



Årsregnskab 2022

Indhold

Forord.....	4
1. Præsentation af Region Hovedstaden	6
2. Generelle bemærkninger.....	10
3. Anvendt regnskabspraksis	16
4. Resultatopgørelse	22
5. Balancen	24
6. Pengestrømsopgørelse.....	25
7. Noter til resultatopgørelse og balance.....	26
8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger	43
8.1 Samlede oversigter	44
8.1.1. Udgiftsbaseret	44
8.1.2 Omkostningsbaseret.....	45
8.2 Sundhedsområdet	46
8.2.1 Aktivitetsregnskab.....	46
8.2.2 Bevillingsområder	47
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital	47
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	49
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	51
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital	52
8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen	54
8.2.2.6 Nordsjællands Hospital	56
8.2.2.7 Rigshospitalet	58
8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri	60
8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab	62
8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek.....	64
8.2.2.11 Center for IT og Medicoteknologi	66
8.2.2.12 Center for HR og Uddannelse.....	68
8.2.2.13 Center for Ejendomme.....	71
8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen.....	73
8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet.....	74
8.2.2.16 Praksisområdet.....	76

8.3 Social- og specialundervisningsområdet.....	78
8.4 Regional Udvikling.....	80
8.4.1 Kollektiv trafik	82
8.4.2 Miljø.....	83
8.4.3 Øvrig regional udvikling	85
8.5 Administration.....	87
8.6 Renter.....	89
8.7 Indtægter og finansielle poster.....	90
9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger.....	92
10. Investeringsoversigt.....	100
11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier	115
12. Personaleoversigt.....	117

Forord

"Alle skal med" – sådan starter strategien som handler om arbejdet med det nære og sammenhængende sundhedsvæsen. En strategi som sætter patienten først, og som husker os på, at vi først og fremmest arbejder for at skabe et mere menneskeligt sundhedsvæsen. Et menneskeligt sundhedsvæsen for både patienten og de ansatte.

At "alle skal med" er vores fælles retning. Det er vores ambition, og det er vores ansvar – både i sundhedsvæsenet og på det regionale udviklingsområde. Men vi gør det ikke alene. Vi gør det i tæt samarbejde og dialog med vores kollegaer både nationalt, kommunalt og i de andre regioner.

Derfor har vi blandt andet haft fokus på praksissektoren, der er en central del af det nære sundhedsvæsen, der leverer sundhedsydelser helt tæt på borgeren. Vi har i 2022 fortsat haft fokus på, at midlerne til praksissektoren anvendes rigtigt og i overensstemmelse med overenskomsternes intentioner. Derved bevarer vi tilliden til det nære sundhedsvæsen, og sikrer et godt fælles afsæt for det fremtidige udviklingsarbejde om at styrke det nære sundhedsvæsen.

I 2022 har børne- og ungdomspsykiatrien haft stort fokus, hvor der i de seneste år har været en stor stigning i henvendelserne. Mange børn, unge og deres forældre har oplevet at vente for lang tid på at få udredning og behandling for deres sygdom. Det har vi haft fokus på, og det har haft høj prioritet for Region Hovedstadens Psykiatri at håndtere det stigende antal henvisninger til børne- og ungdomspsykiatrien.

Allerbedst for både børn, unge og forældre er det, at vi opsporer mistrivsel, inden det udvikler sig til egentlig psykiske sygdom. I satspuljeprojektet STIME (Styrket tværsektoriel indsats for børn og unges mentale sundhed) har psykiatrien sammen med en række kommuner udviklet metoder og værktøjer til at spotte og håndtere psykisk mistrivsel, og vi vil nu fortsætte og udvide arbejdet.

Sundhedsvæsenet er allerede nu, og vil fremover være præget af færre borgere i den arbejdsdygtige alder, flere behandlingskrævende patienter og flere nye borgere i det hele taget. I de seneste år er udfordringen blevet meget tydelig. Både i sundhedsvæsenet og på velfærdsarbejdspladserne generelt.

I Region Hovedstaden har vi derfor arbejdet for at få uddannet, fastholdt og rekrutteret flere sygeplejersker, læger og andre faggrupper, som er essentielle for, at vi kan løfte vore opgaver på sundhedsområdet. Det kræver, at vi lægger kræfter i god ledelse, målrettet rekruttering og introduktion, rimelige arbejdsvilkår og gode efteruddannelses- og udviklingsmuligheder for alle – især dem, der arbejder tæt på patienterne. Samtidig har vi set på de studerendes og nyuddannedes arbejdsvilkår. Det er alle sammen elementer, der skal give et godt arbejdsmiljø i vores sundhedsvæsen.

Vi har fortsat fokus på at nye digitale løsninger kan åbne mulighed for et mere effektivt og fleksibelt sundhedsvæsen. Det giver blandt andet mulighed for, at behandling og kontakten mellem patient og behandler i højere grad kan foregå på patientens præmisser, mere fleksibelt og mindre indgribende i patientens liv og hverdag.

Vi står over for nogle udfordringer, som næppe kan løses med få greb. En demografisk udvikling der påvirker de fleste vestlige lande, manglende personale på tværs af faggrupper, og globale konflikter der griber ind i vores dagligdag.

En hård prioritering kan derfor være en nødvendighed – ikke kun nu, men også i de kommende år. Jeg er dog sikker på, at vi er på vej i den rigtige retning. Vi har trods udfordringerne et stærkt og mange steder velfungerende sundhedsvæsen, som hver dag gør en kæmpe forskel, og som konstant dygtiggøres.

Vigtigst for nu er derfor også, at vi tænker os om, skaber arbejdsro og samarbejder på tværs om de gode løsninger - for vi skal have alle med.

Lars Gaardhøj
Regionsrådsformand

1. Præsentation af Region Hovedstaden

Hovedstadsregionen er Danmarks største region med 1,9 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 Lars Gaardhøj i spidsen er Region Hovedstadens øverste organ, der styrer regionens

anligger. 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 2025.

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, uddannelse og det sociale område. For at kunne løfte disse opgaver er der ansat over 40 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 politikernes 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.

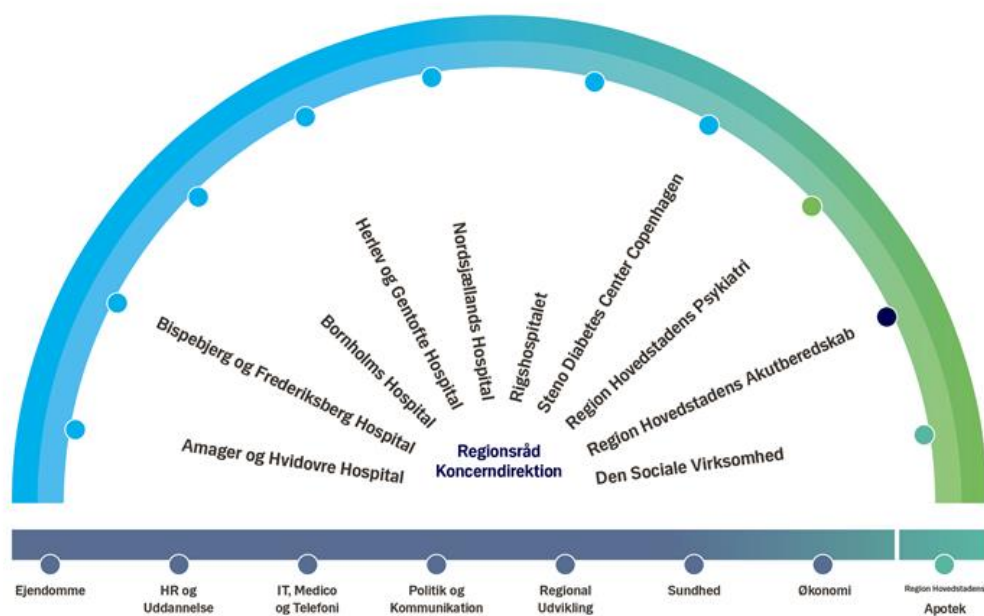
Foruden de syv hospitaler, består Region Hovedstaden af:

- 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, der er specialiseret i behandling, forskning, forebyggelse af diabetes samt uddannelse af sundhedspersonale inden for diabetes
- Apoteket, som producerer og leverer medicin til hospitalerne.

Derudover administrerer Region Hovedstaden praksissektoren, som består af godt 1.000 praktiserende læger og godt 3.000 praktiserende speciallæger, tandlæger, fysioterapeuter, kiropraktorer og fodterapeuter mv.

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

Region Hovedstadens organisation pr. 31. december 2022 ser dermed således ud:



2. Generelle bemærkninger

Årsregnskabet for Region Hovedstaden er aflagt i overensstemmelse med regionsloven samt Økonomi- og indenrigsministeriets budget- og regnskabssystem for regioner.

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

Region Hovedstaden har siden 2020 som følge af Covid-19 pandemien, dels til brug i Region Hovedstaden, men i betydeligt omfang også på vegne af staten, faciliteret en væsentlig del af Danmarks indkøb af værnemidler, som dels er forbrugt eller er tilgået lagerbeholdning.

I forbindelse med opgørelse af lagerværdierne pr. 31. december 2022 er der foretaget en nedskrivning på samlet 341,4 mio. kr. Nedskrivningen vedrører primært udløbne værnemidler på SFOS-lagrene i 2023.

I forbindelse med udarbejdelsen af regionens årsregnskab stilles der krav om, at der skal udarbejdes særskilt projektrejskab vedrørende regionernes refusionsberettigede udgifter til værnemidler mv. og testindsatsen som følge af Covid-19 pandemien.

Der udarbejdes også et særskilt projektrejskab vedrørende regionernes refusionsberettigede udgifter til vaccinationsindsatsen som følge af Covid-19 pandemien.

