

Årsregnskab 2019

Indholdsfortegnelse

Forord	5
1. Præsentation af Region Hovedstaden	7
2. Generelle bemærkninger	10
3. Anvendt regnskabspraksis	15
4. Resultatopgørelse	20
5. Balancen	22
6. Pengestrømsopgørelse	23
7. Noter til resultatopgørelse og balance	24
8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger	40
8.1 Samlede oversigter	41
8.1.1 Udgiftsbaseret	41
8.1.2 Omkostningsbaseret	42
8.2 Sundhedsområdet	43
8.2.1 Aktivitetsregnskab	43
8.2.2 Bevillingsområder	44
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital	44
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	46
8.2.2.3 Bornholms Hospital	48
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital	50
8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen	52
8.2.2.6 Nordsjællands Hospital	54
8.2.2.7 Rigshospitalet	56
8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri	58
8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab	60
8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek	62
8.2.2.11 Center for It, Medico og Telefoni	64
8.2.2.12 Center for HR og Uddannelse	66
8.2.2.13 Center for Ejendomme	68
8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen	70
8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet	71
8.2.2.16 Praksisområdet	72
8.3 Social- og specialundervisningsområdet	74
8.4 Regional udvikling	76
8.4.1 Kollektiv trafik	77
8.4.2 Miljø	78
8.4.3 Øvrig regional udvikling	79
8.5 Administration	80
8.6 Likviditet og renter	82
8.7 Indtægter og finansielle poster	86
9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger	88
10. Investeringsoversigt	98
11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier	108
12. Personaleoversigt	109
Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler	111
Bilag 2 – Deponerede midler	112
Bilag 3 – Langfristet gæld	114
Bilag 4 – Anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner	115

Forord

Hovedstadsregionen er den grønne og innovative metropol med høj vækst og livskvalitet, samt et sammenhængende sundhedsvæsen på internationalt topniveau.

Det er Region Hovedstadens politisk besluttede vision. Og det er den vision, vi hver dag arbejder for at nå, når vi arbejder for og med de mennesker, der regner med os: patienter, pårørende og borgere.

Vi ved, at vi som samfund og region er under økonomisk pres. Det betyder, at vi hele tiden skal effektivisere og prioritere anvendelsen af vores ressourcer. Vi har en forpligtelse til at få mest muligt ud af de midler, som vi forvalter på samfundets vegne, så vi får et stærkt sundhedsvæsen til gavn for borgerne. Et sundhedsvæsen, som sikrer fri og lige adgang for alle og med fokus på hurtig opsporing, diagnosticering og behandling.

Vi bliver også fremover nødt til at prioritere vores ressourcer bedst muligt, fordi der hele tiden kommer nye behandlingsmuligheder, ny medicin, flere børn, flere ældre og flere, der lever med en kronisk sygdom.

Vores prioriteringer går i retning af et mere menneskeligt og et mindre bureaukratisk sundhedsvæsen, hvor der er mere tid til patienten - og vi prioriterer et værdi-baseret sundhedsvæsen, som betyder, at vi gør det muligt for medarbejderne at planlægge undersøgelser og behandlinger ud fra patientens ønsker og behov og sætte ind der, hvor vi bruger ressourcerne bedst muligt.

Økonomiaftalen for 2019 løser ikke alle de udfordringer, som vi står overfor, men den blev bedre end forventet. Ikke mindst kan vi glæde os over, at sundhedsvæsenet ikke længere pålægges et årligt produktivitetskrav på 2 procent.

Region Hovedstaden skal ledes og organiseres, så vi står rustet til at kunne møde fremtidens behov i sundhedsvæsenet. I fremtidens organisation er målet, at medarbejderne skal opleve en større frihed og et større handlerum til at udføre det arbejde, der giver mest mening i det daglige, og som skaber størst værdi for patienter og borgere, der vil opleve et mere menneskeligt og effektivt Region Hovedstaden.

Sundhedsvæsenet er generelt udfordret af mangel på sundhedsfagligt personale. I Region Hovedstaden vil vi arbejde for, at vi får uddannet, rekrutteret og fastholdt flere sygeplejersker, læger og andet sundhedspersonale. Det kræver, at vi lægger kræfter i god ledelse, målrettet rekruttering og introduktion, udviklingsmuligheder og rimelige arbejdsvilkår – også om natten. Samtidig vil vi se på de studerendes og nyuddannedes arbejdsvilkår. Det er alle sammen elementer, der skal give et godt arbejdsmiljø i vores sundhedsvæsen.

Vi er en af Danmarks største offentlige organisationer med flest ansatte og med et budget på over 40 mia. kr. Når vi træffer beslutninger, kan det mærkes i hele samfundet. Med det følger både et stort ansvar og gode muligheder for at bidrage aktivt til FN's verdensmål om et bæredygtigt samfund, hvor flere mennesker kan leve et godt og sundt liv.

Regionen investerer i disse år mange mia. kr. i nye hospitalsbygninger, som vil skabe nogle helt nye fysiske rammer for patienter og personale. Dette sker både via kvalitetsfonds-byggerierne og en række andre store byggerier i regionen. Med de nye rammer rustes vi os til fremtidens krav til et moderne sundhedsvæsen.

Vi skal i langt højere grad tage udgangspunkt i den enkelte patients ønsker og behov. Med vores nye byggerier gør vi det fx ved at bygge enestuer til alle, hvor der er plads til privatliv og pårørende – og hvor den svære samtale med lægen kan tages i enrum.

Regionsrådet har igangsat flere initiativer. Der skal fx oprettes et nyt kvinde-barn-center på Bispebjerg Hospital, som står klart i 2024. Herudover er der i 2019 oprettet en regional hjemmefødselsordning samt fire nye in-house fødeklinikker med det formål at give fødende trygge og rolige rammer og styrke arbejdsmiljøet. Vi vil fastholde vores fokus på differentieret fødselsforberedelse, og vi ser frem til evalueringen af ordningen med kendt jordemoder på Herlev Hospital.

Styringen af vores sundhedsvæsen skal tilpasses vores målsætning om at skabe sammenhæng for patienterne og behandling tættest muligt på patienten.

Med økonomiaftalen mellem regeringen og regionerne er der indført nærhedsfinansiering, som erstatter det tidligere statslige produktivitetskrav og aktivitetspuljen. Det banede vejen for, at vi i Region Hovedstaden afskaffede takststyringen og i stedet indførte rammestyring af hospitalerne i 2019.

Det indebærer, at hospitalerne fortsat skal sikre mest mulig sundhed for pengene, men det styringsmæssige fokus flyttes fra aktivitet og produktivitet til kvalitet og effektivitet – til dét, der giver værdi for den enkelte patient, fx adgang til hurtig udredning og behandling.

Omlægningen til nærhedsfinansiering ligger i forlængelse af de senere års budgetaftaler i Region Hovedstaden, hvor det er besluttet at fritage en række områder fra takststyring med henblik på at afprøve værdibaseret styring. Det kan fx være ved at udvikle ambulatorieområdet, så færre patienter skal møde op på hospitalet til ambulante kontroller. Dette er i tråd med vores tidligere beslutning om at arbejde med åbne ambulatorier.

Region Hovedstaden er i rivende udvikling, og her er kun nævnt nogle af de mange tiltag i 2019. Alle tiltag er sat i gang på en måde, så vi fortsat kan tilpasse økonomien på kort og langt sigt, og så vi samtidigt skaber rum for udvikling.

Vores vision er ambitiøs. Men man kan tillade sig at være ambitiøs, når man har dygtige medarbejdere. Alt, hvad vi har nået i 2019, har kun været muligt gennem det arbejde, som regionens dedikerede medarbejdere hver dag yder for at gøre en forskel i menneskers liv.

Sophie Hæstorp Andersen
Regionsrådsformand

1. Præsentation af Region Hovedstaden

Hovedstadsregionen er Danmarks største region med 1,849 mio. indbyggere i de 29 kommuner.



Kort over kommunernes beliggenhed i Region Hovedstaden

Region Hovedstaden er en politisk styret organisation, der har sit politiske og administrative hovedsæde i Hillerød. Regionsrådet med regionsrådsformand Sophie Hæstorp Andersen i spidsen er Region Hovedstadens øverste organ, der styrer regionens anliggender. Regionsrådet består af 41 medlemmer, der også sidder i en række udvalg. Regionsrådet vælges for fire år ad gangen af borgerne i regionen, og den nuværende valgperiode løber til udgangen af 2021.

Regionen tilbyder borgerne i regionen et sammenhængende sundhedsvæsen med fokus på hospitalsdrift og psykiatri samt forskning og uddannelse. Region Hovedstaden har desuden en række opgaver, som skal styrke udviklingen i regionen indenfor miljø, trafik, erhverv, uddannelse og det sociale område. For at kunne løfte disse opgaver er der ansat over 44 tusind medarbejdere omregnet til fuldtidsstillinger.

Regionsrådet tager de overordnede beslutninger og prioriteringer indenfor de økonomiske rammer, som regeringen stiller til rådighed. De økonomiske rammer er defineret indenfor de tre hovedområder:

- Sundhed
- Social- og specialundervisningsområdet
- Regional udvikling

Regionsrådet kan prioritere inden for områderne, men de kan ikke fordele midler på tværs af områderne. Der skal desuden være balance mellem udgifter og finansiering inden for hvert område.

Region Hovedstadens koncerndirektion består af en regionsdirektør og to koncerndirektører og fungerer som én samlet koncerndirektion. Koncerndirektionen har ansvaret for at føre politikerens økonomiske prioriteringer ud i livet. Vi har siden 2016 arbejdet for, at behandlingen sker ud fra patientens ønsker og behov og skaber værdi for den enkelte patient. Vi bygger nyt og renoverer vores bygninger, så de fysiske rammer for patienter og medarbejderne forbedres. På nogle områder er vores ambitioner ikke indfriet endnu, og vi vil derfor sætte særlig fokus på fem områder:

- Børne- og ungeområdet
- Patientrettigheder
- Det nære og sammenhængende sundhedsvæsen
- Fremtidens Hospital
- Digitalisering

Formålet med strategien er at fokusere og forenkle processer og opgaver.

Finansiering

Region Hovedstadens budget er baseret på regionsrådets beslutninger om politiske prioriteringer, på strategien og på hospitalernes input til, hvordan politik og strategi føres ud i praksis.

En stor del af finansieringen af sundhedsvæsenet kommer fra staten, men Region Hovedstaden får også finansiering fra kommunerne, hver gang én af deres borgere behandles i sundhedsvæsenet. Det regionale udviklingsområde finansieres både af staten og af et udviklingsbidrag fra kommunerne. Indenfor social- og specialundervisningsområdet betaler kommunerne for deres egne borgere, når de benytter sig af regionens institutioner.

Organisation

Region Hovedstaden har landets største sundhedsvæsen, og målet er, at Region Hovedstaden også skal have landets førende sundhedsvæsen. I dag har Region Hovedstaden således fire store akuthospitaler, et højt specialiseret hospital (Rigshospitalet), Bornholms Hospital samt et hospital for psykiatri. Samtidig er Region Hovedstaden ved at bygge nye hospitaler eller store

tilbygninger til de eksisterende hospitaler. Det betyder, at flertallet af patienter og medarbejdere vil møde langt bedre fysiske rammer på hospitalerne om blot få år.

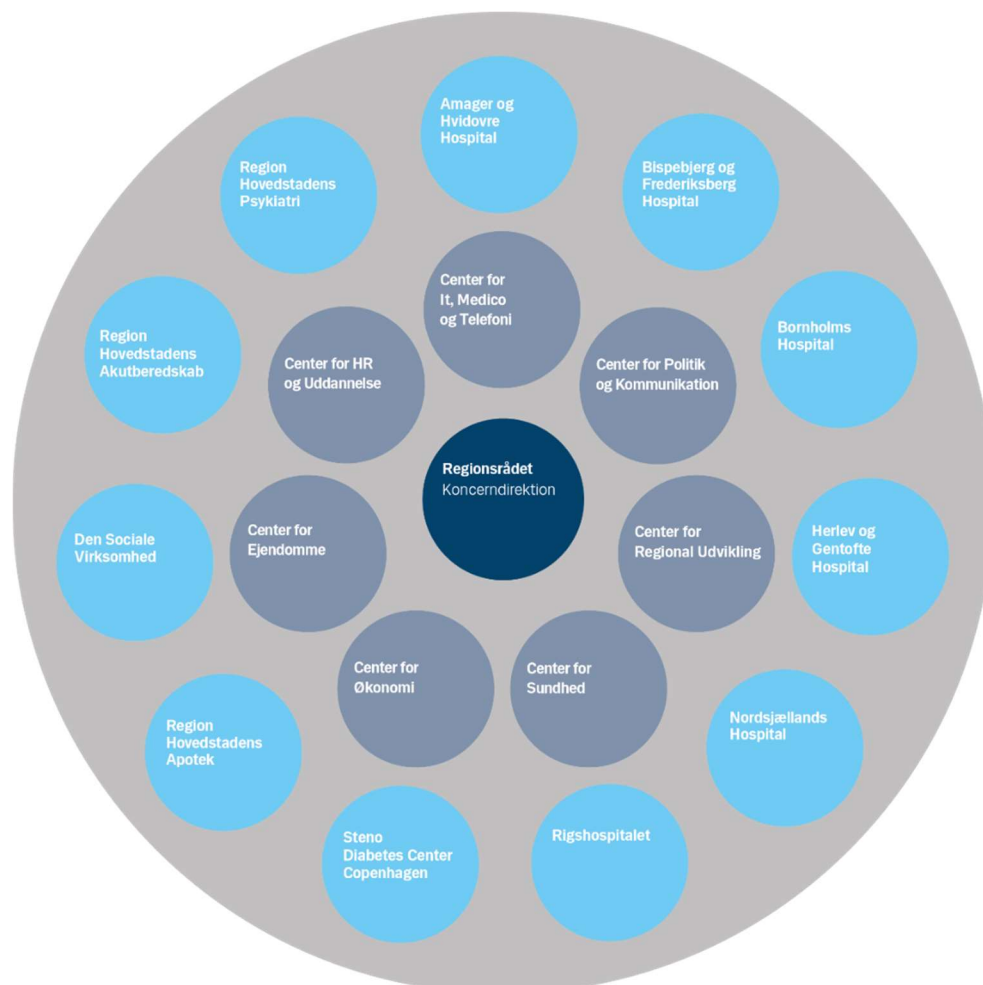
Foruden de syv hospitaler, består Region Hovedstaden af:

- Den Sociale Virksomhed, som driver 19 sociale bolig-, beskæftigelses- og aktivitetstilbud
- Region Hovedstadens Akutberedskab – der modtager og håndterer opkald til akuttelefonen 1813 og alarmcentralen 112
- Steno Diabetes Center Copenhagen, hvis speciale er forskning i samt forebyggelse og behandling af diabetes, hvortil kommer uddannelse af sundhedspersonale inden for diabetes
- Apoteket, som producerer og leverer medicin til hospitalerne.

Derudover administrerer Region Hovedstaden praksissektoren, som består af 3.300 praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, fysioterapeuter, fodterapeuter, kiropraktorer og psykologer.

Til at understøtte de ovennævnte funktioner har regionen en central administration, der består af syv centre.

Region Hovedstadens organisation pr. 31. december 2019 ser dermed således ud:



2. Generelle bemærkninger

Årsregnskabet for Region Hovedstaden er aflagt i overensstemmelse med regionsloven samt Social- og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Regioner.

Region Hovedstadens resultatopgørelse består af udgifter og omkostningselementer samt indtægter, der tilsammen udgør regionens samlede driftsregnskab.

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2019 udviser, jævnfør resultatopgørelsen, et omkostningsbaseret overskud på 425,7 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med et budgetteret overskud på 437,0 mio. kr.

Der er således et merforbrug i forhold til bevillingerne på i alt 11,3 mio. kr. Der er et merforbrug på 102,7 mio. kr. på nettodriftsudgifterne og 3,7 mio. kr. vedrørende renter, som modsvares af et mindreforbrug på omkostningerne på 83,2 mio. kr. og på finansieringsindtægter med 11,9 mio. kr.

Mio. kr.	Regnskab 2018	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse budget og regnskab 2019
Nettodriftsudgifter	36.126,8	36.730,7	36.833,4	-102,7
Omkostningselementer	568,8	886,8	803,6	83,2
Drift, i alt	36.695,6	37.617,5	37.637,0	-19,5
Finansieringsindtægter	-37.647,1	-38.022,7	-38.034,6	11,9
Driftsresultat, i alt	-951,5	-405,2	-397,6	-7,6
Nettorenteudgifter	7,1	-31,8	-28,1	-3,7
Driftsresultat inkl. Renter	-944,4	-437,0	-425,7	-11,3

Af resultatopgørelsen ses, at overskuddet for 2019 hovedsageligt vedrører sundhedsområdet, idet overskuddet på sundhedsområdet er opgjort til 399 mio. kr.

I nedenstående oversigt vises Region Hovedstadens andel af den økonomiske ramme for driftsbudgetterne og årsresultatet for 2019.

Standardiseret økonomiopfølgning

Mio. kr.	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse i forhold til budgetrammen
Sundhedsområdet i alt	36.177,5	36.041,6	135,9
Sygehusvæsen	26.007,4	25.941,9	65,5
Diverse udgifter og indtægter	2.533,9	2.494,0	39,9
Praksis	6.855,5	6.855,9	-0,4
<i>heraf medicin på praksisområdet</i>	1.575,0	1.659,2	-84,2
Andel af fælles formål og administration	780,7	749,8	30,9
Regional udvikling i alt	806,1	799,2	6,9
heraf indirekte administrationsudgifter	14,7	14,9	-0,2

Udgiftsloftet (driftsrammen) betegner det nationale loft, som regeringen har lagt over regionens samlede driftsudgifter. Regionen er underlagt lofter på henholdsvis sundhedsområdet og regional udvikling.

Region Hovedstaden har i 2019 overholdt udgiftsloftet (likviditetsforbruget), der var aftalt med staten.

Region Hovedstaden har i 2019 også overholdt udgiftsloftet, der er aftalt med regeringen i økonomiaftalen for 2019, og som udgør 36.177,5 mio. kr. I 4. økonomirapport 2019, som svarer til det korrigerede budget for 2019, ligger udgifterne 102,7 mio. kr. lavere end udgiftsloftet.

Nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet er samlet opgjort til 36.041,6 mio. kr., hvilket svarer til et mindreforbrug på 135,9 mio. kr. i forhold til det korrigerede, udgiftsbaserede nettodriftsbudget.

Sammenhæng mellem den løbende økonomirapportering og årsregnskabet

Fokus i regionens løbende økonomiopfølgning ligger på udviklingen i nettodriftsudgifterne, der ligger til grund for økonomiaftalen med regeringen, herunder opgørelsen af udgiftsloftet.

Årsregnskabet opgøres og aflægges imidlertid efter omkostningsbaserede principper. Både det udgiftsbaserede og det omkostningsbaserede regnskab indeholder løn, øvrig drift samt indtægter, hvorimod det omkostningsbaserede regnskab yderligere indeholder omkostningselementer uden likviditetsmæssig konsekvens, som afskrivninger, forskydning i hensættelser til feriepenge og pensioner samt lagerforskydninger.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2019 i hele mio. kr.

	Vedtaget	Bevillings-	Korrigeret	Regnskab	
Mio. kr., 2019-priser	budget 2019	ændringer 2019	budget 2019	2019	Afvigelse
Hospitaller	21.102,5	409,2	21.511,7	21.626,6	-114,9
Sundhedsområdet, fælles	7.415,1	-607,4	6.807,7	6.809,3	-1,7
Praksisområdet	6.855,5	-31,1	6.824,4	6.855,9	-31,5
Social- og specialundervisningsområdet	-52,4	15,5	-36,8	-41,5	4,7
Regional udvikling	982,5	-194,5	788,0	784,3	3,7
Administration	813,4	-7,4	806,0	781,2	24,9
Sundhedsområdet	777,5	-3,9	773,6	749,8	23,8
Socialområdet	16,6	0,4	17,0	16,5	0,5
Regional udvikling	19,3	-3,9	15,4	14,9	0,5
Nettodriftsudgifter i alt	37.116,7	-415,6	36.701,0	36.815,8	-114,8
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	2.050,0	-586,4	1.463,6	1.310,1	153,5
Sundhedsområdet øvrigt	804,3	430,0	1.234,3	1.096,7	137,6
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	-10,2	14,8	15,9	-1,0
Investeringer i alt	2.879,3	-166,6	2.712,7	2.422,7	290,1
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	39.996,0	-582,3	39.413,8	39.238,5	175,2
Finansiering					
Finansiering, sundhedsområdet	-37.163,1	-23,8	-37.186,9	-37.189,5	2,6
Finansiering, regional udvikling	-1.001,7	195,7	-806,1	-809,5	3,4
Renter	14,7	-46,5	-31,8	-28,1	-3,7
Ændring, kort- og langfristede tilgodehavender	-1.524,9	597,5	-927,4	-1.968,1	1.040,7
Afdrag på lån	444,8	0,0	444,8	444,4	0,4
Låneoptagelse	-218,2	12,2	-206,0	-206,0	0,0
Finansiering i alt	-39.448,4	735,1	-38.713,3	-39.756,7	-1.043,4
Likviditetstræk*	547,6	152,9	700,4	-518,2	-1.218,6
Likvidbeholdning primo	839,0	1.086,9	1.925,9	1.925,9	
Likvidbeholdning Ultimo	291,4	934,0	1.225,4	2.444,1	

*) '-' = Forbrug af likvide aktiver, '+' = Kassehensættelse

Bevillingsoverholdelse

Regnskabsresultatet sammenlignet med de samlede bevillinger til sundhedsrammen viser samlet set et mindreforbrug på 135,9 mio. kr. Dette er tættere på at ramme udgiftsloftet end i regnskab 2018, hvor mindreforbruget var på 147,6 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet er på 36.041,6 mio. kr. og der er således tale om et merforbrug i forhold til det korrigerede nettodriftsbudget på 124,3 mio. kr.

På social- og specialundervisningsrammen er der et mindreforbrug på 5,3 mio. kr., og på rammen vedrørende regional udvikling er der en mindreudgift på 4,2 mio. kr.

Nøgletal i resultatopgørelsen

Nedenfor vises hovedtallene i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 2019	Sundhed		Socialområdet		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab	Regnskab
	2018	2019	2018	2019	2018	2019	2018	2019
Mio. kr., 2019-priser								
Driftsresultat før finansieringsindtægter	35.707	36.791	27	24	968	794	36.703	37.609
Finansieringsindtægter	-36.634	-37.189	-36	-36	-977	-809	-37.647	-38.035
Driftsresultat	-927	-399	-9	-11	-9	-16	-944	-426

Regionen generelt

Driftsresultat før finansieringsindtægter blev på 37.609 mio. kr. mod 36.703 mio. kr. i 2018, hvilket er en stigning på 906 mio. kr. svarende til 2,5%.

Finansieringsindtægterne er steget til 38.035 mio. kr., en stigning på 388 mio. kr. eller 1,0% i forhold til regnskab 2018. Dette resulterer i et samlet overskud i driftsresultatet på 426 mio. kr. i 2019.

Sundhed

For sundhedsområdet gælder, at der er en stigning i driftsresultatet før finansieringsindtægter på 1.084 mio. kr. således, at driftsresultatet før finansieringsindtægter blev på 36.791 mio. kr. i 2019 mod 35.707 mio. kr. i 2018, svarende til en stigning på 3,0%. De tilhørende finansieringsindtægter er samtidig steget med 555 mio. kr. til 37.189 mio. kr. mod 36.634 mio. kr. i 2018, hvilket er en stigning på 1,5%. Dette resulterer i et overskud i driftsresultatet for sundhed på 399 mio. kr.

Social- og specialundervisningsområdet

Dette område er som udgangspunkt fuldt finansieret via takstindtægter. Mer- eller mindreudgifter på dette område skal indregnes i taksterne i det efterfølgende budgetår.

Driftsresultatet udviser et overskud på 11 mio. kr. for 2019. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området en gæld til kommunerne på 51 mio. kr. jf. balancen.

Regional udvikling

Området for regional udvikling finansieres via bidrag fra staten og kommunerne. Disse bidrag skal dække årets omkostninger, som ud over driftsomkostninger også indeholder de direkte og indirekte henførbare administrationsomkostninger.

Driftsresultatet udviser et overskud på 16 mio. kr. for 2019. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området 17 mio. kr., jf. egenkapitalnoten.

Investeringsområdet

Som det fremgår af det udgiftsbaserede regnskabsresultat, er forbruget netto opgjort til 2.422,7 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og forøger derfor egenkapitalværdien.

Mio. kr., 2019-priser	Vedtaget budget 2019	Ramme ændringer 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	2.050,0	-586,4	1.463,6	1.310,1	153,5
Sundhedsområdet øvrigt	804,3	430,0	1.234,3	1.096,7	137,6
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	-10,2	14,8	15,9	-1,0
Investeringer i alt	2.879,3	-166,6	2.712,7	2.422,7	290,1

Som det fremgår af oversigten, er der samlet set et mindreforbrug på 290 mio. kr. i forhold 4. økonomirapport 2019.

Finansiering

I det korrigerede budget for 2019 er der budgetteret med samlede finansieringsindtægter på 37.187 mio. kr. vedrørende sundhedsområdet og 806 mio. kr. vedrørende regional udvikling. Regnskabet blev 6 mio. kr. bedre end det korrigerede budget 2019.

Likviditet

Samlet set er likviditetshenlæggelsen i regnskab 2019 på 518 mio. kr. mod et budgetteret forbrug på 701 mio. kr. Det vil sige, at der er en likviditetsmæssig forbedring på 1.219 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til betalingsforskydninger mellem årene.

Mio. kr.	
Netto driftsudgifter	36.816
Investeringsudgifter	2.423
Finansieringsindtægter bloktilskud	-37.999
Lån og afdrag netto	238
Finansforskydninger og finansielle ændringer	-1.996
Likviditetshenlæggelse	-518

Det skal dog bemærkes, at regionens likvide midler udgør 2.444 mio. kr. ultimo året. Korrigeres der for uforbrugte eksterne midler, udgør de likvide midler 616 mio. kr.

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2019 opgjort til 5.973 mio. kr.

Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2019 opgjort til 6.984 mio. kr. inklusive driftsresultat for 2019, svarende til et fald på 3.047 mio. kr. set i forhold til ultimo 2018. Faldet skyldes først og fremmest formuereguleringer på netto -3.472 mio. kr., som kun delvist opvejes af driftsresultatet for 2019 på 426 mio. kr. Der er nærmere redegjort herfor under note 17.

3. Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Region Hovedstadens regnskabspraksis er baseret på retningslinjerne i Social - og Indenrigsministeriets Budget- og Regnskabssystem for Regioner og beskrevet i bilag til regionens kasse- og regnskabsregulativ. Dette bilag er løbende opdateret i nødvendigt omfang.

Regnskabet aflægges efter samme praksis som tidligere år. Der er dog sket tilpasninger af to forhold:

1. Med virkning for regnskabsåret 2019 foretages der nu hvert år en aktuarberegning. Den væsentligste ændring er den ændrede rente og inflationsforudsætning. Forudsætning for rente er baseret på EIOPA's offentliggjorte risikofrie diskonteringsrentekurve uden volatilitets-justering, mens inflation og lønudviklingstakt baseres på det langsigtede skøn i henhold til samfundsforudsætningerne, som årligt offentliggøres af Forsikring og Pension. De ændrede renteforudsætninger øger hensættelsen med knap 4 mia. kr. i forhold til opgørelsen for 2018.
2. Ændringer som følge af ny ferielov. Lov nr. 60 af 30. januar 2018 udmønter den politiske aftale om ny ferielov, der indfører et nyt system for måden, lønmodtagere optjener ferie på.

Fra september 2020 er der indført et nyt feriesystem med samtidighedsferie, hvor lønmodtagere optjener og afholder deres ferie over samme periode. Ved overgangen til en ny ferieordning med samtidighed vil lønmodtageren – efter de tidligere regler – have optjent ferie, som endnu ikke er afholdt. Samtidig vil den enkelte på overgangstidspunktet begynde at optjene ny ferie, som kan afholdes løbende i takt med, at ferien optjenes. Det betyder, at en lønmodtager vil have ret til op til to års betalt ferie (svarende til ti uger) i det første år med samtidighedsferie. For at undgå afholdelsen af to ferieår samtidigt, er det besluttet at indefryse de feriemidler, der optjenes i perioden 1. september 2019 til den 31. august 2020. Det indefrosne ferieår opgøres til en ferieforpligtelse, der som udgangspunkt udbetales, når lønmodtageren når folkepensionsalderen.

Totalregnskab

Selvejende institutioner med driftsoverenskomst er omfattet af regionens registreringer og indgår på samme måde som regionens egne institutioner.

Generelt om indregning og måling

Hovedreglen er, at alle indtægter og udgifter henføres til det regnskabsår, de vedrører, uanset betalingstidspunkt. Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at en fremtidig økonomisk fordel vil tilgå regionen, og aktivets værdi kan måles pålideligt. Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at en fremtidig økonomisk fordel vil fragå regionen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Resultatopgørelsen

Resultatopgørelsen indeholder alle regnskabsårets indtægter og omkostninger, herunder afskrivninger, lagerforskydninger, forskydninger i feriepenge og hensættelser til pension mv.

I det omkostningsbaserede regnskab indregnes og måles aktiver i balancen, og de afskrives over forventet levetid.

Balancen - Aktiver

Indregning og måling af anlægsaktiver

Som udgangspunkt aktiveres alle registreringer foretaget på dranst 3 (anlæg), mens registreringer foretaget på dranst 1 (drift) kun undtagelsesvist aktiveres.

Anlægsaktiver måles til kostpris med fradrag af akkumulerede af- og nedskrivninger. Kostprisen omfatter anskaffelsesprisen samt omkostninger direkte tilknyttet anskaffelsen indtil det tidspunkt, hvor aktivet er klar til brug.

I balancen indgår anlæg under udførelse.

Anlægsaktiver, samt forbedringer/opgraderinger af eksisterende aktiver, indregnes i balancen når aktivet:

- forventes anvendt i mere end et regnskabsår
- har en værdi, som kan måles pålideligt
- har en værdi, der er svarende til eller højere end 100.000 kr. ekskl. moms.

Øvrige anskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

Op- og nedskrivning af aktiver kan finde sted, såfremt en værdiændring antages at være permanent, og den har baggrund i en faktisk hændelse, fx ny lovgivning.

Ved afhændelse af materielle anlægsaktiver straksafskrives den bogførte værdi i resultatopgørelsen. Salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger registreres som hovedregel som en anlægsindtægt.

Finansielt leasede aktiver indregnes og måles på tilsvarende vis som aktiver, der ejes af Region Hovedstaden.

For finansielle leasingkontrakter opgøres kostprisen til nutidsværdien af de fremtidige leasingydelser ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi herfor. Den kapitaliserede leasingforpligtelse indgår under finansielle forpligtelser.

