt. syn og skøn og det forventes, at der forelægger en syn- og skønserklæring, som kan bruges i den videre sag i løbet af de kommende seks måneder.

Baseret på det aktuelle stade af DP2 er det på nuværende tidspunkt muligt at overføre et mindreforbrug på i alt 6,3 mio. kr. fra bevillingen til akutcentret til DP3, ombygninger. Dette indgår i en kommende indstilling til regionsrådet, som forventes forelagt i juni 2020.

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. I 3. kvartal 2018 blev det daværende Prioriterings- og Besparelseskatalog indlöst, således at den tidligere runde 2 af Delprojekt 3, som omfattede en delvis ombygning af to sengeetager og ombygning af tre OP-stuer til to større og mere fleksible OP-stuer blev indlöst – det vil sige prioriteret ud af projektet. De resterende ombygninger i Delprojekt 3 udgør for nuværende projektets Prioriterings- og Besparelseskatalog.

Ombygningen af Dialyse og Klinik for Nyresygdomme 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.

Delprojekt 3 har været pauset i det seneste år for at skabe økonomiske sikkerhed i det samlede kvalitetsfondsprojekt. Nu hvor delprojekt 2 nærmer sig sin afslutning har styregruppen besluttet at igangsætte arbejdet med delprojekt 3 igen. Arbejdet er blevet igangsat i 4. kvartal 2019, og der er indledt en brugerproces, der skal kvalificere det foreliggende tegningsgrundlag for de tre ombygninger, således det sikres, at de tre ombygningsprojekter fortsat modsvarer det reelle behov. Herudover har styregruppen godkendt, at Byggeri og Projekt selv varetager en stor del af projekteringen af DP3. Dette afspejles i en kommende indstilling til regionsrådet, hvor der bl.a. tilføres flere midler til Byggeri og Projekt med henblik på at afdelingen selv skal besidde en række kompetencer til at forestå projekteringen af de tre ombygninger. Der vil dog fortsat blive indkøbt ekstern ekspertrådgivning, hvor det er relevant. Dette eksempelvis i forhold til brandrådgivning og tekniske ingeniørberegninger.

Med udgangen af 1. kvartal 2020 er brugerprocesserne godt i gang. Arbejdet er dog blevet midlertidigt bremset af covid-19 indsatsen, idet de arealer der skal ombygges i øjeblikket indgår i covid-19 beredskabet, ligesom det har været svært at finde tid til en involverende brugerproces i forhold til Intensiv, da denne afdeling er meget involveret i covid-19 beredskabet.

Der er dog udarbejdet en overordnet rækkefølge for ombygningerne, der tilsiger at Dialyse og Klinik for Nyresygdomme ombygges først. Her er brugerprocessen stort set færdig og arbejdet kan igangsættes, når arealet igen er tilgængeligt. Der arbejdes hen imod at arbejdet kan igangsættes i august 2020, idet der bl.a. pågår udbud af teknisk udstyr mv. med henblik på at udbuddet det kan være færdigt efter sommerferien. Det forventes at området er klar til ibrugtagning i første del af 2021. Sideløbende hermed pågår brugerproces med intensiv, og der arbejdes hen imod at ombygningsarbejderne af Intensiv kan igangsættes ultimo 2020. Når de to første ombygninger er tilendebragt igangsættes ombygningen af Hjertemedicinsk ambulatorium. Denne vil indtil da udgøre projektets Prioriterings- og Besparelseskatalog.

Der udarbejdes pt. en indstilling til Regionsrådet med henblik på netop denne prioritering af DP3 i forhold til rækkefølge og indhold. Herudover vil indstillingen forholde sig til en række bevillingsændringer, der tilpasser de nuværende bevillinger til det reelle budgetbehov for de tilbageværende ombygninger i det samlede kvalitetsfondsprojekt. Ydermere vil indstillingen indeholde et forslag til et nyt Prioriterings- og Besparelseskatalog.

Det forventes at DP3 og dermed det samlede kvalitetsfondsprojekt er afsluttet ultimo 2021, med forbehold for at covid-19 evt. kan forsinke processen yderligere.

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 projektets 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.

Aktuelt reservebehov		
mio. kr. (løbende priser)	(A) Scenarie i alt for uforudsete udgifter i delprojekter	(B) Reservebehov jf. prognose
DP2	3,7	
- heraf tilført	-3,7	
DP3	13,9	
- heraf tilført	-13,9	
Scenarie i alt		0,0
Centrale reserver:		
Forventning til PL (reservestrategi)		0,0
Ikke disponeret generel reserve (reservestrategi)		3,0
Central reserve til DP3 på 20 pct. (reservestrategi)		4,7
Aktuelt reservebehov i alt		7,7
Justeringsreserven		8,0
Balance		0,4

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 7,660 mio. kr. Projektets justeringsreserve (central reserve) er på 8,035 mio. kr. På den baggrund er der 0,375 mio. kr. mere i projektets reserve end det forventede reservebehov i projektets løbetid.

Ud over projektets justeringsreserve er der i det foreslåede prioriterings- og besparelseskatalog 5,1 mio. kr. (løbende priser). Dette fremlægges for regionsrådet til godkendelse i 2. kvartal 2020.

Ændringer siden 4. kvartal 2019

I 1. kvartal 2020 har der ikke været ændringer i Viborg-projektet i forhold til de funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden. På trods af indløsningen af besparelser i 3. kvartal 2018 i Delprojekt 3 lever projektet 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.

I 1. kvartal er der sket en yderligere kvalificering af bygherreleverancerne, fordelt på de tilbageværende delprojekter og kategoriseringer af henholdsvis patientrettet og ikke patientrettet udstyr. På baggrund af det aktuelle samt det forventede forbrug, forventer projektet at opfylde tilsagnsrammekravet på 12,7 pct. af totalrammen med en fordeling på 76 pct. patientrettet og 24 pct. ikke patientrettet udstyr, hvilket er i overensstemmelse med kravene i Sundheds- og Ældreministeriets regnskabsinstruks for kvalitetsfondsprojekterne.

Forventninger til 2. kvartal 2020

Byggeri og Projekt arbejder videre med brugerprocesserne samt den følgende detailprojektering af DP3 ombygningerne. Herudover forelægges regionsrådet en indstilling om igangsætning af DP3 og det overordnede indhold heri, herunder et opdateret prioriterings- og besparelseskatalog samt en række bevillingsændringer, der er tilpasset projektets nuværende stade.

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 1 og 2 er "pl reserve" udtryk for den forskel der opstår, når bevillinger reguleres efter byggeomkostningsindekset og tilsagnsrammen reguleres efter anlægs pl. Realiserede pl forskelle for afsluttede år hensætter projektet til i efterfølgende år, hvorfor skemaerne viser forskellen med fradrag af hensættelser.

I skema 2 er bevillingerne vist i gældende indeks, mens totalrammen er reguleret i henhold til seneste anlægs pl for 2019 og 2020. Den forskel der opstår derved, fremgår af puljen til prisregulering, som forventes udlignet med reguleringerne til byggeomkostningsindeks for 2020 og de endelige anlægs pl for 2019 og 2020.

Udgiftsprofil

Udgiftsprofilen i skema 2 er opdateret og godkendt af Sundheds- og Ældreministeriet i september 2019. Kvalitetsfondsprojekternes udgiftsprofiler vurderes løbende. Udgiftsprofilen er opdateret med overførsler fra 2019 til 2020, samt forventningen til budgetflytninger fra 2020 til 2021. Der henvises til sag til regionsrådet i 2. kvartal 2020.