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2022 udviser, jf. resultatopgørelsen, et omkostningsbaseret overskud på 138,6 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med et budgetteret overskud på 235,2 mio. kr. Det regnskabsmæssige resultat blev således 96,6 mio. kr. ringere end forventningen ved 4. økonomirapport 2022.

Mio. kr.	Regnskab 2021	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse budget og regnskab 2022
Nettodriftsudgifter	40.011,7	41.300,8	41.503,9	-203,1
Omkostningselementer	776,0	851,1	971,8	-120,7
Drift, i alt	40.787,8	42.151,9	42.475,7	-323,8
Finansieringsindtægter	-41.528,9	-42.662,3	-42.889,8	227,5
Driftsresultat, i alt	-741,1	-510,4	-414,1	-96,3
Nettorenteudgifter	78,5	275,2	275,6	-0,4
Driftsresultat inkl. renter	-662,6	-235,2	-138,6	-96,6

Af resultatopgørelsen ses, at overskuddet for 2022 vedrører sundhedsområdet, der udviser et regnskabsmæssigt resultat på 65,8 mio. kr., socialområdet, der udviser et overskud på 2,0 mio. kr. og det regionale udviklingsområde, der udviser et regnskabsmæssigt resultat på 70,7 mio. kr. Der er således tale om positive

regnskabsmæssige resultater på alle tre aktivitetsområder, der samlet beløber sig til 138,6 mio. kr.

Udgiftsloftet (driftsrammen), er på 39.415 mio. kr. i 2022 og årsresultatet blev 39.287 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 128 mio. kr. i forhold til udgiftsloftet (ekskl. tilskud til Covid-19, vinterpakke mv.).

mio. kr.	Udgiftsloft	Regnskab 2022	Afvigelse i forhold til udgiftsloft
Sundhedsområdet	39.415	39.287	128

Sammenhæng mellem den løbende økonomirapportering og årsregnskabet

Fokus i regionens løbende økonomiopfølgning ligger på udviklingen i nettodriftsudgifterne, der ligger til grund for økonomiaftalerne 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.

Bevillingsoverholdelse

Regnskabsresultatet på sundhedsområdet er på 40.658,6 mio. kr. Sammenlignet med de samlede bevillinger til sundhedsrammen er der et samlet merforbrug på 229,3 mio. kr. Dette skal ses i sammenhæng med regionale Covid-19 merudgifter, som i 2022 er opgjort til 1.059,0 mio. kr. Disse udgifter kompenseres via likviditetstilskud fra staten og indgår ikke i de samlede bevillinger til sundhedsrammen og betragtes derfor ikke som en overskridelse af bevillingsområderne.

På socialområdet er der et udgiftsbaseret mindreforbrug på 16,5 mio. kr., og på rammen vedrørende regional udvikling er der en mindreudgift på 41,3 mio. kr. Den samlede udgiftsramme er således overholdt på disse bevillingsområder.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2022 i hele millioner kroner.

Mio. kr., 2022-priser	Vedtaget Budget 2022	Bevillingsændringer 2022	Korrigeret Budget 2022 (4. ØR 2022)	Regnskab 2022	Afvigelse
Hospitaler	23.194,9	1.369,7	24.564,6	24.822,8	-258,2
Sundhedsområdet, fælles	7.576,7	18,7	7.595,4	7.544,4	51,0
Praksisområdet	7.399,3	-23,0	7.376,3	7.449,4	-73,1
Social- og specialundervisningsområdet	-28,2	2,8	-25,4	-39,1	13,7
Regional udvikling	852,6	6,3	858,9	817,5	41,5
Administration	874,7	56,3	931,0	877,4	53,6
Sundhedsområdet	839,2	53,8	893,0	842,0	51,0
Socialområdet	18,5	1,3	19,8	17,0	2,8
Regional udvikling	17,0	1,2	18,2	18,4	-0,2
Nettodriftsudgifter i alt	39.870,0	1.430,8	41.300,8	41.472,4	-171,5
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	1.149,7	394,7	1.544,4	1.459,7	84,7
Sundhedsområdet øvrigt	1.092,0	931,5	2.023,5	1.543,1	480,4
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	6,3	31,3	27,7	3,6
Regional udvikling	0,0	57,0	57,0	59,9	-2,9
Investeringer i alt	2.266,7	1.389,5	3.656,2	3.090,4	565,8
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	42.136,7	2.820,3	44.957,0	44.562,8	394,3
Finansiering					
Finansiering, sundhedsområdet	-40.059,7	-1.699,5	-41.759,2	-41.962,0	202,8
Finansiering, regional udvikling	-869,5	-33,6	-903,1	-903,0	-0,1
Renter	28,3	246,9	275,2	275,6	-0,4
Ændring, kort- og langfristede tilgodehavender	-1.112,4	-226,9	-1.339,3	-1.574,1	234,8
Afdrag på lån	454,4	38,8	493,2	492,8	0,4
Låneoptagelse	-230,8	2,3	-228,5	-228,5	0,0
Finansiering i alt	-41.789,7	-1.672,0	-43.461,7	-43.899,2	-437,5
Likviditetstræk*	-347,0	-1.148,3	-1.495,3	-663,6	831,8
Likvidbeholdning primo	1.557,3	0,0	1.557,3	1.557,3	
Likvidbeholdning ultimo	1.210,3	-1.148,3	62,0	893,7	

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

Nøgletal i resultatopgørelsen

Resultatopgørelse Mio. kr.	Sundhed		Socialområdet		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab		Regnskab		Regnskab		Regnskab	
	2021	2022	2021	2022	2021	2022	2021	2022
Driftsresultat	40.067	41.896	31	23	768	832	40.866	42.751
Finansieringsindtægter	-40.658	-41.962	-25	-25	-847	-903	-41.529	-42.890
Driftsresultat	-590	-66	6	-2	-79	-71	-663	-139

Driftsresultat før finansieringsindtægter blev på 42.751 mio. kr. mod 40.866 mio. kr. i 2021, hvilket er en stigning på 1.885 mio. kr., svarende til en stigning på 4,6 %.

Finansieringsindtægterne er steget med 1.361 mio. kr. eller 3,3 % i forhold til regnskab 2021. Dette resulterer i et samlet overskud i driftsresultatet på 139 mio. kr. i 2022 for regionen.

Sundhed

For sundhedsområdet gælder, at der er et fald i driftsresultatet til 66 mio. kr. mod 590 mio. kr. i regnskab 2021.

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 2 mio. kr. for 2022. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området en gæld til kommunerne på 49,0 mio. kr. jf. balancen, side 24.

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 70,7 mio. kr. for 2022. Herfra fragår der anlægsudgifter på 59,9 mio. kr. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området 90,7 mio. kr., jf. egenkapitalnoten, side 36.

Investeringsområdet

Som det fremgår af investeringsoversigterne over det udgiftsbaserede regnskabsresultat på investeringsområdet, er forbruget netto opgjort til 3.090,4 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og følgelig også øget værdien af egenkapitalen.

	Vedtaget budget 2022	Ramme ændringer 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse
Mio. kr.					
Kvalitetsfondsmidler	1.149,7	394,7	1.544,4	1.459,7	84,7
Sundhedsområdet øvrigt	1.087,1	936,4	2.023,5	1.543,1	480,4
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	6,3	31,3	27,7	3,6
Regional udvikling	0,0	57,0	57,0	59,9	-2,9
Investeringer i alt	2.261,8	1.394,4	3.656,2	3.090,4	565,8

Som det fremgår af oversigten, er der på investeringsområdet samlet set et mindreforbrug på 565,9 mio. kr. i forhold til rådighedsbeløbet i 4. økonomirapport 2022.

Finansiering

I det korrigerede budget for 2022 er der budgetteret med samlede finansieringsindtægter på 41.759,2 mio. kr. vedrørende sundhedsområdet og 903,1 mio. kr. vedrørende regional udvikling. Regnskabet blev 203 mio. kr. bedre end det korrigerede budget 2022 på sundhedsområdet. På det regionale udviklingsområde er regnskabsresultatet identisk med budgettet. Det fremgår nærmere af afsnit 8.7 "Indtægter og finansielle poster", side 90.

Likviditet

Regionerne under ét oplever generelt faldende likviditet i disse år, og der pågår et vigtigt arbejde mellem Danske Regioner og Indenrigsministeriet, der skal se på tiltag, der kan forbedre likviditeten i regionerne.

