Anlægsregnskab

Anlægsprojekt: Vestdansk Center for Rygskader - Kvalitetsfondsprojektet i Viborg

☐ Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobeviling under 10 mio. kr.

☒ Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobeviling over 10 mio. kr.

Vedlagte bilag

☒ Skemaer til formel aflæggelse af anlægsregnskabet

☒ Ledelseserklæring

☐ Oversigt med betragtning om aktivering eller ej

☒ Oversigt over entrepriseaftaler og aftalesedler

☒ Posteringsoversigt fra ØS Indsigt i relation til entrepriseaftaler

Region Midtjylland den ***07-07-2016***

Lars Dahl Pedersen

(Underskrift ledelsesansvarlig)

Ernst & Young P/S
Værkmestergade 25
8000 Aarhus C

Ledelseserklæring i forbindelse med afgivelse af særskilt revisorerklæring til anlægsregnskabet for anlægsprojektet "Vestdansk Center for Rygskader", med anlægssted 101-167699-40-22, Hospitalsenheden Midt, Region Midtjylland

Ledelseserklæringen afgives for anlægsregnskabet, udvisende udgifter på i alt 104.131.933 kr. (løbende priser) og på i alt 108.038.725 kr. (byggeomkostningsindekset - 2016 PL) opgjort pr. 31. marts 2016. Som ledelsesansvarlig for anlægsprojektet, erklærer jeg efter min bedste overbevisning:

at anlægsregnskabet er udarbejdet i overensstemmelse med Regionsrådets beslutninger,

at anlægsregnskabet er retvisende, det vil sige uden væsentlige fejl og mangler,

at de afholdte udgifter er i overensstemmelse med regionens bogføring jævnfør normal bogføringspraksis beskrevet i regionens kasse- og regnskabsregulativ, samt at gennemført aktivitet afspejles i regionens bogføring,

at tilskudsbetingelserne er opfyldt, herunder bestemmelserne i ministeriets "Regnskabsinstruks til behandling af tilskud fra Kvalitetsfonden til sygehusbyggeri", af 15. juni 2016,

at samtlige indtægter og udgifter vedrørende anlægsprojektet er medtaget i bogføringen og i anlægsregnskabet, samt er opgjort korrekt,

at de opgjorte udgifter i anlægsregnskabet er aflagt ekskl. merværdiafgift, samt er opgjort korrekt,

at anlægsbevillingen er anvendt i overensstemmelse med formålet, og udgifterne indgår ikke i andre anlægsregnskaber,

at omkostningernes periodisering følger retningslinjer herfor i regionen som angivet i regionens kasse- og regnskabsregulativ, samt at omkostningerne vedrører det konkrete anlægsprojekt

at fordelingen af omkostningerne mellem det kvalitetsfondsstøttende sygehusbyggeri og øvrige anlægsprojekter henhørende under det kvalitetsfondsstøttende sygehusbyggeri, er beskrevet og begrundet af regionen, samt godkendt af ministeriet,

at der er tilrettelagt forsvarlige forretningsgange og interne kontroller i tilknytning til forvaltningen af projektet,

at der er udvist sparsommelighed, og taget skyldige økonomisk hensyn ved anlægsprojektet gennemførelse,

at anlægsprojektet har ikke igangværende voldgiftssager, uafklarede tvister eller retssager, hvortil der skal reserveres et tilstrækkeligt beløb indenfor totalrammen til at dække disse udgifter,

at regnskabsaflæggelsen er foretaget i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis,

at revisor har fået adgang til alle bilag og dokumenter, samt har fået alle oplysninger, som er nødvendige for bedømmelse af anlægsregnskabet.

Viborg, den 7. juli 2016

Lars Dahl Pedersen, hospitalsdirektør
Hospitalsenheden Midt, Region Midtjylland

Bilag A: Skemaer til aflæggelse af anlægsregnskab i Region Midtjylland

(grå felter udfyldes)

Skema 1: Bevilling og forbrug i Region Midtjylland

Navn på anlægsprojekt:	Vestdansk Center for Rygskader
Anlægssted i kontoplan:	101 167699 40 22
Dato for aflevering/ibrugtagning:	18. november 2014
Stamkortnr. på det igangværende arbejde, kategori 04:	006584

(Kroner) **Bevillingsdato**	**Bevilling, beløb**	
RR 200612 pkt. 6	103.800.000	
RR 260912 Budgetvedt. og kvartalsrap.	3.788.000	
RR 211112 pkt. 18 Indeksregulering	306.000	
RR 240413 pkt. 21 ovf. fra 2012 til 2013	21.000	
RR 250913 Budgetvedt. - Indeksreg.	778.000	
RR 031213 pkt. 27 Indeksregulering	707.000	
RR 190314 pkt. 19 overførselssag	660.000	
RR 261114, pkt. 23 Indeksregulering	-473.000	
RR 250315 pkt. 30, anlægsoverførsel	58.000	
RR 251115, pkt. 2, Byggeomk.indeks 15	111.000	
RR 300316, pkt. 26. Anlægsoverførsel 2015 til 2016	41.000	
Bevillingsbeløb i alt		109.797.000

