Anlægsregnskab
ANLÆGSPROJEKT
AKUTHOSPITAL, RANDERS
Fase 1

☐ Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobevilling under 10 mio kr

X Anlægsarbejdet har forbrug/bruttobevilling over 10 mio kr

Vedlagte bilag er:

xSkemaer til formel aflæggelse af anlægsregnskabet
xLedelseserklæring
xOversigt med betragtning om aktivering eller ej
xOversigt over entrepriseaftaler og aftalesedler
xPosteringsoversigt fra ØSindsigt i relation til entrepriseaftaler

Region Midtjylland den 25 / 4 2017

Hospitalsdirektør Jonas Dahl

Regionshuset
Viborg
Koncernøkonomi
Regnskabskontoret

Bilag A: Skemaer til aflæggelse af anlægsregnskab i Region Midtjylland

(de farvede felter udfyldes, skemaer udvides efter behov)

Skema 1: Bevilling og forbrug i Region Midtjylland

Anlægssted i kontoplanen:	1011570059971	
Dato for aflevering/ibrugtagning:		25.10.16
Stamkortnummer på det igangværende arbejde, kategori 04: 6032		
Bevillingsdato og -år	Bevillingsbeløb, kroner	
RR 261011 pkt 7	127.400.000	
RR 260912	3.268.000	
RR 211112 pkt 18	1.476.000	
RR 240413 pkt 21	119.000	
RR 250913	1.243.000	
RR 031213 pkt 27	591.000	
RR 190314 pkt 19	81.000	
RR 261114 pkt 23	-296.000	
RR 250315 pkt 30	-7.000.000	
RR 250315 pkt 30	37.000	
RR 251115 pkt 2	109.000	
RR 300316 pkt 26	20.000	
Bevillingsbeløb i alt:		127.048.000
Gruppering i kontoplan	Forbrug pr gruppering, kroner	
040 Ejendomme	100.709.069	
050 Anskaffelser, Inventar, apparatur	16.669.968	
060 Øvrige udgifter	8.716.002	
Forbrug i alt, kroner		126.095.039
Afvigelse, kroner		952.961

Skema 2: Bemærkninger til væsentlige afvigelser

Samlet set er der et mindre forbrug på projektet på kr. 8 mio., idet projektbevillingen i 2015 blev nedskrevet med kr. 7 mio. på baggrund af et forventet mindre forbrug, og det endelige anlægsregnskab viser et overskud på kr. 1 mio. .

Anlægsprojektet aktiveres jf. de indsendte oplysninger på skema 4 (sæt kryds)	Ja	Nej
	x	

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

Dato 25/9-2017

Skema 4: Oplysninger til aktivmodulet i ØSindsigt

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

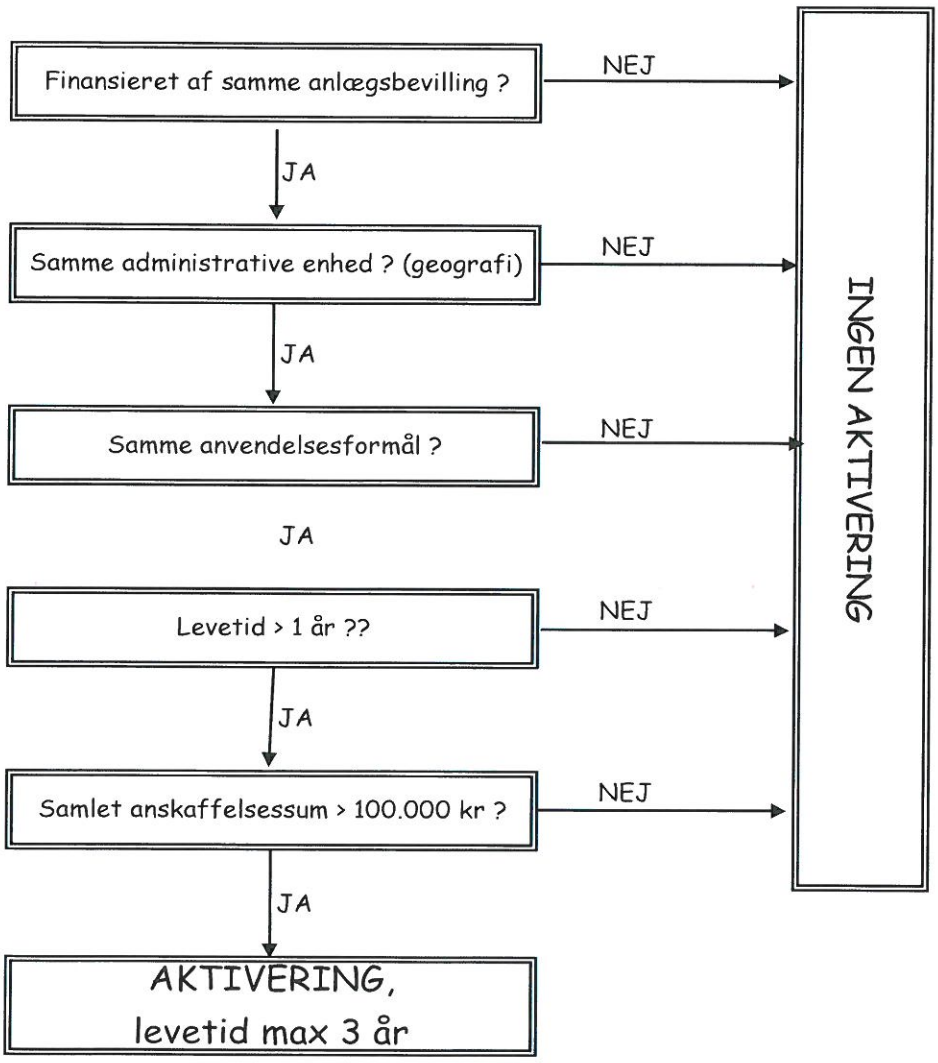
- Aktivet forventes anvendt i mere end ét regnskabsår
- Aktivet har en værdi på over 100.000 kr.
- Der er mulighed for klumpning af aktiver, se Bilag B