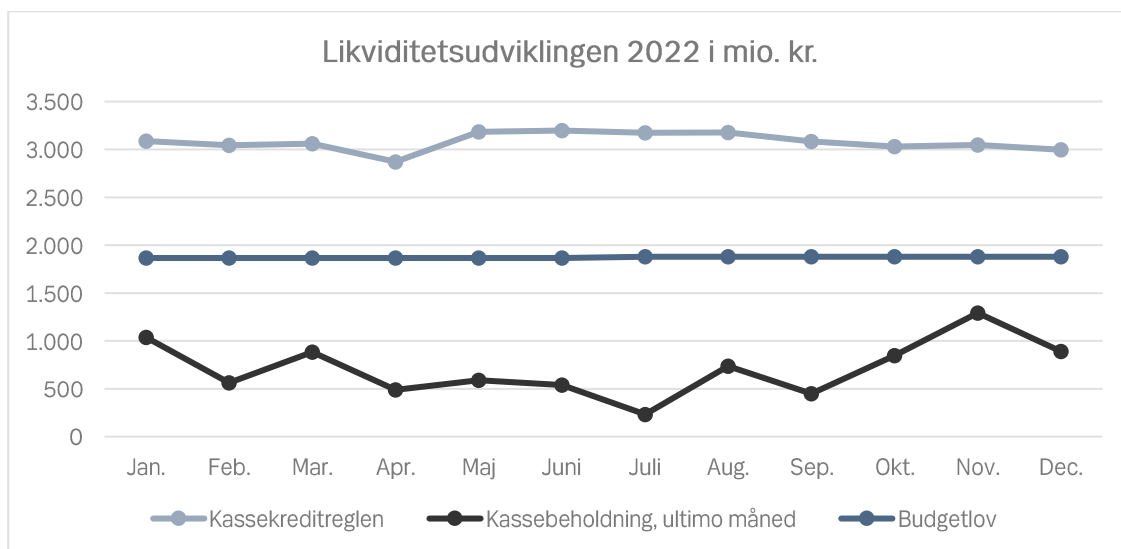
Regionens likvide beholdning udgør 893,7 mio. kr. ultimo 2022 og der er således tale om et fald i ultimolikviditeten på 663,6 mio. kr. i forhold til for et år siden. Korrigeres der for uforbrugte eksterne midler, udgør de likvide midler -1.545,2 mio. kr. ultimo 2022. Det er derfor af afgørende betydning for regionens likviditet, at disse eksterne midler indgår i regionens likvide beholdning.

Den beregnede likviditet (også omtalt som den reelle likviditet eller nettolikviditeten) er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Som det fremgår af note 16 om de likvide aktiver, er regionens nettolikviditet blevet forværret med 508 mio. kr. i 2022. Således udgør regionens nettolikviditet i regnskab 2022 nu minus 1.783 mio. kr.

Forklaringen er til dels, at der er foretaget afdrag på den langfristede gæld.

Det er nødvendigt med en styrkelse af likviditetsberedskabet i de kommende år.

I grafen nedenfor vises regionens likviditet opgjort efter kassekreditreglen samt den likvide beholdning ultimo hver måned. Begge grafer er illustreret i forhold til budgetlovens krav på 1.879 mio. kr. svarende til 1.000 kr. pr. indbygger.



Varelager

Det nationale lager havde ultimo 2022 en regnskabsmæssig værdi på ca. 1.514 mio. kr., mens regionens eget lager i Glostrup havde en bogført værdi ultimo 2022 på ca. 249 mio. kr. Værdien af både det statslige og det regionale lager er væsentlig reduceret i løbet af 2022 som en følge af naturligt forbrug fra lageret, men også som en konsekvens af ukurans og regnskabsmæssige nedskrivninger.

Langfristet gæld

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2022 opgjort til 8.113 mio. kr. mod 7.872 mio. kr. ved udgangen af 2021. Stigningen i den langfristede gæld på 241 mio. kr. skyldes primært en stigning i regionens leasinggæld.

Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2022 opgjort til 13.601,1 mio. kr. inklusive driftsresultatet for 2022, svarende til en stigning på 3.866,4 mio. kr. i forhold til ultimo 2021. Stigningen skyldes dels driftsresultatet på netto 138,6 mio. kr. og formuereguleringer på netto 3.727,8 mio. kr. Der er nærmere redegjort for egenkapitalen under note 17, side 36.

3. Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Region Hovedstadens regnskabspraksis er baseret på retningslinjerne i 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.

Totalregnskab

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

Indkøb af værnemidler i forbindelse med Covid-19

Siden foråret 2020 har regionen indkøbt ekstraordinært mange værnemidler til både internt og eksternt brug. Størstedelen af disse indkøb af værnemidler er foretaget på foranledning af staten via først den Nationale Operative Stab (NOST) og siden hen Styrelsen for Forsyningssikkerhed (SFOS). Region Hovedstaden har siden 2020 således foretaget en lang række indkøb af værnemidler mv., som skal bruges på tværs af hele landet. De eksterne brugere består primært af andre regioner, kommuner, praktiserende læger samt andre eksterne parter, herunder også enkelte private firmaer. Regionens regnskabsmæssige transaktioner i forbindelse med regionens køb og salg af værnemidler indgår på lige fod med øvrige regnskabsmæssige transaktioner i regionens regnskab.

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 fx 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" og Apoteket opgør lagerværdien efter historisk kostpris. Lagerforskydning modposteres i driften. Det nationale værnemiddellager og EU-nødlageret indgår i regionens

varebeholdninger. Idet de to varelagre er finansieret af SFOS, indgår der i balancen en gældspost til staten, der svarer til lagerværdien.

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 forarbejdnings 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 uvis tidspunkt.

Særligt fremhæves:

- For ydelsesbaserede ordninger (medarbejdere som hidtil har været ansat som tjenestemænd eller på tjenestemandslignende 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 2022.
- 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 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 lånoptagelsen fratrullet 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.

I forbindelse med betalingen af den skyldige gæld til Lønmodtagernes Feriemidler i august 2021 har regionen optaget et langfristet lån i Kommunekredit til finansiering heraf.

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.
- 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 årsregnskabet's afsnit "Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger". Regionens resultatopgørelse viser regionens ressourceforbrug for året sammenlignet med foregående år.

Resultatopgørelse 2022		Sundhed			Social og specialundervisning			Regional udvikling			Regionen i alt	
Beløb i 1.000 kr.	Note	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Note	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Note	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Note	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-3.334.534	-3.430.651		-946.757	-1.005.482		-45.664	-50.372		-4.326.955	-4.486.505
Øvrige driftsindtægter		-5.593.502	-3.950.138		-33.550	-38.797		-9.732	-64.168		-5.636.783	-4.053.103
Driftsindtægter i alt		-8.928.036	-7.380.789		-980.307	-1.044.279		-55.396	-114.540		-9.963.738	-8.539.608
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		24.341.792	25.118.460		838.146	870.683		105.885	189.888		25.285.824	26.179.031
Materiale- og aktivitetssomkostninger		3.927.519	2.450.430		48.702	50.949		158.765	106.883		4.134.985	2.608.262
Af- og nedskrivninger		1.405.685	1.588.130		21.568	21.909		115	115		1.427.368	1.610.154
Andre driftsomkostninger		18.771.659	19.370.110		90.750	106.879		548.348	634.805		19.410.758	20.111.794
Fælles formål og administration	1	474.184	486.731	1	9.648	10.049	1	8.749	9.228	1	492.580	506.007
Renter	2	74.316	263.025	2	2.413	6.644	2	1.765	5.924	2	78.493	275.593
Driftsomkostninger i alt	3	48.995.155	49.276.887	3	1.011.227	1.067.113	3	823.627	946.842	3	50.830.009	51.290.842
Driftsresultat før finansieringsindtægter		40.067.119	41.896.098		30.920	22.834		768.231	832.302		40.866.271	42.751.234
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 2.90.91 / 3.90.90)		-33.852.296	-35.074.308		0	0		-640.860	-692.772		-34.493.156	-35.767.080
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		0	0					-205.872	-210.264		-205.872	-210.264
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-486.654	-492.465								-486.654	-492.465
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-6.318.586	-6.395.167								-6.318.586	-6.395.167
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		0	0								0	0
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-24.603	-24.863					-24.603	-24.863
Finansieringsindtægter i alt		-40.657.536	-41.961.940		-24.603	-24.863		-846.732	-903.036		-41.528.871	-42.889.839
Driftsresultat	4	-590.417	-65.842	4	6.317	-2.030	4	-78.501	-70.734	4	-662.600	-138.606

5. Balancen

Aktiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	Regionen i alt 31-12-2022
Immaterielle anlægsaktiver	5	395.581	0	0	0	395.581
Materielle anlægsaktiver		30.741.992	423.368	1.802	238.221	31.405.383
Grunde	6	1.960.281	103.963	1.470	178.845	2.244.559
Bygninger	7	10.972.520	289.280	0	58.953	11.320.753
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.577.063	15.327	332	0	2.592.722
Inventar - herunder IT-udstyr	9	155.132	2.433	0	0	157.565
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	15.076.996	12.365	0	423	15.089.784
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre						0
Kommuner og regioner mv.						0
Staten						0
Aktiver tilhørende fonds og legater	11					102.706
Langfristede tilgodehavender	12					780.913
Akkumuleret resultat vedr. social og specialundervisning	13		-48.969			-48.969
Varebeholdninger		2.336.242	0	0	0	2.336.242
Fysiske anlæg til salg	6	0	0	0	0	0
Tilgodehavender hos staten	14					1.590.063
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	15					1.953.933
Likvide aktiver	16					893.704
Aktiver i alt						39.409.556

Passiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	Regionen i alt 31-12-2022
Egenkapital	17					-13.464.480
Driftsresultater overført til næste år	17	-65.842		-70.734	0	-136.576
Hensatte forpligtelser	18					-8.713.696
Passiver tilhørende fonds og legater	11					-72.236
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre						0
Kommuner og regioner mv.						0
Staten						0
Langfristet gæld	19					-8.113.274
Kortfristet gæld til pengeinstitutter						0
Kortfristet gæld til staten	20					-1.049.350
Kortfristet gæld i øvrigt	21					-7.859.945
Passiver i alt						-39.409.556