Indkøb af leasede aktiver (fx medicotekniske apparaturanskaffelser) aktiveres i anlægskartotek, når hele indkøbet er afsluttet. De oparbejdede renter i indkøbsperioden tilbagebetales sammen med den løbende leasingydelse. Anskaffelser, der fortsat er i etablering ved årets udgang, og som derfor ikke kan færdiganskaffes i året, bliver aktiveret samlet som anlægsaktiv under udførelse. Der vil efterfølgende ske en opdeling, når aktiverne er færdiganskaffet.

For flerårige anskaffelser, hvor leasingfinansiering anvendes, fx Sundhedsplatform og Sterilcentraler, hvor det er planlagt, at anskaffelsen strækker sig over flere år, betales de påløbne renter løbende. Disse flerårige anskaffelser aktiveres som anlægsaktiver under udførelse, indtil de er endeligt anskaffet.

Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver er defineret som identificerbare ikke finansielle aktiver uden fysisk substans til vedvarende eje eller brug mv. I Region Hovedstaden vil der typisk være tale om omkostninger til udviklingsprojekter erhvervet mod vederlag, internt oparbejdet samt visse softwareudgifter, herunder patenter, rettigheder og licenser.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært med en brugstid, der typisk fastsættes til mellem 3 og 10 år ud fra en konkret vurdering af det enkelte aktiv.

Materielle anlægsaktiver

Materielle anlægsaktiver er defineret som et anlægsaktiv med fysisk substans til vedvarende eje eller brug.

Materielle anlægsaktiver afskrives lineært over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

- Bygninger 15-50 år
- Tekniske anlæg, installationer, maskiner, og transportmidler 5-30 år
- Inventar, computer- og andet IT-udstyr 3-10 år

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi eller kursværdi. Der foretages nedskrivning til imødegåelse af forventede tab. Som hovedregel sker dette over driften. I regnskabet redegøres for den nominelle værdi af tilgodehavender og udlån.

Som udgangspunkt anses tilgodehavender, der forfalder til betaling inden for et år, for kortfristede tilgodehavender. Tilgodehavender, der forfalder til betaling efter et år, indregnes som langfristede tilgodehavender.

Særligt fremhæves:

- For aktiver tilhørende fonde og legater gælder, at værdipapirer optages til kursværdi, og øvrige aktiver optages til nominel værdi.
- Pantebreve indregnes med det aktuelle resttilgodehavende.
- Noterede aktier indregnes til kursværdien pr. 31. december, og ikke-noterede aktier og andre kapitalandele indregnes efter den indre værdis metode (selskabets egenkapital).
- Tilgodehavende vedrørende Landsbyggefonden er optaget under eventualrettigheder, og indskud værdiansættes til 0 kr. ultimo året.
- Ikke-likvide obligationer indregnes til den nominelle værdi.

Varebeholdninger

Region Hovedstaden medtager som udgangspunkt varebeholdninger og forbrugsmaterialer, når lagerværdien overstiger 1 mio. kr. Som følge af forskelligartede varebeholdninger opgør Regionslageret lagerværdien efter en "glidende gennemsnitspris", mens Apoteket opgør lagerværdien efter historisk kostpris. Lagerforskydning modposteres i driften.

Fysiske anlæg til salg

Grunde og bygninger til videresalg omfatter aktiver, hvor der er truffet beslutning om salg, og hvor aktivet ikke anvendes i produktionen. Værdien måles til kostpris tillagt eventuelle forarbejdningens omkostninger, herunder omkostninger til byggemodning. Der foretages ikke afskrivning på bygninger til videresalg.

Likvide aktiver

Likvide beholdninger omfatter kontante beholdninger, indeståender i pengeinstitutter samt kortfristede værdipapirer, som uden hindring kan omsættes til likvide beholdninger. Værdipapirer optages til markedsværdi på balancedagen. Saldoen svarer som udgangspunkt til den tilstedeværende eller disponible beholdning.

Balancen - Passiver

Egenkapital

Egenkapitalen er målt som forskellen mellem aktiver og forpligtelser. Egenkapitalen er på denne måde et udtryk for regionens formue. Dette sker med baggrund i de værdiansættelsesprincipper, som er anvendt ved indregning af aktiver og forpligtelser.

Ved registrering af aktiver i balancen på baggrund af gaver/sponsorater samt modtagne tilskud til specifikke anlægsprojekter, optages der en tilsvarende gældspost/"forpligtelse" direkte på egenkapitalen. Aktivets samt tilsvarende modpost på egenkapitalen indregnes med genanskaffelsesværdi.

Hensatte forpligtelser

Forpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, optages i balancen under hensættelser. Hensatte forpligtelser kendetegnes ved, at der på opgørelsesdagen foreligger en retlig eller faktisk forpligtelse, og det desuden er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på regionens økonomiske ressourcer af uvis størrelse eller på uvist tidspunkt.

Særligt fremhæves:

- For ydelsesbaserede ordninger (medarbejdere som hidtil har været ansat som tjenestemænd eller på tjenstemands-lignende vilkår) foretages nu hvert år en aktuarmæssig beregning af nutidsværdien af de fremtidige ydelser på baggrund af forudsætninger om udvikling i lønniveau, rente, inflation, dødelighed mv. Seneste aktuarberegning er foretaget ultimo 2019.
- Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd formindskes som følge af de faktiske pensionsudbetalinger.
- Hensættelser til arbejdsskader indregnes på baggrund af aktuarmæssig beregning.
- Hensættelser til patientskader måles og indregnes ud fra forudsætninger om skader anmeldt til Patientforsikringen, samt forventninger om anerkendelsesprocent og gennemsnitlige erstatningsbeløb på baggrund af tidligere års erfaringer.
- Hensættelse af engangsbeløb med virkning fra 1. januar 2019 vedrørende tjenestemænd med 37 års eller mere opsparet anciennitet.
- Seniorbonus indgår ikke som en hensættelse.
- Der hensættes ikke til uafklarede retssager.
- Der hensættes til åremålsansættelser, som løbende optjenes og som forventes at blive aktuel over en årrække.

Passiver tilhørende fonde og legater

Indregnes som hovedregel til nominel værdi, dog indregnes værdipapirer til kursværdi.

Langfristet gæld

Gæld til (real-) kreditinstitutter indregnes til det modtagne provenu ved låneoptagelsen fratrukket afholdte transaktionsomkostninger og nedskrives løbende til restgælden.

Ved førtidsindfrielse af eventuelle leasingforpligtelser vil leasingforpligtelsen blive nedskrevet med den ekstraordinære leasingydelse. Kapitaliserede restforpligtelser på finansielle leasingkontrakter indregnes.

For regnskab 2019 og 2020 skal regionerne omkostningsføre de opsparede feriemidler i overgangsperioden på de respektive omkostningssteder under hovedkonto 1 - 4 med modpost på en ny funktion 6.55.73 Lønmodtagernes Feriemidler.

I forbindelse med betalingen til Lønmodtagernes Feriemidler fra juli 2021 skal disse håndteres som afdrag på lån.

Kortfristet gæld

Gæld som optages og afvikles inden for et år, anses som udgangspunkt for kortfristet gæld, og optages til nominel værdi.

Særligt fremhæves:

- Uforbrugte eksterne midler (forskningsmidler mv.) optages ultimo regnskabsåret som kortfristet gæld.
- Under kortfristet gæld indgår også modtagne forudbetalinger samt køb, hvor levering har fundet sted, men fakturaen endnu ikke er modtaget.
- Den kortfristede feriepengeforpligtelse falder i takt med overgangen til samtidighedsferie. For regnskabsåret 2019 indeholder forpligtelse ikke optjent ferie efter 31. august 2019.
- Feriepengeforpligtelse vedrørende medarbejdere ansat som tjenestemænd eller på tjenestemandslignende vilkår udgiftsføres, når beløbet forfalder til betaling.

Pengestrømsopgørelse

Pengestrømsopgørelsen præsenteres efter den indirekte metode og viser pengestrømme vedrørende drift, investering og finansiering samt regnskabsårets forskydning i likvider. Desuden vises likvid beholdning ved regnskabsårets begyndelse og afslutning.

Eventualrettigheder og -forpligtelser

Operationelt leasede aktiver, afgivne garantier og eventualposter indregnes ikke i balancen.

Der oplyses om afgivne garantier og eventualposter, der overstiger 1 mio. kr. i et særskilt kapitel til årsregnskabet.

4. Resultatopgørelse

Årsregnskabet indeholder en resultatopgørelse, jf. opstillingen i skemaet på næste side. Redegørelsen for væsentlige afvigelser mellem bevilling og regnskab foretages i årsregnskabets afsnit ”Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger”. Regionens resultatopgørelse viser regionens ressourceforbrug for året sammenlignet med foregående år.

Resultatopgørelse 2019		Sundhed			Social og specialunder- visning			Regional udvikling			Regionen i alt	
Beløb i 1.000 kr.	Note	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Note	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Note	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Note	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-3.311.455	-3.310.821		-868.449	-912.827		-43.900	-44.664		-4.223.804	-4.268.313
Øvrige driftsindtægter		-2.273.303	-2.424.696		-26.942	-26.783		-21.259	-15.365		-2.321.504	-2.466.845
Driftsindtægter i alt		-5.584.758	-5.735.517		-895.391	-939.611		-65.159	-60.029		-6.545.308	-6.735.157
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		20.712.358	21.966.904		745.211	772.728		94.361	91.213		21.551.930	22.830.844
Materiale- og aktivitetssomkostninger		1.978.576	2.105.230		32.708	51.237		284.972	222.503		2.296.256	2.378.970
Af- og nedskrivninger		1.301.377	1.305.500		30.134	28.987		118	136		1.331.629	1.334.623
Andre driftsomkostninger		16.810.647	16.696.914		98.715	97.181		642.217	531.561		17.551.579	17.325.656
Fælles formål og administration	1	488.102	482.962	1	9.866	10.068	1	11.534	9.100	1	509.502	502.129
Renter	2	870	-31.311	2	6.224	3.893	2	23	-679	2	7.117	-28.097
Driftsomkostninger i alt	3	41.291.931	42.526.199	3	922.858	964.093	3	1.033.225	853.835	3	43.248.014	44.344.126
Driftsresultat før finansieringsindtægter		35.707.173	36.790.682		27.467	24.482		968.066	793.805		36.702.706	37.608.969
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 2.90.91 / 3.90.90)		-29.867.976	-30.618.060		0	0		-738.612	-612.540		-30.606.588	-31.230.600
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		0	0					-238.476	-196.932		-238.476	-196.932
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-489.215	-471.312								-489.215	-471.312
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-6.276.482	-6.100.094								-6.276.482	-6.100.094
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		0	0								0	
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-36.297	-35.712					-36.297	-35.712
Finansieringsindtægter i alt		-36.633.673	-37.189.466		-36.297	-35.712		-977.088	-809.472		-37.647.058	-38.034.650
Driftsresultat	4	-926.500	-398.784	4	-8.830	-11.230	4	-9.022	-15.667	4	-944.352	-425.681

5. Balancen

Aktiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-un- dervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	Regionen i alt 31-12-2019
Immaterielle anlægsaktiver	5	616.895	0	0	0	616.895
Materielle anlægsaktiver		24.057.009	410.222	1.532	276.841	24.745.604
Grunde	6	2.078.339	98.695	1.470	180.138	2.358.642
Bygninger	7	9.370.325	294.027	0	67.119	9.731.471
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.183.562	14.066	62	221	2.197.911
Inventar - herunder IT-udstyr	9	111.117	210	0	28.940	140.267
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	10.313.666	3.224	0	423	10.317.313
Aktiver vedrørende beløb til opkræv- ning eller udbetaling for andre						0
Kommuner og regioner mv.						0
Staten						0
Aktiver tilhørende fonds og legater	11					88.141
Langfristede tilgodehavender	12					1.113.866
Akkumuleret resultat vedr. social og specialundervisning	13		-51.079			-51.079
Varebeholdninger		403.582	0	0	0	403.582
Fysiske anlæg til salg	7	162	0	0	0	162
Tilgodehavender hos staten	14					1.017.005
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	15					1.445.500
Likvide aktiver	16					2.444.051
Aktiver i alt						31.823.727

Passiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-un- dervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	Regionen i alt 31-12-2019
Egenkapital	17					-2.786.785
Driftsresultater overført til næste år	17	-4.180.329		-16.773		-4.197.102
Hensatte forpligtelser	18					-11.998.701
Passiver tilhørende fonds og legater	11					-66.097
Passiver vedrørende beløb til opkræv- ning eller udbetaling for andre						0
Kommuner og regioner mv.						0
Staten						0
Langfristet gæld	19					-5.972.529
Kortfristet gæld til pengeinstitutter						0
Kortfristet gæld til staten	20					668.948
Kortfristet gæld i øvrigt	21					-7.471.460
Passiver i alt						-31.823.727

6. Pengestrømsopgørelse

Formålet med pengestrømsopgørelsen er at vise pengestrømmen fordelt på drifts-, investerings- og finansieringsaktiviteterne. I tilknytning til pengestrømsopgørelsen for social- og specialundervisningsområdet vises det likviditetsmæssige mellemværende mellem området og regionen.

Pengestrømsopgørelse	Sundhed		Social og specialundervisning		Regional udvikling		Region i alt	
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2019
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	926.500	398.784	8.830	11.230	9.022	15.667	944.352	425.681
+ afskrivninger	1.301.377	1.305.500	30.088	28.987	118	136	1.331.583	1.334.623
+/- regulering af varebeholdninger	-32.602	-5.746	0	0	0	0	-32.602	-5.746
+/- regulering af feriepenge	33.025	85.938	1.202	2.118	-1.778	850	32.449	88.906
+/- regulering af pensionshensættelse	58.049	49.575	1.862	1.533	67	62	59.977	51.171
+/- øvrige periodiseringer*	-437.756	-358.419	1.051	4.560	1.228	-72.393	-435.477	-426.252
Likviditetsvirkning fra drift	1.848.592	1.475.633	43.033	48.428	8.656	-55.678	1.900.281	1.468.383
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-2.165.843	-2.406.806	-11.905	-15.877	0	0	-2.177.748	-2.422.683
- igangværende arbejder	0	0	0	0	0	0	0	0
+ salg af anlægsaktiver	0	0	0	0	0	0	0	0
+ salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer	0	0					0	0
Likviditetsvirkning af investeringer	-2.165.843	-2.406.806	-11.905	-15.877	0	0	-2.177.748	-2.422.683
Likviditetsvirkning fra drift og investeringer	-317.251	-931.173	31.128	32.551	8.656	-55.678	-277.467	-954.300
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							1.187.974	1.199.371
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpligtigelser							-255.666	-476.283
+ optagelse af eksterne lån							187.900	206.000
- afdrag på eksisterende lån							-669.108	-443.686
- hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							-355.935	-362.464
+ forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							1.413.966	1.310.069
+/- værdiregulering af likvide aktiver							0	0
+/- øvrige finansielle poster							-462.944	39.541
Øvrige likviditetsforskydninger							1.046.187	1.472.548
Årets samlede likviditetsforskydninger							768.720	518.248
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							1.157.083	1.925.803
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.925.803	2.444.051

* Periodiseringer vedrørende administration og regional udviklings tilsagnsmidler

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration

Ved fordelingen af fælles formål og administration (hovedkonto 4) på de tre aktivitetsområder er der anvendt en fordeling svarende til de tre aktivitetsområders andel af regnskabssummen.

Fordelingsregnskab - udgifter og omkostninger

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse +=bedre -=ringere end budget
Fordelingsregnskab udgifter			
Sundhedsområdet	773.617	749.855	23.762
Socialområdet	17.004	16.458	546
Regional udvikling	14.656	14.877	537
I alt	806.035	781.190	24.845
Fordelingsregnskab omkostninger			
Sundhedsområdet	-243.061	-266.893	23.832
Socialområdet	-5.812	-6.390	578
Regional udvikling	-5.269	-5.777	508
I alt	-254.142	-279.060	24.918
Fordelingsregnskab i alt			
Sundhedsområdet	530.556	482.962	47.594
Socialområdet	11.192	10.068	1.124
Regional udvikling	10.145	9.100	1.045
I alt	551.893	502.130	49.763

På administrationsområdet opdeles omkostningsbevilling og omkostningsregnskab på de tre aktivitetsområder: Sundhed, social- og specialundervisning samt regional udvikling. Omkostningerne opdeles i et beløb, der kan henføres direkte til det enkelte aktivitetsområde, fordelt ud fra en fordelingsnøgle, svarende til de tre aktivitetsområders budget- og regnskabssummer.

Note 2: Regnskabsposten renter

Regionens samlede nettorenteindtægter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoindtægt på 28,1 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2019 fordeles.

Den samlede fordeling af renter i det omkostningsbaserede regnskab vedrører såvel drifts- som anlægskapital, herunder også anlægskapital i relation til igangværende investeringsarbejder. Dette indebærer, at investeringsudgifter finansieres som interne lån, der forrentes med en intern rentesats og afdrages i det følgende år. Det årlige afdrag svarer som minimum til afskrivningen på aktiviteten, og rentesatsen er ens for alle omkostningsbaserede bevillingsområder.

Den interne rentesats fastsættes på basis af markedsrenten. Renten som anvendes for 2019 er 0,82 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Dette indebærer, at der på hvert område pålægges en intern rente af værdien af aktivet pr. 1. januar 2019.

Nettoudgiften til renter er fordelt til hovedkonto 1, 2 og 3 efter følgende principper:

De interne lån vedrørende socialområdet udgør for regnskabsåret den bogførte værdi af de materielle anlægsaktiver primo året og ændres i året med den likviditetsvirkning (inkl. den beregnede rente), som driften og investeringerne i området påfører regionens kasse. Den resterende rente overføres til sundhedsområdet og det regionale område således, at alle renter fordeles fuldt ud:

Rentefordeling	
Beløb i 1.000 kr.	2019
Renter Sundhed	-31.311
Renter Social- og specialundervisning	3.893
Renter Regional udvikling	-679
I alt	-28.097

Note 3: Driftsomkostninger:

Der henvises til resultatopgørelsens opdeling på de tre aktivitetsområder.

Note 4: Regnskabsposten driftsresultat:

Noten til driftsresultatet er samme note, som tilføjes balanceposten driftsresultater overført til næste år. Der henvises derfor til note 17 om egenkapitalen.

Note 5: Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver		Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	
Beløb i 1.000 kr.	Sundhed				I alt
Kostpris pr. 1.1.2019	1.026.443	0	0	189.077	1.215.520
Tilgang	17.146	0	0	0	17.146
Afgang	-11.319	0	0	0	-11.319
Overført	59.531	0	0	0	59.531
Kostpris pr. 31.12.2019	1.091.802	0	0	189.077	1.280.878
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2019	-336.406	0	0	-189.077	-525.482
Årets afskrivninger	-149.574	0	0	0	-149.574
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	11.073	0	0	0	11.073
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-474.907	0	0	-189.077	-663.983
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	616.895	0	0	0	616.895

Note 6: Materielle anlægsaktiver – Grunde

Grunde					
Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-under-visning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2019	2.130.687	98.695	1.470	180.138	2.410.990
Tilgang	0	0	0	0	0
Afgang	-137	0	0	0	-137
Overført	2.083	0	0	0	2.083
Kostpris pr. 31.12.2019	2.132.633	98.695	1.470	180.138	2.412.936
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2019	-54.294	0	0	0	-54.294
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-54.294	0	0	0	-54.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	2.078.339	98.695	1.470	180.138	2.358.642

Note 7: Materielle anlægsaktiver – Bygninger

Bygninger					
Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-under-visning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2019	15.705.674	516.249	0	135.464	16.357.387
Tilgang	321.630	11.824	0	0	333.455
Afgang	-1.737	0	0	0	-1.737
Overført	95.039	0	0	3.127	98.166
Kostpris pr. 31.12.2019	16.120.607	528.073	0	138.591	16.787.271
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2019	-6.198.084	-211.106	0	-66.036	-6.475.226
Årets afskrivninger	-552.060	-22.940	0	-5.436	-580.435
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	24	0	0	0	24
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-6.750.119	-234.047	0	-71.471	-7.055.637
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	9.370.487	294.027	0	67.119	9.731.633

Note 8: Materielle anlægsaktiver - Tekniske anlæg, større specialudstyr, transportmidler mv.

Tekniske anlæg mv.		Social- og special-under-visning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	
Beløb i 1.000 kr.	Sundhed				I alt
Kostpris pr. 1.1.2019	5.773.900	37.874	840	1.592	5.814.207
Tilgang	393.304	1.495	0	0	394.799
Afgang	-209.731	-413	0	-377	-210.520
Overført	271.661	0	0	0	271.661
Kostpris pr. 31.12.2019	6.229.135	38.956	840	1.215	6.270.146
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2019	-3.673.619	-22.393	-671	-1.161	-3.697.844
Årets afskrivninger	-565.124	-2.909	-107	-125	-568.265
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	193.170	413	0	291	193.874
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-4.045.573	-24.889	-778	-995	-4.072.235
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	2.183.562	14.066	62	221	2.197.911

Note 9: Materielle anlægsaktiver - Inventar, herunder computere og andet IT-udstyr

Inventar mv.		Social- og special-under-visning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	
Beløb i 1.000 kr.	Sundhed				I alt
Kostpris pr. 1.1.2019	447.326	14.694	122	75.855	537.997
Tilgang	10.838	20	0	4.522	15.380
Afgang	-32.037	0	-122	0	-32.159
Overført	14.196	0	0	1.213	15.409
Kostpris pr. 31.12.2019	440.324	14.713	0	81.590	536.627
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2019	-314.427	-11.275	-122	-44.793	-370.618
Årets afskrivninger	-44.953	-3.228	0	-7.856	-56.038
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	30.174	0	122	0	30.296
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	-329.207	-14.503	0	-52.650	-396.360
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	111.117	210	0	28.940	140.267

Note 10: Materielle anlægsaktiver under udførelse

Anlæg under udførelse		Social- og special-under-visning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	
Beløb i 1.000 kr.	Sundhed				I alt
Kostpris pr. 1.1.2019	8.270.379	0	0	423	8.270.802
Tilgang	2.490.137	3.224	0	0	2.493.361
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	-446.850	0	0	0	-446.850
Kostpris pr. 31.12.2019	10.313.666	3.224	0	423	10.317.313
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2019	0	0	0	0	0
Årets afskrivninger	0	0	0	0	0
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2019	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2019	10.313.666	3.224	0	423	10.317.313

Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater

Aktiver tilhørende fonde og legater			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Legater	66.805	-4.845	61.960
Deposita	32.364	-6.182	26.182
I alt	99.169	-11.028	88.142

Passiver tilhørende fonde og legater			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Legater	-67.004	4.860	-62.144
Deposita	-3.638	-316	-3.954
I alt	-70.642	-4.544	-66.098

Samlet set er der en ultimosaldo på 22,0 mio. kr.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Aktier og andelsbeviser m.v.	14.736	-7.344	7.392
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	3.189	331	3.520
Deponerede beløb for lån m.v.	1.405.538	-302.584	1.102.954
I alt	1.423.463	-309.597	1.113.866

Aktier og andelsbeviser mv. udgør 7,4 mio. kr. ultimo 2019. Aktierne i NOVI Innovation A/S samt AMGROS I/S er unoterede og værdien i NOVI Innovation A/S opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Egenkapitalen i NOVI Innovation A/S udgør pr. 31. december 2018 41.762,8 mio. kr. Rigshospitalets ejerandel udgør 7,68 % og værdien i regionens regnskab er således 3,2 mio. kr. AMGROS I/S indgår i beholdningen med 4,2 mio. kr.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser en stigning på 0,3 mio. kr. Tilvæksten vedrører tilgodehavender for betaling af afdrag på realkreditgælden vedr. institutionen Solgaven.

Deponerede beløb for lån m.v. udviser en afgang på netto 302,6 mio. kr., som dækker over betalingsforskydninger hen over kalenderåret vedrørende kvalitetsfonden på -311,9 mio. kr., samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemaal på i alt 9,3 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 1.103,0 mio. kr. ultimo 2019. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår af bilag 2.

Specifikation af de deponerede midler			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Deponering for leje- og leasingprojekter*	391.905	9.310	401.215
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	1.013.633	-311.894	701.739
I alt	1.405.538	-302.584	1.102.954

*) 24 mio. kr. hidrører fra salg af Helsingør Hospital

Samlet set er der deponeret 701,7 mio. kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler, heraf udgør den akkumulerede rentetilskrivning 50,4 mio. kr.

Note 13: Akkumuleret resultat vedrørende social- og specialundervisning

Som det fremgår af balancen, kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til -51,1 mio. kr.

Note 14: Tilgodehavende hos staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Tilgodehavender hos staten	103.606	913.400	1.017.006

Tilgodehavender hos staten er steget med 913,4 mio. kr. til i alt 1.017,0 mio. kr.

Hovedparten af tilgodehavenderne vedrører moms på sundhedsområdet på i alt 864,8 mio. kr. og resten vedrører energiafgifter for 2018.

Tidligere år blev momstilgodehavende rapporteret i regnskabsposten under note 15 "Øvrige tilgodehavender" under "Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår". Stigningen skyldes derfor en reel konteringsændring.

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Andre tilgodehavender	708.678	64.177	772.855
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	1.079.158	-1.170.470	-91.313
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	1.770.435	-1.006.478	763.957
I alt	3.558.271	-2.112.771	1.445.500

Samlet set er øvrige tilgodehavender faldet med 2.112,8 mio. kr. i 2019, fra et tilgodehavende primo året på 3.558,3 mio. kr. til 1.445,5 mio. kr. ultimo 2019.

Tidligere år blev momstilgodehavende rapporteret i regnskabsposten under note 15 ”Øvrige tilgodehavender” under ”Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår”. Faldet skyldes hermed en reel konteringsændring. Fra 2019 er denne regnskabspost flyttet til note 14 ”Tilgodehavende hos staten”.

Faldet i tilgodehavender hos kommuner og regioner skyldes mellemregionale betalinger fra andre regioner, fordi man er overgået til acontobetaling for regionerne. Det vil sige, at der ikke er noget tilgodehavende vedrørende mellemregionale betalinger ultimo året.

Note 16: Likvide aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Kontante beholdninger	1.278	34	1.312
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-2.122.575	343.891	-1.778.684
Investerings- og placeringsobligationer	201.174	22.750	223.924
Obligationer	3.845.927	151.572	3.997.499
I alt	1.925.804	518.247	2.444.051

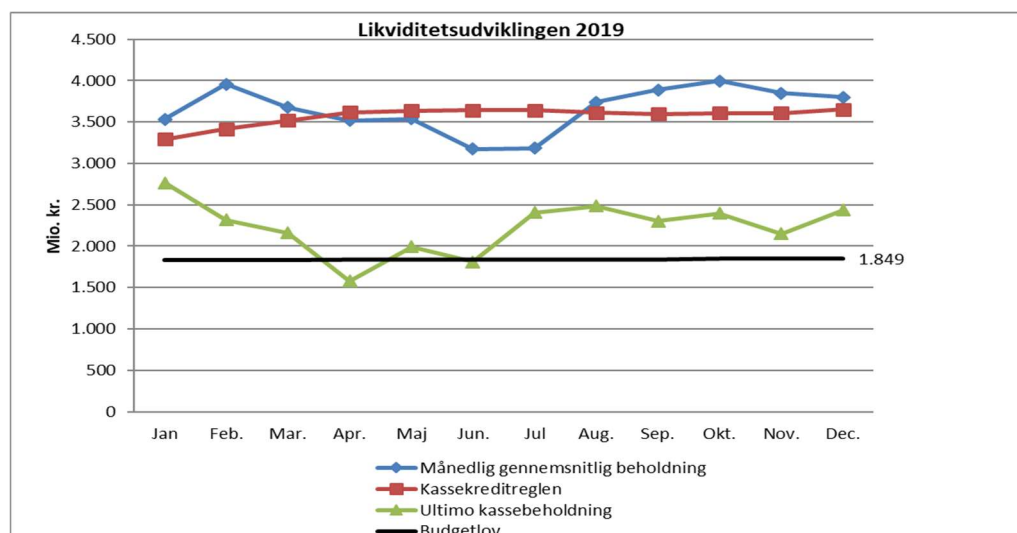
Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anbringelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,3 mio. kr. Der er en negativ saldo på -1.778,7 mio. kr. på bankkonti i Danske Bank, som er den bank regionen har en bankaftale med.

De resterende midler på 4.221,4 mio. kr. er placeret i obligationer, erhvervsobligationer og kapitalplejeaftaler med lav risiko. Anbringelserne er i overensstemmelse med regionens finansielle retningslinjer.

Efter 4. økonomirapport 2019 blev de samlede likvide aktiver ultimo skønnet til 1.225 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er 1.219 mio. kr. højere end forventet i årets sidste økonomirapport. Hovedårsagen kan tilskrives, at regnskab 2019 er blevet forbedret i forhold til det korrigerede budget i 4. økonomirapport især vedr. anlægsinvesteringerne. Det samlede anlægsforbrug blev 2.423 mio. kr. mod forudsat 2.713 mio. kr.

Mindreforbruget på anlægsområdet for 2019 forventes genbevilliget i 1. økonomirapport 2020.

Nedenfor er vist en grafisk fremstilling af likviditetsudviklingen for 2019.



Der er konstateret en forbedring af kassebeholdningen som følge af, at regionen har modtaget alle indtægterne for den mellemregionale afregning 2019. Region Hovedstadens samlede mellemregionale indtægter i 2019 udgør knap 3,0 mia. kr. Når der foreligger korrekte afregningsdata (forventeligt medio 2020) foretages en efterregulering af acantobetalingerne for 2019 på grundlag af den realiserede aktivitet for året.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Det ses, at regionens nettolikviditet var på 651,6 mio. kr. primo 2019 og ultimo 2019 er dette ændret til en likviditet på 76,1 mio. kr. Den reelle likviditet er således blevet forværret med 575,5 mio. kr., som vedrører nettoafdrag på den almindelige langfristede gæld, tilbagebetaling af tilsagnsmidler til staten vedr. erhvervsudviklingsområdet og flere udgifter til øvrige anlægsprojekter end forudsat i den standardiserede økonomiopfølgning for anlægsområdet.

Reel likviditet Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Likvide aktiver i alt	1.925.853	518.197	2.444.051
Tilgodehavender hos staten	103.606	913.399	1.017.005
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	3.558.270	-2.112.771	1.445.500
Kortfristet gæld til staten (ekskl. periodiseringer uden likviditetsvirkning)	-13.196	13.133	-63
Kortfristet gæld i øvrigt	-8.043.301	571.840	-7.471.460
Kortfristet nettogæld	-4.394.621	-614.398	-5.009.019
i alt	-2.468.767	-96.201	-2.564.968
Feriepenge	-3.120.335	479.293	-2.641.042
I alt excl. feriepenge	651.568	-575.493	76.074

Primo 2019 var der uforbrugte forskningsmidler for 1.681,1 mio. kr. som er steget til 1.828,2 mio. kr. ultimo 2019. Det vil sige, at kassebeholdningen ultimo 2019 udgør 615,9 mio. kr. ekskl. forskningsmidler.