Status for de enkelte delprojekter er nærmere beskrevet i afsnit 5.2.2

Skema 1: Status på økonomi og byggefremdrift pr. 31. marts 2020

PL indeks 119,07	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 færdiggørelsesgrad	Realiseret færdiggørelsesgrad
2020-pl	----- Mio.kr. -----							-----Pct.-----	
Drift og rådgivning af projektafdeling									
PLANBEVILLING	31,7	59,6	58,0	0,0	8,3	66,3	-6,7	97,3%	87,5%
PLANLÆGNING, DET RÅDGIVENDE UDVALG***	4,3	4,4	4,4	0,0	0,0	4,4	0,0	100,0%	100,0%
Fase 0									
NY PATOLOGISK AFDELING, VIBORG***	47,2	45,6	45,6	0,0	0,0	45,6	0,0	100,0%	100,0%
FASE 0 PROJEKT***	90,0	84,5	84,5	0,0	0,0	84,5	0,0	100,0%	100,0%
NYT P-HUS PÅ RH. VIBORG***	64,3	60,4	60,4	0,0	0,0	60,4	0,0	100,0%	100,0%
OMBYGNINGER EKISTERENDE HOSPITAL									
OMBYGNINGER	337,9	41,0	5,6	0,0	61,2	66,8	-25,8	13,7%	8,4%
FLYT AF FUNKTIONER FRA KJELLERUP OG SKIVE***	9,6	5,7	5,7	0,0	0,0	5,7	0,0	100,0%	100,0%
UDSKIFTNING AF VINDUER***	5,0	5,1	5,1	0,0	0,0	5,1	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***	28,8	27,7	27,7	0,0	0,0	27,7	0,0	100,0%	100,0%
KØB OG RENOVERING AF TOLDBODGADE 12, 8800 VIBORG***	0,0	-27,8	-27,8	0,0	0,0	-27,8	0,0		
OG TILKNYTTED E OMBYGNINGER									
AKUTCENTER OG TILKNYTTED E OMBYGNINGER	631,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0		
PROJEKTERING		102,4	92,8	4,4	5,6	102,8	-0,4	90,6%	90,2%
PROGRAMMERING OG DISPOSITIONSFORSLAG		23,5	10,5	0,0	4,3	14,9	8,6	44,9%	70,5%
JORDARBEJDER AKUTCENTER***		32,6	32,6	0,0	0,0	32,6	0,0	100,0%	100,0%
ENTREPRISEARBEJDER AKUTCENTER		680,6	667,6	0,1	6,6	674,3	6,3	98,1%	99,0%
MEDICO AKUTCENTER		113,4	79,5	1,4	16,2	97,1	16,3	70,1%	83,0%
VCR***	119,1	115,5	115,5	0,0	0,0	115,5	0,0	100,0%	100,0%
JUSTERINGSRESERVE	0,0	8,0	0,0	0,0	7,6	7,6	0,4		
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	3,7	0,0	0,0	2,5	2,5	1,3		
I alt investeringsramme	1.369,3	1.386,2	1.267,9	5,9	112,4	1.386,2	0,0	91%	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. 31. marts 2020

2007 til 2019 i løbende priser og 2020 og 2021 i 2020 pl	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	I alt	I alt 09-pl*	Andel af total, pct.	Status:
	----- Mio. kr. -----																	
PL indeks	100,00	100,00	101,00	102,82	105,39	106,55	108,15	110,20	111,74	113,08	114,78	116,85	119,07	119,07				
Drift og rådgivning af projektafdeling																		
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	0,0	55,2	50,1	4,3%	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	3,7	3,7	0,3%	Afsluttet
Fase 0																		
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	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	71,4	71,0	6,0%	Afsluttet
NYT P-HUS PÅ RH. VIBORG***	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	53,5	50,7	4,3%	Afsluttet
OMBYGNINGER EKSISTERENDE HOSPITAL																		
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	17,7	17,8	40,8	34,5	2,9%	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	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	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	0,1	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	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	-26,1	-23,3	2,0%	Afsluttet
AKUTCENTER OG TILKNYTTED E OMBYGNINGER																		
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	10,1	0,0	94,7	86,0	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	7,0	5,9	22,7	19,7	1,7%	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	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	29,6	0,0	648,9	571,6	48,6%	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	20,3	16,5	111,5	95,2	8,1%	Udførelse
VGR***	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	104,1	97,0	8,3%	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	3,3	4,7	8,0	6,7	0,6%	
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%	
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%	
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	3,7	3,7	3,1	0,3%	
I alt udgiftsprofil	0,4	34,2	56,2	59,2	71,2	77,2	108,7	81,9	129,5	231,1	182,5	123,3	90,1	48,7	1.294,4	1.164,2	100,0%	
Ændring økonomiaftale																		
I alt Investeringsramme	0,4	34,2	56,2	59,2	71,2	77,2	108,7	81,9	129,5	231,1	182,5	123,3	90,1	48,7	1.294,4	1.164,2	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	0,0	0,0	5,1	0,0	5,1	4,2	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	3,3	8,2	11,5	9,7	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	3,7	3,7	3,1	0,3%	
- heraf IT, udstyr, apparatur mv.	0,0	4,6	6,4	6,7	1,1	0,0	6,5	3,8	0,5	10,3	21,8	57,6	25,3	15,8	160,4	151,2	13,0%	

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

*** Afsluttede bevillinger

5.2.3 Byggeriets fremdrift

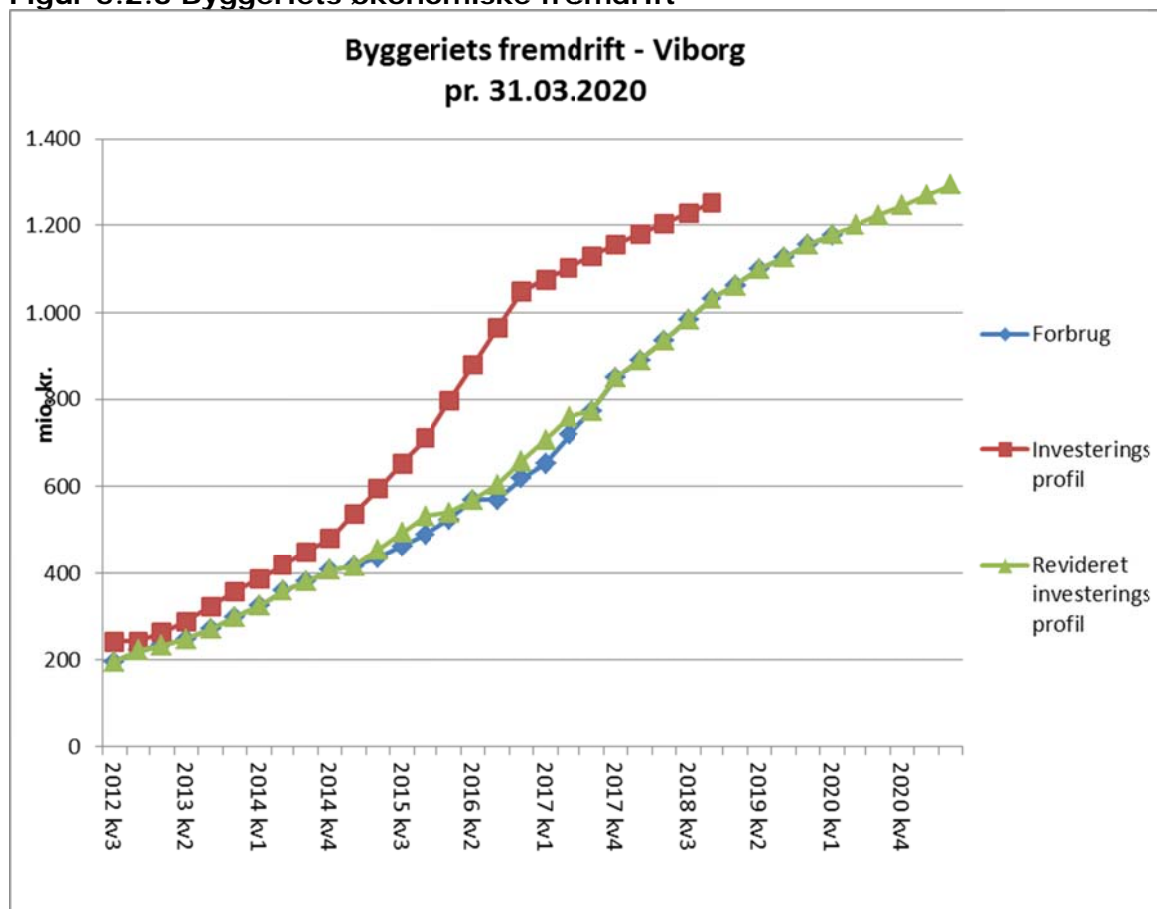
Delprojekt 2, akutcentret blev afleveret i november 2018. Den realiserede færdiggørelsesgrad for delprojekt 2 er 99,0 pct.