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		Regionaludvikling		Region i alt	
Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2022
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	590.417	65.842	-6.317	2.030	78.501	70.734	662.600	138.606
+ afskrivninger	1.405.685	1.588.130	21.568	21.909	115	115	1.427.368	1.610.154
+/- regulering af varebeholdninger	-1.851	44.524	0	0	0	0	-1.851	44.524
+/- regulering af feriepenge	-366.244	-335.873	10.684	-9.180	874	-514	-354.686	-345.567
+/- regulering af pensionshensættelse	38.166	32.869	1.313	1.132	69	69	39.547	34.070
+/- øvrige periodiseringer*	-649.294	-709.876	-12.863	-10.398	-23.659	-36.177	-685.816	-756.451
Likviditetsvirkning fra drift	1.016.878	685.616	14.384	5.493	55.900	34.227	1.087.162	725.336
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-2.933.845	-3.087.832	-17.061	-27.666	-56.015	-59.868	-3.006.921	-3.175.366
- igangværende arbejder	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Salg af anlægsaktiver	0	85.000	0	0	0	0	0	85.000
+ Salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer	0	0					0	0
Likviditetsvirkning af investeringer	-2.933.845	-3.002.832	-17.061	-27.666	-56.015	-59.868	-3.006.921	-3.090.366
Likviditetsvirkning fra drift og investering	-1.916.967	-2.317.216	-2.677	-22.173	-115	-25.641	-1.919.759	-2.365.030
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							-810.173	-392.248
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpligtelser							2.430.904	65.459
+ optagelse af eksterne lån							173.000	228.500
- afdrag på eksisterende lån							-455.541	-492.799
- hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							-158.900	0
+ forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							1.316.208	1.459.727
+/- værdiregulering af likvide aktiver							0	0
+/- øvrige finansielle poster							-582.709	-40.015
Øvrige likviditetsforskydninger							1.912.789	828.624
Årets samlede likviditetsforskydninger							-6.970	-1.536.407
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							2.437.081	2.430.111
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							2.430.111	893.704

* Periodiseringer vedrørende administration og regionaludviklings tilsagnsmidler

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration

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

Fordelingsregnskab - udgifter og omkostninger

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse +=bedre -=ringere end budget
Fordelingsregnskab udgifter			
Sundhedsområdet	892.989	842.024	50.965
Socialområdet	19.782	18.447	1.335
Regional udvikling	18.165	16.939	1.226
I alt	930.936	877.411	53.525
Fordelingsregnskab omkostninger			
Sundhedsområdet	-336.162	-355.294	19.132
Socialområdet	-7.946	-8.398	452
Regional udvikling	-7.296	-7.712	415
I alt	-351.404	-371.404	20.000
Fordelingsregnskab i alt			
Sundhedsområdet	556.828	486.731	70.097
Socialområdet	11.836	10.049	1.787
Regional udvikling	10.868	9.228	1.641
I alt	579.532	506.007	73.525

På administrationsområdet er 61,6 mio. kr. af de registrerede udgifter i regnskabet direkte fordelt til sundhedsområdet. De resterende administrationsudgifter er fordelt med 95,66 % til sundhedsområdet, 2,26 % til socialområdet og 2,08 % til det regionale udviklingsområde. Den anvendte fordelingsnøgle er på niveau med tidligere regnskabsår.

Note 2: Regnskabsposten renter

Regionens samlede renteindtægter og renteudgifter registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoudgift på 275,6 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renter skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2022 fordeles til de tre aktivitetsområder.

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 2022 er 1,54 % 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 2022.

Nettoudgiften til renter er fordelt til hovedkonto 1, 2 og 3 efter nedenstående 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.

Desuden fordeles renteudgifterne vedrørende lån til lokalbaneinvesteringerne direkte til Regional Udvikling.

Den resterende rente overføres til sundhedsområdet og det regionale område således, at alle renter fordeles fuldt ud.

Rentefordeling	
Beløb i 1.000 kr.	2022
Renter Sundhed	263.025
Renter Social- og specialundervisning	6.645
Renter Regional udvikling	5.924
I alt	275.594

Note 3: Driftsomkostninger

Der henvises til resultatopgørelsens opdeling i afsnit 4 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 specifikationen af egenkapitalen i note 17, side 36.

Note 5: Immaterielle anlægsaktiver

Immaterielle anlægsaktiver Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special- undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2022	1.110.997	0	0	189.077	1.300.074
Tilgang	8.085	0	0	0	8.085
Afgang	-54.408	0	0	0	-54.408
Overført	14.586	0	0	0	14.586
Kostpris pr. 31.12.2022	1.079.260	0	0	189.077	1.268.337
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2022	-634.499	0	0	-189.077	-823.576
Årets afskrivninger	-103.020	0	0	0	-103.020
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	53.840	0	0	0	53.840
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2022	-683.679	0	0	-189.077	-872.756
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	395.581	0	0	0	395.581

Note 6: Materielle anlægsaktiver – Grunde

Grunde Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special- undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2022	2.156.125	102.670	1.470	180.138	2.440.403
Tilgang	0	1.293	0	0	1.293
Afgang	-141.550	0	0	-1.293	-142.843
Overført	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2022	2.014.575	103.963	1.470	178.845	2.298.853
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2022	-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. 31.12.2022	-54.294	0	0	0	-54.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	1.960.281	103.963	1.470	178.845	2.244.559

Note 7: Materielle anlægsaktiver – Bygninger og anlæg til salg

Bygninger Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2022	16.658.338	561.855	0	138.591	17.358.784
Tilgang	404.991	16.213	0	0	421.204
Afgang	-436.653	0	0	-34.440	-471.093
Overført	2.700.928	6.442	0	0	2.707.370
Kostpris pr. 31.12.2022	19.327.604	584.510	0	104.151	20.016.265
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2022	-7.763.505	-272.499	0	-76.090	-8.112.094
Årets afskrivninger	-667.107	-22.731	0	-2.102	-691.940
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	75.528	0	0	32.994	108.522
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2022	-8.355.084	-295.230	0	-45.198	-8.695.512
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	10.972.520	289.280	0	58.953	11.320.753

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

Tekniske anlæg mv. Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2022	7.219.461	42.194	922	615	7.263.192
Tilgang	294.680	4.750	0	0	299.430
Afgang	-638.881	-2.903	0	0	-641.784
Overført	394.133	749	0	0	394.882
Kostpris pr. 31.12.2022	7.269.394	44.790	922	615	7.315.721
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2022	-4.727.352	-29.779	-475	-615	-4.758.221
Årets afskrivninger	-573.384	-2.573	-115	0	-576.072
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	608.405	2.889	0	0	611.294
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2022	-4.692.331	-29.463	-590	-615	-4.722.999
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	2.577.063	15.327	332	0	2.592.722

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

Inventar mv. Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2022	564.137	17.021	0	54.094	635.252
Tilgang	31.969	532	0	0	32.501
Afgang	-44.037	-376	0	-380	-44.793
Overført	13.884	0	0	0	13.884
Kostpris pr. 31.12.2022	565.953	17.177	0	53.714	636.844
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2022	-394.127	-14.811	0	-50.590	-459.528
Årets afskrivninger	-59.048	-309	0	-3.504	-62.861
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	42.354	376	0	380	43.110
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2022	-410.821	-14.744	0	-53.714	-479.279
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	155.132	2.433	0	0	157.565

Note 10: Materielle anlægsaktiver under udførelse

Anlæg under udførelse Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2022	14.729.424	8.220	0	423	14.738.067
Tilgang	3.471.103	11.336	0	0	3.482.439
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	-3.123.531	-7.191	0	0	-3.130.722
Kostpris pr. 31.12.2022	15.076.996	12.365	0	423	15.089.784
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2022	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. 31.12.2022	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2022	15.076.996	12.365	0	423	15.089.784

Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater

Aktiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Legater	63.269	1.776	65.045
Deposita	36.647	1.015	37.662
I alt	99.916	2.791	102.707

Passiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Legater	-63.275	-1.801	-65.076
Deposita	-6.480	-680	-7.160
I alt	-69.755	-2.481	-72.236

Samlet set er der en ultimosaldo på 30,5 mio. kr.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Aktier og andelsbeviser m.v.	30.714	10.363	41.077
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	4.587	597	5.184
Deponerede beløb for lån m.v.	818.544	-84.411	734.133
I alt	853.845	-73.451	780.394

Aktier og andelsbeviser mv. udgør 41,1 mio. kr. ultimo 2022. Aktierne i NOVI Innovation A/S og AMGROS I/S opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen i seneste godkendte årsrapport. Egenkapitalen i NOVI Innovation A/S udgør 49,8 mio. kr. pr. 31. december 2021. Rigshospitalets ejerandel udgør 7,68 % og værdien i regionens regnskab er således 3,8 mio. kr. Egenkapitalen i AMGROS I/S udgør 123,7 mio. kr. pr. 31. december 2021. Region Hovedstadens ejerandel udgør 30,12 % og værdien i regionens regnskab er således 37,3 mio. kr.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender består primært af tilgodehavender for betaling af afdrag på realkreditgælden vedr. institutionen Solgaven.

Deponerede beløb for lån m.v. udviser en afgang på netto 84,4 mio. kr., som dækker over betalingsforskydninger hen over kalenderåret vedrørende kvalitetsfonden på -54,3 mio. kr., samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål på i alt -30,1 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 734,1 mio. kr. ultimo 2022.

Specifikation af de deponerede midler	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Beløb i 1.000 kr.			
Deponering for leje- og leasingprojekter*	427.376	-30.152	397.225
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	391.168	-54.259	336.909
I alt	818.544	-84.411	734.133

*) 52,8 mio. kr. hidrører fra salg af Helsingør Hospital

Den specifikke oversigt over deponerede midler ses nedenfor.