Beskrivelse	anskaffelsessum, kroner	levetid, år	afskrivning på driftskonto	Entydig identifikation
00 Grunde				Ejendoms- og matrikelnummer
01 Bygninger				Ejendomsnummer
Akutbygning - Fase 1	100.709.068	30	4674-xxx-x-xx	Randers Markjorder 490b 730/020317
Rådgivning m.m.	8.488.853	30	4674-xxx-x-xx	
Diverse gebyrer m.m.	227.150	30	4674-xxx-x-xx	
02 Tekniske anlæg, køretøjer og medicoteknisk udstyr				Registrerings- / serienummer
Bush Vaakum pumper	369.949	20	4674-xxx-x-xx	SN. nr. 130073172 SN. nr. 130073171 SN. nr. 130073170
Telemetri og Monitor 16 st	2.120.344	10	4674-xxx-x-xx	App. nr. 129504 til 129518 (16st.)
Voluson E2 BT 12	508.850	10	4674-xxx-x-xx	App.nr. 129445/ SN.: BS22433
KEN Skyllemaskiner	401.920	10	4674-xxx-x-xx	App. nr. 132339/60753 App.nr. 132714/60756
Sonosite X-porte , Mobilecco	1.017.500	10	4674-xxx-x-xx	App. nr.130129/ SN.: 03xvh5 App. nr. 127448/ SN.:03WTVc
Digital Thorax udstyr	1.505.000	10	4674-xxx-x-xx	App. nr.131809/ SN.: 23140
Diverse MTA udstyr	289.251	5	4674-xxx-x-xx	Samlet løs MTA udstyr
03 Inventar og it-udstyr				Entydigt id-nummer
Indretning af lokaler	6.424.289	5	4674-xxx-x-xx	Samlet inventar
IT-udstyr m.m.	2.731.641	5	4674-xxx-x-xx	Samlet IT-udstyr
Diverse løs inventar	1.301.226	5	4674-xxx-x-xx	Samlet løs inventar
05 Immaterielle aktiver (it-systemer - efter aftale)				
Forbrug der ikke skal registreres til afskrivning - begrundelse vedlægges/noteres				
Aktiver der allerede har påbegyndt afskrivning				Stamkortnummer i aktivmodul
Samlet anskaffelsessum af aktiver:	126.095.039			
Afstemning af sum til skema 1	126.095.039			

Skema 5: Oplysninger på kontaktperson(-er)

Navn	Tlf. nr.	E-mail
Annette Justesen	7842 3105	annejust@rm.dk
Bettina Riisbøll Bay-Smidt	7842 0138	bettbays@rm.dk

Bilag B: Flowdiagram til afgørelse af aktivering af mindre anskaffelser – enkeltvis under100.000 kr



Bilag C: Materialeliste vedrørende revision af anlægsregnskaber på 10 mio kr eller derover.