Note 17: Egenkapital

Egenkapital mio. kr.		
Egenkapital primo 2019 (positiv egenkapital)		-10.030,5
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	-398,7	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2019	-39,8	
Årets resultat	-11,2	
Saldo ultimo året	-51,1	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2019	-194,7	
Indskud til finansering af Letbane	193,6	
Årets resultat	-15,7	
Saldo ultimo året	-16,8	
Årets samlede resultat, jf. resultatopgørelsen for 2019	-425,6	-425,6
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen		
Årets resultat på det sociale område	11,2	
Forskydning i hensættelser til tjenestemænd	4.314,2	
Forskydning i hensættelser til arbejdsskader	12,6	
Forskydning i hensættelser til patientskader	57,9	
Forskydning i hensættelser til åremålsansatte	-8,1	
Opgørelse af anlægsindtægter fra staten vedr. kvalitetsfondsbyggerier (dranst 3)	-841,7	
Andre anlægsreguleringer (dranst 3)	-235,5	
Øvrige formuereguleringer, netto	-3,6	
Indskud til finansiering af Letbane	193,6	
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen i alt	3.500,6	3.500,6
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er forøget med 28,4 mio. kr. i 2019 og saldoen udgør således 734,4 mio. kr. ultimo 2019. Saldoen indgår som en del af egenkapitalen.	-28,4	-28,4
Ændringer i alt		3.046,6
Egenkapital ultimo 2019 (positiv egenkapital)		-6.983,9

Note 18: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Ikke-afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	-7.380.819	-4.062.321	-11.443.140
Åremålsansatte	-26.636	8.076	-18.560
Arbejdsskadeforsikring	-152.719	-12.583	-165.302
Patientskadeforsikring	-194.334	-57.928	-252.262
Tilsagn vedr. regional udvikling	-191.755	72.317	-119.438
I alt	-7.946.263	-4.052.439	-11.998.702

Tjenestemandsforspligtelser

Tjenestemandsforspligtelsen er i 2019 opreguleret med 4.062,3 mio. kr., der dækker over årets regnskabsbevægelser og en ny aktuarberegning ultimo 2019. Den samlede forpligtelse kan opgøres til 11.443,1 mio. kr. ultimo 2019, på baggrund af en aktuarberegning foretaget ultimo 2019 inkl. 1,6 mio. kr. i engangsbeløb til tjenestemænd med mere end 37 års anciennitet.

Årets regnskabsbevægelser består af en nettotilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 53,1 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinslønnen til tjenestemænd, samt en reduktion på 308,2 mio. kr. vedrørende de i 2019 udbetalte pensioner. Derudover en opskrivning af hensættelsen med 4.317 mio. kr. grundet den nye aktuarberegning fra Sampension.

Beregningerne er foretaget i henhold til retningslinjerne i Bekendtgørelse om regionernes budget- og regnskabsvæsen, vedrørende hensatte forpligtelser til tjenestemænd.

Den væsentligste ændring er den ændrede rente- og inflationsforudsætning. Forudsætningen for renten er baseret på Finanstilsynets offentliggjorte, risikofrie diskonteringsrentekurve uden volatilitetsjustering.

Inflation og lønudviklingstakt baseres på det langsigtede skøn i henhold til samfunds- forudsætningerne, som årligt offentliggøres af Forsikring og Pension.

Hvis der f.eks. var forudsat en 4% positiv renteudvikling, ville hensættelsen være på 7,5 mia. kr. mod nu beregnet 11,4 mia. kr. svarende til forskel på 4,0 mia. kr.

De øvrige forudsætningerne for aktuarberegningen er:

- Der er indregnet forventning til levetid iht. Finanstilsynets senest offentliggjorte benchmark for levetidsforudsætninger inkl. benchmark for forventede fremtidige levetidsforbedringer.
- For tjenestegørende tjenestemænd indregnes forventede fremtidige anciennitetsstigninger indtil pensionering.
- For tjenestegørende/opsatte tjenestemænd (ikke pensionerede) er pensionsforpligtelsen baseret på, at tjenestemændene pensioneres 2 år efter tidligste pensionsudbetalingsalder. Hvis tjenestemændene allerede har opnået en alder, som overstiger dette tidspunkt, så er det forudsat, at de pensioneres straks.

Aktuarberegninger foretages fremover hvert år, således næste gang i regnskab 2020.

Åremålsansatte

Der er hensat i alt 18,6 mio. kr. til betaling af fratrædelsesgodtgørelse for åremålsansatte. Det drejer sig om i alt 13 personer, som i forbindelse med deres ansættelse har ansættelsesvilkår, der resulterer i en fratrædelsesgodtgørelse ved den aftalte periodes udgang.

I 2018 var der 20 personer med åremålsansættelse, og der har derfor været et nettofald på 7 personer fra 2019 til 2020. Der er i 2019 foretaget en nyansættelse på åremål.

Arbejdsskadeforpligtelser

Regionen er selvforsikret og har dermed påtaget sig forpligtelserne til at udbetale erstatninger til ansatte i henhold til lov om arbejdsskadesikring. Forpligtelsen gælder alle fremtidige udbetalinger på skader, der er sket i den periode, hvor regionen (og de tidligere amter) har været selvforsikrede. I aktuarrapporten for 2019 fremsendt fra regionens forsikringsmægler Willis Towers Watson er der nærmere redegjort for de aktuarmæssige principper.

Den opgjorte regnskabsmæssige forpligtelse viser, hvad der forventeligt er tilbage for regionen at betale for tidligere skadesår. I de kommende år vil regionen som selvforsikret få forpligtelser på nye skader, mens der til gengæld vil være færre hensættelser fra tidligere skadesår på grund af det naturlige afløb.

Aktuarberegningen fremsendt fra regionens forsikringsmægler viser, at arbejdsskade-forpligtelsen ultimo 2019 er opgjort til 165,3 mio. kr. svarende til en tilvækst på 12,6 mio. kr. i forhold til 2018.

Forøgelsen er summen af flere bevægelser. Der ses en stigning i hensættelse til skadesager, der fortsat er under behandling og samtidig en reduktion vedr. skader, der er indtruffet, men er meget tidligt i sagsforløbet samt skader, der er indtruffet, men endnu ikke rapporteret.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forpligtelsen skønnes at stige til 168 mio. kr. i 2020, og herefter er forventningen at hensættelserne vil fortsætte på dette niveau i årene 2021-2024.

Patientskadeerstatning

Der er ultimo 2019 hensat 252,3 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2019. Der er tale om en tilvækst i hensættelsen på 57,9 mio. kr. i forhold til regnskab 2018.

Stigningen skyldes, at den gennemsnitlige erstatningsudbetaling over den 3-årige periode 2017-19 er 12% højere end i 2018. Patienterstatningen har ved årets udgang opgjort antallet af de resterende sager. Antallet ligger ca. 20% over niveauet fra 2018. Derimod ligger antallet af anmeldelser kun 2% over niveauet fra sidste år.

Der blev i 2018 anmeldt 2.818 patientskader, og i 2019 er antal af anmeldelser steget til 2.866, hvilket er en stigning på 2%. Anerkendelsesprocenten er i samme periode steget fra 23 til 24 procent. Det gennemsnitlige erstatningsbeløb er beregnet til 337.664 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regional udvikling

Når regionen giver tilsagn om projekttilskud, skal hele det beløb, som der gives tilsagn om, bogføres i det år tilsagnet gives, uanset om en del af tilsagnet først udbetales i senere år. Tilsagnene omfatter tilskud til eksternt drevne projekter inden for områderne uddannelse, kultur og regional udvikling samt afløb på de resterende projekter inden for erhvervsområdet.

Tilsagn vedr. regional udvikling			Udbetaling af	
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Nye tilsagn	Tilskud	Ultimo 2019
Tilsagn kulturel virksomhed	-23.675	-10.650	13.893	-20.432
Tilsagn uddannelse	-28.093	-10.324	25.914	-12.503
Tilsagn vækstfora	-9.754	0	9.754	0
Tilsagn turisme	-4.083	-1.142	3.780	-1.445
Tilsagn innovation og ny teknologi	-73.961	-16.918	49.193	-41.686
Tilsagn erhvervsservice og iværksætteri	-50.227	-2.300	40.358	-12.169
Tilsagn udvikling af menneskelige ressourcer	-1.762	0	1.762	0
Tilsagn udvikling af yder/landdistrikter	-200	0	200	0
Tilsagn øvrig regional udvikling	0	-43.250	12.047	-31.203
I alt	-191.755	-84.584	156.901	-119.438

Note 19: Langfristet gæld

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-12.362	354	-12.008
Kommunekredit*	-3.759.315	237.432	-3.521.883
Lønmodtagernes feriefond	0	-630.835	-630.835
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger*	-12.184	618	-11.566
Gæld vedr. kvalitetsfundsbyggerierne*	-820.003	0	-820.003
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver*	-857.498	-118.734	-976.232
	-5.461.362	-511.165	-5.972.527

*Kommunekredit og Kommuneleasing

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit og Kommuneleasing. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit 5.330 mio. kr. svarende til 89% af den samlede gæld.

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 5.973 mio. kr. er 11,6 mio. kr. vedrørende ældreboliger (afdrag og renter på disse betales af lejerne i boligerne) og 12,0 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner. I det vedtagne budget 2019 er der budgetteret med et nettoafdrag på 226,6 mio. kr., og i det korrigerede budget 2019 var nettoafdraget opgjort til 238,8 mio. kr. Regnskabet 2019 udviser en ændring på 0,4 mio. kr. vedrørende den ”almindelige” langfristede gæld i forhold til korrigeret budget 2019.

Afdrag og låneoptagelse ekskl. leasing og kvalitetsfondslån

Beløb i mio. kr.	Vedtaget Budget 2019	Korrigeret Budget 2019	Regnskab 2019
Langfristet gæld primo året	-3.791,10	-3.783,9	-3.783,9
Afdrag	444,8	444,8	444,4
Låneoptagelse			
Delvis låneoptagelse refinansiering	-206,0	-206,0	-206,0
Låneoptagelse energipulje	-12,2	0,0	0,0
Afdrag og låneoptagelse	226,6	238,8	238,4
Langfristet gæld ultimo året	-3.564,5	-3.545,1	-3.545,5

I budget 2019 er den langfristede ”almindelige” gæld budgetteret til at udgøre 3.564,5 mio. kr. ultimo 2019, og rent faktisk udgør den langfristede gæld 3.545,5 mio. kr.

En region kan kun optage lån efter meddelt dispensation fra Social- og indenrigsministeren. Dvs. at rammerne for refinansieringen fastlægges i den årlige økonomiaftale. Regionens andel er 206 mio. kr. af den afsatte lånepulje til refinansiering af regionale afdrag inden for en ramme på 650 mio. kr. i 2019.

Til lånefinansiering af energibesparende foranstaltninger er der givet en generel dispensation til at optage lån. Det er i overensstemmelse med lånebekendtgørelsen af 17. december 2013.

I budget 2019 var der budgetteret med en låneoptagelse til energiinvesteringer på 12,2 mio. kr. svarende til de budgetterede anlægsudgifter på området, idet der er mulighed for at låne 100% af udgifterne til dette formål. Der var i regnskab 2018 optaget 6,6 mio. kr. for meget i låneoptagelse i forhold til forbruget til energiinvesteringer.

Da forbruget ultimo året var meget begrænset, blev låneoptagelsen tidsforskudt til 2020. Det samlede forbrug i 2019 til energibesparende foranstaltninger blev på 13,4 mio. kr.

Gæld vedrørende kvalitetsfondsprojekterne

Finansieringen af projekterne sker ved en statslig finansiering af investeringstakten fra den statslige kvalitetsfond på 59,78% og en egenfinansiering på 40,22%. Egenfinansieringen er opdelt i en finansiering på 27,72%, som finansieres via de hensatte midler til kvalitetsfondsprojekter, der er afsat på en deponeringskonto.

De resterende 12,5% kan lånefinansieres, hvis der er behov herfor. Ministeriet er af den opfattelse, at regionerne skal anvende de opsparede midler, før der udbetales likviditetstilskud fra staten.

Lånene til kvalitetsfondsprojekterne tilpasses finansieringsprofilen. I 2019 var det kun muligt at foretage låneoptagelse vedrørende Hvidovre Hospital med 105,9 mio. kr.

Da det skønnede forbrug for kvalitetsfondsprojekt Hvidovre Hospital lå væsentligt under finansieringsprofilen optages lånet i 2020 eller senere.

Låneoptagelse

Mio. kr. 2019-priser	Regnskab 2019
Langfristet gæld, primo året	820,0
Låneoptagelse 2019	0,0
Langfristet gæld, ultimo året	820,0

I regionens finansielle retningslinjer er det, fastsat at låneporteføljen skal bestå af både fastforrentede og variabelt forrentede lån. Ud fra retningslinjerne skal der som minimum være 25% og maksimum 75% til såvel fast som variabel rente. Af den langfristede gæld til Kommunekredit på 4.353 mio. kr. er 891 mio. kr. dækket af renteswaps, og yderligere 2.598 mio. kr. er lån til fast rente.

Der er foretaget aftaler om renteswaps på fire lån, og nedenstående tabel viser, hvordan de fordeles sig i årsopgørelsen, der ligeledes oplyser om lån og swaps, der er udbetalt eller har startdato inden opgørelsesperiodens udløb.

Renteswaps

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2019
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1000267 / 1257233)	-19.140.000	18.10. 2013	19.04. 2021	638.245
Renteswap (ND kontrakt nr. 1419847/1931068)	-325.106.516	20.03.2015	21.03.2022	4.252.051
Renteswap (KK kontrakt nr. S2012Z88949)	-100.067.855	15.11. 2012	16.11. 2037	19.060.576
Renteswap (KK kontrakt nr. S16Z22640)	-446.400.000	27.02.2018	27.02.2024	3.266.501
I alt	-890.714.371			27.217.373

Markedsværdien er et udtryk for hvor god en aftale, der er tale om. Værdien vil falde efterhånden, som renten stiger. Markedsværdien er også den, der skal betales, hvis man ønsker at indfri en swapaftale. Konkret vil der udover restgælden skulle betales 27,2 mio. kr., hvis regionen ønsker at indfri swapaftalerne.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver er finansieret via regionens rammeaftaler med KommuneLeasing.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Medicotekniske anskaffelser *	-145.442	-8.278	-153.720
Medicotekniske anskaffelser	-29.405	-75.323	-104.728
Biler *	-7.870	-6.295	-14.165
Sundhedsplatformen	-93.169	93.169	0
Sterilcentral Rigshospitalet	-160.598	-22.968	-183.566
Sterilcentral Herlev og Gentofte	-104.519	-40.572	-145.091
Bispebjerg Nødstrøm	-75.752	-605	-76.357
Fjernvarmekonvertering Bispebjerg	-51.695	51.695	0
Nødstrøm Herlev og Gentofte	-43.719	-11.830	-55.549
ESCO – Hvidovre	-127.431	-30.747	-158.178
Automatiseret laboratorieudstyr Herlev	-6.549	-27.811	-34.360
Varmegenvinding Herlev	-11.350	-39.169	-50.519
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-857.499	-118.734	-976.233

*Færdigindkøbte anskaffelser, hvor tilbagebetalingen er påbegyndt

Ultimo 2019 udgør gælden vedr. leasingfinansierede anskaffelser 976,2 mio. kr. Der er i året betalt leasingydelse på de færdiganskaffede aktiver, dvs. medicotekniske anskaffelser, herunder strålekanoner, samt biler, Sundhedsplatformen og Fjernvarmekonvertering Bispebjerg. Der er herudover indfriet gæld før tid på medicotekniske anskaffelser, på Sundhedsplatformen og Bispebjerg Nødstrøm for i alt 242,6 mio. kr.

Gælden ultimo 2019 fordeler sig med 328,7 mio. kr. for de 2 sterilcentraler, medicotekniske anskaffelser (dvs. medicotekniske puljer, lokale investeringsrammer og strålekanoner) med 257,9 mio. kr., gæld på biler udgør 14,2 mio. kr., og endelig er der en række konkrete projekter, som er særskilt godkendt af regionsrådet med en samlet gæld på 375,4 mio. kr.

Note 20: Kortfristet gæld til staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Gæld til staten excl. kvalitetsfondsprojekter	-13.196	12.563	-633
Likviditetsudlæg vedrørende kvalitetsfondsprojekter	561.462	108.120	669.582
I alt	548.266	120.683	668.949

Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2019	Ændring	Ultimo 2019
Kommuner og andre regioner	-268.112	183.335	-84.777
Feriepenge	-3.120.335	479.293	-2.641.042
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-3.643.793	-125.905	-3.769.698
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-75.582	8.525	-67.056
Mellemregningskonto	-935.479	26.592	-908.887
I alt	-8.043.301	571.841	-7.471.460

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden er fordelt på de i alt 21 bevillingsområder og fremgår af de næste sider.

Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2019 opdelt på:

- Hospitalernes 8 bevillingsområder og det øvrige sundhedsområdes 8 bevillingsområder, der tilsammen udgør hovedkonto 1
- Det sociale- og specialundervisningsområdets bevillingsområde tilhørende hovedkonto 2
- Det regionale udviklingsområdes tre bevillingsområder tilsammen tilhørende hovedkonto 3
- Administrationen, der har sit eget bevillingsområde tilhørende hovedkonto 4

Udover de ovennævnte 21 bevillingsområder, der dækker regionens driftsvirksomhed, består regionens økonomi af yderligere fire bevillingsområder, der dækker:

- Det finansielle område vedrørende renteudgifter
- Det finansielle område vedrørende renteindtægter
- Finansiering på sundhedsområdet
- Finansiering af regional udvikling

På de følgende sider gennemgås regnskaberne for de enkelte hospitaler, tværgående virksomheder samt øvrige bevillingsområder, og der kommenteres i det væsentligste på afvigelserne mellem korigeret budget ifølge 4. økonomirapport 2019 og regnskab 2019.

I forhold til resultatopgørelsen indeholder den omkostningsbaserede bevillingsoversigt på de følgende sider ikke de samlede nettorenteindtægter på 28,1 mio. kr., mens objektiv finansiering på 35,7 mio. kr. (finansieringsindtægt) indgår i den omkostningsbaserede bevillingsoversigt.

8.1 Samlede oversigter

8.1.1 Udgiftsbaseret

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevillinger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	21.102,5	409,2	21.511,7	21.624,5	-112,8	-0,5%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.102,8	-8,6	2.094,2	2.092,4	1,8	0,1%	0,0
Bornholms Hospital	395,1	0,2	395,3	392,1	3,2	0,8%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	86,7	14,5	101,2	99,1	2,1	2,0%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.435,9	216,5	4.652,4	4.653,1	-0,7	0,0%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.341,5	17,3	2.358,8	2.347,6	11,2	0,5%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.640,8	38,0	2.678,8	2.675,7	3,1	0,1%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.091,9	-39,9	3.052,0	3.059,8	-7,8	-0,3%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	6.007,8	171,0	6.178,8	6.304,8	-126,0	-2,0%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	7.415,1	-607,4	6.807,7	6.809,4	-1,7	0,0%	49,8
Region Hovedstadens Akutberedskab	771,1	168,9	940,0	936,6	3,4	0,4%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	78,1	-14,4	63,7	77,0	-13,3	-20,8%	0,0
Center for IMT	1.496,0	-9,5	1.486,5	1.519,8	-33,3	-2,2%	49,8
Center for HR	1.037,9	-46,0	991,9	974,2	17,7	1,8%	0,0
Center for Ejendomme	1.355,1	180,1	1.535,2	1.533,4	1,8	0,1%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	950,5	-20,6	929,9	969,0	-39,1	-4,2%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.726,4	-865,9	860,5	799,3	61,2	7,1%	0,0
Praksisområdet	6.855,5	-31,1	6.824,4	6.855,9	-31,5	-0,5%	0,0
Center for Sundhed	6.855,5	-31,1	6.824,4	6.855,9	-31,5	-0,5%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-52,3	15,5	-36,8	-41,5	4,7	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-52,3	15,5	-36,8	-41,5	4,7	-	0,0
Regional udvikling	982,5	-194,5	788,0	784,3	3,7	0,5%	0,0
Kollektiv Trafik	469,5	5,9	475,4	471,1	4,3	0,9%	0,0
Miljøområdet	148,9	-6,3	142,6	139,1	3,5	2,5%	0,0
Øvrig regional udvikling	364,1	-194,1	170,0	174,1	-4,1	-2,4%	0,0
Administration	813,4	-7,4	806,0	781,2	24,8	3,1%	0,0
Sundhed	780,6	-7,0	773,6	749,8	23,8	3,1%	0,0
Socialområdet	17,2	-0,2	17,0	16,5	0,5	2,9%	0,0
Regional udvikling	15,6	-0,2	15,4	14,9	0,5	3,2%	0,0
I alt driftsvirksomhed	37.116,7	-415,7	36.701,0	36.813,8	-112,8	-0,3%	49,8
Investeringer, kvalitetsfundsmidler	2.050,0	-586,4	1.463,6	1.310,0	153,6	10,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	804,3	430,0	1.234,3	1.096,7	137,6	11,1%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	-10,2	14,8	15,9	-1,1	-7,4%	0,0
Investeringer i alt	2.879,3	-166,6	2.712,7	2.422,6	290,1	10,7%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	39.996,0	-582,3	39.413,7	39.236,4	177,3	0,4%	49,8

*) Afvigelser: += bedre end budget, -= ringere end budget.

8.1.2 Omkostningsbaseret

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevillinger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	22.165,5	275,9	22.441,4	22.375,2	66,2	0,3%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.183,5	-60,3	2.123,2	2.122,3	0,9	0,0%	0,0
Bornholms Hospital	421,4	-0,8	420,6	409,1	11,5	2,7%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	86,7	14,5	101,2	102,3	-1,1	-1,1%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.703,1	181,6	4.884,7	4.826,9	57,8	1,2%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.460,0	5,3	2.465,3	2.413,8	51,5	2,1%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.817,3	30,6	2.847,9	2.844,1	3,8	0,1%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.166,6	-47,9	3.118,7	3.142,2	-23,5	-0,8%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	6.326,9	152,9	6.479,8	6.514,5	-34,7	-0,5%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	7.581,7	-598,5	6.983,1	7.107,7	-124,6	-1,8%	49,8
Region Hovedstadens Akutberedskab	777,9	168,9	946,8	941,6	5,2	0,6%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	93,7	-9,0	84,7	83,7	1,0	1,2%	0,0
Center for IMT	1.562,1	73,3	1.635,4	1.701,6	-66,2	-4,0%	49,8
Center for HR	1.040,5	-42,3	998,2	980,7	17,5	1,8%	0,0
Center for Ejendomme	1.355,3	180,1	1.535,4	1.658,4	-123,0	-8,0%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	950,5	-20,6	929,9	969,0	-39,1	-4,2%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.801,6	-948,9	852,7	772,7	80,0	9,4%	0,0
Praksisområdet	6.855,5	-31,2	6.824,4	6.855,9	-31,6	-0,5%	0,0
Center for Sundhed	6.855,5	-31,2	6.824,4	6.855,9	-31,6	-0,5%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-10,8	9,3	-1,5	-5,0	3,5	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-10,8	9,3	-1,5	-5,0	3,5	-	0,0
Regional udvikling	983,0	-194,7	788,3	785,4	2,9	0,4%	0,0
Kollektiv trafik	469,5	5,9	475,4	471,1	4,3	0,9%	0,0
Miljøområdet	149,2	-6,3	142,9	139,1	3,8	2,7%	0,0
Øvrig regional udvikling	364,3	-194,3	170,0	175,2	-5,2	-3,0%	0,0
Administration	552,5	-0,6	551,9	502,1	49,8	9,0%	0,0
Sundhed	529,1	1,5	530,6	483,0	47,6	9,0%	0,0
Socialområdet	10,8	0,4	11,2	10,0	1,2	10,7%	0,0
Regional udvikling	12,6	-2,5	10,1	9,1	1,0	9,9%	0,0
I alt driftsvirksomhed	38.127,6	-539,8	37.587,8	37.621,3	-33,7	-0,1%	49,8
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	2.050,0	-586,4	1.463,6	1.310,0	153,6	10,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	804,3	430,0	1.234,3	1.096,7	137,6	11,1%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	-10,2	14,8	15,9	-1,1	-7,4%	0,0
Investeringer i alt	2.879,3	-166,6	2.712,7	2.422,6	290,1	10,7%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	41.006,9	-706,4	40.300,5	40.043,9	256,4	0,6%	49,8

*) Afvigelser: += bedre end budget, -= ringere end budget.

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

I årsregnskabet for 2019 udgør regionens finansieringsindtægter vedrørende nærhedsfinansieringen (statsligt, resultatafhængigt tilskud) 471,3 mio. kr. Der er således opnået fuld indtjening fra den statslige nærhedsfinansiering.

Sundhedsdatastyrelsen skriver den 24. februar 2020 til de fem regioner:

”De aktivitetsdata, der ligger til grund for beregningen af regionernes nærhedsfinansiering, stammer fra Landspatientregisteret. I februar/marts 2019 overgik Landspatientregisteret til en ny version af Landspatientregisteret (LPR3), både hvad angår indhold og teknisk løsning.

Der har i forbindelse med implementeringen af det nye Landspatientregister i 2019 været tekniske fejl, manglende funktionalitet og lange svartider på løsningen, der betød at regionerne i perioder ikke løbende har kunnet indberette den fulde aktivitet til Landspatientregisteret. De fleste tekniske udfordringer blev løst i løbet af 2019, men pr. 31. januar 2020 er der stadig fejl, der gør, at enkelte indberetninger ikke kan indberettes.

Alle indberetninger skal leve op til en række forretningsregler, hvor nogle kræver tilpasning af lokale systemer. Ikke alle regioner har på nuværende tidspunkt færdigimplementeret nødvendige tilpasninger. Regionerne har på baggrund af både centrale og lokale tekniske udfordringer i 2019 erfaret problemer med at indberette al aktivitet korrekt. Derudover har der været og er fortsat i et vist omfang udfordringer med tekniske fejl og lange svartider på det administrationsmodul, hvor regionerne kan tilgå deres egne indberetninger. De tekniske løsninger for ud-data er endnu under udvikling og validering af Sundhedsdatastyrelsen, og regionerne har derfor endnu ikke komplette officielle nationale data, hvor aktiviteten kan følges.

Regionerne har grundet LPR3 overgangen ikke på nuværende tidspunkt mulighed for løbende at leve op til de opstillede revisionskriterier i cirkulæret for 2019, som bl.a. indebærer at indberetningen af aktivitetsoplysninger er korrekt samt at regionens forretningsgange, sagsbehandling mv. herunder elektronisk kontrol er hensigtsmæssige.”

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs-bevillinger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.200.200	15.700	2.215.900	2.169.899	46.001
Øvrige driftsudgifter	631.900	16.600	648.500	670.052	-21.552
Driftsudgifter i alt	2.832.100	32.300	2.864.400	2.839.951	24.449
Indtægter	-191.300	5.700	-185.600	-164.246	-21.354
Nettodriftsudgifter	2.640.800	38.000	2.678.800	2.675.705	3.095
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-2.500	0	-2.500	5.740	-8.240
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	6.399	3.601
Afskrivninger	169.000	-7.400	161.600	156.304	5.296
Omkostningselementer i alt	176.500	-7.400	169.100	168.443	657
Nettoresultat i alt	2.817.300	30.600	2.847.900	2.844.148	3.752

Økonomi

Amager Hvidovre Hospital har totalt set et mindreforbrug på den økonomiske ramme på 3,8 mio. kr., der fordeler sig med 3,1 mio. kr. i det udgiftsbaserede regnskab og 0,7 mio. kr. i det omkostningsbaserede regnskab.

Driftsudgifter i alt udviser et mindreforbrug på 24,4 mio. kr., mens der er en mindreindtægt på 21,3 mio. kr.

Særligt for 2019

Resultatet på Amager og Hvidovre Hospital viser et samlet mindreforbrug på den økonomiske ramme. Det dækker dog over store forskelle afdelingerne imellem. Manglende LPR-data gør det vanskeligt at følge op på det udmøntede præstationsbudget for 2019. Aktiviteten målt på antal udskrivinger, ambulante besøg, operationer, fødsler, etc. viser samlet set, at hospitalet behandler omtrent samme antal patienter, som i 2018.

Sundhedsplatformen kræver stadig tilpasning og ændringer for at understøtte det kliniske arbejde optimalt. I efteråret 2019 har Amager og Hvidovre Hospital deltaget i regionens indsats omkring øget brugertilfredshed. Afdelingerne har indgået i et stort arbejde med at opstille og prioritere ændringsønsker og nye funktioner. Det er forhåbningen, at projektet bidrager til hurtigere indfrielse af ændringsønsker.

I 2019 er der gennemført en række projekter, som en del af forberedelsen til, hvordan hospitalet skal bo og arbejde, når Kvalitetsfondsprojektet er afsluttet. Bl.a. er hospitalets generalplan opdateret med udgangspunkt i HOPP2025. Det ligger nu fast, at Amager og Hvidovre Hospital også i fremtiden skal drives på tre matrikler. I generalplanen er det præciseret, hvilke senge på Hvidovre matriklen, der skal flytte fra specialafdelingerne til den nye fælles akutmodtagelse, samt hvor specialafdelingerne vil blive placeret.

Amager og Hvidovre Hospital har i 2019 i lighed med de andre hospitaler i regionen haft stort fokus på at forbedre overholdelse af udredningsretten. Der er igangsat betydelige indsatser i af-

delingerne for at sikre, at patienterne bliver udredt inden for 30 dage. Dette har ført til en samlet overholdelsesgrad på mere end 90% med udgangen af 2019. Med varige midler givet til opgaven i budgetaftalen for 2020 fortsætter indsatserne i 2020 for endnu bedre overholdelsesgrad ved udgangen af året.

Politikernes ønske om nærhedsfinansiering, det nære sundhedsvæsen og værdibaseret sundhed har præget Amager og Hvidovre Hospitals arbejde i 2019 i forhold til øget fokus på samarbejdet med kommunerne og praksis. De enkelte afdelinger har identificeret flere tiltag, der kan bidrage til, at patienterne behandles i deres nærmiljø og efter det, der giver værdi for dem. Der er fortsat stort fokus på omlægning fra indlagt til ambulant aktivitet, fra akut til sub-akut og fra hospital til praksis og/eller kommune.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at hospitalet ville have et mindreforbrug på 5,0 mio. kr. Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat opgjort til et samlet mindreforbrug på 17,8 mio. kr., som genbevilges.

Det samlede mindreforbrug skyldes tidsforskydninger samt tilbageholdenhed og søges genbevilget i 2020.