Lejemål Beløb i kr.	Dep. ultimo 2022	Første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital	4.500.000	2017	aug-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen	13.920.000	2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktpsychiatriske aktiviteter m.v.	9.070.657	2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup).	4.300.000	2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	46.000.000	2018	apr-08
Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogade 6 C	6.377.778	2018	sep-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup. Vibeholmsvej 17 i Brøndby	3.733.333	2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center Glostrup- 2.etape	5.646.668	2019	maj-09
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	11.660.000	2019	jun-09
Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København	28.399.999	2020	mar-10
Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg	640.001	2020	mar-10
Lejemål til OPUS team I	5.100.000	2023	apr-13
Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56)	3.762.667	2015	dec-13
Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv	5.100.000	2015	maj-14
Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2	4.248.000	2016	feb-15
Donationslager, Glostrup	5.928.000	2017	apr-16
Telegrafvej 5, Ballerup	5.208.000	2018	mar-18
Diagnostisk Center – nyt lejemål i Teilumbygningen	8.400.000	2018	apr-17
Gyngemosevej 80 – Arkiv Rigshospitalet	9.600.000	2022	aug-19
Nyt lejemål ved Rigshospitalet til samling af regionens forskerstøtte, CAMES-funktioner og div. forskningsfunktioner	67.160.000	2021	jun-20
Samling af 3 OPUS-teams der hører under PC København, Lersø Park Alle 112	24.060.000	2023	mar-21
Deponering lejemål i alt	308.231.724		
Nødstrømsanlæg Herlev Hospital (leasingfinansieret)	53.936.976	2020	dec-17
Uddannelsescenter Bispebjerg	17.709.657	2023	sep-19
Behov for deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfundsbyggeri)	344.461.735		

Kvalitetsfondsmidler, bogført Beløb i kr.	Akkumuleret Deponering 2022
900 Renter af hensatte beløb	50.441.693
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	3.932.821.372
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering	-3.644.545.373
903 Tilskud vedr. kvalitetsfonds-investeringer	5.857.309.155
904 Lån vedr. kvalitetsfonds-investeringer	1.894.144.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	3.644.545.373
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-11.395.998.527
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-1.809.051
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	336.908.642

* Tabellerne oven for er ekskl. 52,8 vedr. salg af Helsingør Hospital.

Note 13: Akkumuleret resultat vedrørende social- og specialundervisning

Som det fremgår af balancen, kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til -49,0 mio. kr.

Note 14: Tilgodehavende hos staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Tilgodehavende moms	1.054.317	-79.292	975.025
Refusionsberettigede udgifter til Covid-19	730.167	-340.999	389.168
Godtgørelse af energifgifter	44.388	12.161	56.549
Øvrige tilgodehavender	233.344	-64.023	169.321
Tilgodehavende hos staten i alt	2.062.216	-472.153	1.590.063

Tilgodehavender hos staten er faldet med 472,2 mio. kr. til i alt 1.590,1 mio. kr.

Faldet skyldes primært en reduktion af regionens udlæg til indkøb af Covid-19 værnemidler samt afholdelse af udgifter i forbindelse med test- og vaccinefaciliteter.

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Andre tilgodehavender	479.111	229.772	708.883
Mellemregning med foregående og følgende år	20.258	-40.814	-20.556
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	590.163	675.442	1.265.605
I alt	1.089.532	864.400	1.953.932

Samlet set er øvrige tilgodehavender steget med 864,4 mio. kr. i 2022, fra et tilgodehavende primo året på 1.089,5 mio. kr. til 1.953,9 mio. kr. ultimo 2022.

Stigningen skyldes primært et tilgodehavende af mellemregionale betalinger fra andre regioner.

Note 16: Likvide aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Kontante beholdninger	1.460	-1	1.459
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-1.828.800	-58.234	-1.887.034
Investeringsforeninger	234.405	-25.738	208.667
Stats- og realkreditobligationer	3.150.237	-579.625	2.570.611
I alt	1.557.302	-663.598	893.704

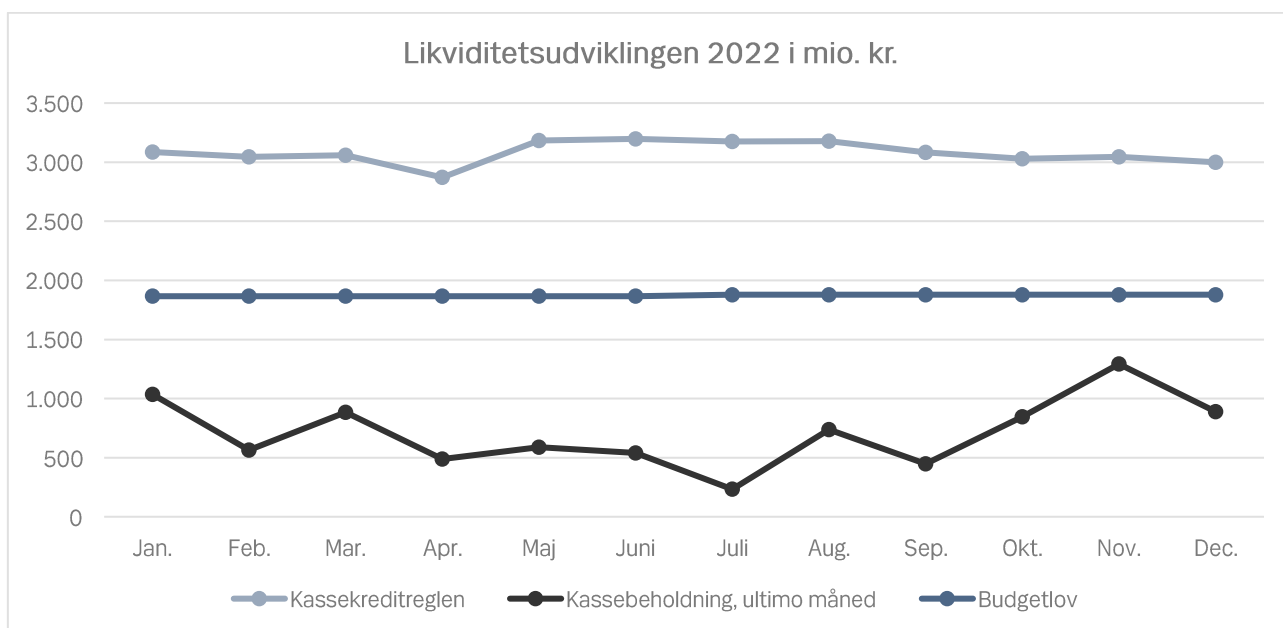
Den likvide beholdning udgør 894 mio. kr. ultimo 2022 svarende til et fald på 664 mio. kr. i forhold til 2021.

Regionerne oplever generelt faldende likviditet og der pågår et arbejde mellem Danske Regioner og Indenrigsministeriet, der skal se på tiltag, der kan forbedre likviditeten i regionerne.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anbringelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,46 mio. kr. Der er en negativ saldo på 1.887 mio. kr. på bankkonti i Danske Bank, som er regionens hovedbank.

De resterende midler på 2.779 mio. kr. er placeret i stats-, realkredit- og erhvervsobligationer. Anbringelserne er i overensstemmelse med regionens finansielle retningslinjer.

Gennem 2022 sker der et fald i de likvide aktiver jf. nedenstående figur. Region Hovedstaden overholder dog fortsat kassekreditreglen, da den gennemsnitlige likviditet over de sidste 12 måneder er positiv. Ligeledes har regionen overholdt budgetlovens krav på 1.879 mio. kr. svarende til 1.000 kr. pr. indbygger.



For at få et mere retvisende billede af likviditeten foretages en opgørelse af den beregnede likviditet.

Den faktiske likvide beholdning korrigeres for kortfristede tilgodehavender og kortfristede gældsforpligtelser.

Den beregnede likviditet bør som udgangspunkt altid være positiv, således at regionen til enhver tid er i stand til at håndtere uforudsete likviditetsudsving.

Det ses i tabellen nedenfor, at regionens nettolikviditet var på -1.275 mio. kr. primo 2022 og ultimo 2022 er faldet til -1.783 mio. kr.

Hvis alle kortfristede tilgodehavender og alle kortfristede gældsforpligtelser forfaldt til betaling med det samme (ultimo 2022), ville regionens samlede likviditet således blive forværret med 508 mio. kr.

Reel likviditet Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Likvide aktiver i alt	1.557.302	-663.598	893.704
Tilgodehavender hos staten	2.062.216	-472.153	1.590.063
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	1.089.532	864.401	1.953.933
Kortfristet gæld til staten (ekskl. periodiseringer uden likviditetsvirkning)	-2.355.546	422.809	-1.932.737
Kortfristet gæld i øvrigt	-7.696.625	-145.963	-7.842.588
Kortfristet nettogæld	-6.900.423	669.094	-6.231.329
I alt	-5.343.121	5.496	-5.337.625
Feriepenge	1.731.795	-87.622	1.644.173
Kortfristet gæld til staten Covid-19	2.336.319	-426.351	1.909.968
I alt excl. feriepenge	-1.275.007	-508.477	-1.783.484

I regionens likvide beholdning indgår endvidere eksterne midler, der er øremærket specifikke formål, herunder særligt forskning. De uforbrugte eksterne midler registreres som kortfristet gæld på IM-funktion 6.52.56 ultimo regnskabsåret.

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Fonds- og forskningsmidler	-2.194.474	-137.675	-2.332.148
Eksterne midler ej forskning	-137.598	30.894	-106.704
I alt	-2.332.072	-106.781	-2.438.853

Primo 2022 var der eksterne uforbrugte forskningsmidler for 2.194 mio. kr. Dette er i løbet af 2022 steget til at udgøre 2.332 mio. kr. ultimo 2022. Derudover er der et fald i eksterne midler, der ikke vedrører forskning på knap 31 mio. kr. Det betyder, at kassebeholdningen eksklusiv uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2022 udgør -1.545 mio. kr. (894 mio. kr. fratrasket 2.439 mio. kr.).

Note 17: Egenkapital

Egenkapitalen er målt som forskellen mellem aktiver og forpligtelser, dvs. hensættelser og gæld, og egenkapitalen er på den måde et udtryk for regionens formue.