Gruppering kontoplan	**Forbrug pr. gruppering**
015 Byggepladsdrift	30.000
030 Forbrugsafgifter, vand	-81
100 Anlægstilskud	2.899
105 Anlæg og kloak	108.641
110 Elforsyning	100.000
125 Tilslutningsbidrag, el	272.650
135 Tilslutningsbidrag, vand	4.255
202 Jord/kloak	1.497.337
204 Tømrer	23.280.171
206 VVS	7.852.800
208 El	10.956.433
212 Facader	862
214 Murer	24.018.287
216 Elementer	773.271
218 Ventilation	3.252.696
222 Maler	1.805.385
224 Gulvlægger	14.866
225 Bygningsstyring, (BMS)	2.119.934
226 IT	33.397
230 Patientkald	17.599
235 Sikring (ADK, AIA, ITV)	151.247
240 Elevatoror	2.157.521
260 Nedrivning	1.724.770
296 Andet	949.679
402 Håndværkerudgifter	175.923
501 Tekniske anlæg	3.666.340
502 Inventar	4.725.379
503 Apparatur	1.018.672
601 Projektering	99.350
602 Konsulenter	326.687
604 Kopiering og annoncer	9.038
605 Fast inventar	105.637
620 Skiltning	328.437
665 Andet	100.354
705 Løst inventar	47.755
710 Teknisk inventar, aftale 1	10.946
725 Kunst	603.125

909 Intern afregning	183.841	
910 Landmåling	25.148	
912 Geoteknik	530.584	
914 Anerkendt statiker	2.685	
916 Andre eksterne konsulenter	389.223	
918 Forsikring	260.365	
920 Byggetilladelser, ibrugtagningstilladelser	99.111	
924 Lystryk og kopiering	60.754	
940 Flytning	593.093	
942 Andet	50.576	
995 Honorar procentafregnet	9.594.293	
Forbrug i alt		104.131.933
Afvigelse		5.665.067

Skema 2: Bemærkninger til væsentlige afvigelser

Regnskabet viser et mindreforbrug på 5.665.067 kr. i forhold til den samlede anlægsbevilling. Mindreforbruget skyldes en stram projekt- og økonomistyring og et fordelagtigt licitationsresultat. De samlede udgifter i anlægsregnskabet udgør i alt 104.131.933 kr. (løbende priser), og i alt 108.038.725 kr. (byggeomkostningsindekset - 2016 PL), opgjort pr. 31. marts 2016. Anlægsprojektet har ikke igangværende voldgiftssager, uafklarede tvister eller retssager, hvortil der skal reserveres et tilstrækkeligt beløb indenfor totalrammen til at dække disse udgifter. Regionsrådet anmodes om, at det uforbrugte mindreforbrug på 5.665.067 kr. overføres til projektets justeringsreserve.

Anlægsprojekt aktiveres, jf. indsendte oplysninger på skema 4 (sæt kryds)	**Ja**	**Nej**
	X	

Skema 3: Ledelsespåtegning underskrift (hospitalsdirektør, afdelings- eller kontorchef)

Dato
07-07-2016

Hans Dall Pedersen

Skema 4: Oplysninger til aktivmodulet i ØS Indsigt

Krav som skal være opfyldt for at indregne et materielt aktiv er:

- Aktivet forventes anvendt i mere end et regnskabsår (dvs. har en forventet brugstid på mere end et år)
- Aktivet har en værdi på over 100.000 kr.
- Der er mulighed for klumpning af aktiver, se bilag B

(Kroner)	Anskaffelsessum	Levetid (år)	Afskrivning på driftskontonr.	Entydig identifikation
00 Grunde				Matrikel-/ ejendoms-nummer
01 Bygninger				Ejendomsnummer
Renovering og nybyggeri	94.721.542	30 år	4.675.415.000	325a Viborg Bygrund.
02 Tekniske anlæg og medicoteknisk udstyr				Registreringsnummer / serienummer
Tekniske anlæg	3.666.340	30 år	4.675.321.006	
Medicoteknisk udstyr/Apparatur	1.018.672	10 år	4.675.321.006	
03 Inventar og IT-udstyr				Entydigt ID-nr.
Inventar	4.725.379	5 år	4.675.321.006	
Forbrug, der ikke skal registreres i aktivmodulet				
Forbrug, der allerede er registreres i aktivmodulet				Stamkortnr.
Samlet anskaffelsesum af aktiver	104.131.933			
Afstemning af sum til skema	104.131.933			

Skema 5: Oplysninger på kontaktperson(-er)

Navn	Tlf. nr.	E-mail	
Sanne Quist Mortensen	78 44 15 03	sannmr@rm.dk	