Delprojekt 3, ombygningen, har været pauset i en længere periode, men opstartes nu. Der arbejdes på at kvalificere indholdet af ombygningerne, økonomien samt den tilhørende tidsplan. Det forventes at hovedparten af ombygningerne finder sted i perioden fra medio 2020 til ultimo 2021.

Den realiserede færdiggørelsesgrad for det samlede kvalitetsfondsprojekt er 92,8 pct.

Det skal bemærkes, at der for flere af bevillingerne er en uoverensstemmelse mellem planlagt og realiseret færdiggørelsesgrad. Dette skyldes, at de kommende bevillingsændringer er regnet ind i færdiggørelsesgraderne. Således har eksempelvis Ombygninger (DP3) en noget lavere realiseret færdiggørelsesgrad end den planlagte, fordi der i den realiserede medregnes, at der skal tilføres bevillingen et større beløb. Omvendt har bevillingen Medico Akutcenter en noget højere realiseret færdiggørelsesgrad end den planlagte, idet der er taget højde for, at der skal flyttes midler fra bevillingen baseret på det reelle stade i projektet.

Figur 5.2.3 Byggeriets økonomiske fremdrift



5.2.4 Kvalitet og indhold

I 1. kvartal 2020 har der ikke været ændringer i funktionskrav, der er stillet i forbindelse med tilsagnet om støtte fra kvalitetsfonden.

5.3 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. Der pågår en gennemgang af styringsmanualen med henblik på en administrativ godkendelse af opdateringen i 2. kvartal 2020.

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 4. kvartal 2019.

5.3.1 Risici

Vedlagte risikorapportering for DNV-Gødstrup for 1. kvartal 2020 er udarbejdet af projektsekretariatet for DNV-Gødstrup på baggrund af dialog med totalrådgiverne og bygherrerådgiver samt yderligere risikoejere i projektorganisationen. I 1. kvartal 2020 fremhæver projektsekretariatet 10 risikoeemner. Nedenstående Tabel 1 giver et overblik over det samlede risikobillede, som projektsekretariatet for DNV-Gødstrup tegner af DNV-Gødstrup projektet pr. 1. 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 risikomatrixens karakterer og intervallerne imellem dem forholder sig til det resterende projekt og ikke som hidtil til det samlede projekt. Det er således ikke muligt at sammenligne farvesætning i trafiklysskema for 4. kvartal 2019 med farvesætningen i rapporten for 1. kvartal 2020.

Tabel 1: Væsentlige risici i 1. kvartal 2020 og udvikling siden 4. kvartal 2019

1. Kvartal 2020				
Risikonr.	Risiko	Tid	Økonomi	Kvalitet
1	Risiko for forsinket AB 92-aflevering pga. mangel på apterings- og specialinstallationsressourcer på etape 1 på pladsen	Forværret	Forværret	Forværret
2	Risiko for at installationsentreprenørens adfærd forsinker byggeriet, etape 1	Forværret	Forværret	Forværret
3	Risiko for forsinket AB 92-aflevering pga. mangel på apterings- og installationsressourcer på etape 3 på pladsen	Ny	Ny	Ny
4	Risiko for at installationsentreprenøren ikke kan sikre tilstrækkelige ressourcer på pladsen, til at sikre tilstrækkelig fremdrift på pladsen	Forværret	Forværret	Forværret
5	Risiko for uomgængelige ekstraudgifter til færdiggørelse af byggeriet.	Uændret	Uændret	Uændret
6	Risiko for manglende fremdrift i etape 3 pga. fortsat uhensigtsmæssig adfærd hos installationsentreprenør	Uændret	Forbedret	Uændret
7	Risiko for manglende udførte arbejder ved overdragelser og afleveringer, etape 3	Uændret	Uændret	Uændret
8	Risiko for manglende udført arbejder ved overdragelser og afleveringer, etape 1	Uændret	Uændret	Uændret
9	Risiko for mangelfuld håndtering og behandling af entreprenørernes ekstrakrav	Forbedret	Forbedret	Uændret
10	Risiko for mangelfuld håndtering af entreprisekontrakter og rådgivningsaftaler	Forbedret	Forbedret	Forbedret

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 forsinket AB 92 aflevering pga. mangel på apterings- og specialinstallationsressourcer på pladsen, etape 1

Der er risiko for, at der ikke kan sikres tilstrækkelige ressourcer på etape 1 til at sikre fremdriften for apterings- (delprojekt 8-10) og specialinstallationsentreprenørerne, herunder BMS- og netværksentreprenørerne (delprojekt 11).

Der opleves store udfordringer med at sikre tilstrækkelige ressourcer på pladsen til at kunne sikre fremdrift i forhold til øvrige aktiviteter. Apteringsentreprenøren vurderes ikke i tilstrækkelig grad at have øget bemanningen på pladsen.

Byggeledelsen har fortsat dialogen med entreprenørerne for de tværgående installationer (delprojekt 11), som har tidskritiske opgaver.

Der er således varslet sanktioner fra 30. juni 2020 over for entreprenørerne, eftersom de ikke blev klar til overdragelse af første område den 28. februar 2020, og følgelig forventes ikke at kunne overholde afleveringsfristen den 30. juni 2020.

Vurderingen af det økonomiske estimat er baseret på en risiko for 6 ugers forsinkelse efter denne dato. Det økonomiske estimat er uændret 6,5 mio. kr., men sandsynligheden er øget fra 60% til 90 % som følge af ovenstående, hvorved risikotallet øges og andrager 5,8 mio. kr.

Risiko 2: Risiko for at installationsentreprenørens adfærd forsinker byggeriet af etape 1

Der er risiko for, at installationsentreprenøren (delprojekt 8-10) ikke respekterer de i projektet indeholdte mødefora samt tilhørende dagsordner. Denne adfærd kan medføre en forsinkelse af byggeriet af etape 1.

Byggeledelsen sikrer, at der er præcise dagsordner samt nultolerance over for at bringe andre emner ind på møder end det på forhånd aftalte og ved øget fokus på, at aftaler og aktiviteter overholdes. Ved overdragelse har byggeledelsen fokus på at sikre, at ansvar overføres mellem udførende entreprenører, og at mangler registreres og udbedres.

Der er en tæt dialog med installationsentreprenøren på alle niveauer, men byggeledelsen vurderer, at den ikke har det fulde billede af entreprenørens håndtering af situationen. Installationsentreprenøren er sat i dagbod.

Byggeledelsen forventer ikke, at arbejderne kan færdiggøres til AB 92-aflevering den 30. juni 2020.