Regionens egenkapital udgør ved årets udgang 13.601 mio. kr. og er forøget med 3.866 mio. kr. i 2022.

Forbedringen i egenkapitalen kan først og fremmest forklares med et markant fald i hensættelsen til tjenestemænd på 2.734 mio. kr., hvilket forbedrer egenkapitalen tilsvarende.

Egenkapital 1.000 kr.		
Egenkapital primo 2022 (positiv egenkapital)		-9.734.639
Årets resultat for Sundhedsområdet:	-65.842	
<i>Akkumuleret resultat for Socialområdet:</i>		
Saldo primo 2022	-46.939	
Årets resultat	-2.030	
Saldo ultimo året	-48.969	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2022	-79.827	
Anlægstilskud til Letbanen 2022	59.868	
Årets resultat	-70.734	
Saldo ultimo året	-90.694	
Årets samlede driftsresultat, jf. resultatopgørelsen for 2022	-138.606	-138.606
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen		
Årets resultat på det sociale område	2.030	
Forskydning i hensættelser til tjenestemænd	-2.734.476	
Forskydning i hensættelser til arbejdsskader	37.365	
Forskydning i hensættelser til patientskader	9.730	
Forskydning i hensættelser til åremålsansatte	-2.866	
Opgørelse af anlægsindtægter fra staten vedr. kvalitetsfundsbyggerier (dranst 3)	-858.774	
Andre anlægsreguleringer (dranst 3), netto	558.293	
Salg af ejendom	-10.750	
Øvrige formuereguleringer, netto	-14.074	
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen i alt	-3.013.522	-3.013.522
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er forøget med 714.289 t.kr. i 2022 og saldoen udgør således 1.520.869 tkr. ultimo 2022. Saldoen indgår som en del af egenkapitalen.	-714.289	-714.289
Ændringer i alt		-3.866.416
Egenkapital ultimo 2022 (positiv egenkapital)		-13.601.056

Note 18: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Ikke-afdækkede pensionsforpligtigelser til tjenestemænd	-11.146.798	3.068.270	-8.078.528
Åremålsansatte	-2.866	2.866	-
Arbejdsskadeforsikring	-204.879	-37.365	-242.244
Patientskadeforsikring	-314.906	-9.730	-324.636
Tilsagn vedr. regional udvikling	-89.052	20.764	-68.288
I alt	-11.758.501	3.044.806	-8.713.696

Tjenestemandsforspligtigelser

Tjenestemandsforspligtelsen er i 2022 nedreguleret med 3.068,3 mio. kr., der dækker over årets regnskabsbevægelser og en ny aktuarberegning ultimo 2022. Den samlede forpligtelse kan opgøres til 8.078,5 mio. kr. ultimo 2022.

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

Bruttoforpligtelse for 2022 er blevet væsentligt reduceret i forhold til beregningen sidste år pga. stigning i EIOPA-diskonteringsrenten.

Forudsætning for rente er baseret på finanstilsynets offentliggjorte risikofrie diskonteringsrentekurve uden volatilitetsjustering.

Inflation og lønudviklingstakt baseres på det langsigtede skøn i henhold til samfundsforudsætningerne, som årligt offentliggøres af Forsikring & Pension.

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.
- På tjenestegørende tjenestemænd indregnes forventede fremtidige anciennitetsstigninger indtil pensionering.
- På tjenestegørende/opsatte tjenestemænd (ikke pensionerede) er pensionsforpligtelsen baseret på, at tjenestemændene pensioneres to 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 hvert år, således næste gang i forbindelse med regnskab 2023.

Åremålsansatte

Ultimo 2022 er der ikke flere åremålsansatte i regionen.

Arbejdsskadeforpligtigelser

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 2022 fremsendt fra regionens forsikringsmægler Willis Towers Watson, er der nærmere redegjort for de aktuarmæssige principper.

Den opgjorte regnskabsmæssige forpligtelse viser, hvad der forventelig 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 2022 er opgjort til 242,2 mio. kr. svarende til en tilvækst på 37,4 mio. kr. i forhold til 2021.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende fem budgetår. Forpligtelsen skønnes at stige til 247,7 mio. kr. i 2023, og herefter er forventningen, at hensættelserne vil stabilisere sig på det niveau i årene 2024-2027.

Patientskadeerstatning

Der er ultimo 2022 hensat 324,6 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2022. Der er tale om en stigning i hensættelsen på 9,7 mio. kr. i forhold til regnskab 2021. Der blev i 2021 anmeldt 2.972 patientskader og i 2022 er antal af anmeldelser faldet til 2.887, hvilket er et fald på 3 %. Den gennemsnitlig erstatningsbeløb er beregnet til 308.729 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regionaludvikling

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 indenfor erhvervsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Nye tilsagn	Udbetaling af tilskud	Ultimo 2022
Tilsagn kulturel virksomhed	-12.439	-2.300	4.585	-10.154
Tilsagn uddannelse	-23.885	-17.685	10.349	-31.221
Tilsagn turisme	0	0	0	0
Tilsagn innovation og ny teknologi	-52.278	0	25.615	-26.663
Tilsagn erhvervsservice og iværksætteri	0	0	0	0
Tilsagn vedr. udvikling af yder- og landdistrikter	-450	0	200	-250
Tilsagn øvrig regional udvikling	0	0	0	0
I alt	-89.052	-19.985	40.749	-68.288

Note 19: Langfristet gæld

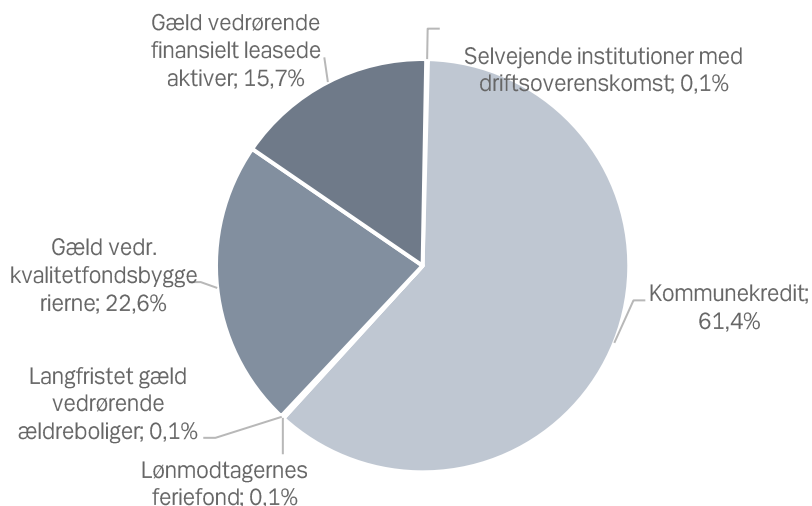
Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er i 2022 vokset fra 7.872 mio. kr. til 8.113 mio. kr. Ændringen skyldes primært en stigning i leasinggæld på ca. 284 mio. kr.

Beløb i kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbsdato	Nom. rente	Primo 2022	Bevægelse 2022	Ultimo 2022
Kommunekredit						
Lånenr. 201748234 - KKcibor** - fastrente	558.588.238	21.03.2022	0,68%	-37.577.280	37.577.280	0
Lånenr. 201849896 - KK - fastrente	47.900.000	28.12.2028	0,33%	-47.900.000	0	-47.900.000
Lånenr. 201950789 - KK - fast rente	311.220.000	15.02.2023	0,28%	-133.380.000	88.920.000	-44.460.000
Lånenr. 201950790 - KK - fastrente	594.920.665	15.07.2024	0,19%	-594.920.665	0	-594.920.665
Lånenr. 201950791 - KK - fastrente	228.662.741	01.02.2035	0,54%	-192.925.717	17.958.560	-174.967.157
Lånenr. 201951063 - KK - fastrente	206.000.000	03.12.2029	-0,50%	-206.000.000	0	-206.000.000
Lånenr. 201951205 - KK - fastrente	368.700.000	22.12.2027	-0,24%	-368.700.000	0	-368.700.000
Lånenr. 201951206 - KK - fastrente	700.572.143	24.05.2027	-0,36%	-533.697.683	88.552.765	-445.144.918
Lånenr. 202053343 - KK - fastrente	14.000.000	18.12.2045	0,30%	-13.440.000	560.000	-12.880.000
Lånenr. 202154390 - KK - fastrente	2.176.924.450	27.08.2046	0,47%	-2.176.924.450	82.305.711	-2.094.618.739
Lånenr. 202154760 - KK - fastrente	12.000.000	14.12.2046	0,55%	-12.000.000	480.000	-11.520.000
Lånenr. 202255895 - KK - fastrente	71.500.000	30.09.2047	2,86%	0	-71.500.000	-71.500.000
Lånenr.201849242 - KK - fastrente	140.000.000	01.06.2028	0,55%	-140.000.000	0	-140.000.000
Lånenr.202052398 - KK Fastrente	186.000.000	27.05.2030	0,23%	-186.000.000	0	-186.000.000
Lånenr. 20225527 - KK - 12 mdr. fast	157.000.000	08.04.2022	0,33%	0	-157.000.000	-157.000.000
Lånenr. S16Z122640 - KKcibor**** - fastrente	992.000.000	27.02.2024	0,18%	-248.000.000	99.200.000	-148.800.000
Lånenr. S2012Z88949 - KKcibor*** - fastrente	126.618.115	16.11.2037	2,35%	-91.408.743	4.526.821	-86.881.921
Lånenr. 202154485 - KK - fastrente	731.248.703	25.10.2032	0,12%	-731.248.703	731.248.703	0
Lånenr. 202154063 - KK - cibor	173.000.000	20.05.2031	DKK-ECP3M	-173.000.000	0	-173.000.000
Lånenr. 201748227 - KK - cibor	43.151.417	30.09.2024	DKK-ECP3M	-19.916.039	6.638.680	-13.277.359
Lån ex kvalitetsfondslån i alt				-5.907.039.279	929.468.520	-4.977.570.759
Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01.2038	-0,34%	-10.237.842	660.314	-9.577.528
Langfristet gæld ældreboliger i alt				-10.237.842	660.314	-9.577.528
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. 202053043 - KK - cibor	106.516.000	18.11.2025	DKK-ECP3M	-106.516.000	0	-106.516.000
Lånenr. 202053046 - KK - cibor	125.178.000	18.11.2025	DKK-ECP3M	-125.178.000	0	-125.178.000
Lånenr. 202154064 - KK - cibor	520.124.000	20.05.2026	DKK-ECP3M	-520.124.000	0	-520.124.000
Lånenr. 202154485 - KK - fastrente	731.248.703	25.10.2032	0,12%	0	-665.169.353	-665.169.353
Lånenr. 202255285 - KK - fastrente	221.744.000	08.04.2047	1,58%	0	-221.744.000	-221.744.000
Lån vedrørende kvalitetsfundsbyggerierne i alt				-943.417.000	-886.913.353	-1.830.330.353
KommuneKredit I alt				-6.860.694.121	43.215.481	-6.817.478.640
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	31.03.2040	5,45% p.a.	-11.250.416	86.011	-11.164.405
Gæld vedrørende finansielt leasede tekniske anlæg				-991.460.997	-283.677.375	-1.275.138.372
Gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler				-8.779.807	-712.794	-9.492.601
Samlet langfristet gæld				-7.872.185.341	-241.088.677	-8.113.274.018