Investeringsrammen

Årets investeringer andrager 21,1 mio. kr., der alle er foretaget over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	13.400	13.200	26.600	21.100	5.500

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager og Hvidovre Hospital har i 2019 afholdt forskningsudgifter for netto 91,3 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 124,8 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	65.602	-65.602
Øvrige driftsudgifter			0	25.737	-25.737
Driftsudgifter i alt	0	0	0	91.339	-91.339
Indtægter			0	-91.205	91.205
Nettodriftsudgifter	0	0	0	134	-134

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld	124.758
--	----------------

8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.833.200	-14.200	1.819.000	1.839.220	-20.220
Øvrige driftsudgifter	409.400	66.700	476.100	444.642	31.458
Driftsudgifter i alt	2.242.600	52.500	2.295.100	2.283.862	11.238
Indtægter	-139.800	-61.100	-200.900	-191.473	-9.427
Nettodriftsudgifter	2.102.800	-8.600	2.094.200	2.092.389	1.811
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-10.000	0	-10.000	4.542	-14.542
Hensættelse til tjenestemandspension	12.500	0	12.500	8.542	3.958
Lagerforskydning	-200	0	-200	3.433	-3.633
Afskrivninger	78.400	-51.700	26.700	13.379	13.321
Omkostningselementer i alt	80.700	-51.700	29.000	29.896	-896
Nettoresultat i alt	2.183.500	-60.300	2.123.200	2.122.285	915

Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2019 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 1,8 mio. kr., men et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 0,9 mio. kr. Samlet set har Bispebjerg og Frederiksberg Hospital således et mindreforbrug på netto 0,9 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et mindreforbrug på 11,2 mio. kr., mens der er en mindreindtægt på 9,4 mio. kr.

Særligt for 2019

Året 2019 har på det økonomiske område været præget af en række større budgetændringer. Samlet set er hospitalets budget, siden vedtagelsen af det oprindelige budget, forøget med netto 152,9 mio. kr. Dette dækker over en række større budgettilførsler og -reduktioner.

Blandt de større budgetændringer efter budgetvedtagelsen er genbevilling vedr. projekter mv. fra 2018 på 144,0 mio. kr., vækst i medicinforbruget på 6,8 mio. kr., løft af akutmodtagelsen på 10,2 mio. kr., udskillelse af Liaison til Socialmedicinsk Center på 4,1 mio. kr., centrale besparelser i 2019 på 23,3 mio. kr. samt siddende patientbefordring, der overgik til Akutberedskabet på 14,0 mio. kr.

Herudover skal det nævnes, at der i løbet af 2019 er overført ca. 20 mio. kr. til CEJ hovedsageligt vedrørende rokaideplansudgifter i forbindelse med flytning af sengene fra Frederiksberg til Bispebjerg. Heri ligger også, at hospitalet har finansieret en budgetoverskridelse på 2,3 mio. kr. og at der i regnskabet for 2019 er hensat/reserveret finansiering af yderligere 2,3 mio. kr.

På trods af ovennævnte betydelige nettobudgettilførsler er nettodriftsbudgettet i 2019 samlet set nedsat med 8,6 mio. kr. grundet betydelige overførsler (genbevillinger) til 2020.

Genbevilling

Forud for beregningen af genbevillingsgrundlaget forventes et mindreforbrug på i alt ca. 163 mio. kr. (uden medicinkorrektion), hvoraf ca. 116 mio. kr. skyldes tidsforskydninger mellem

årene, mens der er mindreindtægter på ca. 5 mio. kr., da der er korrigeret for forventede mindreindtægter på acontooprævninger, efter at der var budgetkorrigeret i forhold til samtlige indtægter.

I genbevillingsgrundlaget forventes at indgå medicinkompensation (1,6 mio. kr.), kompensation for merforbrug ved Førtidspensionsreformen (4,0 mio. kr.), barselsfonden (0,7 mio. kr.) samt, at det er besluttet, at hospitalerne beholder indtægterne for akutte indlæggelser (til finansiering af administrationen herved i 2019).

I alt forventes dermed en genbevilling på 176,6 mio. kr., hvoraf ca. 60 mio. kr. vil være frie midler.

Aktivitet

På aktivitetssiden har der i 2019 været fokuseret meget på overholdelse af patientrettigheder, og hospitalet nåede således Regionsrådets målsætning om overholdelse af udredningsretten.

Derudover har hospitalet opretholdt aktivitetsniveauet for udskrivinger og ambulant aktivitet på trods af lukning af stationære senge og konvertering af aktivitet til telefonkonsultationer og telemedicin. Dette har blandt andet været muligt via reduceret gennemsnitlig liggetid.

Investeringsrammen

Årets investeringer andrager 13,8 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 5,7 mio. kr. (ekskl. Ny Psykiatri Bispebjerg) og 8,1 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.100	-2.600	8.500	8.100	400

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2019 afholdt forskningsudgifter for netto 133,9 mio. kr. Ultimo året er der overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 96,5 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	95.780	-95.780
Øvrige driftsudgifter			0	38.157	-38.157
Driftsudgifter i alt	0	0	0	133.937	-133.937
Indtægter			0	-133.937	133.937
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld	96.541
--	---------------

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	296.900	7.500	304.400	297.203	7.197
Øvrige driftsudgifter	111.100	-7.000	104.100	108.643	-4.543
Driftsudgifter i alt	408.000	500	408.500	405.846	2.654
Indtægter	-12.900	-300	-13.200	-13.788	588
Nettodriftsudgifter	395.100	200	395.300	392.058	3.242
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	0	2.000	1.837	163
Hensættelse til tjenestemandspension	900	-200	700	631	69
Afskrivninger	23.400	-800	22.600	14.570	8.030
Omkostningselementer i alt	26.300	-1.000	25.300	17.038	8.262
Nettoresultat i alt	421.400	-800	420.600	409.096	11.504

Økonomi

Bornholms Hospital har totalt set et mindreforbrug 11,5 mio. kr., der fordeler sig med 3,2 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og 8,3 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab.

Særligt for 2019

Der er fortsat en udfordring med rekruttering til Bornholm. Således har rekruttering et særligt spor i hospitalets strategi, og der iværksættes flere tiltag med henblik på at styrke rekrutteringsmulighederne.

Derudover har Bornholms Hospital i 2019 iværksat en større indsats med henblik på styrkelse af økonomistyringen på Bornholms Hospital, blandt andet via bedre prognoseværktøjer. Dette er sket i tæt dialog med Center for Økonomi.

Genbevilling

Bornholms Hospital ønskede ved 4. økonomirapport en overførsel til 2020 på 5,9 mio. kr. Heri indgik en fremrykning af sidste afdrag på gæld i forbindelse med merforbrug i 2017 samt midler til projekter, som fortsætter ind i 2020. Hospitalets budget blev reduceret tilsvarende. I forbindelse med regnskabet søges om overførsel af yderligere 2,7 mio. kr. vedrørende tidsforskydninger og udskiftning af apparatur grundet et større efterslæb. Samlet set genbevilles der 8,6 mio. kr.

Investeringsrammen

Årets samlede investeringer er på i alt 2,0 mio. kr. Der var ikke oprindeligt budgetteret med en lokal investeringsramme. I løbet af 2019 er der overført 1,0 mio. kr. fra driftsbudgettet til den lokale investeringsramme. Efter den 4. Økonomirapport er det prioriteret at anvende yderligere midler til investeringsrammen med finansiering fra driftsbudgettet, så der i alt er investeringer på 1,9 kr. på den lokale investeringsramme. Midlerne er anvendt til apparaturanskaffelser.

Hertil kommer en udgift på 0,1 mio. kr. fra den centrale investeringsramme, der vedr. patientkald.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	1.000	1.000	1.900	-900

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bornholms Hospital har ikke afholdt forskningsudgifter i 2019.

8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.202.100	45.500	3.247.600	3.211.065	36.535
Øvrige driftsudgifter	1.512.700	171.400	1.684.100	1.715.819	-31.719
Driftsudgifter i alt	4.714.800	216.900	4.931.700	4.926.884	4.816
Indtægter	-278.900	-400	-279.300	-273.819	-5.481
Nettodriftsudgifter	4.435.900	216.500	4.652.400	4.653.065	-665
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.800	0	2.800	6.795	-3.995
Hensættelse til tjenestemandspension	19.100	0	19.100	6.673	12.427
Afskrivninger	245.300	-34.900	210.400	160.415	49.985
Omkostningselementer i alt	267.200	-34.900	232.300	173.883	58.417
Nettoresultat i alt	4.703.100	181.600	4.884.700	4.826.948	57.752

Økonomi

Herlev og Gentofte Hospital har i 2019 et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 0,7 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 58,4 mio. kr., hvilket primært skyldes førtidsindfrielse af leasinggæld. Samlet for året har Herlev og Gentofte Hospital således et mindreforbrug på 57,7 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et mindreforbrug på 4,8 mio. kr., mens der er mindreindtægter på 5,5 mio. kr.

Særligt for 2019

Herlev og Gentofte Hospital (HGH) var hele 2019 økonomisk udfordret. Hospitalet foretog en opbremsning i foråret 2019. Bl.a. blev der indført et kvalificeret ansættelsesstop gældende fra 1. maj samt skærpet økonomistyring på afdelingsniveau. Hospitalet iværksatte ligeledes en genopretningsplan for at minimere ubalancen i 2019 og for at forebygge lignende udgiftspres i 2020

I 2. halvår 2019 blev udgiftspreset reduceret væsentligt. Det skyldes overvejende, at de genopretningsindsatser, som hospitalet iværksatte, blev realiseret. Samtidig afholdt hospitalet ekstraordinært få budgetterede tværgående fællesudgifter i 2019, bl.a. fordi ibrugtagning af den nye sterilcentral er forsinket og at renovering af centralkøkken er udskudt til 2020.

En væsentlig del af genopretningsindsatserne var baseret på hospitalets kapacitetsanalyser, og indsatserne medførte en reduktion i disponible senge ved bl.a. samling af sengeafsnit samt omlægning af patientforløb.

Fødeområdet var gennem hele 2019 påvirket af mangel på jordemødre, hvilket resulterede i et stort forbrug af eksterne vikarer. Dette vikarforbrug stoppede 1. november 2019 og bidrog til mindre udgiftsvækst. Pga. tilbageholdenhed på lønområdet var der afdelinger, der nåede balance. I 2. halvår 2019 var afdelingernes samlede lønforbrug knap 10 mio. kr. mindre end budgett.

Genbevilling

Herlev og Gentofte Hospital er økonomisk udfordret og forventede i 4. økonomirapport et merforbrug på 25 mio. kr. som overførsel til 2020.

I 1. økonomirapport ændres det til en øremærket periodeforskydning/genbevilling på 3,2 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er investeringer i 2019 på i alt 555,6 mio. kr. Heraf er de 110,1 mio. kr. overført til Steno Diabetes Center Copenhagen, mens resten fordeles sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 356,2 mio. kr., ny sterilcentral kr. 35,6 mio. kr. og 53,7 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Heraf udgør forbruget på den centrale investeringsramme på 36,7 mio. kr., mens 17,0 mio. kr. kommer fra den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.700	16.000	27.700	16.963	10.737

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Herlev og Gentofte Hospital har i 2019 afholdt forskningsudgifter for i alt 210,1 mio. kr., og der er ultimo året overført ubrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 312,4 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	113.685	-113.685
Øvrige driftsudgifter			0	96.426	-96.426
Driftsudgifter i alt	0	0	0	210.111	-210.111
Indtægter			0	-209.484	209.484
Nettodriftsudgifter	0	0	0	627	-627

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld	312.446
--	----------------

8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afviselser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	130.300	14.900	145.200	152.280	-7.080
Øvrige driftsudgifter	114.700	16.200	130.900	121.942	8.958
Driftsudgifter i alt	245.000	31.100	276.100	274.222	1.878
Indtægter	-158.300	-16.600	-174.900	-175.073	173
Nettodriftsudgifter	86.700	14.500	101.200	99.149	2.051
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	3.188	-3.188
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	3.188	-3.188
Nettoresultat i alt	86.700	14.500	101.200	102.337	-1.137

Økonomi

Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC) har afholdt nettodriftsudgifter for 99,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. Som en væsentlig del af finansieringen modtog SDCC en bevilling på 163,2 mio. kr. fra Novo Nordisk Fonden.

Mindreforbruget kan henføres til supplerende behandlingsinitiativer samt mindre afviselser på de forskellige, øvrige aktivitetsområder finansieret af Novo Nordisk Fonden, samt et mindre-forbrug på 0,1 mio. kr. på rammebevillingen fra Region Hovedstaden.

Nedenstående tabel viser aktivitetsområderne finansieret af Novo Nordisk Fonden samt årets resultat.

Aktivitetsområder finansieret af Novo Nordisk Fonden

Beløb i 1.000 kr.	Budget	Regnskab	Afvigelse
Supplerende behandlingsinitiativer	49.000	47.154	1.846
Klinisk Forskning	44.000	43.979	21
Uddannelse	20.000	19.752	248
Sundhedsfremme	24.000	23.985	15
Strategisk Ledelsespulje	5.500	5.485	15
Drift og service	19.700	19.800	-100
Engangsomkostninger	1.000	995	5
I alt	163.200	161.150	2.050

Der er ultimo 2019 overført et mindreforbrug på 2,1 mio. kr. til balancen som kortfristet gæld vedr. bevillingen fra Novo Nordisk fonden.

Særligt i 2019

SDCC tilbyder og udvikler løbende standardbehandling sammen med andre diabetesambulatorier og hospitaler i Region Hovedstaden og resten af Danmark. Standardbehandlingen tager udgangspunkt i det nuværende behandlingstilbud i regionen, der omfatter ambulant diabetesbehandling, undervisning, rehabilitering samt screening for og status af sendiabetiske komplikationer. Behandlingen inkluderer både hoved-, regions- og højt specialiserede funktioner. Udover

standardbehandlingen tilbyder SDCC en række supplerende behandlingsinitiativer, som er kvalitetsudviklingsprojekter med det formål at løfte kvaliteten og koordinere behandlingen for såvel personer med diabetes tilknyttet SDCC som for resten af Region Hovedstaden.

For at rumme og samle alle SDCC's aktiviteter er opførslen af en ny SDCC-bygning ved Herlev Hospital i fuld gang. Bygningen forventes klar til ibrugtagning primo 2021, hvor de nuværende lejede lokaler fraflyttes.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport 2019 var det forventningen, at SDCC ville have et mindreforbrug på 2,5 mio. kr. som følge af tidsforskydninger af projekter samt generel tilbageholdenhed i økonomistyringen. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 4,8 mio. kr. som genbevilliges i 2020.

Investeringsrammen

Der er ikke afholdt udgifter over den lokale investeringsramme i 2019. Der er afholdt udgifter til køb af udstyr på 4,6 mio. kr., der alle er registeret som gavefinansierede aktiver og derfor ikke indgår som anlægsudgifter i investeringsoversigten.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Forbruget af eksterne forskningsmidler i 2019 har været 72,7 mio. kr., og ultimo 2019 er der i alt overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 89,0 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- lingen 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end bud- get
Lønudgifter	0	0	0	38.609	-38.609
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	34.075	-34.075
Driftsudgifter i alt	0	0	0	72.684	-72.684
Indtægter	0	0	0	-72.684	72.684
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld

88.954

8.2.2.6 Nordsjællands Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.894.100	-14.500	1.879.600	1.822.904	56.696
Øvrige driftsudgifter	518.900	29.300	548.200	596.878	-48.678
Driftsudgifter i alt	2.413.000	14.800	2.427.800	2.419.782	8.018
Indtægter	-71.500	2.500	-69.000	-72.193	3.193
Nettodriftsudgifter	2.341.500	17.300	2.358.800	2.347.589	11.211
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.500	0	6.500	4.396	2.104
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	4.350	5.650
Afskrivninger	102.000	-12.000	90.000	57.425	32.575
Omkostningselementer i alt	118.500	-12.000	106.500	66.171	40.329
Nettoresultat i alt	2.460.000	5.300	2.465.300	2.413.760	51.540

Økonomi

Årets resultat for Nordsjællands Hospital udviser totalt et mindreforbrug på den økonomiske ramme på 51,5 mio. kr., der fordeler sig med 11,2 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og 40,3 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab.

Driftsudgifter i alt udviser et mindreforbrug på 8,0 mio. kr., og der er merindtægter på 3,2 mio. kr.

Særligt for 2019

I forhold til det oprindeligt vedtagne nettodriftsbudget er der til og med 4. Økonomirapport foretaget en række budgetkorrektioner, der samlet beløbet sig til en budgettilførsel på 17,3 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab.

Årets resultat viser umiddelbart et samlet mindreforbrug på 11,2 mio. kr. inden regionens faste korrektioner vedrørende sygehusmedicin, fritvalgsindtægter, barselsudgifter samt høreapparater.

Mindreforbruget skal ses i lyset af den fortsat stramme styring af økonomien, hvilket har været nødvendigt som følge af, at den øvrige drift har været under markant pres, særligt inden for udvalgte patientrelaterede poster, herunder analyser.

Herudover skyldes mindreforbruget stillingsvakancer, tidsforskydning af forskellige projekter og anskaffelser i driften, bl.a. vedrørende innovations- og internt finansierede forskningsprojektmidler samt generel tilbageholdenhed på hospitalets fælleskonti.

Omkostningselementer

Der er et samlet set et mindreforbrug på omkostningselementerne på 40,3 mio. kr., hvoraf størstedelen udgøres af mindreforbrug af afskrivninger på kr. 32,6 mio. kr. Dette mindreforbrug skyldes bl.a., at regionen leaser apparatur indkøbt for regionale midler, hvilket betyder, at apparaturanskaffelser ikke belaster afskrivningskontoen i samme grad som hidtil.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at Nordsjællands Hospital ville have et mindreforbrug på 15 mio. kr. på driftsbudgettet som følge af tidsforskydninger af forskellige projekter og anskaffelser i driften samt generel tilbageholdenhed i økonomistyringen.

Hospitalets budget blev reduceret svarende til det forventede mindreforbrug. Beløbet der genbevilges er 26,6 mio. kr. Der genbevilges 17,1 mio. kr. vedrørende tidsforskydninger og 9,5 mio. kr. vedrørende tilbageholdenhed og stillingsvakancer.

Investeringsrammen

Der er ikke bevilget eller afsluttet formålsbestemte bevillinger på NOH i 2019.

Den lokale investeringsramme var oprindeligt 2,8 mio. kr., og den blev i løbet af året opskrevet til 34,2 mio. kr. Opskrivningen består primært af midler til indkøb af diverse apparatur, og det endelige forbrug på den lokale investeringsramme udgør 25,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	2.800	31.400	34.200	25.100	9.100

Kvalitetsfondsbyggeri

Nyt Hospital Nordsjælland har et samlet investeringsbudget (tilsagn) på 3,8 mia. kr. i 2009-pri- ser, og det strækker sig over en periode på ca. 15 år, nemlig fra 2009 – 2024. Projektet søger løbende bevillinger fra det overordnede tilsagn svarende til de respektive faser. I 2019 har der således været fire aktive bevillinger: 1. Bevilling if. De arkæologiske udgravninger på bygge- grunden, 2. projekteringsbevilling, der er givet til omkostninger ifm. Projekteringen, altså pri- mært projektorganisation, bygherrerådgivning, IMT-rådgivning og totalrådgiverhonorar, 3. be- villing til omkostninger ifm. Grundkøb samt 4. den første udførelsesbevilling. Udførelsesbevil- lingen fortsætter i 2020, og det samme gør de tre andre bevillinger, om end der kun forventes mindre udgifter.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

På forskningsområdet har Nordsjællands Hospital i 2019 modtaget eksterne tilskud samt til- skud fra øvrige af regionens hospitaler i forbindelse med forskningsfællesskaber på i alt 29,0 mio. kr. Ved udgangen af året er der overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld på i alt 32,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter		0	0	16.475	-16.475
Øvrige driftsudgifter		0	0	12.537	-12.537
Driftsudgifter i alt	0	0	0	29.012	-29.012
Indtægter		0	0	-29.012	29.012
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld

32.106

8.2.2.7 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	5.228.300	69.100	5.297.400	5.171.098	126.302
Øvrige driftsudgifter	3.682.200	176.600	3.858.800	3.686.354	172.446
Driftsudgifter i alt	8.910.500	245.700	9.156.200	8.857.452	298.748
Indtægter	-2.902.700	-74.700	-2.977.400	-2.552.683	-424.717
Nettodriftsudgifter	6.007.800	171.000	6.178.800	6.304.769	-125.969
Forskydning i hensættelse til feriepenge	20.000	0	20.000	20.154	-154
Hensættelse til tjenestemandspension	21.000	0	21.000	14.293	6.707
Afskrivninger	278.100	-18.100	260.000	175.245	84.755
Omkostningselementer i alt	319.100	-18.100	301.000	209.692	91.308
Nettoresultat i alt	6.326.900	152.900	6.479.800	6.514.461	-34.661

Økonomi

Rigshospitalet har i 2019 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 126,0 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 91,3 mio. kr. Samlet set har Rigshospitalet således et merforbrug på i alt 34,7 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et mindreforbrug på 298,7 mio. kr., mens der er mindreindtægter på 424,7 mio. kr.

Særligt for 2019

I 2019 er der på det organisatoriske område gennemført en række væsentlige ændringer med effekt pr. 1. januar henholdsvis pr. 1. marts, idet der er foretaget en sammenlægning af en række afdelinger under fælles ledelse.

Aktivitetsmæssige forhold

I 2019 har der fortsat været fokus på at sikre, at registreringer i Sundhedsplatformen afspejler den udførte aktivitet, og at Sundhedsplatformen i tiltagende grad kommer til at fungere som en integreret del af en effektiv drift. I 2019 er Sundhedsdatastyrelsens Landspatientregister LPR 2 blevet afløst af LPR 3, og det har bevirket, at datakvaliteten i den forløbne periode ikke har været tilstrækkelig til, at aktivitetsregnskabstal er blevet frigivet. Dermed har der ikke været grundlag for aktivitetsopfølgning tilsvarende tidligere år.

Regionens styringsparadigme er samtidig ændret i retning af rammestyring og fokus på værdi for patienten. Der er naturligvis fortsat behov for at følge aktiviteten nøje, og Rigshospitalet har i 2019 fulgt op på parametre som antal indlæggelser, fysisk fremmøde, virtuelle kontakter, unikke CPR-numre, procedurer og sygehusforløb. Når DRG igen bliver tilgængeligt, vil det få en plads i opfølgningen sammen med de øvrige indikatorer.

Ud fra de indikatorer, der er til rådighed, vurderes det, at aktivitetsniveauet i 2019 som minimum er på niveau med aktivitetsniveauet i 2018. Dette gælder både i forhold til patientbehandlingen under et, og når der opdeles på behandling af borgere fra Region Hovedstaden og de øvrige regioner.

Medicin og behandlingssærydelser

I 2019 har der været merudgifter på sammenlagt 11 mio. kr. på medicin og særydelsesrammen. Tallet dækker over mindreudgifter til medicin på 21 mio. kr. og merudgifter på behandlingssærydelser på 32 mio. kr. Faldet i medicinudgifterne vedrører hovedsageligt lægemidler til enzytmangeltilstande, blødersygdomme, infektionssygdomme samt immunsystemet og skyldes hovedsageligt prisfald og patientvariation. Der har været en stigning i udgifter på cancermidler, midler til cystisk fibrose og sanseorganerne.

I forhold til behandlingssærydelser ses væksten især inden for stents, hjerteklapper, andre hjertekatetre samt kliniske genanalyser.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport forventede Rigshospitalet et mindreforbrug på 152 mio. kr. som følge af en række tidsforskydninger vedr. forsknings- og uddannelsesprojektmidler, mindre byggearbejder og mindre anskaffelser, udviklingsprojekter mv.

Genbevillingen er opgjort til 156,2 mio. kr. som fordeler sig med 130,9 mio. kr. i periodeforskydninger og 25,3 mio. kr. vedrørende tilbageholdenhed indenfor 0,4% rammen.

Investeringsrammen

Der er i 2019 foretaget investeringer for i alt 505,9 mio. kr. Heraf kan de 443,1 mio. kr. henføres til den centrale investeringsramme, mens 62,8 mio. er taget fra den lokale investeringsramme, hvor der således har været et merforbrug på 9,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end bud- get
Lokal investeringsramme	18.700	35.000	53.700	62.800	-9.100

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Rigshospitalet har afholdt forskningsudgifter for netto 748,8 mio. kr., og der er ultimo året overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 982,8 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end bud- get
Lønudgifter			0	446.709	-446.709
Øvrige driftsudgifter			0	301.379	-301.379
Driftsudgifter i alt	0	0	0	748.088	-748.088
Indtægter			0	-748.466	748.466
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-378	378

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld	982.802
--	----------------

8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linge 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse +/- bedre -/= ringere end budget
Lønudgifter	2.821.400	7.000	2.828.400	2.796.287	32.113
Øvrige driftsudgifter	437.900	2.400	440.300	478.546	-38.246
Driftsudgifter i alt	3.259.300	9.400	3.268.700	3.274.833	-6.133
Indtægter	-167.400	-49.300	-216.700	-215.022	-1.678
Nettodriftsudgifter	3.091.900	-39.900	3.052.000	3.059.811	-7.811
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.800	0	4.800	24.912	-20.112
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	-6.000	4.000	3.929	71
Afskrivninger	59.900	-2.000	57.900	53.505	4.395
Omkostningselementer i alt	74.700	-8.000	66.700	82.346	-15.646
Nettoresultat i alt	3.166.600	-47.900	3.118.700	3.142.157	-23.457

Økonomi

Behandlingspsykiatrien har i 2019 totalt set haft et merforbrug på 23,4 mio. kr., der fordeler sig med 7,8 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og 15,6 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab.

Driftsudgifter i alt udviser et merforbrug på 6,1 mio. kr., mens der er mindreindtægter på 1,7 mio. kr.

Merforbruget skal ses i lyset af den bevillingsmæssige reduktion for så vidt angår den forventede overførsel ved 4. Økonomirapport 2019.

Særligt for 2019

For Region Hovedstadens Psykiatri har 2019 været et år med fortsat fokus på overholdelse af udrednings- og behandlingsretten, det nationale indsatsområde i forhold til nedbringelse af bru- gen af tvang, udvikling og implementering af bedre patientforløb, samt bedre forløb i forhold til kommunerne.

Der er sket væsentlige forbedringer ift. overholdelse af udrednings- og behandlingsretten, og forbedringerne er foregået trods fortsatte rekrutteringsudfordringer af særligt læger og sygeple- jersker. Der er derfor et fortsat fokus på optimering af ressourceanvendelsen, kvaliteten i be- handlingsforløbene og forbedret kapacitetsudnyttelse.

Ressourcestyringsværktøjet LINK udrulles og en stor del af døgnafsnittene i Region Hovedsta- dens Psykiatri anvender ugentligt rapporterne. Værktøjet bidrager til en bedre ressourceanven- delse gennem fokus på efterlevelse af fremmedeforudsætninger og reduktion i anvendelse af overarbejdstimer / vikarer.

Der er flere initiativer til understøttelse af kvaliteten i behandlingsforløbene, og her kan der bl.a. nævnes F-ACT, øget brug af recovery og arbejdet med KAG (Klinisk Akademisk Gruppe).

Implementering af F-ACT modellen ved omlægning af ambulante Distriktpsychiatriske enhe- der og Opsøgende psykiatriske teams i Region Hovedstadens Psykiatri forløber som planlagt.

Der er etableret F-ACT teams på alle psykiatriske centre, og F-ACT understøtter en bedre behandling på patienternes vilkår.

Der sker en fortsat omstilling til en mere recovery-orienteret pleje, behandling og rehabilitering alle steder i Region Hovedstadens Psykiatri. Til understøttelse af arbejdet er korpset af recovery-mentorer blevet udvidet, så der nu er ansat recovery-mentorer på alle centre i Region Hovedstadens Psykiatri.

Genbevilling

I 4. økonomirapport blev der indarbejdet overførsler på 60,3 mio. kr. Mindreforbruget kan henføres til periodeforskydninger vedrørende internt finansieret forskning, udgifter i relation til KAT-uddannelsen samt projektrelaterede udgifter bl.a. etableringsudgifter for CAPS mv.

Genbevillingen er opgjort til 42,7 mio. kr. som fordeler sig med 40,9 mio. kr. i periodeforskydninger og 1,8 mio. kr. vedrørende tilbageholdenhed indenfor 0,4% rammen.

Investeringsrammen

Der var i 2019 samlede investeringer på i alt 131,2 mio. kr. Investeringerne fordeler sig med forbrug på 144,8 mio. kr. på kvalitetsfondsprojektet Ny Retspsykiatri Sct. Hans, et forbrug på 3,4 mio. kr. på den lokale investeringsramme samt et nettoforbrug på den centrale investeringsramme på -17,0 mio. kr., hvori der indgår et tilskud på -19,2 mio. kr. til Ny psykiatri Bispebjerg og PC Ballerup - Etape 2.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	6.100	3.900	10.000	3.438	6.562

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

På forskningsområdet har Region Hovedstadens Psykiatri i 2019 afholdt udgifter på 104,7 mio. kr., og der er ved årets udgang overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld på 50,0 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end bud-get
Lønudgifter		0		52.320	-52.320
Øvrige driftsudgifter		0		52.349	-52.349
Driftsudgifter i alt	0	0	0	104.669	-104.669
Indtægter		0		-104.669	104.669
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld	50.040
--	---------------

8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægsbevillinger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	227.900	16.100	244.000	279.317	-35.317
Øvrige driftsudgifter	543.200	152.800	696.000	662.671	33.329
Driftsudgifter i alt	771.100	168.900	940.000	941.988	-1.988
Indtægter	0	0	0	-5.342	5.342
Nettodriftsudgifter	771.100	168.900	940.000	936.646	3.354
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	0	2.000	-1.655	3.655
Hensættelse til tjenestemandspension	300	0	300	217	83
Afskrivninger	4.500	0	4.500	6.355	-1.855
Omkostningselementer i alt	6.800	0	6.800	4.917	1.883
Nettoresultat i alt	777.900	168.900	946.800	941.563	5.237

Økonomi

Region Hovedstadens Akutberedskab har i 2019 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 3,3 mio. kr. og et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1,9 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Akutberedskab således et mindreforbrug på i alt 5,2 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et merforbrug på 2,0 mio. kr., mens der er merindtægter på 5,3 mio. kr.

Særligt for 2019

Arbejdet med udvikling af kvalitet og processer i Akutberedskabet er fortsat i 2019. Dette arbejde er nu i høj grad forankret i de tavlemøder, som er etableret i alle organisationens drifts- og administrative enheder, og som nu er fundamentet for styring og gennemførelse af forbedringstiltag. Tavlemøderne og de forbedringstiltag, der igangsættes herigennem, faciliteres af den i 2018 oprettede Projekt enhed "Patientforløb og Organisation". Det har vist sig udbytterigt at have en enhed, som har til formål at systematisere og professionalisere projektporteføljen samt implementere nye tiltag i en organisation som Akutberedskabet, der er i stadig udvikling.

Den 1. februar 2019 overtog Akutberedskabet disponeringen af den siddende transport efter, at kørselsopgaven var i udbud i 2018. Opgaven har betydet en forøgelse af virksomhedens driftsbudget på næsten 20%.

I 2018 oprettedes en ny driftsenhed Ambulance og Køretøjer, som skal varetage driften af alle Akutberedskabets køretøjer. Ved omstruktureringen af driftsenhederne i efteråret 2019, blev driftsenheden 1-1-2 Præhospital Akutmedicin delt op på de to øvrige driftsenheder: Ambulance og Køretøjer samt Akuttelefonen 1813.