Det økonomiske estimat er uændret 6,5 mio. kr., baseret på en forventet forsinkelse på 6 uger. Sandsynligheden er øget fra 30% til 90 % som følge af ovenstående, hvorved risikotallet er øget og andrager 5,8 mio. kr.

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

Der er 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. Byggeledelsen har sat de ansvarlige entreprenører i dagbod for manglende overholdelse af en deltermin. Aflevering i forhold til gældende arbejdstidsplan forventes ikke at kunne ske som

forventet. Der udarbejdes ny tidsplan for arbejderne efter den 1. maj 2020 og frem til endelig aflevering. Byggeledelsen har dog fortsat fuldt fokus på, at entreprenørerne efterlever gældende arbejdstidsplan indtil ny tidsplan foreligger.

Estimat er 0,7 mio. kr. baseret på en forventet forsinkelse på 12 uger. Med en sandsynlighed på 90 % er risikotal herefter 0,6 mio. kr.

Risiko 4: Risiko for at installationsentreprenøren ikke kan sikre tilstrækkelige ressourcer på pladsen, til at sikre tilstrækkelig fremdrift på pladsen, etape 1

Der er risiko for, at installationsentreprenøren ikke kan sikre den tilstrækkelige bemanning på byggepladsen for de tekniske fag.

Installationsentreprenøren udtrykte i 4. kvartal, at der ville være problemer med at skaffe tilstrækkelige og kompetente ressourcer på de tekniske fag til at følge tidsplanen og aflevere sommer 2020. Det er byggeledelsens vurdering, at der har manglet og stadig mangler mange folk på pladsen i 1. kvartal i forhold til, at entreprenøren kan efterleve gældende arbejdstidsplan.

Det økonomiske estimat er uændret og vurderet til 1,3 mio. kr., baseret på en forsinkelse på 6 uger. Sandsynligheden er øget fra 70% og vurderes nu til 90 % som følge af ovenstående, hvorved risikotallet øges 1,1 mio. kr.

Risiko 5: 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. De første overdragelser, der skulle være foretaget i januar/februar, er udsat som følge af uacceptabelt mange mangler.

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 6: Risiko for manglende fremdrift i etape 3 pga. fortsat uhensigtsmæssig adfærd hos installationsentreprenøren

Der er risiko for, at installationsentreprenøren ikke respekterer de i projektet indeholdte mødefora samt tilhørende dagsordner. Dette kan hindre fremdriften i etape 3.

Byggeledelsen sikrer, at der er præcise dagsordener samt nultolerance over for at bringe andre emner ind på møder end det på forhånd aftalte og ved øget fokus på, at aftaler og aktiviteter

overholdes. Ved overdragelse har byggeledelsen fokus på at sikre, at ansvar overføres mellem udførende entreprenører, og at mangler registreres og udbedres.

Der kan konstateres en forbedring af installationsentreprenørens adfærd og den på nuværende tidspunkt gode dialog med installationsentreprenøren bestræbes fastholdt.

Den tidsplan, som entreprenøren har fremsendt vedr. indregulering, viser en usædvanlig lang indreguleringsperiode. Det viser sig dog på pladsen, at entreprenørens indregulering sker i et hurtigere tempo end forudsat i tidsplanen. Den tidsmæssige forsinkelse forventes reduceret til 8 uger, men estimatet er fortsat baseret på 12 ugers forsinkelse.

Det økonomiske estimat er uændret vurderet til 3,1 mio. kr., og med en sandsynlighed der qua det højere indreguleringstempo er reduceret fra 75% til på 51 %, er risikotallet reduceret til 1,5 mio. kr.

Risiko 7: 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.

Der gennemføres aktuelt ikke overdragelser af delområder i etape 3 til bygherren. Dette skal ses i lyset af, at bygherren har ændret strategi for overtagelse af delområder, idet bygherre ikke ønsker at overtage delområder med så mange mangler, som de første 6-ugers førgennemgange har vist, at der er.

Bygherre har forstærket sin indsats og opfølgning på, at entreprenører får udført de mangler, der påvises ved overdragelserne.

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.

Det samlede estimat udgør uændret 0,7 mio. kr. Med en uændret sandsynlighed på 60% er risikotallet derfor 0,4 mio. kr.

Risiko 8: Risiko for manglende udførte arbejder ved overdragelser og afleveringer, etape 1

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.

Der gennemføres overdragelser af arbejder mellem entreprenører i etape 1. Bygherre har øget opfølgningen på, at entreprenører får udført de mangler, der påvises ved overdragelserne.

Den første overdragelse af et delområde til bygherren den 28. februar 2020 blev ikke gennemført. Bygherren har ændret strategi for overtagelse af delområder, idet man ikke ønsker at overtage delområder med så mange mangler, som de første gennemgange har vist, at der er.

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 mm.

Det samlede estimat er uændret 2,1 mio. kr., baseret på en forventet 8 ugers forsinkelse. Med en uændret sandsynlighed på 60% er risikotallet fortsat 1,3 mio. kr.

Risiko 9: 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 med disse krav er udført i 1. kvartal, mens resultatet heraf først vil blive synligt i 2. kvartal 2020.

Alle videreførte krav skal lukkes senest i forbindelse med de respektive slutopgørelser.

Da risikoemnet kun dækker nye krav, beregnes det økonomiske estimat som en procentdel af den resterende entreesum og er nu reduceret til 2,7 mio. kr., og med en uændret sandsynlighed på 40 % er risikotallet reduceret til 1,1 mio. kr.

Risiko 10: Risiko for mangelfuld håndtering af entreprisekontrakter og rådgivningsaftaler

Der er risiko for, at mangelfuld håndtering af entreprisekontrakter og rådgivningsaftaler medfører, at bygherre påføres omkostninger, som kunne have været videreført til anden part, i fald byggeledelsen havde udøvet den nødvendige kontraktstyring i forhold til at notere forsinkelser med årsag og ansvarlig part, reklamere over for entreprenørerne og informere bygherren.

Bygherren og byggeledelsen er i færd med at få tilbagevist flest mulige krav for forsinkelser på etape 1, og har i 1. kvartal 2020 nu også varslet dagbøder på etape 1.

I 1. kvartal 2020 er vurderingen nu, at denne risiko og håndteringen af den efterhånden har tjent sit formål og fået ændret praksis på byggepladsen, men der er stadig en risiko for at

forpasse en reklamation eller sanktionering pga. arbejdsmængde og intensitet på byggepladsen.

På baggrund af, at det er lykkedes at påvirke praksis på byggepladsen, er estimat reduceret fra 8,6 til 4,3 mio. kr. Sandsynligheden er ligeledes reduceret fra 25% til 10% som følge af den ændrede praksis, hvorved risikotal reduceres til 0,4 mio. kr.

5.3.2 Projektets økonomi

I det følgende gennemgås status for tid og økonomi i DNV-Gødstrup. Generelt er der fortsat betydelige tidsmæssige og økonomiske problemer i projektet, særligt i etape 1. Der er dialog med rådgivere og entreprenører om både tidsplan og deraf afledt økonomi. 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. Samlet set forventes projektet gennemført indenfor den økonomiske ramme jf. reserveprognosen.

Flere emner i prioriterings- og besparelseskataloget er udløbet i 1. kvartal 2020. Nyt katalog er behandlet på regionsrådets møde i april 2020. Det indeholder besparelsemener for 12,1 mio. kr.

Covid19 situationen har medført en række tiltag der skal minimere smitterisikoen på byggepladsen. Tiltagene er gennemført i dialog med bl.a. Arbejdstilsynet.