*KK lån 202154485 stod i 2021 under kommunekreditlån, men vedrører kvalitetsfondslån. Restgælden efter afdrag på 66,1 mio. kr. er derfor flyttet fra kommunekreditlån (IM 6.55.70) til kvalitetsfondslån (IM 6.55.78) i 2022.

Region Hovedstadens største gældforpligtigelse ligger hos KommuneKredit samt KommuneLeasing. Ca. 61 % af gælden vedrører "alm." lån., mens kvalitetsfundsbyggerierne og leasede aktiver udgør henholdsvis ca. 23 % og 16 % af gælden.

Fordelingen af den langfristede gæld



Sammenholdes regnskabet for den langfristede gæld optaget hos KommuneKredit med det vedtagne budget, ses en afvigelse på knap 42 mio. kr.

Afvigelsen skyldes dels to modsatrettede ændringer:

- en udskydelse af det planlagte låneoptag til lokalbaner i 2022. Udskydelsen sker på baggrund af det statslige bidrag i Infrastrukturplan 2035
- et nyt låneoptag til etablering af Favrholm Station

og dels en tilpasning af kvalitetsfondslånet til Nyt Hospital Bispebjerg til Indenrigsministeriets reviderede finansieringsprofil.

Sammenholdes regnskab 2022 i stedet med det korrigerede budget falder afvigelsen til 0,3 mio. kr. jf. tabellen nedenfor.

Langfristet gæld – KommuneKredit

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022
Langfristet gæld primo året	6.886,9	-6.860,7	-6.860,7
Afdrag	454,4	493,2	493,5
Låneoptagelse			
Delvis låneoptagelse refinansiering	-157,0	-157,0	-157,0
Låneoptagelse lokalbaner	-73,8	0,0	0,0
Låneoptagelse Favrholm station	0,0	-71,5	-71,5
Låneoptag Kvalitetsfond	-225,3	-221,7	-221,7
Afdrag og låneoptagelse	-1,7	43,0	43,3
Langfristet gæld ultimo året	6.885,2	-6.817,7	-6.817,5

Derudover er der registreret langfristet gæld på 9,5 mio. kr. vedrørende lønmodtager-nes feriefond som forventes at bortfalde i 2023 samt 11,2 mio. kr. vedrørende den selvejende institution "Solvæn".

I regionens regnskab indregnes regionens forpligtelse til leasinggiver (Kommune-Leasing) i balancen som en leasingforpligtelse på samme måde, som et almindeligt lån til fx KommuneKredit indregnes som en gældsforpligtelse.

Regionens leasingforpligtelse udgør ultimo 2022 i alt 1.275,1 mio. kr. og er således steget i løbet af året med 283,7 mio. kr. Der er i årets løb betalt ordinære leasingydelser på de færdiganskaffede finansielt leasede aktiver. Desuden er der foretaget førtidsindfrielse af regionens leasinggæld for 174,1 mio. kr. Det er vurderingen, at omfanget af førtidsindfrielse vil falde fremover, hvorfor det samtidig er forventeligt, at leasinggælden vil stige yderligere i de kommende år.

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Leasingaftaler i etablering	-510.855	-40.757	-551.612
Leasingaftaler i administration	-480.606	-258.236	-738.842
Ikke godkendte fakturaer ultimo 2022	0	15.316	15.316
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-991.461	-283.677	-1.275.138

Note 20: Kortfristet gæld til staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Gæld til staten excl. kvalitetsfondsprojekter	-2.355.550	422.813	-1.932.737
Likviditetsudlæg vedrørende kvalitetsfondsprojekter	1.208.338	-324.951	883.387
I alt	-1.147.212	97.862	-1.049.350

Den kortfristede gæld til staten ekskl. kvalitetsfondsprojekter består primært af en teknisk gæld til staten svarende til neutralisering af lageret af værnemidler, som formelt set ejes af staten.

Finansieringen af kvalitetsfondsprojekterne sker ved en statslig finansiering på ca. 60 % og en egenfinansiering på ca. 40 %. Ved udgangen af 2022 er der et samlet forbrug på kvalitetsfondsprojekterne på 11.396,0 mio. kr. Statens andel af udgifterne udgør 6.740,7 mio. kr., hvoraf staten har likviditetsfinansieret for 5.857,3 mio. kr. Det vil sige et likviditetsudlæg på 883,4 mio. kr.

Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022
Kommuner og andre regioner	-77.098	-47.612	-124.710
Feriepenge	-1.731.795	87.623	-1.644.173
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-4.716.502	-354.518	-5.071.021
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-64.264	1.097	-63.166
Mellemregningskonto	-1.106.966	150.090	-956.876
I alt	-7.696.625	-163.320	-7.859.946

Den kortfristede gæld er samlet set steget med 163,3 mio. kr. i 2022. Den største ændring vedrører "Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager", som udover leverandørbetalinger blandt andet indeholder uforbrugte eksterne midler. De uforbrugte eksterne midler er steget med 106,8 mio. kr. fra 2021 og beløber sig til 2.438,9 mio. kr. ved udgangen af 2022.

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.

Uforbrugte eksterne midler

Hele 1.000 kr.	Primo 2022	Ændring	Ultimo 2022	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2022
Amager og Hvidovre Hospital	-196.696	-17.410	-214.106	-198.953
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	-163.949	-16.246	-180.195	-174.867
Bornholms Hospital	-50	-46	-96	0
Herlev og Gentofte Hospital	-431.719	20.167	-411.552	-400.693
Nordsjællands Hospital	-50.121	-1.365	-51.486	-47.875
Region Hovedstadens Psykiatri	-69.999	-8.426	-78.425	-72.265
Rigshospitalet	-1.283.168	-96.114	-1.379.283	-1.328.714
Hospitaler i alt	-2.195.703	-119.440	-2.315.143	-2.223.367
Region Hovedstadens Akutberedskab	-11.366	3.261	-8.105	-8.022
Center for HR og Uddannelse	-4.136	865	-3.271	-3.271
Center for Sundhed	-6.160	808	-5.352	-286
Center for Ejendomme	-10.095	-223	-10.318	0
Den Sociale Virksomhed	-3.774	-899	-4.674	-4.674
Steno Diabetes Center Copenhagen	-100.837	8.308	-92.529	-92.529
Center for Økonomi	0	540	540	0
Region Hovedstaden i alt	-2.332.072	-106.781	-2.438.853	-2.332.149

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 2022 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 indtægter.
- 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 korrigeret budget ifølge 4. økonomirapport 2022 og regnskab 2022.

I forhold til resultatopgørelsen indeholder den omkostningsbaserede bevillingsoversigt på de følgende sider ikke de samlede nettorenteudgifter på 275,6 mio. kr., mens objektiv finansiering på 24,9 mio. kr. (finansieringsindtægt) indgår i den omkostningsbaserede bevillingsoversigt.