Akutlægebilsdriften samt AMK-lægerne er lagt ind under Ambulance og Køretøjer, som sammen med den udvikling, der i øvrigt har været for ambulancedrift, nu har ansvaret for væsentlige dele af virksomhedens drift. Enheden varetager drift og vedligeholdelse af alle køretøjer samt drift og bemanning af regionens akutlægebiler, TEMS opgaven og AMK funktionen. Desuden er der i 2019 prøvet en ny funktion af - Præhospital Visitator - som er et enmandsbemandet køretøj med paramediciner, som disponeres til visse hændelser, hvor der tidligere ville have

været sendt B-kørsler. Ambulanceberedskaberne aflastes herved, og det forventes at få en positiv effekt på responstiden. Det er besluttet at afprøve funktionen yderligere i driften i 2020.

1-1-2 SFV funktionen, den akutte og den planlagt dispatch (liggende sygetransport og siddende befordring) samt psykiatrisk akutberedskab blev lagt sammen med Akuttelefonen 1813. Den samlede enhed hedder nu Vagtcentralen. Der er god synergieffekt fagligt og ressourcemæssigt i, at alle funktioner på vagtcentralen hører under én enhedsledelse. På Akuttelefonen 1813 er udfordringen fortsat rekruttering af medarbejdere og overholdelse af servicemål. Erfaringen viser, at når der er tilstrækkeligt personale på telefonerne, så er det muligt at overholde servicemålene om, at 90% af alle opkald skal være taget indenfor 3 minutter og 100% indenfor 10 minutter. Aktivitets- og bemandingsmønstret i 2019 har også vist, at såfremt der skal være tilstrækkeligt personale på telefonerne, så er der behov for flere ressourcer. Aktiviteten har således været stigende, og Akutberedskabet har på denne baggrund fået tildelt en ekstra bevilling til Akuttelefonen 1813 i 2020 med varig effekt på 12 mio. kr.

Genbevilling

Vedr. akuttelefonen 1813 var vurderingen ved 4. Økonomirapport et forventet merforbrug på 5,0 mio. kr., som skulle overføres til 2020. Merforbruget blev i regnskab 2019 opgjort til 3,9 mio. kr., der genbevilges.

Investeringsrammen

Akutberedskabet har en investeringsramme primært til genanskaffelse af køretøjer. I 2019 er investeringsrammen blevet brugt til køb af 2 akutlægebiler efter et fællesregionalt udbud, som fandt sted i 2018. Derudover er der købt 2 ambulancer. Investeringsrammen for 2019 er som følge af ovenstående overskredet med ca. 1,5 mio. kr., som dækkes af driftsbudgettet. Der er samtidig indkøbt et nyt køretøj til Sociolanceordningen. Sociolancekøretøjet leveres dog først i 2020 og kommer således på regnskabet for 2020.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægsbevillinger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	1.600	300	1.900	4.046	-2.146

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Akutberedskabet har afholdt forskningsudgifter for i alt 8,8 mio. kr., og der er ultimo året overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 10,7 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægsbevillinger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	2.629	-2.629
Øvrige driftsudgifter			0	6.172	-6.172
Driftsudgifter i alt	0	0	0	8.801	-8.801
Indtægter			0	-8.695	8.695
Nettodriftsudgifter	0	0	0	106	-106

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld	10.673
--	---------------

8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	251.400	31.400	282.800	280.532	2.268
Øvrige driftsudgifter	-39.700	-35.600	-75.300	-58.269	-17.031
Driftsudgifter i alt	211.700	-4.200	207.500	222.263	-14.763
Indtægter	-133.600	-10.200	-143.800	-145.291	1.491
Nettodriftsudgifter	78.100	-14.400	63.700	76.972	-13.272
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	0	100	3.801	-3.701
Hensættelse til tjenestemandspension	900	-400	500	492	8
Lagerforskydning	0	7.900	7.900	-9.179	17.079
Afskrivninger	14.600	-2.100	12.500	11.584	916
Omkostningselementer i alt	15.600	5.400	21.000	6.698	14.302
Nettoresultat i alt	93.700	-9.000	84.700	83.670	1.030

Økonomi

Region Hovedstadens Apotek har i 2019 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 13,3 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 14,3 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Apotek således et mindreforbrug på i alt 1,0 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et merforbrug på 14,8 mio. kr., mens der er merindtægter på 1,5 mio. kr.

Særligt for 2019

Årets omsætning af medicin inkl. salg til eksterne kunder er steget med 20 mio. kr. og udgjorde 3.582 mio. kr., svarende til en stigning på 0,7% i forhold til 2018. Antallet af ordrelinjer er faldet med 13% til 977.427 som følge af bortfald af særydelsesregistrering på Rigshospitalet. Antallet af solgte pakninger er steget med 2,7% i forhold til 2018.

Hospitalernes medicinudgifter steg med 14 mio. kr. og udgjorde i alt 3.423 mio. kr., svarende til en stigning på 0,4% i forhold til 2018. Medicinforbruget styres i et samarbejde mellem apoteket, lægemiddelkomitésystemet og de sundhedsfaglige råd. Hospitalernes medicinudgifter er i de øvrige 4 regioner tilsammen faldet med 0,2% i 2019.

Den lave vækst i medicinudgifterne på Region Hovedstadens hospitaler skyldes primært store prisfald som følge af udløb af patenter på en række kræftlægemidler og på biologiske lægemidler til behandling af gig-, hud- og tarmsygdomme.

Hovedparten af den medicin, apoteket køber, har været i fællesregionale udbud, der varetages af Amgros. Den opnåede rabat i forhold til de officielle listepreiser udgjorde 2.131 mio. kr. svarende til en stigning på 485 mio. kr. i forhold til 2018.

Danmarks samlede medicinomsætning i 2019 udgjorde 23,1 mia. kr. målt i listepreiser, svarende til en stigning på 2,3 mia. kr. i forhold til 2018. 23% af landets samlede medicinomsætning passerer således gennem Region Hovedstadens Apotek.

Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 143 mio. kr. I udgifter udgør de egenproducerede lægemidler blot 4,1% af omsætningen, men målt i antal pakninger udgør de 20% af omsætningen.

Regionens hospitaler har mulighed for at købe medicinservice og klinisk farmaceutiske ydelser fra apoteket. Hospitalerne købte ydelser for 70,8 mio. kr. mod 68,2 mio. kr. i 2018. Medarbejderne bidrager til, at valg og anvendelse af lægemidler foregår rationelt. Herudover overtager apotekets farmakonomer i stigende grad opgaver med at dispensere og administrere medicin til patienterne fra sygeplejerskerne.

Genbevilling

I 4. økonomirapport forventede Apoteket budgetoverholdelse. Genbevillingen er opgjort til 3,9 mio. kr., som hovedsageligt vedrører tidsforskydninger i projekter.

Investeringsrammen

Der er i 2019 afholdt investeringsudgifter for 2,4 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- lingen 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse +/- bedre -/- ringere end budget
Lokal investeringsramme	3.700	1.700	5.400	2.400	3.000

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Region Hovedstadens Apotek har ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler.

8.2.2.11 Center for It, Medico og Telefoni

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse +/- bedre -/- ringere end budget
Lønudgifter	573.900	-3.600	570.300	565.770	4.530
Øvrige driftsudgifter	926.700	-5.900	920.800	1.093.474	-172.674
Driftsudgifter i alt	1.500.600	-9.500	1.491.100	1.659.244	-168.144
Indtægter	-4.600	0	-4.600	-139.456	134.856
Nettodriftsudgifter	1.496.000	-9.500	1.486.500	1.519.788	-33.288
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.900	0	2.900	6.521	-3.621
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	854	446
Afskrivninger	61.900	82.800	144.700	174.461	-29.761
Omkostningselementer i alt	66.100	82.800	148.900	181.836	-32.936
Nettoresultat i alt	1.562.100	73.300	1.635.400	1.701.624	-66.224

Økonomi

Center for It, Medico og Telefoni (CIMT) har i 2019 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 33,3 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 32,9 mio. kr. Samlet set har CIMT således haft et merforbrug på i alt 66,2 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et merforbrug på 168,1 mio. kr., mens der er merindtægter på 134,9 mio. kr.

Merforbruget på det udgiftsbaserede regnskab skyldes, at der er bogført 49,8 mio. kr. på øvrige driftsudgifter vedrørende investeringsudgifter, som finansieres af CIMTs investeringsbudget, der ikke vises i ovenstående tabel. Hvis der korrigeres for dette, er der et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 16,6 mio. kr. ekskl. løn.

Øvrige driftsudgifter viser et merforbrug på 173 mio. kr. og en merindtægt på 135 mio. kr.

Indtægterne skyldes udgifter på projekter, der bliver viderefaktureret til de øvrige regioner særligt til Region Sjælland vedr. samarbejde om Sundhedsplatformen.

Merforbruget på det omkostningsbaserede regnskab skyldes primært en straksafskrivning på Praksys-projektet.

Særligt for 2019

CIMT driver, supporterer og udvikler it, medico-udstyr og telefoni på Region Hovedstadens hospitaler, virksomheder og centre. CIMT's hovedopgave er at understøtte hospitalerne og sikre effektiv sundhedsteknologi til gavn for patienterne.

CIMT har fortsat prioriteret at videreudvikle Sundhedsplatformen og derigennem skabe øget anvendelighed hos brugerne. Det store fokus på digitalisering i sundhedsvæsenet har også haft stor bevågenhed i CIMT i 2019.

I 2019 påbegyndte CIMT at sætte mål for, hvordan den overordnede ambition om at blive "Hospitalernes partner 2.0" i 2021 nås. Det sker ved iværksættelsen af en fælles forretnings-

plan. For at CIMT kan blive en stærkere partner for hospitalerne, er målet at være en professionel it-organisation, der leverer dét, der aftales med hospitalerne. Derfor skal CIMT som organisation agere mere samlet og øge leveringshastigheden og kvaliteten. Det skal ske i en stærk samarbejdsorienteret kultur med tilfredse og kompetente medarbejdere.

Dette gør CIMT gennem et tæt samarbejde på tværs af hele organisationen for at sikre kvalitet og effektivitet i hele leverance- og værdikæden. Der er fokus på it-fagligt velfunderede medarbejdere, der har styr på regionens sundhedsteknologi og kan yde den service, hospitalerne efterspørger. I arbejdet fokuseres også på øget samarbejde med hospitalerne for sammen at sætte en fælles retning for prioriteringen af opgaver og ressourcer, og hvor CIMT har skabt en stærk rådgivende og partnerorienteret kultur.

Genbevilling

I 4. økonomirapport blev CIMTs bevilling reduceret med 37,8 mio. kr., som genbevilges i 2020.

Efter regnskabskorrektioner er der opgjort et yderligere mindreforbrug på 4,6 mio. kr. på løn og 12,2 mio. kr. på øvrig drift og lokal investeringsramme, som ligeledes genbevilges i 2020.

Samlet genbevilling 54,6 mio. kr.

I opgørelsen af genbevillingen er regnskabet blevet korrigeret med -49,8 mio. kr. vedrørende investeringsudgifter, som er bogført som driftsudgift, men som hører til under CIMTs investeringsbudget.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2019 på 191,1 mio. kr., der fordeler sig med 69,1 mio. kr. på den centrale investeringsramme og 121,6 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	122.300	122.300	121.600	700

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

CIMT har ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler.

8.2.2.12 Center for HR og Uddannelse

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	875.900	-41.200	834.700	869.470	-34.770
Øvrige driftsudgifter	211.100	-4.800	206.300	163.347	42.953
Driftsudgifter i alt	1.087.000	-46.000	1.041.000	1.032.817	8.183
Indtægter	-49.100	0	-49.100	-58.594	9.494
Nettodriftsudgifter	1.037.900	-46.000	991.900	974.223	17.677
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	5.000	5.000	5.269	-269
Hensættelse til tjenestemandspension	1.500	-200	1.300	1.184	116
Afskrivninger	1.100	-1.100	0	-2	2
Omkostningselementer i alt	2.600	3.700	6.300	6.451	-151
Nettoresultat i alt	1.040.500	-42.300	998.200	980.674	17.526

Økonomi

Center for HR og Uddannelse (CHRU) har i 2019 haft et mindreforbrug på 17,5 mio. kr., der fordeler sig med et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab med 17,7 mio. og et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab med 0,2 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et mindreforbrug på 8,2 mio. kr., mens der er merindtægter på 9,5 mio. kr.

Særligt i 2019

I 2019 er den 3. version af regionens ledelsesudviklingsprogram sat i drift. Det overordnede formål med aktiviteterne i Ledelsesudviklingsprogrammet er at øge gejsten hos og værdien af regionens samlede ledelse. Indsatserne skal støtte lederne i at udvikle fremtidens kompetencer til drift og udvikling af kerneopgaven samt understøtte en ledelsesadfærd, som bidrager til, at regionen lykkes til gavn for patienter og borgere. I løbet af 2019 har 2.000 ledere deltaget i en eller flere udviklingstilbud.

CHRU arbejder løbende aktivt med e-læringsprojekter og har i 2019 udviklet e-læringsprogrammer til fx anmeldelse af arbejdsulykker i regionen og regionens handleplanssystem, som understøtter APV og trivselsmålinger. Begge programmer understøtter klinikkerne på en fleksibel måde, idet programmerne er tilgængelige, når der er et behov for læring.

CHRU afprøver også løbende nye områder, der er relevante til e-læring. Fx er CHRU i samarbejde med Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC) og fire endokrinologiske afdelinger ved at undersøge om en kombination af e-læring og face-to-face undervisning af læger og sygeplejersker på ortopædkirurgisk afdeling kan gøre en forskel for patienter med diabetes, så de fx ikke oplever syreforgiftning ved diabetes. Der foretages efterfølgende en forskningsbaseret evaluering af projektet.

CHRU har i samarbejde med de øvrige regioner udviklet et nationalt e-læringsprojekt om selvmordsforebyggelse, som nu er klart i en pilotversion. Målet med e-læringsprojektet er at sikre, at selvmordstruede får kompetent hjælp i tide. Målet er også at skabe en ensartethed i risikovurderingerne således, at risikoniveauet bliver vurderet ens og med de samme begreber, uanset om personalet møder patienten i fx akutmodtagelsen under en indlæggelse eller i ambulant

regi. Der ses allerede god gavn af pilotversionen, idet læringsmaterialet er vurderet som godt og er adopteret hos behandlere i psykiatrien. Næste fase er at undersøge, om projektet kan medvirke til at nedbringe antallet af selvmordstruede.

CHRU har i 2019 etableret en ny front-office funktion for at kunne tilbyde en direkte og personlig kontakt samt nærværende service til regionens medarbejdere, hvor telefonen bliver besvaret direkte af løn- og personalekonsulenter. Der er udarbejdet nye støtteredskaber, så de fleste medarbejdere kan få svar på deres spørgsmål ved ét opkald. Den nye front-office rådgivning har i 2019 modtaget ca. 32.000 opkald fra regionens medarbejdere.

Sund planlægning arbejder i 2019 fortsat med udvikling af initiativer indenfor datamodeller og driftsledelse/forandringsledelse ved gennemførelse af projekter på bl.a. HovedOrto centret på Rigshospitalet samt på Børne og Ungeafdelingen på Hvidovre Hospital. Erfaringer fra både projekter og ved dialog med klinikere viser, at der er stort behov for at skabe data indenfor både ressource- og kapacitetsanvendelse indeholdende data fra både vagtplanlægningssystem og Sundhedsplatformen. Til understøttelse af udrulningen af Optima er der udarbejdet materiale, som understøtter, at hospitaler /virksomheder selv kan løfte vagtplanlægningsopgaven til deres ønskede niveau.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport blev det foreslået, at Center for HR skulle overføre 21,2 mio. kr. til 2020, hvor det vil blive søgt genbevilget. Beløbet, der genbevilles, er opgjort til 24,8 mio. kr. og kan henføres til periodeforskydninger for centrale aktiviteter og projekter for personale- og kompetenceudvikling.

Investeringsrammen

Der er i 2019 afholdt investeringsudgifter for 0,1 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- lingen 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end bud- get
Lokal investeringsramme	0	100	100	62	38

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Center for HR har afholdt forskningsudgifter for netto 1,3 mio. kr. Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 9,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- lingen 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end bud- get
Lønudgifter			0	1.131	-1.131
Øvrige driftsudgifter			0	183	-183
Driftsudgifter i alt	0	0	0	1.314	-1.314
Indtægter			0	-1.533	1.533
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-219	219

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2019, overført til kortfristet gæld	9.067
--	--------------

8.2.2.13 Center for Ejendomme

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linge 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	316.200	44.700	360.900	359.242	1.658
Øvrige driftsudgifter	1.078.000	140.200	1.218.200	1.226.995	-8.795
Driftsudgifter i alt	1.394.200	184.900	1.579.100	1.586.237	-7.137
Indtægter	-39.100	-4.800	-43.900	-52.875	8.975
Nettodriftsudgifter	1.355.100	180.100	1.535.200	1.533.362	1.838
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	31	-31
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	2.010	-2.010
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	200	0	200	123.007	-122.807
Omkostningselementer i alt	200	0	200	125.048	-124.848
Nettoresultat i alt	1.355.300	180.100	1.535.400	1.658.410	-123.010

Økonomi

Center for Ejendomme (CEJ) har i 2019 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 1,8 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 124,8 mio. kr. Merforbruget skyldes overførsel af anlægsaktiver i regionen.

Driftsudgifter i alt udviser et merforbrug på 7,1 mio. kr., mens der er merindtægter på 8,9 mio. kr.

Regnskabsresultatets fordeling mellem rammen for øvrig drift og indtægtsrammen har været påvirket af overtagelse af områderne Parkering og Personaleboliger.

Særligt i 2019

Center for Ejendomme har til opgave at drive, optimere og videreudvikle de fysiske rammer og ejendomsdriften for hospitaler og virksomheder i Region Hovedstaden. Centeret har som strategisk sigte at få mest mulig kvalitet for pengene og samtidig være den foretrukne samarbejdspartner for regionens hospitaler og virksomheder.

Center for Ejendomme har i 2019 igangsat og gennemført en række aktiviteter. Der har bl.a. været fokus på fire store byggerier: Nyt Hospital Hvidovre, Nyt Hospital Bispebjerg, BørneRiget og Rigshospitalets Nordfløj fase 2. Som regionens bygherre har Center for Ejendomme derudover stået for en række andre byggerier og ombygninger. På centerets øvrige kerneområder inden for ejendomsdrift og logistik er der også gennemført en række aktiviteter og nået vigtige milepæle i løbet af 2019.

Som eksempler på hvad, der er nået i 2019 inden for byggeri, ejendomsdrift og renovering, kan der nævnes rejsegilde på Rigshospitalets Nordfløj 2, udrulning af et regionalt genanvendelses-system på flere af hospitalerne, indvielse af Danmarks største grundvandsanlæg (ATES-anlæg) på Bispebjerg Hospital samt udrulning af nye biogas-lastbiler til kørsel mellem regionens maskinparken.

Hertil kommer en omfattende indsats som led i den tiårige renoveringsplan for genopretning af regionens bygningsmasse til et generelt højere niveau. Der blev i 2019 igangsat cirka 160 genopretningsprojekter, hvoraf tre fjerdedele er afsluttet i 2019, og de resterende afsluttes i starten af 2020.

Et vigtigt projekt har fx været udskiftning af taget på Rigshospitalets centralkøkken, der blev sat i gang som et af de første store arbejder. Siden er flere projekter sat i gang, og flere af dem er allerede taget i brug, bl.a. udskiftning af elevatorer på Herlev Hospital, Rigshospitalet og Bispebjerg Hospital, udskiftning af vinduer på Gentofte Hospital og Hvidovre Hospital samt renovering af de fredede bygninger på Bispebjerg Hospital.

Genbevilling

Det registrerede mindreforbrug vedrører forsinkelser på vedligeholdelsesprojekter, hvor Center for Ejendomme over for hospitalerne har forpligtet sig at udføre arbejdet, hvorfor mindreforbruget ønskes genbevilliget.

Investeringsrammen

Center for Ejendomme varetager regionens bygningsmæssige investeringer igangsat fra januar 2017 og frem. Derudover er der overført flere igangværende projekter fra hospitalerne.

Der er samlede investeringer i 2019 på i alt 665,6 mio. kr., der fordeles med forbrug på den centrale investeringsramme på 545,5 mio. kr., og et forbrug på 120,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme, hovedsagelig i form af ”pulje 3” projekter.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	80.000	301.600	381.600	120.200	261.400

8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	-2.600	-2.600	0	-2.600
Øvrige driftsudgifter	950.500	-18.000	932.500	970.063	-37.563
Driftsudgifter i alt	950.500	-20.600	929.900	970.063	-40.163
Indtægter	0	0	0	-1.022	1.022
Nettodriftsudgifter	950.500	-20.600	929.900	969.041	-39.141
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0		0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0		0
Afskrivninger	0	0	0		0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	950.500	-20.600	929.900	969.041	-39.141

Økonomi

Bevillingsområdet Sygehusbehandling udenfor regionen resulterede i et forbrug på 969,0 mio. kr. svarende til et merforbrug på 39,1 mio. kr. i forhold til forventningen ved 4. økonomirapport 2019.

Udgifterne på dette bevillingsområde er erfaringsmæssigt vanskelige at forudsige, idet forbruget vedrørende udvidet frit sygehusvalg udviser betydelige udsving i udgifterne fordelt over året og fra det ene år til det andet.

Investeringsrammen

Der er ikke budget eller udgifter på hverken den lokale eller den centrale investeringsramme inden for bevillingsområdet Sygehusbehandling uden for regionen.

8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	222.800	-152.800	70.000	109.583	-39.583
Øvrige driftsudgifter	1.712.400	-764.600	947.800	920.030	27.770
Driftsudgifter i alt	1.935.200	-917.400	1.017.800	1.029.613	-11.813
Indtægter	-208.800	51.500	-157.300	-230.295	72.995
Nettodriftsudgifter	1.726.400	-865.900	860.500	799.318	61.182
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	407	-407
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	75.200	-83.000	-7.800	-27.026	19.226
Omkostningselementer i alt	75.200	-83.000	-7.800	-26.619	18.819
Nettoresultat i alt	1.801.600	-948.900	852.700	772.699	80.001

Sundhedsvæsenets konto for fælles driftsudgifter mv. dækker over udgifter til en række forskellige områder på sundhedsområdet. Respiratorbehandling af hjemmeboende patienter, patienterstatninger og administrationsgebyrer i forbindelse hermed til Styrelsen for Patientsikkerhed og Patienterstatningen, diverse puljer øremærket til kapacitetsudnyttelser, uddannelsesenheder, renoveringspulje, praksisplanlægning og sundhedsstrategi er blot nogle af de mange områder, der afholdes og finansieres over dette bevillingsområde.

Økonomi

Der er i regnskab 2019 afholdt fælles nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet for 772,7 mio. kr. Der er registreret merforbrug af løn på 39,6 mio. kr., mindreforbruget på øvrige driftsudgifter andrager 27,8 mio. kr., og merindtægterne beløber sig til 73,0 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 61,2 mio. kr., og der er også et mindreforbrug på omkostningselementerne på 18,8 mio. kr. Der er samlet set et mindreforbrug på 80,0 mio. kr., og bevillingen er dermed overholdt.

Særligt for 2019

Der er igen i 2019 foretaget førtidsindfrielse (nedbringelse af leasinggæld) vedrørende leasingfinansierede anlægsaktiver for betydelige beløb. Disse førtidsindfrielse har samlet set ikke nogen driftspåvirkning, men har til formål at udgiftsføre det betalte beløb under øvrige driftsudgifter for så at indtægtsføre det betalte beløb under omkostningselementerne.

Genbevilling

I forbindelse med udarbejdelse af 4. økonomirapport 2019 er der indarbejdet en lang række budgetreduktioner på i alt 708,6 mio. kr., der for størstedelens vedkommende forventes genbevillet i 1. økonomirapport 2020.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er i 2019 ikke afholdt forskningsudgifter. De eksterne forskningsmidler, der tidligere år har været afholdt under dette bevillingsområde hører nu under Bispebjerg Hospital.

8.2.2.16 Praksisområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.100	-1.900	1.200	-8.733	9.933
Øvrige driftsudgifter	6.866.400	-28.600	6.837.800	6.909.268	-71.468
Driftsudgifter i alt	6.869.500	-30.500	6.839.000	6.900.535	-61.535
Indtægter	-14.000	-600	-14.600	-44.602	30.002
Nettodriftsudgifter	6.855.500	-31.100	6.824.400	6.855.933	-31.533
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	6.855.500	-31.100	6.824.400	6.855.933	-31.533

Økonomi

Praksisområdet har i regnskabsåret 2019 afholdt nettodriftsudgifter på i alt 6.855,9 mio. kr. svarende til et merforbrug på 31,5 mio. Merforbruget er sammensat af et merforbrug på drifts- udgifterne på 61,5 mio. kr. samt merindtægter på 30,0 mio. kr.

Fordelingen af merudgiften fremgår af tabellerne nedenfor.

Praksisområdet

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Praksisydelser ekskl. medicintilskud	5.280,5	-9,8	5.270,7	5.196,7	74,0
Medicintilskud	1.575,0	-21,3	1.553,7	1.659,2	-105,5
Nettodriftsudgifter	6.855,5	-31,1	6.824,4	6.855,9	-31,5

Praksisydelser ekskl. medicintilskud

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Almen lægehjælp	2.715,6	-60,8	2.654,8	2.624,0	30,8
Speciallægehjælp	1.570,3	-0,5	1.569,8	1.569,4	0,4
Tandlægebehandling	470,5	0,0	470,5	471,6	-1,1
Øvrige praksisydelser	524,1	51,5	575,6	531,7	43,9
Nettodriftsudgifter	5.280,5	-9,8	5.270,7	5.196,7	74,0

Særligt i 2019:

Praksisområdet er efterspørgselsstyret. På Praksisområdet var der et merforbrug på 31,5 mio. kr. ud af et korrigeret budget på 6.824,4 mio. kr. og et regnskab på 6.855,7 mio. kr. svarende til en afvigelse på knap 0,5% mellem korrigeret budget og regnskab i 2019.

Driftsområderne under Praksis (almen, speciallæge, tandlæge, fysioterapi, psykolog og fodte- rapi, samt øvrige områder som ernæringspræparater, høreapparater og tolke) har et forbrug på knap 5.196,7 mio. kr. i 2019, mens medicintilskudsområdet har et forbrug på 1.659,2 mio. kr.

Overordnet viser regnskabsresultatet, at driftsområderne under Praksis har et merforbrug på ca. 2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget i 4. økonomirapport 2019. Det vil sige stort set i balance, mens medicintilskudsområdet udviser et merforbrug på ca. 29 mio. kr. i forhold til korrigeret budget i 4. økonomirapport 2019.

Praksisområdets merforbrug på ca. 31 mio. kr. kan således langt overvejende henføres til medicintilskudsområdet.

Baggrunden for afvigelsen på medicintilskudsområdet er, at udgifterne er steget med 95 mio. kr. fra 2018 til 2019 svarende til en stigning på 6%. Det er særligt i 2. halvår af 2019, at der er sket en væsentlig stigning i udgiftsniveauet, og i særdeleshed i 4. kvartal af 2019. Tendensen med de stigende medicintilskudsudgifter er landsdækkende.

Årsagen til stigningen på medicintilskudsområdet er stigende priser inden for mange grupper bl.a. som følge af leveranceproblemer. De stigende medicinpriser har særlig betydning inden for hjerte-karområdet, hvor prisstigningerne på angiotension II-antagonisten Losartan sammen med et stigende forbrug har medført en stigning i tilskudsudgifterne på 15 mio. kr.

En anden gruppe, hvor der har været prisstigninger, er øgede tilskud til mavesårsmidler, hvor prisstigninger på pantoprazol har medført stigning i tilskudsudgifterne på ca. 11 mio. kr., igen bl.a. som følge af leveranceproblemer.

Derudover er der på linje med tidligere år fortsat stigende udgifter til midler mod diabetes og midler mod blodpropper, særligt i 2. halvår af 2019.

Med hensyn til udgifterne under driftsoverenskomsterne vedrørende Praksis (almen, speciallæge, tandlæge etc.) er der stort set balance mellem korrigeret budget ved 4. økonomirapport og regnskab i 2019. Det skyldes blandt andet, at der - bortset fra psykologområdet - ikke er kommet nye overenskomster til i 2019. Det betyder, at prognoserne i højere grad er udarbejdet med udgangspunkt i tidligere års forbrug.

8.3 Social- og specialundervisningsområdet

Den Sociale Virksomhed

Bevillingen på social- og specialundervisningsområdet (hovedkonto 2) er omkostningsbaseret og desuden omfattet af balancekrav, hvor takstindtægterne skal dække regionens omkostninger ved at drive tilbuddene på området.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	726.900	20.400	747.300	725.266	22.034
Øvrige driftsudgifter	139.000	24.400	163.400	208.340	-44.940
Driftsudgifter i alt	865.900	44.800	910.700	933.606	-22.906
Indtægter	-918.200	-29.300	-947.500	-975.150	27.650
Nettodriftsudgifter	-52.300	15.500	-36.800	-41.544	4.744
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.200	100	1.300	2.118	-818
Hensættelse til tjenestemandspension	1.900	-200	1.700	1.533	167
Afskrivninger	32.700	-3.900	28.800	28.987	-187
Øvrige omkostningselementer/forrentning	5.700	-2.200	3.500	3.893	-393
Omkostningselementer i alt	41.500	-6.200	35.300	36.531	-1.231
Nettoresultat i alt	-10.800	9.300	-1.500	-5.013	3.513

Økonomi

Den Sociale Virksomhed (DSV) har et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 4,7 mio. kr. samt et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1,2 mio. kr. Samlet set har DSV således et mindreforbrug på 3,5 mio. kr.

Driftsudgifter i alt udviser et merforbrug på 22,9 mio. kr., mens der er merindtægter på 27,6 mio. kr.

Særligt for 2019

DSV har igen i 2019 oplevet en generelt stigende efterspørgsel på botilbud til børn, men stigende efterspørgsel efter botilbud til børn med helt særlige behov. Derfor er der i 2019 nedlagt almindelige pladser, mens der er oprettet pladser i særlige, skærmede enheder på 3Kløveren. Nødebogård er pt. i gang med en omlægning af almindelige pladser til henholdsvis en delvist lukket afdeling samt særlige pladser målrettet børn og unge med spiseforstyrrelser og anden særligt livstruende selvskade. Der er indledt et intensivt samarbejde med Psykiatrien om dette.

På de sikrede afdelinger på Sølager har der også i 2019 været markante udsving i belægningen. Den kan indenfor få dage svinge fra 100% belægning til kun 50%, og det understreger vanskeligheden med løbende at tilpasse antallet af pladser til det aktuelle behov. Der har dog været en forholdsvis høj tilgang af unge i pædagogisk observation.

På botilbud til voksne med handicap er belægningen tæt på 100%. Undtaget herfra er Blindecenter Bredegaard og Hulegården, som har haft ledig kapacitet.