Etape 1

Projektet har de seneste kvartaler været presset på de tider, der ligger i tidsplaner for hovedentrepriserne DP8-10 (aptering) og E02 (installationer) i etape 1. I etape 1 forventes det ikke længere, at tidsplan version 5.2 med aflevering den 30. juni 2020 kan overholdes for alle entrepriser og områder. Dette skyldes bl.a., at den planlagte overdragelse af et større areal fra entreprenørerne til bygherren ultimo februar måtte udskydes til medio april, da især apteringsentreprenøren ikke havde færdiggjort områderne i tilstrækkeligt omfang. Samtidig har bygherre skærpet fokus på færrest mulig mangler ved overdragelser og afleveringer. Det er løbende blevet påpeget overfor apteringsentreprenøren, at bemanningen ikke har været tilstrækkelig. Der er varslet dagbod pr. 30. juni 2020 som træder i kraft, hvis apteringsentreprenøren ikke har indhentet forsinkelsen og dermed ikke er klar til aflevering. Dette har foreløbig ikke resulteret i den ønskede opmænding.

Manglende bemanning og fremdrift hos installationsentreprenøren på etape 1 har også bidraget til betydelige forsinkelser i projektet. Entreprenøren er nu pålagt dagbod siden februar 2020. Installationsentreprenøren har siden 4. kvartal 2019 haft udvidet bemanningen.

Forsinkelserne på etape 1 har også betydning for fremdriften hos specialinstallationsentreprenørerne 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 apterings- og installationsentrepriserne. Der forhandles fortsat om økonomisk kompensation for de tab specialinstallationsentreprenørerne har som følge af forsinkelserne.

De økonomiske konsekvenser af forsinkelserne vurderes i særskilt, lukket bilag.

Som følge af udbrud af Covid19-virus i Danmark har bygherre har fokus på tiltag der begrænser smittespredning på byggepladsen, og aktiviteten på byggepladsen har ikke været væsentligt påvirket i marts 2020. Problemstillingen gør det imidlertid vanskeligt at

kommunikere med entreprenørerne om opdatering af tidsplanen med de aktiviteter der ikke nås inden 30. juni 2020. I marts og april er der derfor primært fokus på at fastholde fremdriften på byggepladsen, hvorefter der kan skabes overblik over de resterende opgaver, så der kan laves en tidsplan der også rummer aktiviteter efter 30. juni 2020. Det er pt. forventningen, at etape 1 er færdig (incl. indregulering) i december 2020. Det var tidligere forventet, at indreguleringen ville være afsluttet i september 2020.

Tidsplanarbejdet omfatter også hospitalets aktiviteter frem til indflytning, og dermed hvorvidt påbegyndelse af indflytning i 1. kvartal 2021 fortsat kan gennemføres. Regionsrådet orienteres særskilt om tidsplanarbejdet.

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 krav der ikke kan opnås enighed om.

Foruden de store entrepriser vedr. installation og aputering er status for de øvrige aktiviteter følgende:

- *Delprojekt 11-E01 (Sprinklerinstallationer)*
Delprojektet følger meget tæt på DP8-10 Installationer. Det forventes at entreprisen kan afleveres ultimo oktober 2020. Der er enighed om rammerne for en aftale om forlænget byggetid. Aftalen afventer underskrift.
- *Delprojekt 11-E02 (Luftarter)*
Aflevering forventes 1. september 2020. Økonomi for forlænget byggetid er afklaret.
- *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 afsluttet ultimo december 2020. Der er enighed om rammerne for en aftale om forlænget byggetid. Aftalen afventer underskrift.
- *Delprojekt 11-E04 (IT-netværk)*
RM IT arbejder sideløbende med fremdriften på pladsen med henblik på aktering af IT-netværket. Entreprisen forventes afleveret i fjerde kvartal 2020. Der er enighed om rammerne for en aftale om forlænget byggetid men hvorvidt arbejdet kræver betaling for forcering er uafklaret. Aftalen afventer underskrift.
- *Delprojekt 11-E07 (Patientkald)*
Delprojektet er i gang på pladsen. Det forventes at patientkald afleveres i tredje kvartal 2020.
- *Delprojekt 11-E08 (Elevatorentreprisen)*

Delprojektet er lidt efter fremdriften på byggepladsen, men er ikke på kritisk vej. Det forventes at elevatorentreprisen afleveres i andet kvartal 2020.

- *Delprojekt 11-E10 (Sengestue paneler)*
Leverancen følger fremdriften på byggepladsen. Det har vist sig flere fejl i pannelleverancen, som håndteres løbende. Entreprisen følger tidsplanen og afleveres snarest muligt.
- *Delprojekt 11-E18 (UPS-anlæg)*
Projektet er startet. Entreprisen forventes afleveret i juni 2020. Entreprisen følger tidsplanen og afleveres snarest muligt.
- *Delprojekt 11-E28 (Sikkerhedsbelysning)*
Projektet følger installationsentreprisen. Entreprisen følger tidsplanen og afleveres snarest muligt
- *Delprojekt 11-E30 (Fast inventar)*
Projektet følger apteringsentreprisen. Entreprisen følger tidsplanen og afleveres snarest muligt.

Der arbejdes på fastlæggelse af mere konkrete afleveringsterminer for de enkelte entrepriser.

Etape 3

Aflevering på etape 3 er fastlagt til d. 1. maj 2020. På grund af forsinkelser hos kompletteringsentreprenøren og VVS- og ventilationsentreprenøren er det nu forventningen, at afleveringen bliver forsinket. 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 er der nu fremsendt krav om dagbod overfor kompletteringsentreprenøren samt VVS- og ventilationsentreprenøren. Disse entreprenører er desuden varslet dagbod, såfremt entrepriserne ikke er færdige 1. maj 2020. Råhus- og lukningsentrepriserne forventes afleveret senest 1. maj 2020. For de øvrige entreprenører kan det blive aktuelt med tidsfristforlængelse med kompensation for eventuelle tab. Der er udarbejdet tidsplan for slutfasen, som drøftes med entreprenørerne. Der pågår forhandlinger med øvrige entreprenører om tidsplan og økonomi herunder rammeentreprenører, der også indgår i etape 1 og dermed fortsat vil være på pladsen. Forsinkelserne kan også medføre medudgifter til totalrådgiver og byggeledelse. Merudgifter til entreprenører og rådgivere forventes finansieret af dagbod hos de forsinkede entreprenører og de disponible reserver i DP31.

Nedenstående er de forventede afleveringsdatoer pr. entreprise, der efterfølges en mangelfhjælpsperiode.

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 juli 2020.

E3-DP31_E5 Maler

Er forsinket pga. kompletteringsentreprisen. Malerentreprisen forventes afleveret i juli 2020

E3-DP31_E6 EI

Er forsinket pga. øvrige entrepriser. Elentreprisen forventes afleveret i juli 2020

E3-DP31_E7 Gulvbelægning

Er forsinket pga. øvrige entrepriser. Gulventreprisen forventes afleveret i juli 2020

E3-DP31_DP11-E01 Sprinkler

Entreprisen er påvirket af de øvrige forsinkelser på etape 3. Den forventes afleveret i juli 2020. Der er enighed om rammerne for en aftale om forlænget byggetid. Aftalen afventer underskrift.

E3-DP31_DP11-E02 Trykluft, Vacuum og Medicinske gas. og ilt

Entreprisen er påvirket af de øvrige forsinkelser på etape 3. Den forventes afleveret i juli 2020. Der er enighed om aftale vedr. 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.

E3-DP31_DP11-E04 IT Netværk

Entreprisen er påvirket af de øvrige forsinkelser på etape 3. Det forventes at entreprisen kan afleveres i juli 2020. Der er enighed om rammerne for en aftale om forlænget byggetid. Aftalen afventer underskrift.