I forbindelse med aflæggelse af regnskaber for anlægsprojekter forudsættes, at skemaerne i Bilag A er *korrekt udfyldte* og der er udarbejdet forklaringer til eventuelle væsentlige afvigelser mellem bevilling og forbrug.

Ved revisionen af regnskaber for anlægsprojekter har revisionen udover skemaerne i Bilag A behov for følgende materialer:

1. Ved entreprisekontrakter ønskes oversigt med oprindelige entrepriseaftaler, aftaler om tillægsydelser, og angivelse af sammenhæng til anlægsregnskabet. Se evt. eksempel på opstilling af entrepriseaftaler på efterfølgende sider 7-8.

2. Ved eventuelle anlægstilskud ønskes kopi af tilsagnsskrivelse.

3. Skematisk oversigt eller redegørelse for de betragtninger der ligger bag beslutning om aktivering eller ej.

4. Udfyldt ledelseserklæring, jf. efterfølgende side 6.

KPMG
Værkmestergade 25
Postboks 330
8000 Århus C

Ledelseserklæring i forbindelse med afgivelse af revisorerklæring vedrørende anlægsregnskabet for anlægsprojektet "6032 Akuthospital Randers", Regionshospital Randers, Region Midtjylland

Til brug for erklæringen til anlægsregnskabet, udvisende samlede udgifter på i alt Kr. 126.095.039 og en samlet anlægsbevilling på i alt kr. 127.048.000.

Som ledelsesansvarlig for anlægsprojektet erklærer jeg efter min bedste overbevisning:

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

at anlægsbevillingerne er anvendt i overensstemmelse med formålet,

at udgifterne ikke indgår i andre anlægsregnskaber,

at anlægsregnskabet er rigtigt udarbejdet, dvs. uden væsentlige fejl og mangler,

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

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.

Randers, den 25 / 9 2017

Navn

Titel Hospitalsdirektør

Regionshospital Randers, Region Midtjylland

Anlæg - detaljer

15-09-2017 12:20:25 - Visning
Bruger: BETBAY - REGION MIDTJYLLAND

Stednr: 101 SYGEHUSE
157005 REGIONSHOSPITALET RANDERS, SKOVLYVEJ 1, 8900 RANDERS
99 ANLÆG
71 6032 AKUTHOSPITAL RANDERS

Funktion: 01-10-01 SYGEHUSE
Adm.org: 1-50-990-71 AKUTHOSPITAL RANDERS
Pol.org:

Stamoplysninger | Anlægsbevillinger | Disponeringer | Saldo | Aftaler | Byggestyring

Bevillingsdato	Type	Udgift	Indtægt	Konto	Link	Bemærkning	Fil
		127.048.000	0				
26-09-2012	Tillæg	3.268.000	0	8-031-402-0-00		RR 260912 Budgetvedtagelse	
21-11-2012	Tillæg	1.476.000	0	8-031-402-0-00		RR 211112 pkt. 18 Indeksregulering	
24-04-2013	Tillæg	119.000	0	8-031-402-0-00		PP 240413 pkt. 21 ovf. fra 2012 til 2013	
25-09-2013	Tillæg	1.243.000	0	8-031-402-0-00		RR 250913 Budgetvedtagelse - indeksreg.	
03-12-2013	Tillæg	591.000	0	8-031-402-0-00		RR 031213 pkt. 27 Indeksregulering	
19-03-2014	Tillæg	81.000	0	8-031-402-0-00		RR 031904 pkt. 19 overførselssag	
26-11-2014	Tillæg	-296.000	0	8-031-402-0-00		RR 261114 pkt. 23 Indeksregulering	
25-03-2015	Tillæg	-7.000.000	0	8-031-402-0-00		RR 250315 pkt. 30, anlægsoverførsel	
25-03-2015	Tillæg	37.000	0	8-031-402-0-00		RR 250315 pkt. 30, anlægsoverførsel	
26-10-2011	Anlægsbevilling	127.400.000	0	8-031-402-0-00		RR 261011 pkt. 7	
25-11-2015	Tillæg	109.000	0	8-031-402-0-00		RR 251115, pkt. 2, Regionsoverblik pr. 30. sept. 15	Regulering af byggeomkostningsindekset 2015.pdf
30-03-2016	Tillæg	20.000	0	8-031-402-0-00		RR 300316, pkt. 26. Anlægsoverførsel 2015 til 2016	

Antal 1 af 1

Oprettet:27-10-2011 09:12:54
Ændret: 31-03-2016 15:25:22 - SOLDRO