Særligt på de botilbud til voksne, der er målrettet borgere med udadreagerende og anden problemskabende adfærd, er efterspørgslen stor, og der afvises en del kommunale ønsker om

plads. På enkelte tilbud er der ventelister, men de fleste henvendelser er akutte, og kommunerne er nødsaget til at finde pladser andre steder.

På de Socialpsykiatriske botilbud til voksne borgere er der ventelister til de tilbud, der er målrettet borgere med dobbeltdiagnoser, eksempelvis skizofreni kombineret med misbrug og evt. en dom til behandling.

På tilbud til hjemløse er efterspørgslen vokset voldsomt gennem de senere år. Selvom pladstallet er udvidet i 2017 og 2018, må tilbuddene dagligt afvise borgere og kommuner, der efterspørger pladser. Tilgangen af hjemløse er særligt vokset i forhold til helt unge borgere.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport har DSV ikke søgt om en udvidelse af rammen på grund af ændret aktivitet.

Der søges om genbevillinger til på 4,1 mio. kr. som følge af tidsforskydninger.

Investeringsrammen

Investeringsrammen er 25 mio. kr., hvortil kommer 18,2 mio. kr. overført fra 2018. Den lokale investeringsramme i 2019 er således på 43,2 mio. kr. Endelig er der en ”øremærket” overførsel fra 2018 på projektet ”Propellen” på 6,8 mio. kr. Dette giver derfor 50,0 mio. kr. i samlet anlægsramme i 2019.

DSV's forbrug i 2019 af den lokale investeringsramme andrager 7,3 mio. kr., og forbrug på projektet andrager 8,6 mio. kr. Samlet er der i 2019 et budget på 43,2 mio. kr., som ved 4. økonomirapport 2019 er genbevilget i 2020.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse +/- bedre -/- ringere end budget
Lokal investeringsramme	25.000	-10.200	14.800	15.877	-1.077

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

DSV har i 2019 afholdt forskningsudgifter for netto 0,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse +/- bedre -/- ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	110	-110
Øvrige driftsudgifter	0	0	0	236	-236
Driftsudgifter i alt	0	0	0	346	-346
Indtægter	0	0	0	-173	173
Nettodriftsudgifter	0	0	0	173	-173

8.4 Regional Udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	87.800	1.000	88.800	82.311	6.489
Øvrige driftsudgifter	939.000	-195.500	743.500	762.054	-18.554
Driftsudgifter i alt	1.026.800	-194.500	832.300	844.365	-12.065
Indtægter	-44.300	0	-44.300	-60.029	15.729
Nettodriftsudgifter	982.500	-194.500	788.000	784.336	3.664
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	850	-850
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	62	-62
Afskrivninger	500	-200	300	136	164
Omkostningselementer i alt	500	-200	300	1.048	-748
Nettoresultat i alt	983.000	-194.700	788.300	785.384	2.916

Økonomi

Det regionale udviklingsområde er omfattet af krav om balance mellem ressourceforbrug og indtægter opgjort efter udgiftsbestemte principper; dog opgøres området efter omkostningsbaserede principper ift. det akkumulerede resultat. Det akkumulerede resultat udgør ultimo 2019 i alt 16,8 mio. kr., idet der i 2019 er betalt 193,6 mio. kr. ud af de opsparede overskud i indskud til finansiering af Hovedstadens Letbane.

For eksternt drevne projekter gælder særlige regler på det regionale udviklingsområde svarende til de statslige regler vedr. håndtering af tilsagn om tilskud på statens område. Dette betyder, at når regionen giver tilsagn om projekttilskud inden for disse områder, skal hele beløbet, bogføres i det år tilsagnet gives, uanset om en del af tilsagnet først udbetales i senere år. Tilsagnsbudgettering sker i overensstemmelse med den regionale udviklingsstrategi.

Center for Regional Udvikling har samlet set i 2019 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 3,7 mio. kr., og der har været et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 0,7 mio. kr. Totalt set har Center for Regional Udvikling således haft et mindreforbrug på 2,9 mio. kr.

Driftsudgifterne udviser et merforbrug på 12,1 mio. kr., mens der er merindtægter på 15,7 mio. kr.

Særligt for 2019

Generelt er CRU's økonomi præget af mange projektafløb. Der er tale om projekter, som ligger under regional vækst og udviklingsstrategi (ReVUS) samt de projekter, der udmøntes via en indstilling fra Vækstforum. Dertil kommer store poster til den kollektive trafik og til miljøområdet. Yderligere er der en række medlemskaber, COPCAP og WOCO, som fylder en del i det regionale budget.

2018 var det sidste år, hvor erhvervsfremmesystemet var en del af Region Hovedstaden, idet Økonomiaftalen 2019 indeholdt de konsekvenser for Regional Udvikling, at opgaver inden for erhvervsfremme, turisme og vækst blev overført til kommunalt og statsligt regi.

8.4.1 Kollektiv trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil-linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	513.800	5.900	519.700	518.407	1.293
Driftsudgifter i alt	513.800	5.900	519.700	518.407	1.293
Indtægter	-44.300	0	-44.300	-47.297	2.997
Nettodriftsudgifter	469.500	5.900	475.400	471.110	4.290
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	469.500	5.900	475.400	471.110	4.290

Kollektiv trafik

Regionen yder ifølge lov om trafikselskaber tilskud til trafikselskabet Movia. Regionens finansierer desuden de regionale busruter samt lokalbanerne i regionen og dækker sammen med Region Sjælland selskabets administrative udgifter.

For bevillingsområdet Kollektiv Trafik er der et mindreforbrug på 4,3 mio. kr.

8.4.2 Miljø

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	148.900	-6.300	142.600	143.382	-782
Driftsudgifter i alt	148.900	-6.300	142.600	143.382	-782
Indtægter	0	0	0	-4.285	4.285
Nettodriftsudgifter	148.900	-6.300	142.600	139.097	3.503
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	300	0	300	0	300
Omkostningselementer i alt	300	0	300	0	300
Nettoresultat i alt	149.200	-6.300	142.900	139.097	3.803

Bevillingsområdet miljø dækker over regionens myndighedsopgave for miljøområdet, herunder kortlægning af mistanke om forurenedede grunde i regionen, jordoprensning og afværgeanlæg, herunder grundvandsanlæg.

For bevillingsområdet Miljø er der et mindreforbrug på 3,8 mio. kr.

8.4.3 Øvrig regional udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- linger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	87.800	1.000	88.800	82.311	6.489
Øvrige driftsudgifter	276.300	-195.100	81.200	100.264	-19.064
Driftsudgifter i alt	364.100	-194.100	170.000	182.575	-12.575
Indtægter	0	0	0	-8.447	8.447
Nettodriftsudgifter	364.100	-194.100	170.000	174.128	-4.128
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	850	-850
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	62	-62
Afskrivninger	200	-200	0	136	-136
Omkostningselementer i alt	200	-200	0	1.048	-1.048
Nettoresultat i alt	364.300	-194.300	170.000	175.176	-5.176

Bevillingsområdet Øvrig regional udvikling omfatter uddannelses-, kultur-, og internationaliseringsområderne. Området Øvrig regional udvikling vil fremadrettet være præget af projekterne inden for ReVUS initiativerne.

Området har et merforbrug på i alt 5,2 mio. kr. fordelt på det udgiftsbaserede regnskab med 4,1 mio. kr., hvortil kommer et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1,0 mio. kr.

Nettodriftsudgifterne udviser et merforbrug på 12,6 mio. kr. og en merindtægt på 8,4 mio. kr.

8.5 Administration

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægs- bevil- lingen 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelse +/- bedre -/= ringere end budget
Lønudgifter	328.600	3.700	332.300	321.876	10.424
Øvrige driftsudgifter	1.038.900	-16.300	1.022.600	983.630	38.970
Driftsudgifter i alt	1.367.500	-12.600	1.354.900	1.305.506	49.394
Indtægter	-554.100	5.200	-548.900	-524.275	-24.625
Nettodriftsudgifter	813.400	-7.400	806.000	781.231	24.769
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.200	0	1.200	1.905	-705
Hensættelse til tjenestemandspension	-309.100	6.800	-302.300	-306.266	3.966
Afskrivninger	47.000	0	47.000	25.301	21.699
Omkostningselementer i alt	-260.900	6.800	-254.100	-279.060	24.960
Nettoresultat i alt	552.500	-600	551.900	502.171	49.729

Økonomi

Nettodriftsudgifterne under administrationsbevillingen udgør 781,2 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 24,8 mio. kr.

Særligt for 2019

Administrationens opgave er at understøtte den politiske styring, ledelse og udvikling af Region Hovedstaden, herunder bistå regionsrådet og forretningsudvalget med realiseringen af de overordnede politiske mål.

En del af aktiviteterne under administrationsområdet er af en særlig karakter. Således afholdes under administrationsbevillingen udgifter for hele Region Hovedstaden til bl.a. tjenestemandspensioner, forsikringsområdet, revision samt udgifter til drift og udvikling af regionens fælles økonomi-, indkøbs-, logistik- og lagersystem (SAP). Endvidere afholdes en række udgifter til husleje, drift og vedligeholdelse mv. af administrationsbygningerne, kontingent til Danske Regioner samt politikerkonti mv.

Under administrationsbevillingen afholdes endvidere lønudgifter til ansatte i koncerncentrene: Sundhed og Økonomi samt Politik og Kommunikation. Under administrationsbevillingen registreres også udgifter afholdt i forbindelse med en række arrangementer af både intern og borgerrettet kommunikationsmæssig karakter, som fx folkemødet på Bornholm. Der afholdes endvidere udgifter til etablering af nye digitale kommunikationsplatforme, herunder nye hjemmesider og intranet for hele regionen.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport 2019 var det vurderingen, at bevillingsområdet Administration ville have et mindreforbrug på 4,6 mio. kr. efter overførsel af 9,1 mio. kr. til 2020. Regnskabsresultat ligger væsentligt under denne vurdering.

Investeringsrammen

Der har ikke i regnskab 2019 været afholdt udgifter under den lokale investeringsramme.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler under administrationsbevillingen.

8.6 Likviditet og renter

Likviditet

Den faktiske kassebeholdning ultimo 2019 blev på 2.444 mio. kr. eller 2.152 mio. kr. højere end forudsat i det vedtagne budget 2019.

Hovedårsagen til den forbedrede kassebeholdning ultimo kan især tilskrives, at der var et lavt forbrug af anlægsinvesteringer samt, at regionen nu har modtaget indtægterne for den mellem-regionale afregning på det somatiske område for 2019.

Nedenfor vises den faktiske udvikling i den gennemsnitlig månedlige beholdning, den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen samt kassebeholdningen ultimo i de enkelte måneder.

Faktisk udvikling i likviditet 2019

Mio. kr.	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Aug	Sep	Okt	Nov	Dec
Månedlig gennemsnitlig beholdning	3.532	3.956	3.676	3.520	3.539	3.175	3.182	3.738	3.890	3.998	3.850	3.798
Kassekreditreglen	3.291	3.414	3.520	3.616	3.638	3.642	3.643	3.611	3.598	3.606	3.609	3.652
Ultimo kassebeholdning	2.767	2.318	2.161	1.581	1.994	1.812	2.407	2.486	2.302	2.397	2.147	2.444

Den gennemsnitlige kassebeholdning blev efter kassekreditreglen ultimo 2019 på 3.652 mio. kr. mod forudsat 2.505 mio. kr. i det vedtagne budget 2019.

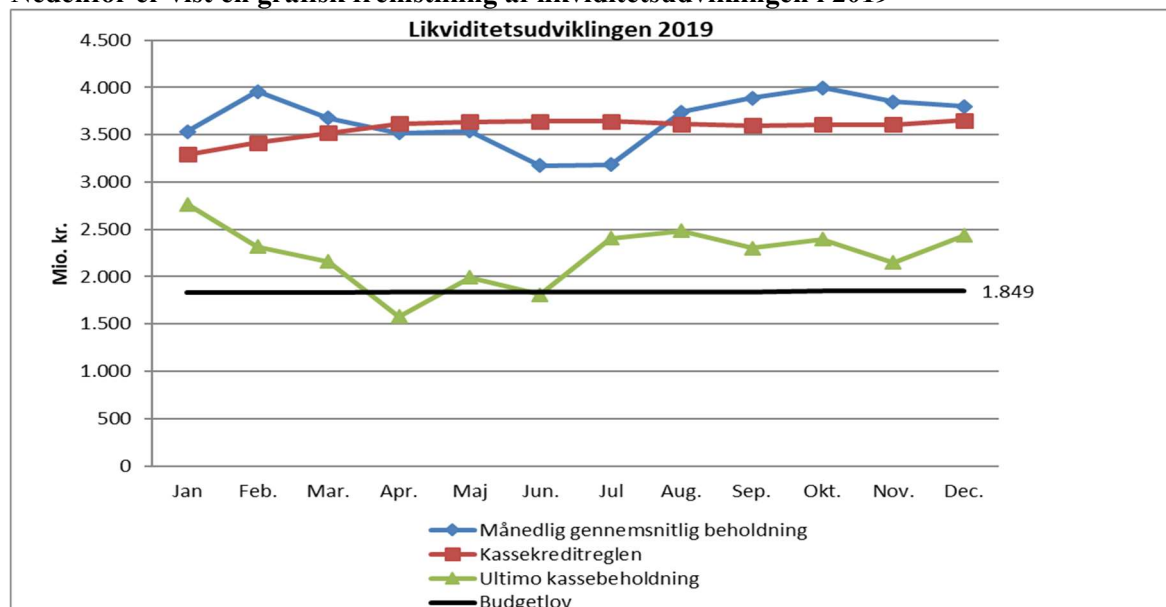
Dette er en forbedring af den budgetterede gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen på 1.147 mio. kr.

Den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen prognosticeres ved året udgang til 3.600 mio. kr. baseret på forudsætningerne i 4. økonomirapport 2019. Det vil sige, at der er en ændring på 52 mio. kr. Ultimo beholdningen i 4. økonomirapport var skønnet til 1.225 mio. kr. Den faktiske kassebeholdning blev 2.444 mio. kr.

Hovedårsagen til den forbedrede ultimo kassebeholdning kan især tilskrives, at regnskabet for 2019 er forbedret i forhold til det korrigerede budget i 4. økonomirapport vedr. anlægsinvesteringerne.

Mindreforbruget på anlægsområdet for 2019 forventes genbevilget i 1. økonomirapport 2020.

Nedenfor er vist en grafisk fremstilling af likviditetsudviklingen i 2019



Renter

Det finansielle område består af i alt fire bevillingsområder. Renter består af to bevillingsområder (renteindtægter og renteudgifter) og gennemgås i dette afsnit, mens de øvrige to bevillingsområder på det finansielle område (finansiering på hhv. sundhedsområdet og regional udvikling) gennemgås i det følgende afsnit.

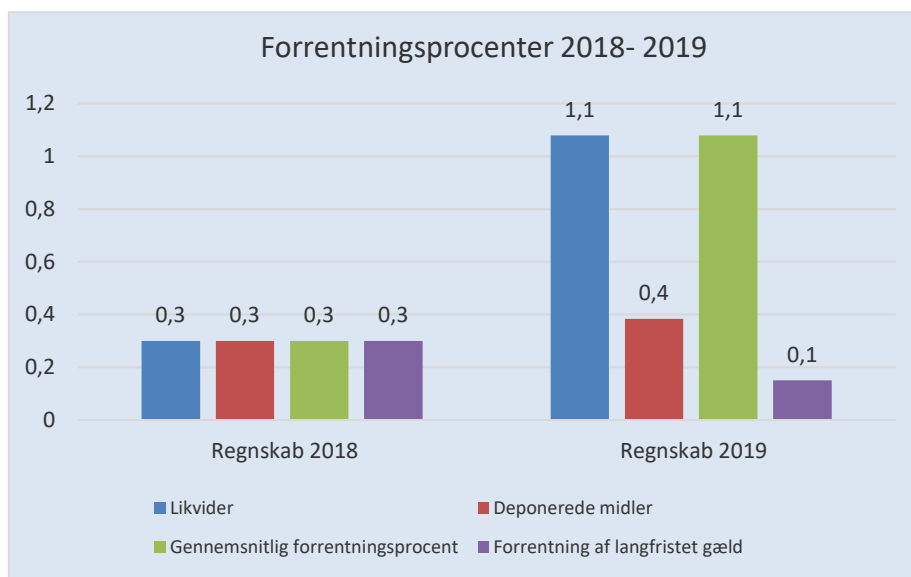
Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel:

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægsbevillinger 2019	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser += bedre - = ringere end budget
Renteindtægter	-19.500	-31.800	-51.300	-51.356	56
Renter af likvide aktiver	-12.000	-26.000	-38.000	-39.382	1.382
Renter af kortfristede tilgodehavender	-5.500	-800	-6.300	-6.282	-18
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-2.000	-5.000	-7.000	-5.692	-1.308
Renteudgifter	34.200	-21.700	12.500	13.055	-555
Renter af kortfristede gæld	15.000	-8.500	6.500	6.315	185
Renter af langfristet gæld	16.500	-7.800	8.700	9.310	-610
Renter kvalitetsfondsmidler	2.700	-5.400	-2.700	-2.570	-130
Kurstab og kursgevinster	0	0	7.000	10.204	-3.204
Renter mv. til fordeling	14.700	-53.500	-31.800	-28.097	-3.703
Fordelte renter mv.	-14.700	53.500	31.800	28.097	3.703

Nettorenteindtægten i 2019 blev på 28,1 mio. kr. eller en forværring i forhold til korrigeret budget på 3,7 mio. kr.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor, har regionens gennemsnitlige afkast af likvide midler i 2019 været 1,1% mod 0,3% i 2018. Regionen har i 2019 betalt 0,1% i gennemsnitsrente på den langfristede gæld mod 0,3% i 2018.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2018 og 2019.



De samlede renteindtægter i 2019 udgjorde 51,4 mio. kr. fordelt på:

- 34,0 mio. kr. på porteføljeaftaler
- 7,4 mio. kr. på egne obligationer
- 5,7 mio. kr. på deponerede midler
- 6,3 mio. kr. i rentetilskud på Kennedy Centeret
- -2,0 mio. kr. i betalt negativ rente på bankkonti

De likvide beholdninger og deponeringer i 2019 er fordelt med 13% i indskud i pengeinstitut og 87% i porteføljeaftaler og egenbeholdning af danske obligationer. Samlet set har der gennemsnitligt været anbragt 5.141 mio. kr. i 2019.

Renteafkastet på deponerede midler blev samlet på 0,4% p.a. for 2019. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 1.489 mio. kr. med et afkast på 5,7 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 13,1 mio. kr. i 2019. Dette er en forværring i forhold til det korregerede budget på 0,6 mio. kr.

Renter af kortfristet gæld viser en udgift på 6,3 mio. kr., heraf udgør patienterstatninger 5,1 mio. kr. mod 6,3 mio. kr. i 2018. De resterende udgifter udgøres af renter på leasinggæld på 1,2 mio. kr. i 2019, hvilket er uændret i forhold til 2018.

Renter af langfristet gæld i 2019 blev på 6,7 mio. kr. eller en forværring på 0,7 mio. kr. i forhold til korregeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 0,1% p.a. Den langfristede gæld er faldet med 119 mio. kr., fra 5.461 mio. kr. primo 2019 til 5.342 mio. kr. ultimo 2019.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2019 fordeles. Den samlede fordeling af renter i det omkostningsbaserede regnskab vedrører såvel drifts som anlægskapital herunder også anlægskapital i relation til igangværende investeringsarbejder. Dette indebærer, at investeringsudgifter finansieres som interne lån, der forrentes med en intern rentesats og afdrages i det følgende år. Det

årlige afdrag svarer som minimum til afskrivningen på aktiviteten, og rentesatsen er ens for alle omkostningsbaserede bevillingsområder.

Den interne rentesats fastsættes på basis af markedsrenten. Renten, som anvendes for 2019, er 0,82% p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i KommuneKredit. Dette indebærer, at hvert område pålægges en intern gæld svarende til værdien af aktivet pr. 1. januar 2019.

Nettoudgiften til renter er fordelt til hovedkonto 1, 2 og 3 efter følgende principper:

De interne lån vedr. hovedkonto 2 udgør for regnskabsåret den bogførte værdi primo året af de materielle anlægsaktiver og ændres fremover med den likviditetsvirkning (inkl. den beregnede rente), som driften og investeringerne i området påfører regionens kasse.

Den resterende rente overføres til hovedkonto 1, Sundhedsområdet og Regional udvikling ud fra omkostningsfordelingen således at alle renter fordeles fuldt ud i regnskabssituationen.

Fordelingen ser således ud:

Rentefordeling	2018	2019
Beløb i 1.000 kr.		
Renter Sundhed	871	-31.311
Renter Social- og specialundervisning	6.224	3.893
Renter Regional udvikling	23	-679
I alt	7.118	-28.097

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen, er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2019 for 38.034,7 mio. kr. Hovedparten af indtægterne på 37.189,5 mio. kr. vedrører sundhedsområdet, mens det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 35,7 mio. kr. og endelig 809,5 mio. kr. vedrører det regionale område.

Indtægter til Sundhed

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvigelser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.097.549	0	-6.097.549	-6.100.094	2.545
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-442.216	-29.096	-471.312	-471.312	0
Statsligt bloktilskud	-30.623.342	-5.282	-30.618.060	-30.618.060	0
Nettoindtægter	-37.163.107	-23.814	-37.186.921	-37.189.466	2.545

Budgettet for den kommunale medfinansiering er baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2019 for så vidt angår det statslige aktivitetsafhængige bidrag (nærhedsfinansiering) og det statslige bloktilskud. Der forventes fuld optjening af den statslige aktivitetspulje inkl. ikke optjente puljemidler fra 2019.

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

Kommunerne bidrager til de regionale sundhedsudgifter i forhold til deres borgeres forbrug af de regionale sundhedsydelser.

Det somatiske hospitalsområde står for godt 99% af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for knap 1%.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2019
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk	-6.051.638
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-8.770
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulant psykiatri	-39.686
Indtægter i alt	-6.100.094

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 35,7 mio. kr.

Indtægter til regional udvikling

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2019	Regnskab 2019	Afvielser + = bedre - = ringere end budget
Kommunalt udviklingsbidrag	-243.916	46.984	-196.932	-196.932	0
Bloktilskud fra staten	-757.823	148.703	-609.120	-612.540	3.420
Nettoindtægter	-1.001.739	195.687	-806.052	-809.472	3.420

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2019.

Området for regional udvikling finansieres via bidrag fra staten og kommunerne. Disse bidrag skal dække årets omkostninger, som ud over driftsomkostninger også indeholder de direkte og indirekte henførbare administrationsomkostninger.

Regionen finansierede indskud til Letbanen på 193,6 mio. kr. af det akkumulerede resultat på 194,7 ultimo 2018. Det akkumulerede resultat på det regionale udviklingsområde udgør herefter 1,1 mio. kr. før indregning af regnskabsresultatet for 2019.

Det vil sige, at indskuddet hverken påvirker driften eller anlæg i 2019. Reelt er indskuddet finansieret af uforbrugte driftsmidler fra tidligere år.

Det regionale udviklingsområde er omfattet af krav om balance mellem ressourceforbrug og indtægter opgjort efter omkostningsbestemte principper. Samlet set udviser regnskab 2019 et overskud på 15,7 mio. kr. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette tillægges det akkumulerede resultat. Dermed bliver det akkumulerede resultat til og med 2019 på 16,8 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2019
Akkumuleret resultat til og med 2018	194.672
Indskud til finansiering af Letbane i 2019	-193.566
Resultat 2019	15.667
Akkumuleret resultat til og med 2019	16.773

9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger

Ifølge bevillingsreglerne, som er fastsat i regionsloven, er driftsbevillinger etårige og bortfalder ved regnskabsårets afslutning.

Baggrunden for oversigterne på de næste sider er, at der er tale om oplysninger, som kan være væsentlige for regionens økonomi.

Oversigterne over overførte uforbrugte bevillinger viser det øgede likviditetsbehov i forhold til det vedtagne budget. Oversigterne bliver forelagt i 1. økonomirapport 2020 på regionsrådets møde i april 2020.

På **driftsområdet** foretages der en genbevilling fra 2019 til 2020 på samlet genbevilling 788 mio. kr.

På **investeringsområdet** er der vedrørende kvalitetsfundsområdet ingen netto bevillings-ændringer i forhold til det vedtagne budget 2020. Så der ikke medtaget nogen oversigt i regnskabet.

Investeringsbudget 2020 – Kvalitetsfond

Mio. kr.	
Vedtaget budget 2020	1.559,6
Konsekvenser af godkendte sager i 2019 og 2020	-1,6
Forskydning fra 2019	1.528,7
Tilpasning til forventet regnskab 2020 i alt	-1.527,1
Bevillingsændringer i alt	0,0

Vedrørende øvrige **investeringsprojekter** var det i 4. økonomirapport 2019 vurderingen, at overførslerne til 2020 ville udgøre 630,9 mio. kr.

Genbevillingsgrundlaget for 2019 udviser et forbrug på 1.102,1 mio. kr., og overførsler til 2020 på i alt 579,4 mio. kr., svarende 51,5 mio. kr. mindre end vurderingen i 4. økonomirapport 2019.

Investeringsbudget - øvrigt anlæg, overførsler af mindreforbrug

Mio. kr., 2019-priser	Overført fra 2018 til 2019	Forventet overførsel fra 2019 til 2020 i 4. økonomirapport 2019	Genbevilling fra 2019 til 2020 i 1. økonomirapport 2020	Ændring i forhold til 4. økonomirapport 2019
Investeringsbevillinger i alt	637,7	630,9	579,4	-51,5

Overførsler fra 2019 til 2020 på driftsområdet

Beløb i 1000 kr.	Endelig opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	17.771
Tidsforskydning:	
Sygepleje gastroenterologisk efterudd.	207
Endoskopi IV	150
Per Hølmich, CAG-projektet	35
Lina Holm Ingelsrud, PRO ALLO	447
Nina Skavlan G. KOL telerehabilitering	700
Sund Integration (Hanne W. Frederiksen)	65
Jens Bukh, Hepatitis C vaccine Region H	1.300
Dina Cortes, Anv. telemedicin akutbereds	1.062
Søren Møller, Udvikling af hjertesvigt h	43
Kvantitativ billedanalyse, Tim Dyrby	725
X-Ray pants	340
Mona Katrine Holm, Forskningsmidler 2019	205
Sara Tønnings, TDM-projekt	91
Lars Lang Lehrskov, FF AHH 2019	47
Ejvind Frausing Hansen, O2Matic 2018	247
Anne Brødsgaard, amning præmature børn	22
Mirjana Cihoric, Strategisk forsk.pul 18	166
Ejvind Frausing Hansen, O2Matic 2019	66
Optimering af eksisterende skannerkapaci	1.719
Morten T. Kristensen, Tværspuljen	584
Ældre med risiko for underernæring	257
Thomas Bandholm, Coordinated konservativ	130
Mette Merete Pedersen, Tværspuljen	170
Ditte Maria Sivertsen, Tværspuljen	568
Thomas Bandholm, Coordinated konservativ	500
Morten T. Kristensen	575
Julie J. Petersen, Familiesygepleje på..	158
Steno Partners, Ole Snorgaard	635
Fodområdet (Steno Partners)	950
Sensorforløb (Steno Partners)	90
Anne Brødsgaard, Strategisk pulje 2015	155
Komp.udvikl Type 2 diabetes og KOL i Syd	37
Specialuddannelse, Anæstesi og intensiv	184
Forebyggelse af voldelig episoder- med særlig fokus på organisk delirium	78
Arbejdsmiljøkonsulent/stresscoach	173
arbejdsmiljødagen	300
Strategisk pulje til forskning i sygepleje, 2019	170
Projekt tidlig diagnostik (TB 2019-939)	200
Tilbageholdenhed indenfor 0,4% af driftsrammen	
Tilbageholdenhed	4.221
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	176.620
Tidsforskydning:	
Forsinkede bevillinger	
akutpakke	2.300
pulje 3 forretningsdrevne	-5.899
Forsinkelse demensmidler	1.929
sundhedsstrategi	2.300
KI farm, medicinfunk, Zelo drift	1.900
komplekse symptomer	2.286

Beløb i 1000 kr.	Endelig opgørelse
DUT varigt inhabile	650
IT systemopdateringer of forbedringer - FM køkken	500
Videokonferenceudstyr røntgen	155
GP - forskydning afsendt faktura	401
CEJ - forforbrug rokadeplan	2.300
LAF bæk KFNM	1.300
GCP	1.918
Tværasektoriel forekningsenhed	3.289
Kl.farmakologisk	10.344
Arbejdsmedicin	3.476
CKFF	18.085
Formålsbestemt	
Opsparing indretning af nyt laboratorie KBA	16.532
Effektiviseringspulje nyt hospital	14.144
Opsparing til flytning	16.731
Projekter i øvrigt	21.403
Friemidler	
Opsparing til kommende flytteudgifter, sterilcentral mv	51.576
Tilbageholdenhed inden for 0,4% af rammen:	
Friemidler	9.000
Bornholms Hospital	8.553
Tidsforskydning:	
Det aktive patientforum	546
Udviklingshospital Bornholm	750
Steno periodeforskydning	226
Apparatur	623
Lønæssige periodiseringer	290
Finanslovsmidler jordmødre	100
CEJ Fysiske rammer SA2	267
Apparatur - anlæg	40
Overførsel til 2020 til videreførsel af aktiviteter fra Steno bevilling	625
Fremrykket tilbagebetaling af gæld	2.248
Opvaskemaskine i hospitalskøkkenet - anlæg	600
Apparatur	220
Øvrige overførsler	418
Tilbageholdenhed inden for 0,4% af rammen:	
Særlig SP-indsats (skal ses i sammenhæng med "SPRINT" der først implementeres på BOH primo 2020)	1.600
Herlev og Gentofte Hospital	3.200
Tidsforskydning:	
Periodeforskydning af øremærkede midler	3.200

Beløb i 1000 kr.	Endelig opgørelse
Steno Diabetes Center Copenhagen Tidsforskydning: Uforbrugte midler på internt forskningsprojekt (E PSP) til øremærket formål 500 Udskudte aktiviteter/periodeforskydninger 2.000 Forskydning af uddannelses aktiviteter 300 Periodeforskydning vedr. ombygning i Klinkken 200 Periodeforskydning, mindre anskaffelser 500 Periodeforskydning trivsels-og arbejdsmiljøforanstaltninger 250 Periodeforskydning, udviklingsprojekt vedr. overgangen fra børn til voksen 240 Udviklingsprojekt vedr. effektive arbejdsgange hen mod indflytning i nyt SDCC 386 Tilbageholdenhed inden for 0,4% af rammen: R2019 resultat 415	4.791
Nordsjællands Hospital Tidsforskydning: Tidsforskydning ombygning af patientværelser Montebello 850 Tidsforskydning forskningsprojekter (internt finansieret) 4.324 Tidsforskydning af projekter i driften inkl. innovationsprojekter 11.934 Tilbageholdenhed inden for 0,4% af rammen: Tilbageholdenhed og stillingsvakancer 9.495	26.603
Region Hovedstadens Psykiatri Tidsforskydning: Intern forskning 7.000 Badehus, opgradering af alarmer og etablering af callcenter 9.500 Udskudt uddannelse (KAT) 4.000 Inventar til NRSH 4.000 Pulje 3-projekter 3.000 Genhusning af ældrepsykiatrisk på FBH matriklen 12.753 Flytte 633 Tilbageholdenhed inden for 0,4% af rammen: Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen 1.823	42.709
Rigshospitalet Tidsforskydning: Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler 74.480 Periodeforskydninger i mindre uafsluttede byggearbejde 9.480 Periodeforskydninger vedrørende løn 500 Periodeforskydninger vedrørende udviklingsprojekter 25.194 Periodeforskydninger vedrørende mindre anskaffelser 1.075 Periodeforskydning af øremærkede bevillinger 20.172 Tilbageholdenhed inden for 0,4% af rammen: Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen 25.323	156.224