E3-DP31_DP11-E07 Patientkaldeanlæg

Det forventes at entreprisen kan afleveres i juli 2020.

E3-DP31_DP11-E08 Elevatorer

Det forventes at entreprisen kan afleveres i juli 2020.

E3-DP31_DP11-E10 Sengestuepaneler

Entreprisen forventes afleveret 1. maj 2020. Alternativt iværksættes dagbod.

E3-DP31_DP11-E18 UPS anlæg

Entreprisen forventes afleveret juli j 2020.

E3-DP31_DP11-E28 Sikkerhedsbelysning

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

Fælles entrepriser

DP11-E60 Affald/linnedrug

Entreprisen forventes afleveret i 3. kvartal 2020.

DP11-E61 Rørpost

Entreprisen forventes afleveret i 3. kvartal 2020.

DP5 Terræn og landskab

Delprojektet forsinkes bl.a. af forsinkelser i byggeriet og totalrådgiverens forsinkede opdatering af projektmaterialet for udendørsarealerne. Den planlagte aflevering 30. juni 2020 er derfor under pres. Der arbejdes på en opdateret tidsplan. Eventuelle merudgifter som følge af forsinket byggetid forventes at kunne afholdes indenfor bevillingen.

DP1B Byggepladsens fællesfaciliteter

Der planlægges en løbende afvikling der påbegyndes i andet kvartal 2020 i takt med at de enkelte entrepriser afsluttes og bemandingen på byggepladsen reduceres. Der arbejdes på at kunne anvende midlertidige kontor- og omklædningsfaciliteter i nybyggeriet så lejede faciliteter kan afvikles. Forsinkelsen af byggeriet medfører imidlertid at afviklingen af byggepladsen strækker sig over længere tid, hvilket medfører behov for budgettilførsel til delprojekt 1B. Der henvises til særskilt dagsordenspunkt til regionsrådet i juni 2020.

Projektorganisation

Forsinkelsen i byggeriet medfører behov for forskydning og forlængelse af totalrådgivernes og byggeledelsens opgaver. Aftaler vedr. dette vil blive forhandlet i 2. kvartal 2020. Der henvises endvidere til særskilt bilag vedr. status for totalrådgivere og byggeledelse samt særskilt dagsordenspunkt vedr. bevillingsjustering til 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.

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 forventes påbegyndt ultimo 2. kvartal 2020.

- Ophæng af konsoller til hængesøjler, OP- og undersøgelseslamper pågår
- Vaskemaskiner er leveret i Sterilcentralen og montage er afsluttet i første kvartal. Sterilcentralens hylder, borde mv. er leveret og monteret. Sterildepotet er afleveret.
- Montage af loftslifte pågår.
- Udbud af skilte pågår. Tilbud modtages i april 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 er 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. De første to OP stuer er klar til de første test i maj, så det kan afklares, om OP stuerne kan leve op til renhedskravene.

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 af arbejdstidsplanen for etape 1 kan overholdes. Afleveringsdatoen 30. juni 2020 bliver dermed overskredet for de fleste entrepriser. Der arbejdes efter en stadetidsplan, der viser tidspunkt for udførelse af de forsinkede opgaver. De sidste aktiviteter, som omfatter indregulering, forventes afsluttet i december 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 indreguleringsopgaver i september 2020 og med de sidste afleveringer i oktober 2020.

Fællestidsplanen er styrende tidsplan for det samlede byggeri. Der pågår en opdatering af fællestidsplanen. Regionsrådet orienteres særskilt om dette.

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 projektafdelingen, 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 1 og 2 er "pl-reserve" udtryk for den forskel der opstår, når bevillinger reguleres efter byggeomkostningsindekset og tilsagnsrammen reguleres efter anlægs-pl. Realiserede pl forskelle for afsluttede år hensætter projektet til efterfølgende år, hvorfor skemaerne viser forskellen med fradrag af hensættelser.

I skema 2 er bevillingerne vist i gældende indeks, mens totalrammen er reguleret i henhold til seneste anlægs pl for 2019 og 2020. Den forskel der opstår derved, fremgår af puljen til prisregulering, som forventes udlignet med reguleringerne til byggeomkostningsindeks for 2020 og de endelige anlægs pl for 2019 og 2020.

Udgiftsprofil

Udgiftsprofilen i skema 2 er opdateret med forventede overførsler fra 2019 til 2020 samt de forventede flytninger af rådighedsbeløb fra 2020 til 2021.

Der laves 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. 31. marts 2020

Løbende priser / ÅRETS PL 119,07	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
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	68,8	121,3	115,7	1,4	9,3	126,4	-5,1	91	91
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	260,9	238,5	238,5	0,0	0,0	238,5	0,0	100	100
DP 4, RÅHUS	333,9	475,5	475,5	0,0	0,0	475,5	0,0	100	100
DP 5, TERRÆN OG LANDSKAB	41,1	30,6	8,8	14,2	7,6	30,6	0,0	62	52
DP 6, KLIMASKÆRM - TÆT HUS	262,7	263,8	263,8	0,0	0,0	263,8	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	329,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 9, FOYER/BILLEDDIAGNOSTK/OP/FAMILIE	234,1	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 10, AKUT/LAB/INTENSIV	242,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
DP 8-10, APTERING	0,0	297,1	257,9	28,7	18,0	304,6	-7,5	94	86
DP 8-10, INSTALLATIONER	0,0	418,6	349,8	37,5	36,4	423,6	-5,0	95	89
DP 11, SPECIALINSTALLATIONER OG Udstyr	16,4	189,8	156,8	27,3	6,5	190,6	-0,8	86	82
- Ikke fordelte besparelser	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0	0
ETAPE 3									
DP 31, SOMATIK	436,3	354,4	301,8	40,4	12,1	354,4	0,0	93	88
DP 32, SERVICEBY OG TEKNIKHUSE	82,3	103,2	103,2	0,0	0,0	103,2	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	291,7	122,5	6,8	48,5	67,2	122,5	0,0	10	10
IT	202,4	235,8	143,5	37,8	54,5	235,8	0,0	67	60
ØVRIGE	220,3	196,9	80,4	32,5	83,9	196,9	0,0	43	40
FÆLLES									
FJERNVARME OG ELFORSYNING	46,3	39,8	39,8	0,0	0,0	39,8	0,0	100	100
PROJEKTORGANISATION	514,3	581,7	579,0	-17,7	23,6	584,9	-3,2	91	91
KUNST	11,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	100	100
GRUND									
JORDKØB	38,8	35,2	35,2	0,0	0,0	35,2	0,0	100	100
UF pulje	0,0	62,7	0,0	0,0	41,1	41,1	21,6		
Afsat til prisregulering	0,0	14,7	0,0	0,0	14,7	14,7	0,0		
Justeringsreserve	14,3	2,5	0,0	0,0	2,5	2,5	0,0		
I alt investeringsramme	3.750,7	3.836,8	3.208,8	250,6	377,4	3.836,8	0,0	85,8	83,2

*Korrigeret budget: Senest vedtaget af regionsrådet

A: Indgår i sager til regionsrådet i 2. kvartal 2020.

B: Der er disponeret med tilbagebetaling af honorar fra TR1 og Byggeledelse jf. skema 9. Tilbagebetaling indgår også i beregning af økonomisk fremdrift

C: Rate vedr. analyse apparatur fejlkonteret, omkonteres i Q2 2020. Er indregnet i fremdrift.

Skema 2: Projektøkonomi og udgiftsprofil for hele projektet pr. 31. marts 2020

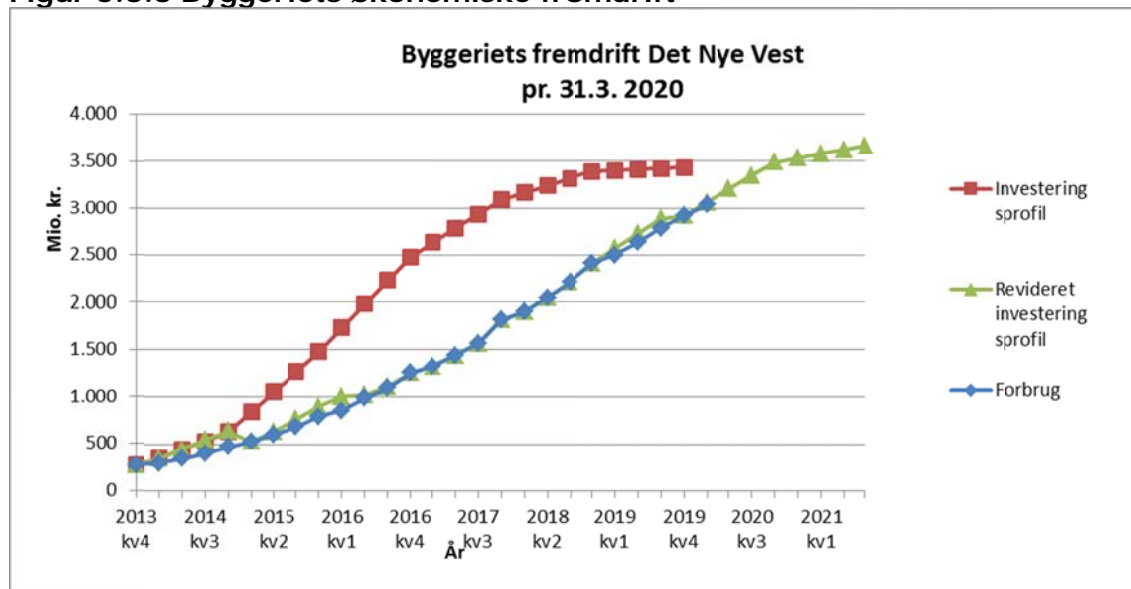
2007 til 2019 i løbende priser, 2020 til 2021 i 2020 pl	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	I alt	I alt 09-pl*	Andel af total, pct.	Status hvis relevant:	
	----- Mio. kr. -----																
PL indeks	101,00	102,82	105,39	106,55	108,15	110,20	111,74	113,08	114,78	116,85	119,07	119,07					
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	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	0,0	0,0	115,7	101,8	3,2%	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	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	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	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	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	24,1	0,0	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	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	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	0,0%	
DP 9, FOYER/BILLEDDIAGNOSTK/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	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	55,6	0,0	0,0	289,9	249,5	7,7%	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	90,0	0,0	0,0	407,3	351,6	10,9%	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	0,0	0,0	183,9	159,4	4,9%	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	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	72,1	0,0	0,0	345,2	297,6	9,2%	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	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	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	53,4	122,1	102,9	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	10,2	232,0	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	62,6	194,7	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	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	1,5	535,5	488,6	15,2%	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	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	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	17,8	44,9	62,7	52,6	1,6%		
Afsat til prisregulering	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	14,7	0,0	14,7	12,3	0,4%		
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	570,5	172,7	3.663,7	3.222,4	100,0%		
Ændring Økonomaftale																	
i alt investeringsramme	5,9	45,5	85,7	139,2	198,0	321,6	456,0	558,6	601,8	508,2	570,5	172,7	3.663,7	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	17,4	0,0	17,4	14,9	0,5%		
- heraf reserver	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	93,8	44,1	137,9	115,8	3,6%		
- 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	126,3	610,5	563,9	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 1. 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:

- *Om og tilbygning af Regionshospitalet Viborg*
Styringsmanualens afsnit 3.4 og 3.5
Kvartalsrapportens afsnit 5.2.1 og 5.2.2.
- 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. 31. marts 2020 – skema 6 - for det kvalitetsfondsfinansierede sygehusbyggeri Det Nye Universitetshospital (DNU), udvisende samlede deponering på 6.976,1 mio. kr., svarende til summen af tilskud, lån og egenfinansiering vedrørende kvalitetsfondsinvesteringer.

Den kvartalsvise oversigt over deponerede midler pr. 31. marts 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. 31. marts 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. 31. marts 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. 31. marts 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. 31. marts 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. 31. marts 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 afdekke 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. 31. marts 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. 31. marts 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 27. maj 2020
ERNST & YOUNG
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

Vi har revideret kvartalsrapporteringen for perioden 1. januar 2020 til 31. marts 2020 for det kvalitetsfundsfinansierede sygehusbyggeri Regionshospitalet Viborg (i det følgende kaldet Projektet), udvisende et forbrug pr. 31. marts 2020 på 1.267,9 mio. kr. (PL 2020). Kvartalsrapporteringen er udarbejdet i overensstemmelse med budget- og regnskabsystem for regioner, regionens kasse- og regnskabsregulativ, sædvanlig regnskabspraksis og Sundheds- og Ældreministeriets Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri, i det følgende kaldet Regnskabsbestemmelserne.

Konklusionen er todelt således, at vores konklusion om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag udtrykkes med høj grad af sikkerhed, og vores konklusion om regionens beskrivelse af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget), udtrykkes med begrænset sikkerhed.

Ved "Projektets fremdrift og risici" forstås i denne erklæringsopgave, at forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

For så vidt angår oplysninger om forventet resterende forbrug (budget) og risici knyttet til færdiggørelsen af Projektet, vil de faktiske resultater sandsynligvis afvige fra de angivne forventninger, idet forudsatte begivenheder ofte ikke indtræder som forventet. Disse afvigelser kan være væsentlige.

Erklæringen er udarbejdet til brug for Regionsrådets vurdering af dels Projektets økonomiske forbrug og byggeriets fremdrift, herunder forventet resterende forbrug, dels risici knyttet hertil. Som følge heraf kan rapporteringen være uegnet til andet formål.

Ledelsens ansvar

Ledelsen (Regionsråd og direktion) har ansvaret for udarbejdelsen af kvartalsrapporteringen i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde kvartalsrapporteringen uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl.

Det er endvidere ledelsens ansvar, at regionens deponeringsgrundlag vedrørende projekter med kvalitetsfundsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med de af Sundheds- og Ældreministeriet fastsatte regler.

Det er ledelsens ansvar at foretage vurdering af Projektets fremdrift, forventet resterende forbrug (budget) og risici i tilknytning til Projektets færdiggørelse. Ledelsen indhenter en af Projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til Projektets fremdrift og forventet resterende forbrug.

Revisors ansvar

Vores ansvar er på grundlag af vores arbejde at udtrykke en konklusion med høj grad af sikkerhed om Projektets økonomiske forbrug og deponeringsgrundlag. Det er endvidere vores ansvar, på grundlag af vores arbejde, at udtrykke en konklusion med begrænset sikkerhed om regionens vurdering af byggeriets fremdrift og risici, herunder forventet resterende forbrug (budget) samt risici knyttet hertil.

Vi har tilrettelagt og udført vores arbejde i overensstemmelse med ISAE 3400 DK, undersøgelse af fremadrettede finansielle oplysninger og fremskrivninger, yderligere krav ifølge dansk revisorlovgivning samt god offentlig revisionsetik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Revisionsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til Sygehusbyggeri.

Revisionsfirmaet Ernst & Young P/S er underlagt international standard om kvalitetsstyring, ISQC 1, og anvender således et omfattende kvalitetsstyringssystem, herunder dokumenterede politikker og procedurer vedrørende overholdelse af etiske krav, faglige standarder og gældende krav i lov og øvrig regulering.