Beløb i 1000 kr.	Endelig opgørelse
Region Hovedstadens Akutberedskab	-3.877
Tidsforskydning: Tilbagebetaling af merforbrug for 2019	-3.877
Region Hovedstadens Apotek	3.935
Tidsforskydning: Regulering af den Regionale Barselsfond for 2019 Forskydning af projekter	104 3.831
Center for IT, Medico og Telefoni	54.239
Tidsforskydning: Etablering af talegenkendelse i SP for udvalgte områder Automatisk overførsel af data fra infusionspumper til SP Lønmidler vedr. Steno til SP udvikling for perioden 2020-2022 SP-projekter Videreførelse af PRO kompetencemidler fra CSU fra 2019 til 2020 SP-projekt Medicinering (Optimering) CT skannere (del af 2019 bevilling bruges først i 2021) Medico standardiseringspulje, del af forbrug udskudt til 2020. Generelt mindreforbrug på løn Generelt mindreforbrug på øvrig drift videreføres til at være med til at løse budgetudfordringer i CIMT.	18.000 1.400 7.800 5.250 1.085 4.275 3.701 1.066 4.562 7.100
Center for HR	24.797
Tidsforskydning: Diverse puljer og projekter	24.797
Center for Ejendomme	20.904
Tidsforskydning: Tidsforskydning af projekter Genbevilling af øvrige projekter	18.100 1.804
Øvrige overførsler: Udlæg ifm. projekt om økonomistyring	1.000
Fælles driftsudgifter m.v.	232.559
Tidsforskydning: Praksisplanlægning, KAP-H efteruddannelse mv. Et sammenhængende sundhedsvæsen mv. Udvikling og kvalitet mv. Telemedicin projekter mv. Hospitalsplan, analyseopgaver Kompetencecenter for Patientoplevelser Patientsikkerhed Forskningsfonden & diverse centrale projekter på forskningsområdet mv. DUT-sager Uddannelsesinitiativer Tarmkræft screening	41.392 20.971 14.857 23.982 1.210 7.784 1.973 26.300 23.144 7.428 9.200

Beløb i 1000 kr.	Endelig opgørelse
Sundhedsstrategi	21.670
Kræftplan IV	11.357
OPI projekter	21.291
Den Sociale Virksomhed	4.058
Tidsforskydning: Genbevilling 2019-20	4.058
Administration	14.911
Tidsforskydning: Generelt mindreforbrug på løn	3.500
Fusionering CPK	7.811
Rapportbyggere til "diabetes univers" og registrering	2.700
Renovering af gang, kontorer og mødelokaler i Blok C	300
Koncernindkøb mindreforbrug	600
Til 2020 i alt	787.997

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2019 til 2020

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital		
A-12000-02	Lokal investeringsramme	10.390
G-12002	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg	4.236
G-12002-01-01	Logistik- og laboratoriebygning	18.404
G-12002-01-09	Infrastruktur	143
G-12002-01-03	Fælles byggeplads	5.373
G-12002-07-02	Forarbejder renovering	228
G-12002-01-01	Apparatur - Laboratorie- og Logistikbygning	495
G-12002-08-02	Nedrivning af bygning 50, 51 og 52	-36
A-12000-01	Investeringsbevilling renovering af haveanlæg på Bispebjerg	39.948
A-12000-01	Fondsdonation til projekt for renovering af haveanlæg	-33.800
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital i alt		45.380
Herlev og Gentofte Hospital		
A-19000-02	Lokal investeringsramme	14.826
G-19002-04	Projektering, udbud og licitation RS2	3.335
G-19002-05	Entrepriser - Regional Sterilcentral	-16.859
A-00056	Onkologisk ambulatorium	2.490
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling	205
A-00104-90	Center for Fordybelse og Tro - Donation	8.502
G-19004-99	SDCC Bevilling til total-, bygherrerådgivning samt øvrige omk.	18.617
G-19004-90	SDCC - Bygherreomk., -rådgivning samt projektkonkurrence	17.431
G-19004-06	SDCC - Byggeudgifter	94.927
G-19004-99	SDCC - Fondsdonation	-20.850
A-19119	SDCC Afledte - rådighedsbeløb	216
A-19119-01	SDCC Nedrivning af Arkade	3.644
A-19121-01	Skannere mv. - kræftforskning	500
A-19126 / A-19126-01	BrainLap - OPI Strålekanoner	-94
Herlev og Gentofte Hospital i alt		126.890
Nordsjællands Hospital		
A-20000-02	Lokal investeringsramme	9.089
Nordsjællands Hospital i alt		9.089
Amager og Hvidovre Hospital		
A-21000-02	Lokal investeringsramme	14.926
Amager og Hvidovre Hospital i alt		14.926

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2019 til 2020

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Rigshospitalet	
A-22240-01-30	Medfinansiering af reetablering af midtervej/tværvej på Blegdamsvej	3.747
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling	9.563
G-22017-01-04-03	Bygherrerådgivning N-hus	5.235
G-22017-01-04-05	Totalrådgivning N-hus	13.800
G-22017-01	Udførsel Neurorehabilitering	870
A-22266	Orangeri ifm. N-hus - Investeringsbevilling	1.292
G-22020-01	BørneRiget projektorganisation og -forberedelse	40.483
G-22020-03	Udførelsesbevilling - BørneRiget	-54.620
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede indtægter	5.656
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede udgifter (rådighedsbeløb)	5.495
A-22206-34-07	Genanskaffelse af PET/CT	350
A-22302-30-02	Donation af PET/MR	-40.664
A-22302-30-01	Investeringsbevilling til anskaffelse og installation af PET/MR	40.664
	Rigshospitalet i alt	31.870
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni	
A-36000-02	Lokal investeringsramme	681
A-36000-01	IT-strategi (herunder RIS/PACS)	47.342
A-36220-81-69	SOR	7.064
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni i alt	55.086
	Region Hovedstadens Apotek	
A-39000-02	Lokal investeringsramme	6.999
	Region Hovedstadens Apotek i alt	6.999
	Region Hovedstadens Psykiatri	
A-61000-02	Lokal investeringsramme	12.310
A-61000-01	Ramme til psykiatriområdet	22.000
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape	
A-61800-39	Udførelsesbevilling - 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup	1.525
A-61800-38-02	Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet	1.121
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	36.956

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2019 til 2020

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	CEJ, Center for Ejendomme	
A-84717-01	Lokal investeringsramme	-13.321
A-84900	Renoveringsmæssigt efterslæb	19.601
A-84717-03 / A-84517	Pulje 3 projekter	34.991
A-84517-17-01	SDCC Ombygninger	2.586
A-84617-13-02	HPFI Bispebjerg og Frederiksberg	7.797
A-84117-17-08	Kabelomlægning ved Herlev ifm. Letbanen	-250
A-84517-17-07/A-84517-17-03	HPFI Herlev og Gentofte	10.416
A-84117-17-03	Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)	338
A-84117-12-01	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	55
A-84117-12-02	Renoveringspulje 2015	194
A-84117-12-03	HPFI Amager og Hvidovre	609
A-84117-27-04	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	2.305
A-84117-27-01-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger	2.136
A-84117-27-01-03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand	1.277
A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet	2.337
A-84617-27-01	Renoveringspulje 2015 Rigshospitalet	1.566
A-84617-28-01	Naturstensgulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)	370
A-84617-28-03	Etablering af nye brandspjæld	621
A-84617-28-04	CEICAD Rigshospitalet Glostrup	889
A-84617-18-01-01	Investeringsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	2.246
A-84617-18-01-02	Indtægtsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	-8.048
A-84618-27-02	Nedrivning af Rockefeller og Bygn. 64	31.588
A-84617-27-03	Genhusning af funktioner i Rockefeller-komplekset	106.455
A-84617-27-03	Donation til etape 2 af Center for Hørelse og Balance	-2.000
A-84617-27-03	Gennembrud mellem Nordfløj 1 og 2	4.500
A-84617-17-06/A-84617-17-04/A-84617-17-01	Ombygning af Klinisk Biokemisk afd. på Herlev og Gentofte Hospital	3.390
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017	30.611
A-84617-36-02	BørneRiget Bygherreudgifter (Genhusning af Psykiatri)	1.271
A-84617-17-05	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)	1.787
A-84717-05-01	Automatisk sengevask på Herlev Hospital	9.207
A-84617-36-03	Udskiftning af alarmer i psykiatrien	4.747
A-84617-27-06	Neurokade på Rigshospitalet	5.224
A-84618-02-01	Etablering af bygning ved Fr.sund Hosp. til 15 særlige pladser i psykiatrien	13
A-84117-12-05	HVH Frysehotel	580
A-84618-13-01	Investeringsbevilling til Nedrivning af vuggestue på BBH og køb af tuborgvej 233	60
A-84717-04-15	Køb af Borgervænget 5-7	7.007
A-84717-01	Investeringsbevilling til ombygninger ifm. nyt trykkammerkompleks	15.000
A-84717-01	Renovering af patologisk afdeling - Herlev	1.000
A-84619-11-01	Etablering af lægehus på Amager	3.615
A-84619-14-01	Etablering af lægehus på Frederiksberg	6.951
	Center for Ejendomme i alt	299.719

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2019 til 2020

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Fælles projekter - sundhedsområdet	
A-91310-05	It/sundhedsplatform	3.457
A-91310-03	Fælles frysefaciliteter	1.456
A-91310-13	Kræftplan IV Indkøb af apparatur	4.057
A-91310-15	LPR3 udgift (rådhedsbeløb 2018)	17.100
A-91310-04	Øvrige It investeringer (Den statslige digitaliseringsfond)	7.855
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	33.925
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet	660.837
	Anlægsindtægter og tilskud	
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	-64.350
A-91310-15	LPR3 tilskud	-17.120
	Anlægsindtægter og tilskud i alt	-81.470
	Samlet investeringsramme	579.370

10. Investeringsoversigt

Investeringsoversigten er opdelt på hospitaler, virksomheder mv. samt underopdelt på de enkelte investeringsprojekter (oversigterne har samme opbygning som i økonomirapporterne).

For det enkelte projekt er der så vidt muligt angivet oplysninger om det oprindelige budget, det korrigerede budget, forbrug registreret under anlæg (dranst 3) hhv. drift (dranst 1), projektets samlede bevilling, dato for bevillingsafgivelse i regionsrådet, forbrug før 2019, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden udviser regnskabet (dranst 3) et samlet nettoforbrug på 2.413,1 mio. kr. inkl. kvalitetsfundsbyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto 51,2 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen.

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2019 på 2.712,8 mio. kr., svarer det til et samlet mindreforbrug på ca. 248,5 mio. kr.

Mindreforbruget forventes indarbejdet i genbevillingsgrundlaget i 1. økonomirapport 2020 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2019 varslet overførsler (genbevillinger) for netto 1.230,9 mio. kr. Heraf udgør overførslerne vedrørende kvalitetsfundsprojekterne 600 mio. kr. Disse overførsler (genbevillinger) er at sammenligne med tidsforskydninger.

Der er i 2019 færdiggjort og afsluttet enkelte projekter, der overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2019 i august måned forventes disse investeringsregnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Regnskaber for projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt, jf. 'Konkretisering af byggestyringsreglerne til brug for regnskabsaflæggelsen'.

Der aflægges ikke særskilte revisionspåtegnede regnskaber for medicotekniske rammebevillinger eller lignende rammebevillinger/puljer, ligesom udgifter afholdt under den lokale investeringsramme ikke revisionspåtegnes særskilt. Undtaget herfra er dog enkeltinvesteringer, der overstiger 10 mio. kr.

I forhold til kvalitetsfundsprojekterne i investeringsoversigten henledes opmærksomheden på, at flere af de enkelte delprojekter under et givent kvalitetsfundsprojekt skal ses i bevillingsmæssig sammenhæng. Der er bevillingsmæssig dækning for alle afholdte anlægs- og investeringsudgifter.

Investeringsoversigt – kvalitetsfundsprojekter

PSP Kvalitetsfunds-projekter	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investerings-arbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investerings-arbejdet/-projektet
Nyt Hospital Herlev										
G-19001	Nyt Hospital Herlev	490.000	296.400	356.241	1.827.566		2.183.807			Ikke afsluttet
Nyt Hospital Herlev i alt		490.000	296.400	356.241	1.827.566		2.183.807			
Nyt Hospital Nordsjælland										
G-20001-01-03	Arkæologiske udgravninger etape 1 og etape 2		1.000	878	20.483		21.361			Ikke afsluttet
G-20001-01/02/03	Projekteringsbevilling (Projektering og byggestyring)		21.100	37.095	454.379		491.474			Ikke afsluttet
G-20001-05	Grundkøb		400	289	19.681		19.970			Ikke afsluttet
	Udførelsesbevilling til jordarbejder, byggeplads mv.	280.300	125.100	83.045			83.045			Ikke afsluttet
	Rådighedsbeløb	179.700	15.000							Ikke afsluttet
Nyt Hospital Nordsjælland i alt		460.000	162.600	121.307	494.543		615.850			
Det Nye Rigshospital										
G-22001	Det Nye Rigshospital	160.000	401.470	310.683	1.814.332		2.125.015			Ikke afsluttet
Det Nye Rigshospital i alt		160.000	401.470	310.683	1.814.332		2.125.015			
Ny Retsspsykiatri Sct. Hans										
G-61001	Ny Retsspsykiatri Sct. Hans, rådighedsbeløb	-49.300								Ikke afsluttet
G-61001	Projektering af nybyggeriet og udførelse af forberedende arbejder på Ny Retsspsykiatri Sct. Hans									Ikke afsluttet
G-61001	Udførelse af nybyggeri	209.300	206.800	144.808	151.564		296.372			Ikke afsluttet
Ny Retsspsykiatri Sct. Hans i alt		160.000	206.800	144.808	151.564		296.372			
Nyt Hospital Bispebjerg										
G-12001	Nyt Hospital Bispebjerg	330.000	131.200	99.496	686.581		786.077			Ikke afsluttet
Nyt Hospital Bispebjerg i alt		330.000	131.200	99.496	686.581		786.077			
Nyt Hospital Hvidovre										
G-12001	Nyt Hospital Hvidovre				768.966		768.966			Ikke afsluttet
G-84618	Nyt Hospital Hvidovre	450.000	265.100	278.782	43.144		321.926			Ikke afsluttet
Nyt Hospital Hvidovre i alt		450.000	265.100	278.782	812.110		1.090.892			
Kvalitetsfundsbyggerier i alt		2.050.000	1.463.570	1.311.317	5.786.696		7.098.013			

Investeringsoversigt – øvrige projekter

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilgning	Dato for bevilningsafgivelse
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler											
T-12xxx, K-12xxx, A-12518	Lokal inv. ramme	11.076	8.543	8.141			8.141			Ikke afsluttet	8.543	Budget 2019
A-12025-01-01	Renoveringspulje 2015 (tunnelrenovering)	0	2.424	2.805	11.076		13.881			Ikke afsluttet	13.500	RR 18.08.2018
A-12028	Bispebjergs helende haver	0	3.000	2.852	0		2.852			Ikke afsluttet	42.800	RR 23.10.2018
A-12028	Bispebjergs helende haver - fondsdonation			0						Ikke afsluttet	-33.800	RR 23.10.2018
A-12915	Centralvaskeri	0	0	12	0		12			Ikke afsluttet		
A-12027-01	Nordblok - Interimsomkostninger Akuthuset	10.400	20.857	20.883			20.883			Ikke afsluttet	412.800	RR 24.10.2017 / RR 25.09.2018
G-12002-01-04/05	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg	106.400	4.000	637	77.503		78.140			Ikke afsluttet	16.600	RR 15.12.2015
G-12002-01-01	Logistik- og Laboratoriebygning		1.500	1.294	81.839		83.133			Ikke afsluttet	69.400	RR 08.04.2014 / RR 25.09.2018
G-12002-01-01	Apparatur - Laboratorie- og logistikbygning		1.300	805			805			Ikke afsluttet		
G-12002-01-09	Infrastruktur		143	0			0			Ikke afsluttet	2.100	RR 17.06.2014
G-12002-01-03	Fælles byggeplads		3.500	4.428	20.833		25.261			Ikke afsluttet	9.300	RR 15.12.2015
G-12002-06	Projektering og bygherreomkostninger		24.000	25.935	57.053		82.988			Ikke afsluttet	80.000	RR 02.02.2016
G-12002-07	Forarbejder renovering		457	229	1.043		1.272			Ikke afsluttet	1.500	RR 02.02.2016
G-12002-08-02	Nedrivning af bygning 50, 51 og 52 (RR 19.11.2019 pkt. 6)			36			36			Ikke afsluttet	22.000	RR 19.11.2019
G-12002-08-01	Nedrivning af bygning 19B				8.653		8.653			Ikke afsluttet	6.500	RR 31.01.2017
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt	127.876	69.724	68.057	258.000	0	326.057	0	0			
	Bornholms Hospital											
A-13100	Lokal investeringsramme		1.040	1.886			1.886			Ikke afsluttet	1.040	Budget 2019
T-13000-18	Patientkald - A1 og A2 (lokal Investeringsramme)			80	383	462				Afsluttet		
	Bornholms Hospital i alt	0	1.040	1.965	383	462	1.886	0	0			
	Gentofte og Herlev Hospital											
A-19000-02 m.fl.	Lokal investeringsramme	11.685	27.739	16.963			16.963			Ikke afsluttet	27.739	Budget 2019
A-00056	Onkologisk ambulatorium		2.554	64	108.384		108.448			Ikke afsluttet	113.500	RR 28.04.2009 / RR 24.05.2011
A-00059/A-19120	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg		-3.533	972	8.556		9.528			Ikke afsluttet	5.000	RR 20.09.2011

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilning	Dato for bevilningsafgivelse
A-00068/CEJ	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)			0	3.910		3.910				9.200	RR 22.12.2009
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur		2.547	3.221	10.680		13.901			Ikke afsluttet	13.200	RR 12.03.2013 / RR 18.06.2013
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling (fortrolig)		4.020	3.815	10.803		14.618			Ikke afsluttet	14.800	RR 04.02.2014/ RR 31.01.2017/ RR 17.04.2018
A-00104-98/99	Center for Fordybelse og Tro - donation		-4.200	-12.125	0		-12.125	1.400	-1.400	Ikke afsluttet	-12.100	RR 04.02.2014/ RR 31.01.2017/ RR 17.04.2018
A-19114/CEJ	Renoveringspulje 2015			0	6.796		6.796			Ikke afsluttet	16.000	RR 18.08.2015
A-19115/CEJ	HPFI (HE matrikel)			0	522		522			Ikke afsluttet	19.100	RR 18.08.2015
A-19119	SDCC afledte udgifter - nedrivning Arkaden	2.136	500	407	16.613		17.020			Ikke afsluttet	19.300	RR 13.12.2016 / RR 19.12.2017
A-19112/CEJ	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)			0	3.599		3.599			Ikke afsluttet	4.000	RR 18.08.2015
A-19121	Scannerindkøb via arv		6.300	5.800	15.200		21.000			Ikke afsluttet	19.000	RR 13.12.2016
A-19121	Scannerindkøb via arv		0	0	-19.000		-19.000			Ikke afsluttet	-19.000	RR 13.12.2016
A-19125	KræftplanIV - apparatur MR stråleaccelerator		34.300	34.300	14.700	49.000				Afsluttet		3. ØR 2018
A-19126	OPI-projekt Brainlab strålekanoner		143	237	5.157		5.395			Ikke afsluttet		3. ØR 2018
A-19129, A-00057, G-19092-07	Køb og renovering af Arkaden		93.600	0	93.646	93.646				Afsluttet	93.600	RR 24.09.2019
G-19002	Samling af sterilcentraler, 2. etape		22.085	35.609	364.748		400.357			Ikke afsluttet	514.900	RR 16.04.2013
G-19004	Steno Diabetes Center Copenhagen (fondsfin. udg.)	277.700	-3.483	169.073	76.050		245.124			Ikke afsluttet	157.200	RR 13.12.2016
G-19004-99	Steno Diabetes Center Copenhagen (fondsfin. indt.)	-277.700		-279.150	-90.027		-369.177			Ikke afsluttet	-157.200	RR 13.12.2016
	Gentofte og Herlev Hospital i alt	13.821	182.572	-20.813	630.338	142.646	466.879	1.400	-1.400			
	Nordsjællands Hospital											
K-20108, T-20103, T-20108	Lokal investeringsramme	2.800	34.216	25.128			25.128			Ikke afsluttet	34.216	Budget 2019
	Nordsjællands Hospital i alt	2.800	34.216	25.128	0	0	25.128	0	0			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilning	Dato for bevilningsafgivelse
	Amager og Hvidovre Hospital											
T-21940 m.fl.	Lokal investeringsramme	13.428	26.600	21.053			21.053			Ikke afsluttet	26.600	Budget 2019
	Amager og Hvidovre Hospital i alt	13.428	26.600	21.053	0	0	21.053	0	0			

	Rigshospitalet											
A-22000-02, A-22206 m.fl.	Lokal investeringsramme	18.682	38.600	47.748			47.748			Ikke afsluttet	38.600	Budget 2019
A-22240-01-30	Medfinansiering af reetablering af midtervej/tværvæg på Blegdamsvej		5.684	1.937	616		2.553			Ikke afsluttet	6.300	2. ØR 2018
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling		500	0	571		571			Ikke afsluttet	17.400	RR 19.05.2015
G-22002-01/03	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Byg-herreomkostninger		10.243	17.674	16.561		34.235			Ikke afsluttet	90.300	RR 25.09.2012/ RR 08.04.2014/ RR 17.05.2016/ RR 24.10.2017/ RR 15.05.2018
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse		1.510	6.102	37.015		43.117			Ikke afsluttet	299.800	RR 16.12.2014/ RR 14.04.2015/ RR 24.10.2017/ RR 15.05.2018
G-22002-99	Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådgivningsbeløb		0	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-22017-01-04-03	Bygherrerådgivning N-hus		1.500	715	531		1.246			Ikke afsluttet	37.400	RR 21.08.2012/ RR 17.12.2013
G-22017-01-04-05	Totalrådgivning N-hus		13.800	0	13.795		13.795			Ikke afsluttet	99.900	RR 17.12.2013
G-22017-01	Udførsel Neurorehabilitering	225.314	1.000	21.978	103		22.081			Ikke afsluttet	610.000	RR 16.08.2016
A-22266	Orangeri ifm. N-hus - Donation		0	0	0		0		-1.292	Ikke afsluttet		4. ØR 2018
G-22017-99	Nybyggeri neurologiske patienter - rådgivningsbeløb	10.287	0	0	0		0			Ikke afsluttet		Budget 2019
G-22020-01	BørneRiget projektorganisation og -forberedelse	65.836	54.503	14.120	55.699		69.819			Ikke afsluttet	370.300	RR 02.02.2016/ RR 31.01.2017/ RR 09.04.2019
G-22020-03	Udførelsesbevilling - BørneRiget		15.600	0	0		0			Ikke afsluttet	1.294.300	RR 09.04.2019
G-22020-21	Bygherreudgifter m.m.		0	18.605	0		18.605			Ikke afsluttet		
G-22020-22/23	Totalrådgiver - Arkitekt		0	51.613	0		51.613			Ikke afsluttet		
G-22020-24/25/31	UFO		0	0	0		0			Ikke afsluttet		

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilning	Dato for bevilningsafgivelse
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede indtægter og udgifter	-30.292	-39.044	-44.700	-31.300		-76.000			Ikke afsluttet		Budget 2019
G-22020-99	BørneRiget - rådighedsbeløb	5.283	-5.459	0	0		0			Ikke afsluttet		Budget 2019
G-22021	Løn og Øvrige			5	5		5			Ikke afsluttet		
A-22256-01-30	MR Stråleaccelerator - Kræftplan IV		14.700	14.700	34.300	49.000				Afsluttet		3. ØR 2018 / 1.ØR 2019
A-22254-01-30	Stråleaccelerator - Kræftplan IV		141	-141	14.859	14.718				Afsluttet		3. ØR 2018
A-22259-01-30	Stråleaccelerator - Kræftplan IV		15.000	15.000	0	15.000				Afsluttet		1. ØR 2019
A-22253-01	BrainLap - OPI Strålekanoner		0	29	5.039	5.068				Afsluttet		3. ØR 2018
A-22206-34-07	Genanskaffelse af PET/CT		15.200	15.150	0		15.150			Ikke afsluttet		2. ØR 2019
A-22260-01-30	Stråleaccelerator - Kræftplan IV		15.000	15.000	0		15.000			Ikke afsluttet	15.000	4. ØR 2019
A-22302-30-02	Donation af PET/MR		-40.664	0	0		0			Ikke afsluttet	-40.700	RR 22.10.2019
A-22302-30-01	Investeringsbevilling til anskaffelse og installation af PET/MR		0	0	0		0			Ikke afsluttet	40.700	RR 22.10.2019
	Rigshospitalet i alt	295.110	117.814	195.535	147.789	83.787	259.538	0	-1.292			
	Region Hovedstadens Akutberedskab											
T-35101, A-35119	Lokal investeringsramme	1.600	1.900	4.046			4.046			Ikke afsluttet	1.900	Budget 2019
	Region Hovedstadens Akutberedskab i alt	1.600	1.900	4.046	0	0	4.046	0	0			
	Center for IT, Medico og Telefoni											
I-36120, I-36160 mv.	Lokal investeringsramme	0	122.300	121.619		121.619				Afsluttet	122.300	Budget 2019
A-36210, A-36220	IT-strategi (herunder RIS/PACS)	50.000	73.334	19.283	188.246		207.529	48.809	61.259	Ikke afsluttet		B2017/ RR 07.03.2017
A-36210-80-11-04/12-04	Ledelsesinformation på medicinering		-341		2.233		2.233	0	63	Ikke afsluttet		
A-36220-81-69	SOR		1.300		0		0	1.024	12	Ikke afsluttet		
	Center for IT, Medico og Telefoni i alt	50.000	196.593	140.902	190.479	121.619	209.762	49.834	61.334			
	Region Hovedstadens Apotek											
	Lokal investeringramme	3.658	5.423	2.424	0	0	2.424			Ikke afsluttet	5.423	Budget 2019
	Region Hovedstadens Apotek i alt	3.658	5.423	2.424	0	0	2.424	0	0			
	Region Hovedstadens Psykiatri											
K-61001, K-61191 mv.	Lokal investeringsramme	6.100	10.000	3.438			3.438			Ikke afsluttet	10.000	Budget 2019
A-61000-01	Ramme til psykiatriområdet	22.000		0			0			Ikke afsluttet		Budget 2019
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape		296	543	138.531		139.074			Ikke afsluttet	145.200	RR 02.02.2010 / RR 14.06.2016
A-61800-39	Udførelsesbevilling - 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup		3.100	1.600	171.457		173.057			Ikke afsluttet	169.700	RR 19.05.2015
A-61800-35-01	Forlig om miljøarbejder			0	3.667		3.667			Ikke afsluttet	4.200	RR 13.05.2014

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilning	Dato for bevilningsafgivelse
A-61800-38-02	Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet			0	7.079		7.079			Ikke afsluttet	8.200	RR 10.03.2015
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	28.100	13.396	5.581	320.734	0	326.314	0	0			

	Center for Ejendomme											
	Lokal investeringsramme		-2.892	10.446			10.446			Afsluttet	-2.892	Budget 2019
A-8490X	Renoveringsmæssigt efterslæb	80.000	67.131	60.399	0		60.399			Ikke afsluttet	80.000	Budget 2019
A-84717-03, A-84517-	Pulje 3 projekter		114.507	112.199			112.199			Ikke afsluttet		
A-84517-17-01	SDCC Ombygninger	0	2.339	2.311	25.903		28.214			Ikke afsluttet	30.800	RR 13.12.2016 / RR 19.12.2017
A-84617-13-02	HPFI Bispebjerg og Frederiksberg	0	1.200	1.298	1.405		2.703			Ikke afsluttet	10.500	RR 18.08.2015
A-84617-15-01	CEICAD Bornholm	0	1.040	1.182	21.460		22.642			Ikke afsluttet	22.500	RR 17.11.2015
A-84117-17-01	Energibesparende foranstaltninger 2010	0	0	0	4.389	4.389				Afsluttet	9.150	RR 22.12.2009
A-84117-17-08	Kabelomlægning ved Herlev ifm. Letbanen	0	3.000	3.250	0		3.250			Ikke afsluttet	3.000	4. ØR 2019
A-84517-17-07/A-84517-17-03	HPFI Herlev og Gentofte	0	12.023	1.607	7.077		8.684			Ikke afsluttet	19.100	RR 18.08.2015
A-84117-17-03	Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)	0	915	578	15.085		15.662			Ikke afsluttet	16.000	RR 18.08.2015
A-84617-17-02	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)	0	104	0	3.896	3.896				Afsluttet	4.000	RR 18.08.2015
A-84117-12-01	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	0	55	0	4.545		4.545			Ikke afsluttet	4.600	RR 25.10.2011
A-84117-12-02	Renoveringspulje 2015	0	194	0	5.306		5.306			Ikke afsluttet	5.500	RR 18.08.2015
A-84117-12-03	HPFI Amager og Hvidovre	0	2.111	1.737	12.254		13.991			Ikke afsluttet	14.600	RR 18.08.2015
A-84117-27-04	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	12.751	6.645	10.984	113.611		124.595			Ikke afsluttet	126.900	RR 22.05.2012
A-84117-27-01-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger	0	546	48	5.716		5.764			Ikke afsluttet	7.900	RR 22.05.2012/ RR 17.04.2018
A-84117-27-01-03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand	0	0	0	52.523		52.523			Ikke afsluttet	53.800	RR 14.05.2013/ RR 17.04.2018
A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet	0	763	713	32.549		33.263			Ikke afsluttet	35.600	RR 29.10.2013/ RR 17.04.2018
A-84617-27-01	Renoveringspulje 2015 Rigshospitalet	0	544	608	22.026		22.634			Ikke afsluttet	24.200	RR 18.08.2015/ 3ØR 2016
A-84617-28-01	Naturstensgulv, forhal - udbedningsarbejder (forligssag)	0	10	17	2.813		2.830			Ikke afsluttet	3.200	2. ØR 2012
A-84617-28-03	Etablering af nye brandspjæld	0	1.978	1.357	10.022		11.379			Ikke afsluttet	12.000	RR 19.08.2014
A-84617-28-04	CEICAD Rigshospitalet Glostrup	0	2.027	1.139	26.773		27.911			Ikke afsluttet	28.800	RR 17.11.2015
A-84617-18-01-01	Investeringsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	0	7.282	5.036	4.118		9.154			Ikke afsluttet	11.400	RR 18.04.2017
A-84617-18-01-02	Indtægtsbevilling til renovering af kapel i Gentofte	0	-8.048	0	48		48			Ikke afsluttet	-8.000	RR 18.04.2017