Vi har overholdt kravene til uafhængighed og andre etiske krav i FSR – danske revisorers retningslinjer for revisors etiske adfærd (Ethiske regler for revisorer), der bygger på de grundlæggende principper om integritet, objektivitet, faglig kompetence og fornøden omhu, fortrolighed og professionel adfærd.

Vi har udført vores arbejde med henblik på at opnå en høj grad af sikkerhed for:

- ▶ at kvartalsrapporteringen i alle væsentlige henseender afspejler det økonomiske forbrug opgjort pr. 31. marts 2020 i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne
- ▶ at kvartalsrapporteringens opgørelse af deponeringsgrundlaget vedrørende anlægsprojekter med kvalitetsfondsfinansiering er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

Vi har endvidere udført vores arbejde med henblik på at opnå begrænset sikkerhed for, at den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug, er i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne og i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen. Dertil har vi påset, at regionens vurderinger af forventet resterende forbrug (budget) og regionens risikovurdering i tilknytning til Projektets færdiggørelse er i overensstemmelse med underliggende dokumentation. Vi har endvidere påset, at regionens vurderinger i al væsentlighed er afspejlet i kvartalsrapporteringen.

For så vidt angår risikovurderingen, har vi endvidere påset, at regionens vurderinger bl.a. har inddraget en af Projektet uafhængig vurdering af de risici, der er knyttet til Projektets fremdrift og forventet resterende forbrug.

Omfanget af de handlinger, vi har udført ved vores gennemgang af Projektets fremdrift og risici, er mindre end ved en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed. Som følge heraf er den grad af sikkerhed, der er opnået for vores konklusion om det forventede resterende forbrug samt risici knyttet til Projektets fremdrift og færdiggørelse, betydeligt mindre end den sikkerhed, der ville være opnået, hvis der var udført en erklæringsopgave med høj grad af sikkerhed.

Konklusion

Denne konklusion skal læses under hensyntagen til formålet med kvartalsrapporteringen, som redegjort for i erklæringens indledende afsnit, samt på grundlag af forståelsen af begrebet "Projektets fremdrift og risici", som der er redegjort for i erklæringens indledende afsnit.

Det er vores opfattelse, at kvartalsrapporteringen for perioden 1. januar 2020 til 31. marts 2020 i alle væsentlige henseender er udarbejdet i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

På grundlag af det udførte arbejde og det opnåede bevis er vi ikke blevet bekendt med forhold, der giver os grund til at mene, at kvartalsrapporteringens oplysninger om den økonomiske fremdrift, herunder de risici, der er knyttet til opgørelsen af det forventede resterende forbrug (budget), ikke er opgjort i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Regionen har i overensstemmelse med Regnskabsbestemmelserne medtaget budgettal som sammenligningstal i kvartalsrapporteringen. Budgettallene har ikke været underlagt revision.

Fremhævelse af forhold vedrørende kvartalsrapporten

Projektets fremdrift og risici

Vi henleder opmærksomheden på afsnit 5.2.2, hvoraf det fremgår, at projektet er involveret i enkelte tvister, der er indregnet i Akut-projektet med det forventede økonomiske udfald. Dette gælder både krav mod bygherre og krav fra bygherre. Der er i sagens natur usikkerhed om den forventede økonomiske virkning af tvisterne.

Vores konklusion er ikke modificeret vedrørende ovennævnte forhold.

Erklæring i henhold til anden lovgivning og øvrig regulering

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Ledelsen er endvidere ansvarlig for, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.

I tilknytning til vores revision af kvartalsrapporteringen er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af kvartalsrapporteringen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af aktiviteterne, der er omfattet af kvartalsrapporteringen. Vi har endvidere påset, at der er designet og implementeret et hensigtsmæssigt styringsgrundlag, herunder en af Regionsrådet vedtaget styringsmanual, der understøtter en tilstrækkelig løbende forvaltning af Projektet.

Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Aarhus, den 27. maj 2020

ERNST & YOUNG

Godkendt Revisionspartnerselskab

CVR-nr. 30 70 02 28



Jes Lauritzen
statsaut. revisor
mne10121



Lis Andersen
statsaut. revisor
mne10892

Bilag 3 tidsmæssig fremdrift DNV 1 kvartal 2020.



Bilag 4.2 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Viborg

2008 til 2019 i løbende pl, 2020 til 2021 i 2020 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	12,2%	158,3	12,2%
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	17,9%	232,3	17,9%
2013 kv2	287,0	22,9%	246,9	19,1%	246,9	19,1%
2013 kv3	322,7	25,8%	269,8	20,8%	269,8	20,8%
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	33,6%
2015 kv3	652,4	52,1%	492,9	38,1%	462,1	35,7%
2015 kv4	710,0	56,7%	531,9	41,1%	489,1	37,8%
2016 kv1	794,8	63,5%	539,1	41,6%	523,4	40,4%
2016 kv2	879,6	70,2%	568,7	43,9%	568,7	43,9%
2016 kv3	964,5	77,0%	603,7	46,6%	569,2	44,0%
2016 kv4	1.049,3	83,8%	657,3	50,8%	618,6	47,8%
2017 kv1	1.075,8	85,9%	705,8	54,5%	652,6	50,4%
2017 kv2	1.102,3	88,0%	759,1	58,6%	717,8	55,5%
2017 kv3	1.128,8	90,1%	772,1	59,6%	772,1	59,6%
2017 kv4	1.155,3	92,3%	849,8	65,6%	849,7	65,6%
2018 kv1	1.179,5	94,2%	890,9	68,8%	890,8	68,8%
2018 kv2	1.203,7	96,1%	936,5	72,4%	936,4	72,3%
2018 kv3	1.228,0	98,1%	984,1	76,0%	984,0	76,0%
2018 kv4	1.252,2	100,0%	1.032,3	79,8%	1.032,2	79,7%
2019 kv1			1.062,7	82,1%	1.062,7	82,1%
2019 kv2			1.099,6	85,0%	1.099,6	85,0%
2019 kv3			1.125,7	87,0%	1.125,7	87,0%
2019 kv4			1.155,6	89,3%	1.155,6	89,3%
2020 kv1			1.178,1	91,0%	1.176,1	90,9%
2020 kv2			1.200,7	92,8%		
2020 kv3			1.223,2	94,5%		
2020 kv4			1.245,7	96,2%		
2021 kv1			1.270,1	98,1%		
2021 kv2			1.294,4	100,0%		

Bilag 4.3 Økonomisk færdiggørelse (observationer) Det Nye Vest

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

År	Investeringsprofil	pct. af total	Revideret investeringsprofil	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%	3.035,7	82,9%
2020 kv1			3.204,0	87,5%		
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: 31.3.2020

Mio. kr.

	900 Renter af hensatte beløb	901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	902 Overført til projektspecifik egenfinansiering
Fkt. 6.32.27			
Region Midtjylland	-	2.324,7	-2.324,7

	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	1.547,5	-6.958,6	-0,4
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	750,8	174,3	203,0	-1.124,3	-0,5
6599 Det Nye Vest	1.879,9	638,8	574,2	-3.064,9	-1,0
Total	6.761,4	2.111,1	2.324,7	-11.147,9	-1,8

	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	-1.879,9
Total	6.604,1	-6.761,4

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

Forventet kvartalsvis investeringsprofil i 2019 pl 119,07				
	2. kvartal 2020	3. kvartal 2020	4. kvartal 2020	1. kvartal 2021
9000 Det Nye Universitetshospital i Århus, DNU	6,0	6,0	6,0	6,0
7699 Regionshospitalet viborg, RHV	23,0	23,0	23,0	16,0
6599 Det Nye Vest	151,7	151,7	151,7	57,0
Total	180,7	180,7	180,7	79,0

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.