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilgning	Dato for bevilningsafgivelse
A-84618-27-02	Nedrivning af Rockefeller og Bygn. 64	0	26.125	5.961	0		5.961			Ikke afsluttet	370.300	RR 02.02.2016/ RR 31.01.2017/ RR 09.04.2019
A-84617-27-03	Genhusning af funktioner i Rockefellerkomplekset	68.442	162.709	173.193	38.252		211.445			Ikke afsluttet	317.900	RR 18.04.2017/ RR 15.05.2018/ RR 25.06.2019/ RR 19.11.2019
A-84617-27-03	Donation til etape 1 af Center for Hørelse og Balance	0	-15.000	-15.000	0		-15.000			Ikke afsluttet	-30.000	RR 25.06.2019
A-84617-27-03	Donation til etape 2 af Center for Hørelse og Balance	0	-2.000	0	0		0			Ikke afsluttet	-2.000	RR 19.11.2019
A-84617-27-03	Gennembrud mellem Nordfløj 1 og 2	0	4.500	0	0		0			Ikke afsluttet	4.500	4. ØR 2019
A-84617-17-06, A-84617-17-04, A-84617-17-01	Ombygning af Klinisk Biokemisk afd. på Herlev og Gentofte Hospital	0	1.212	2.933	6.672		9.605			Ikke afsluttet	13.000	RR 19.09.2017
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017	0	12.583	7.033	35.456		42.489			Ikke afsluttet	73.100	RR 13.06.2017
A-84617-36-02	Børneriget Bygherreudgifter (Genhusning af Psykiatri)	0	10.593	9.323	216.907		226.229			Ikke afsluttet	227.500	RR 31.01.2017
A-84617-17-09	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)	0	2.245	458	2.155		2.613			Ikke afsluttet	4.400	RR 16.08.2016
A-84717-05-01	Automatisk sengevask på Herlev Hospital	0	0	0	4.293		4.293			Ikke afsluttet	13.500	RR 24.10.2017
A-84617-36-03	Udskiftning af alarmer i psykiatrien	0	5.000	253	0		253			Ikke afsluttet	5.000	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)
A-84617-27-06	Neurokade på Rigshospitalet	0	6.277	4.776	0		4.776			Ikke afsluttet	10.000	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)
A-84617-17-07, A-84617-27-05	Forsyninger til Stråleterapien	0	-1.218	-894	10.952		10.058			Ikke afsluttet	8.300	2. ØR 2018
A-84618-20-01	Etablering af bygning ved Fr.sund Hosp. til 15 særlige pladser i psykiatrien	0	17.469	17.456	640		18.096			Ikke afsluttet	17.500	RR 19.06.2018
A-84117-12-05	HVH Frysehotel	0	1.346	916	1.352		2.267			Ikke afsluttet	2.500	3. ØR 2018/2. ØR 2019
A-84619-17-01	HGH Frysestald	0	6.609	6.733	0		6.733			Ikke afsluttet	5.500	1. ØR 2019/2. ØR 2019
A-84618-13-01	Investeringsbevilling til Nedrivning af vuggestue på BBH og køb af tuborgvej 233	0	1.342	1.282	2.758		4.040			Ikke afsluttet	4.100	RR 15.05.2018
A-84717-04-17	Køb af interesseområde	0	1.900	1.866	0		1.866			Ikke afsluttet	1.900	RR 24.09.2019
A-84717-04-16	Køb af bygning ved Bornholms Hospital	0	6.077	6.077	0		6.077			Ikke afsluttet	6.100	RR 18.12.2018
A-84717-04-15	Køb af Borgervænget 5-7	0	245.000	244.993	0		244.993			Ikke afsluttet	252.000	RR 09.04.2019
A-84717-01	Donation af ny trykkammerkompleks	0	-15.000	-15.000	0		-15.000			Ikke afsluttet	-35.000	RR 22.10.2019

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilgning	Dato for bevilningsafgivelse
A-84717-01	Investeringsbevilling til ombygninger ifm. nyt trykkammerkompleks	0	0	0	0		0			Ikke afsluttet	35.000	RR 22.10.2019
A-84717-01	Renovering af patologisk afdeling - Herlev	0	1.000	0	0		0			Ikke afsluttet	30.300	RR 19.11.2019
A-84619-11-01	Etablering af lægehus på Amager	0	0	201	0		201			Ikke afsluttet	3.800	RR 09.04.2019
A-84619-14-01	Etablering af lægehus på Frederiksberg	0	0	659	0		659			Ikke afsluttet	7.600	RR 09.04.2019
	Center for Ejendomme i alt	161.193	692.244	668.129	690.955	8.286	1.350.798	0	0			

	Fælles projekter - sundhedsområdet											
A-91310-05	IT/Sundhedsplatform											
A-91500-01	Sundhedsplatform Steno											
A-82002	Indendørs skiltning		4.500	4.522	1.213	5.735				Afsluttet	5.000	2017
A-37130-37-11-09-44	Lokal investeringsramme Centor for HRU (Cames)	0	100	62	0	62				Afsluttet	100	
A-91310-03	Flere fødestuer	7.200										
A-91310-03	Reserve til igangværende projekter	65.000										
A-91310-03	Fælles frysefaciliteter		485									
A-91310-13	Kræftplan IV indkøb af apparatur	34.600										RR 16.05.2017
A-91310-15	LPR3 udgift (rådighedsbeløb 2018)		1.955									
A-91310-04	Øvrige It investeringer (Den statslige digitaliseringsfond)											
A-91310-04	Øvrige It investeringer (It-understøttelse af arbejds gange)											
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	106.800	7.040	4.584	1.213	5.797	0	0	0			

	Samlet investeringsramme - sundhed	804.385	1.348.561	1.116.590	2.239.890	362.596	2.993.884	51.234	58.642			
--	---	----------------	------------------	------------------	------------------	----------------	------------------	---------------	---------------	--	--	--

	Anlægsindtægter og tilskud											
A-84717-04-08	Indtægt fra salg af ejendom (Mørkhøj Bygade 30)		-2.000	-2.000		-2.000				Afsluttet	-2.000	RR 21.08.2018
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre		-64.350	0			0			Ikke afsluttet	-139.200	RR 02.02.2010
A-91310-09 /A-61800-32-08	Satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien		-19.164	-19.164	-274.836		-294.000			Afsluttet	-251.000	Økonomiaftale 2015 (staspuljeaftale 2015-2018)
A-91300-23	Salg af aktiv		0	-80		-80				Afsluttet		
A-91310-15	LPR3 tilskud		-17.120	1.955		1.955				Ikke afsluttet		Pulje til synlighed og åbenhed
A-84619-11-01	Statsligt tilskud til etablering af lægehus på Amager		-3.816	-3.816		-3.816				Afsluttet	-3.800	RR 09.04.2019
A-84619-14-01	Statsligt tilskud til etablering af lægehus på Frederiksberg		-7.610	-7.610		-7.610				Afsluttet	-7.600	RR 09.04.2019
	Anlægsindtægter og tilskud i alt	0	-114.060	-30.715	-274.836	-11.551	-294.000	0	0			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2019	Korrigeret budget 2019 efter 4. ØR	Regnskab 2019 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings-arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investerings-arbejder	Regnskab 2019 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2019 (dvs. til og med 2018) dranst 1	Status på investerings-arbejdet/-projektet	Samlet bevil-ling	Dato for bevil-lings-afgi-velse
	Samlet investeringsramme - sundhed (netto)	804.385	1.234.501	1.085.875	1.965.054	351.046	2.699.883	51.234	58.642			
	Den Sociale Virksomhed											
A-71000-02	Lokal investeringsramme	25.000	8.000	7.314			7.314			Ikke afsluttet	8.000	Budget 2019
A-71110-23-50-15-96	Modernisering af Rønnegård - etape 2		6.800	8.563	6.530		15.093			Ikke afsluttet	15.900	RR 17.05.2016
	Køb af areal ved Bredegård (internt lån)									Ikke afsluttet		
	Den Sociale Virksomhed i alt	25.000	14.800	15.877	6.530	0	22.407	0	0			
	Samlet investeringsramme	829.385	1.249.301	1.101.753	1.971.584	351.046	2.722.291	51.234	58.642			

11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier

Det er fastsat i regionsloven, at årsregnskabet, når det aflægges af forretningsudvalget til regionsrådet, skal indeholde en fortegnelse over regionens kautions- og garantiforpligtelser.

Der medtages kun eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier, som overstiger en mio. kr.

	Bemærkninger
Leje- og leasingarrangementer	Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasingkontrakter, som KommuneLeasing A/S har finansieret.
Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med KommuneKredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån KommuneKredit A/S har finansieret.
Patientforsikring	Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
Arbejdsskadeerstatninger	Region Hovedstaden har valgt at være selvforsikrende på arbejdsskadeområdet for regionens medarbejdere og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
Garantiforpligtelser mv.	Der er stillet en garantiforpligtelse overfor ONYX DENMARK PROPCO K/S vedr. lejemål i Fabriksparken. Derudover har regionen en hæftelse vedr. AMGROS I/S.
Movia	Kommuner og regioner hæfter solidarisk for de lån som Movia optager. Den samlede låneforpligtelse for kommuner og regioner udgør 284,7 mio. kr. pr. 31.12.2019. Region Hovedstadens andel af denne låneforpligtelse udgør 51 mio. kr.
Landsbyggefonden	Indskud i Landsbyggefonden er regnskabsmæssigt neutraliseret ved afskrivning på balancekontoen (egenkapitalen). Fordringerne består, selvom de efter ministeriets regler ikke medtages i statusopgørelsen. Den nominelle værdi af lån ydet af det tidligere Hovedstadsråd udgør samlet 662,9 mio. kr. pr. 31.12.2019. Ved Hovedstadsrådets nedlæggelse udgjorde andelen fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt 389,6 mio. kr. Indskudsandel henført til Region Hovedstaden, er 74%. Det svarer til et indskud på 287,9 mio. kr. De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år.
Verserende retssager	Der er udestående og tvister vedrørende kvalitetsfundsbyggerierne, herunder indledning på voldgiftssag hvor det ikke er muligt at opgøre et præcist beløb.
Lejemålsforpligtelser	Region Hovedstaden har indgået 5 huslejekontrakter, der indeholder bestemmelse om uopsigelig- hed og hvor huslejen udgør over 1 mio. kr. om året. Bestemmelserne om uopsigelig- hed udløber i årene, 2021, 2022, 2024 og 2027. Den årlige husleje til disse lejemål udgør 8,5 mio. kr.
Det selvejende tilbud Solgaven	I tilfælde af, at driftsoverenskomsten mellem Region Hovedstaden og det selvejende tilbud Solgaven ophører så vil Region Hovedstadens årlige afdrag på Solgavens prioritetsgæld forfalde til betaling. Pr. 31.12.2019 udgør Region Hovedstadens afdrag på Solgavens prioritetsgæld 2,8 mio. kr.
Hovedstadens Letbane I/S	Region Hovedstadens ejerandel af Hovedstadens Letbane I/S udgjorde 26% ultimo 2018. I 2019 er Staten trådt ud som ejere af selskabet. Derved overgår statens indskud til et tilskud som følge af lov nr. 1564 af 19. december 2018. Region Hovedstadens ejerandel ultimo 2019 er som følge heraf, 43% ultimo 2019. Hovedstadens Letbane I/S er et interessentskab, hvor ejerne (regionen samt 11 kommuner beliggende i hovedstadsområdet) hæfter 100%. for selskabet (direkte og solidarisk hæftelse). En negativ egenkapital i selskabet medfører ikke behov for yderligere indskud fra ejerne, da Hovedstadens Letbane fortsat kan servicere sin gæld som planlagt. Hovedstadens Letbane I/S har i årsrapporten for 2019 medtaget et tilgodehavende over for Region Hovedstaden. Region Hovedstaden har foretaget en større betaling af indskud i 2019 på 193,6 mio. kr., herefter en fast årlig betaling i perioden 2020-2059, jf. betalingsaftalen.

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser på de 4 hovedkonti i 2019:

	Antal fuldtidsstillinger							
Hovedkonto	Aktiverings- job	Timeløn- Nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	16,3	611,2	908,5	1.973,8	33.409,1	521,1	89,5	37.529,5
Social og special- undervisning	0,3	72,2	37,0	0	1.443,1	21,2	19,1	1.592,9
Regional udvikling	0,2	0	0	0	208,4	1,0	3,2	212,7
Fælles formål og administration	0,3	0	0,1	0	481,6	24,5	40,6	547,1
Regionen total	17,0	683,4	945,6	1.973,8	35.542,2	567,7	152,3	39.882,1

Denne statistik er dannet 13. marts 2020

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

- dvs. overenskomstansatte, tjenestemænd, timelønnede, aktiveringsordninger, elever og fonds aflønnede.

	Antal ansættelser pr. 31. december 2019							
Hovedkonto	Aktiverings- Job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- Nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- Mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	31	2.433	902	2.336	35.736	494	146	42.078
Social og special- undervisning	0	262	46	0	1.573	22	45	1.948
Regional udvikling	0	0	0	0	220	1	5	226
Fælles formål og administration	1	0	0	0	494	24	42	560
Regionen total	31	2.695	948	2.336	38.023	541	238	44.812

Denne statistik er dannet 13. marts 2020

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

- dvs. overenskomstansatte, tjenestemænd, timelønnede, aktiveringsordninger, elever og fonds aflønnede.

Forbrug for samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 Personale

	Aktivitetssområde									
Personaleomkostninger grp. 010 - 1.000 kr.	Sundhed		Social- og specialundervisning		Regional Udvikling		Fælles formål og administration		I alt	
Art	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2019	Regnskab 2018	Regnskab 2019
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	58.049	49.575	1.862	1.533	67	62	-384.769	-306.266	-324.791	-255.095
0.7 Feriepenge	33.025	85.938	1.202	2.118	-1.778	850	819	1.905	33.268	90.811
Hovedart 1 Lønninger	20.092.363	20.734.287	709.747	725.396	104.831	90.645	361.411	326.687	21.268.352	21.877.015
Hovedart 2 Varekøb	80.419	65.532	1.886	1.664	665	531	1.139	820	84.109	68.547
Hovedart 4 Tjenesteydelser	718.239	774.464	26.905	31.938	1.812	1.562	4.574	6.161	751.530	814.125
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	0	0	0	0	0	0	386.984	308.191	386.984	308.191
Hovedart 7 Indtægter	-119.408	-79.100	-1.015	-346	0	0	-676	-668	-121.099	-80.114
I alt	20.862.687	21.630.696	740.587	762.303	105.597	93.650	369.482	336.830	22.078.353	22.823.480

Regionen har afholdt yderligere personaleomkostninger for ca. 50 mio. kr., der er bogført under kvalitetsfondsprojekterne (dvs. som anlægsudgifter (dranst 3)). Disse personaleomkostninger indgår dog ikke i ovenstående sammenligningstal, da de ikke er bogført under gruppering 010.

Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler

Koncerndirektionen tilsluttede sig tilbage i marts 2009 ”Retningslinjer for administration af helt eller delvist eksternt finansierede forskningsprojekter og andre projekter mv.” Af disse fælles retningslinjer, gældende for alle i Region Hovedstaden, fremgår det bl.a., at ikke forbrugte eksterne midler i et regnskabsår skal kunne identificeres og overføres til efterfølgende regnskabsår via balancen. I Region Hovedstaden registreres uforbrugte eksterne midler som kortfristet gæld på IM-funktion 6.52.56 ultimo regnskabsåret. Fra 2014 overføres uforbrugte midler til status på F-PSP-niveau. Midlerne genbevilges på F-PSP-niveau som budgetkorrektion i nyt år.

Ved udgangen af 2010 var der uforbrugte eksterne midler for 990 mio. kr., og der har siden været en jævn stigning. De uforbrugte eksterne midler er steget med 147,1 mio. kr. fra 2018 og beløber sig til 1828,2 mio. kr. ved udgangen af 2019.

Som udgangspunkt er det den enkelte virksomhed eller det enkelte koncerncenter, der modtager tilskudsmidlerne fra eksterne tilskudsgivere. Det er således virksomheden, der er projektudøver, og disponerer over tilskudsmidlerne, inden for de rammer som regionens fælles retningslinjer og tilskuddet fra den eksterne tilskudsgiver fastsætter.

Hele 1.000 kr.	Primo 2019	Bevægelse netto	Ultimo 2019	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2019
Amager og Hvidovre Hospital	-134.057	1.774	-132.283	-124.758
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	-87.870	-10.206	-98.076	-96.541
Bornholms Hospital	-116	66	-50	0
Herlev og Gentofte Hospital	-315.341	-52.074	-367.415	-312.446
Nordsjællands Hospital	-36.424	-5.515	-41.938	-32.106
Region Hovedstadens Psykiatri	-22.617	-33.226	-55.843	-50.040
Rigshospitalet	-960.946	-50.866	-1.011.812	-982.802
Hospitaller i alt	-1.557.371	-150.047	-1.707.417	-1.598.693
Region Hovedstadens Akutberedskab	-2.766	-7.238	-10.004	-10.673
Center for HR og Uddannelse	-8.851	-216	-9.067	-9.067
Center for Sundhed	-2.221	-1.778	-3.999	-287
Center for Ejendomme	-8.930	193	-8.737	0
Steno Diabetes Center Copenhagen	-100.961	12.007	-88.954	-88.954
Region Hovedstaden i alt	-1.681.100	-147.079	-1.828.178	-1.707.674

Der er i 2019 samlet modtaget 1.589 mio. kr. i eksterne midler.

Bilag 2 – Deponerede midler

Lejemål			
Beløb i kr.	Dep. 2019	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	5.317.001	13-12-2016	(2006)
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	4.280.000	18-12-2016	(2006)
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital	6.000.000	21-08-2017	aug-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen	18.560.000	30-10-2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktspsykiatriske aktiviteter m.v.	11.791.854	05-02-2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup).	5.590.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	59.800.000	22-04-2018	apr-08
Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogede 6 C	24.873.333	23-09-2018	sep-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup. Vi-beholmsvej 17 i Brøndby	5.189.334	16-12-2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup-2. etape	7.186.667	26-05-2019	maj-09
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	14.840.000	24-06-2019	jun-09
Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København	35.500.000	31-03-2020	mar-10
Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg	800.000	31-03-2020	mar-10
Lejemål til OPUS team I	5.100.000	16-04-2023	apr-13
Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56)	6.640.000	01-02-2015	dec-13
Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv	8.000.000	15-05-2015	maj-14
Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2	4.956.000	01-03-2016	feb-15
Donationslager, Glostrup	6.864.000	19-04-2017	april-16
Telegrafvej 5, Ballerup	5.952.000	01-04-2018	mar-18
Sundhedsplatform, Lyngbyvej (midlertidigt lejemål forlænget ud over 3 år – lejemålet forlænget senest jf. sag april 2019)	25.872.000	19-04-2017	april-16
Diagnostisk Center – nyt lejemål i Teilmbygningen	9.600.000	01-01-2018	april-17
Deponering lejemål i alt	272.712.188		
Køl- og Nødstrøm samt ATES anlæg Bispebjerg Hospital (leasingfinansieret)	28.840.000	dec. 2019	maj-18
Nødstrømsanlæg Herlev Hospital (leasingfinansieret)	55.549.352	dec. 2019	dec-17
Behov for deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)	357.101.540		

Deponerede midler (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri) Beløb i kr.	Deponering 2019
Obligationer markedsværdi 31.12.2019	377.214.941
Deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)	377.214.941

Der er ved udgangen af 2019 deponeret 20,1 mio. kr. for meget. Der er i februar 2020 foretaget en tilpasning svarende til de faktiske forhold i forhold til hvad regionen skal deponere vedr. lejemål m.v.

Deponerede midler Beløb i kr.	Deponering 2019
Deponeret vedr. indtægt ved salg af Helsingør Hospital	24.000.000
I alt	24.000.000

Kvalitetsfondsmidler, bogført Beløb i kr.	Akkumuleret Deponering 2019
900 Renter af hensatte beløb	50.441.693
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	3.357.321.371
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering	-2.704.215.357
903 Tilskud vedr. kvalitetsfonds-investeringer	3.573.795.974
904 Lån vedr. kvalitetsfonds-investeringer	820.003.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	2.704.215.357
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-7.098.014.331
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-1.808.286
Periodisering vedr. december bogføring (bogført i jan. 2020)	177.406.628
Kvalitetsfondsmidler i alt	879.146.049

Kvalitetsfondsmidler, bank Beløb i kr.	Deponering 2019
Bankindsud vedr. de 6 kvalitetsfonds projekter	900.087.505
Kvalitetsfondsmidler i alt	900.087.505

Der er ved udgangen af 2019 vedrørende kvalitetsfondsmidlerne en positiv difference på 3,059 mio. kr. i bankbeholdningen som er reguleret i marts 2020.

Bilag 3 – Langfristet gæld

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbsdato	Nom. rente	Primo 2019	Bevægelse 2019	Ultimo 2019
Selvejende institutioner med driftsoverskomst	14.815.348	31.03.2040	5,46% p.a.	-12.362.500	354.276	-12.008.224
Kommunekredit						
Lånenr. 201950790 - KK - fastrente	594.920.665	15.07.2024	0,19%	-594.920.665	0	-594.920.665
Lånenr. 201950791 - KK - fastrente	527.976.437	01.02.2035	0,54%	-246.443.900	17.781.159	-228.662.741
Lånenr. 201950789 - KK - fastrente	889.200.000	15.02.2023	0,28%	-400.140.000	88.920.000	-311.220.000
Lånenr. 201748229 - KKcibor* - fastrente	127.600.000	19.04.2021	3,40%	-31.900.000	12.760.000	-19.140.000
Lånenr. 201748234 - KKcibor** - fastrente	951.323.068	21.03.2022	0,68%	-460.512.475	135.405.959	-325.106.516
Lånenr. S2012Z88949 - KKcibor*** - fastrente	126.618.115	16.11.2037	2,35%	-104.207.824	4.139.969	-100.067.855
Lånenr. S16Z122640 - KKcibor**** - fastrente	992.000.000	27.02.2024	0,18%	-545.600.000	99.200.000	-446.400.000
Lånenr.201849242 - KK - fastrente	140.000.000	01.06.2028	0,55%	-140.000.000	0	-140.000.000
Lånenr. 201849896 - KK - fastrente	47.900.000	28.12.2028	0,33%	-47.900.000	0	-47.900.000
Lånenr. 201951063 - KK - fastrente	206.000.000	03.12.2029	-0,50%	0	-206.000.000	-206.000.000
Lånenr. 201951206 - KK - fastrente	1.064.011.877	24.05.2027	-0,36%	-779.158.226	78.586.083	-700.572.143
Lånenr. 201951205 - KK - fastrente	368.700.000	22.12.2027	-0,24%	-368.700.000	0	-368.700.000
Lån til fast rente				-3.719.483.090	230.793.170	-3.488.689.920
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 201748227 - KK - cibor	171.165.870	30.09.2024	DKK-ECP3M	-39.832.077	6.638.679	-33.193.398
Lån til variabel rente				-39.832.077	6.638.679	-33.193.398
Kommunekredit i alt				-3.759.315.168	237.431.850	-3.521.883.318

Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01.2038	1,00%	-12.184.946	618.088	-11.566.857
Langfristet gæld ældreboliger i alt				-12.184.946	618.088	-11.566.857
Lånenr. 201748236 - KK - cibor	156.500.000	07.12.2021	DKK-ECP3M	-156.500.000	0	-156.500.000
Lånenr. 201748213 KK - cibor	45.800.000	22.12.2022	DKK-ECP3M	-45.800.000	0	-45.800.000
Lånenr. 201748238 - KK - cibor	263.100.000	06.01.2022	DKK-ECP3M	-263.100.000	0	-263.100.000
Lånenr. 201849897 - KK - cibor	63.093.000	30.12.2024	DKK-ECP3M	-63.093.000	0	-63.093.000
Lånenr. 201849906 - KK - cibor	128.506.000	30.12.2024	DKK-ECP3M	-128.506.000	0	-128.506.000
Lånenr. 201849907 - KK - cibor	163.004.000	30.12.2024	DKK-ECP3M	-163.004.000	0	-163.004.000
Gæld vedrørende kvalitetfundsbyggerierne i alt				-820.003.000	0	-820.003.000
Gæld total ekskl. leasing og Lønmodtagernes Feriemidler				-4.603.865.613	238.404.214	-4.365.461.399
Gæld vedrørende finansielt leasede tekniske anlæg				-857.498.539	-118.733.997	-976.232.536
Gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler					-630.835.381	-630.835.381
Samlet langfristet gæld				-5.461.364.153	119.670.217	-5.972.529.316

Der er foretaget aftaler om renteswap på fire lån.

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2019
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1000267 / 1257233)*	-19.140.000	18.10. 2013	19.04. 2021	638.245
Renteswap (ND kontrakt nr. 1419847/1931068)**	-325.106.516	20.03.2015	21.03.2022	4.252.051
Renteswap (KK kontrakt nr. S2012Z88949)***	-100.067.855	15.11. 2012	16.11. 2037	19.060.576
Renteswap (KK kontrakt nr. S16Z22640)****	-446.400.000	27.02.2018	27.02.2024	3.266.501
I alt	-890.714.371			27.217.373

Årsopgørelsen oplyser om lån og swaps, som er udbetalt eller har startdato inden opgørelsesperiodens udløb.

Bilag 4 – Anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomhed	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2019	Ultimo 2019
1200 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	65880 Grunde	419.194.706	421.277.966
	65881 Bygninger	621.937.236	630.936.057
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	241.894.503	286.478.934
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	2.128.276	2.356.100
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.018.697.368	1.075.105.792
	I alt	2.303.852.090	2.416.154.850
1300 Bornholms Hospital	65880 Grunde	15.933.582	15.796.182
	65881 Bygninger	259.792.583	249.036.950
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	37.479.385	34.229.088
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	1.935.915	2.186.368
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	382.750	5.655.090
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	-3.637	-3.637
	I alt	315.520.578	306.900.041
1500 Steno Diabetes Center Copenhagen	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	21.002.618	21.798.456
	I alt	21.002.618	21.002.618
1900 Herlev og Gentofte Hospital	65880 Grunde	513.933.100	513.933.100
	65881 Bygninger	2.662.146.370	2.531.852.467
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	339.931.674	339.222.894
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	22.374.717	25.655.762
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	2.445.257.051	3.183.653.565
	I alt	5.983.642.912	6.594.317.787
2000 Nordsjællands Hospital	65880 Grunde	50.748.182	50.748.182
	65881 Bygninger	569.194.739	544.907.189
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	191.010.897	171.027.963
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	3.925.337	3.851.019
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	510.874.196	592.540.283
	I alt	1.325.753.351	1.363.074.637

Virksomhed	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2019	Ultimo 2019
2100 Amager og Hvidovre Hospital	65880 Grunde	152.673.836	152.673.836
	65881 Bygninger	1.635.166.586	1.538.390.901
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	331.329.178	312.279.025
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	11.070.991	10.490.867
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	761.212.747	781.975.311
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	-5.000	-5.000
	I alt	2.891.448.338	2.795.804.939
2200 Rigshospitalet	65880 Grunde	534.641.351	534.641.351
	65881 Bygninger	2.625.515.395	2.556.096.866
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	556.521.765	687.115.393
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	40.689.032	46.630.721
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	2.416.206.202	2.798.590.043
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	-93.794	-93.794
	I alt	6.173.479.951	6.622.980.580
3500 Region Hovedstadens Akutberedskab	65881 Bygninger	35.287.616	34.238.411
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	26.149.568	22.779.211
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	319.302	752.890
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	557.785	2.412.122
	I alt	62.314.271	60.182.633
3600 Center for IMT	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	248.203.742	206.931.403
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	43.913.947	33.098.581
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	144.805.847	174.600.235
	I alt	436.923.536	414.630.219
3700 Center for HR	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	6.578.102	5.049.191
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	2.019.367	1.794.993
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	438.452	500.517
	I alt	9.035.921	7.344.701
3900 Region Hovedstadens Apotek	65880 Grunde	14.649.300	14.649.300
	65881 Bygninger	65.634.708	59.753.656
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	49.102.868	42.959.111
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	359.231	230.787
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	556.321	842.869
	I alt	130.302.427	118.435.723

Virksomhed	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2019	Ultimo 2019
6100 Region Hovedstadens Psykiatri	65880 Grunde	374.619.570	374.619.570
	65881 Bygninger	1.032.752.764	980.316.847
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	26.112.619	24.322.136
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	2.633.102	2.324.811
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	484.675.163	634.374.471
	66887 Grunde og bygninger bestemt til videresalg	264.912	264.912
	I alt	1.921.058.130	2.016.222.747
7100 Den Sociale Virksomhed	65880 Grunde	98.695.440	98.695.440
	65881 Bygninger	305.142.349	294.026.558
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	15.481.303	14.067.004
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	3.418.707	210.000
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	3.223.873
	I alt	422.737.798	410.222.875
8100 Sekretariat	65880 Grunde	30.962.100	30.962.100
	65881 Bygninger	60.088.293	58.574.167
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	344.235	220.660
	I alt	91.394.628	89.756.927
8200 Center for Kommunikation	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	17.046.297	0
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.212.785	0
	I alt	18.259.082	0
8300 Center for Regional Udvikling	65880 Grunde	1.470.000	1.470.000
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	168.672	32.512
	I alt	1.638.672	1.502.512
8400 Center for Ejendomme	65881 Bygninger	0	244.312.326
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	8.805.470	15.259.292
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	1.529.718	655.593
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	451.853.132	958.687.092
	I alt	462.188.320	1.218.914.303
9100 Center for Økonomi	65880 Grunde	149.175.412	149.175.412
	65881 Bygninger	9.339.959	8.545.152
	65882 Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	16.246.402	14.138.999
	65883 Inventar – herunder computere og andet IT-udstyr	14.015.473	10.511.605
	65884 Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	34.071.796	105.150.959
	I alt	222.849.042	287.522.127
Hovedtotal		22.793.401.666	24.745.766.057

Immaterielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Immaterielle anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2019	Ultimo 2019
1200 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	188.000	140.000
1900 Herlev og Gentofte Hospital	3.010.790	2.057.494
2000 Nordsjællands Hospital	0	1.592.642
2100 Amager og Hvidovre Hospital	3.297.173	2.419.732
2200 Rigshospitalet	9.443.735	9.386.059
3500 Region Hovedstadens Akutberedskab	177.352	0
3600 Center for IMT	147.260.431	135.659.066
6100 Region Hovedstadens Psykiatri	356.667	1.258.750
9100 Center for Økonomi	526.303.105	464.381.089
Hovedtotal	690.037.253	616.894.831