8.1 Samlede oversigter

8.1.1. Udgiftsbaseret

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					mio. kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Hospitaller	23.194,9	1.369,6	24.564,6	24.822,8	-258,2	-1,1%	30,9
Amager og Hvidovre Hospital	2.891,8	169,2	3.061,0	3.205,2	-144,2	-4,7%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.270,0	287,0	2.557,0	2.481,6	75,4	3,0%	0,0
Bornholms Hospital	429,1	26,9	456,0	462,3	-6,3	-14%	0,0
Herlev og Gentofte Hospital	4.641,7	279,7	4.921,4	5.022,9	-101,5	-2,1%	25,2
Steno Diabetes Center Copenhagen	140,4	56,1	196,5	193,5	3,0	15%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.509,3	85,1	2.594,4	2.665,6	-71,2	-2,7%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	3.536,0	87,0	3.623,0	3.629,8	-6,8	-0,2%	0,0
Rigshospitalet	6.776,6	378,6	7.155,2	7.161,9	-6,7	-0,1%	5,7
Sundhedsområdet, fælles	7.576,8	18,7	7.595,6	7.544,4	51,2	0,7%	138,7
Region Hovedstadens Akutberedskab	991,3	29,2	1.020,5	1.071,6	-51,1	-5,0%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	95,7	-69,8	25,9	90,4	-64,6	-249,5%	0,0
Center for IT og Medicoteknologi	1.685,1	83,6	1.768,7	1.741,8	27,0	15%	40,4
Center for HR og Uddannelse	1.048,8	-26,7	1.022,2	1.036,1	-13,9	-14%	0,0
Center for Ejendomme	1.425,7	357,2	1.782,9	2.098,0	-315,1	-17,7%	97,4
Sygehusbehandling uden for regionen	694,5	8,9	703,4	696,1	7,3	10%	0,0
Fælles driftsudgifter mv.	1.635,7	-363,7	1.272,0	810,4	461,7	36,3%	0,9
Praksisområdet	7.399,3	-23,0	7.376,3	7.449,4	-73,1	-1,0%	0,0
Praksisområdet	7.399,3	-23,0	7.376,3	7.449,4	-73,1	-1,0%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-28,2	2,8	-25,4	-32,3	7,0	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-28,2	2,8	-25,4	-32,3	7,0	-	0,0
Regional udvikling	852,6	6,3	858,9	817,5	41,5	4,8%	0,0
Kollektiv Trafik	515,0	0,8	515,8	516,7	-0,8	-0,2%	0,0
Miljøområdet	172,8	-13,6	159,2	158,5	0,7	0,4%	0,0
Øvrig regional udvikling	164,8	19,1	183,9	142,3	41,6	22,6%	0,0
Administration	874,6	56,4	930,9	877,4	53,5	5,7%	0,0
Sundhed	836,6	53,9	890,5	842,0	48,5	5,4%	0,0
Socialområdet	18,2	1,2	19,4	17,0	2,4	12,4%	0,0
Regional udvikling	19,8	1,3	21,0	18,4	2,6	12,4%	0,0
I alt driftsvirksomhed	39.870,0	1.430,9	41.300,9	41.479,1	-178,2	-0,4%	169,6
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	1.149,7	394,8	1.544,5	1.459,7	84,7	5,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	1.087,1	936,4	2.023,5	1.543,1	480,4	23,7%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	6,3	31,3	27,7	3,6	115%	0,0
Regional udvikling	0,0	57,0	57,0	59,9	-2,9	-	0,0
Investeringer i alt	2.261,8	1.394,5	3.656,2	3.090,4	565,9	15,5%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	42.131,8	2.825,4	44.957,1	44.569,5	387,6	0,9%	169,6

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

8.1.2 Omkostningsbaseret

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)	Oprindeligt budget 2022	Tillægs- bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					mio. kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Hospitaler	24.204,2	1.284,2	25.488,4	25.389,0	99,5	0,4%	30,9
Amager og Hvidovre Hospital	3.059,6	169,2	3.228,8	3.306,9	-78,1	-2,4%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.358,9	287,0	2.645,9	2.519,5	126,4	4,8%	0,0
Bornholms Hospital	454,6	25,3	479,9	476,7	3,1	0,7%	0,0
Herlev og Gentofte Hospital	4.889,9	243,3	5.133,2	5.208,7	-75,5	-1,5%	25,2
Steno Diabetes Center Copenhagen	140,4	56,1	196,5	192,9	3,6	18%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.619,0	93,7	2.712,6	2.710,8	1,9	0,1%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	3.601,5	86,0	3.687,6	3.841,4	-153,8	-4,2%	0,0
Rigshospitalet	7.080,3	323,6	7.403,9	7.132,0	271,9	3,7%	5,7
Sundhedsområdet, fælles	7.758,0	122,6	7.880,6	8.308,6	-427,9	-5,4%	138,7
Region Hovedstadens Akutberedskab	997,8	29,2	1.027,0	1.046,0	-19,0	-1,9%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	109,8	34,2	144,0	138,4	5,5	3,8%	0,0
Center for IT og Medicoteknologi	1.751,3	83,6	1.834,9	1.844,9	-9,9	-0,5%	40,4
Center for HR og Uddannelse	1.056,4	-26,8	1.029,6	1.223,3	-193,7	-18,8%	0,0
Center for Ejendomme	1.437,3	357,2	1.794,5	2.488,7	-694,2	-38,7%	97,4
Sygehusbehandling uden for regionen	694,5	8,9	703,4	696,1	7,3	1,0%	0,0
Fælles driftsudgifter mv.	1.710,9	-363,7	1.347,3	871,1	476,2	35,3%	0,9
Praksisområdet	7.399,3	-23,0	7.376,3	7.449,4	-73,1	-1,0%	0,0
Praksisområdet	7.399,3	-23,0	7.376,3	7.449,4	-73,1	-1,0%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	1,5	-5,9	-4,4	-12,1	7,7	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	1,5	-5,9	-4,4	-12,1	7,7	-	0,0
Regional udvikling	852,9	6,3	859,3	817,2	42,1	4,9%	0,0
Kollektiv Trafik	515,0	0,8	515,8	516,7	-0,8	-0,2%	0,0
Miljøområdet	173,1	-13,6	159,5	158,6	0,9	0,5%	0,0
Øvrig regional udvikling	164,8	19,1	183,9	141,8	42,1	22,9%	0,0
Administration	574,0	-48,5	525,5	506,0	19,5	3,7%	0,0
Sundhed	549,1	-43,4	505,7	486,7	19,0	3,8%	0,0
Socialområdet	11,9	-1,5	10,4	9,2	1,2	11,1%	0,0
Regional udvikling	13,0	-3,6	9,4	10,0	-0,6	-6,8%	0,0
I alt driftsvirksomhed	40.789,9	1.335,7	42.125,6	42.457,9	-332,3	-0,8%	169,6
Investeringer, kvalitetsfonsmidler	1.149,7	394,8	1.544,5	1.459,3	85,1	5,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	1.087,1	936,4	2.023,5	1.543,2	480,3	23,7%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	6,3	31,3	27,7	3,6	11,5%	0,0
Regional udvikling	0,0	57,0	57,0	59,9	-2,9	-	0,0
Investeringer i alt	2.261,8	1.394,5	3.656,2	3.090,1	566,2	15,5%	0,0
Nettodrifts- og investeringsomkostninger i alt	43.051,7	2.730,2	45.781,9	45.548,0	233,9	0,5%	169,6

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

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

I årsregnskabet for 2022 udgør regionens finansieringsindtægter vedrørende det statslige aktivitetsafhængige bidrag (nærhedsfinansiering) 492,5 mio. kr. Med økonomiaftalen for 2023 blev det aftalt, at der ikke foretages en efterregulering vedrørende den udbetalte nærhedsfinansiering for 2022, som følge af håndtering af Covid-19.

For 2022 gælder, at der er sket mellemregional afregning for 1. – 4. kvartal på baggrund af det DRG-grupperede data leveret af Sundhedsdatastyrelsen. Sidste afregning for 2022 er sket på baggrund af LPR pr. 10. januar 2023 DRG-grupperet.

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægs-bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.343.249	104.197	2.447.446	2.441.475	5.971
Øvrige driftsudgifter	718.164	78.989	797.152	930.400	-133.248
Driftsudgifter i alt	3.061.412	183.186	3.244.598	3.371.875	-127.277
Indtægter	-169.606	-13.944	-183.550	-166.630	-16.920
Nettodriftsudgifter	2.891.807	169.242	3.061.049	3.205.246	-144.197
Afskrivninger	165.913	0	165.913	127.879	38.034
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	4.400	0	4.400	3.698	702
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-2.534	0	-2.534	-29.910	27.376
Omkostningselementer i alt	167.779	0	167.779	101.667	66.112
Nettoresultat i alt	3.059.585	169.242	3.228.828	3.306.913	-78.085

Økonomi

Amager og Hvidovre Hospital havde i 2022 totalt set et merforbrug på den økonomiske ramme på 78,1 mio. kr. I det udgiftsbaserede regnskab er der et merforbrug på 144,2 mio. kr. og i det omkostningsbaserede regnskab er der et mindreforbrug på 66,1 mio. kr.

Særligt for 2022

Fra årets start prægede Covid-19 stadig hverdagen med bølge 3 som forårsagende mange indlæggelser og fokusering af opgaverne mod behandlingen af denne sygdom. Omkring vinterferien begyndte et vist normalniveau at indfinde sig, men med nye høje niveauer for vakancer på plejesiden.

Særligt de kirurgiske afdelinger har været udfordret på bemanning og har gennem hele 2022 haft lukket et betydeligt antal senge. Det har medført, at opgaven med at afvikle udskudt aktivitet har trukket ud, om end det hele året har været muligt at skære af ventelisterne måned for måned. Dette er lykkedes gennem et markant fokus på udsendelse af patienter til det private samt omlægning til dagkirurgi, så sengeafsnittene ikke belastes unødigt. Afviklingshastigheden er aftaget sidst på året, da vakancerne blandt plejepersonalet spredte sig til anæstesisygeplejerskerne, og dermed forårsagede nedlukning af operationslejer på den centrale operationsgang. Også på jordemodersiden har vakancer været en betydelig udfordring gennem hele 2022. Med begrænsede muligheder for at nedlukke aktivitet og flytte til det private, har det været nødvendigt at bemane med eksterne vikarer til en væsentligt højere aflønning.

På den mere tekniske side overgik Gastroenheden og Gynækologisk Obstetrisk Afdeling til den regionale sterilcentral den 7. november, og tre af hospitalets nuværende scannere blev i efteråret udskiftet med nye, moderne og mere driftssikre modeller. Disse overgange medførte planlægning af færre operationer og mindre scanningskapacitet i en periode. Overgang til den regionale sterilcentral forventes at fortsætte i 2023 for de resterende kirurgiske afdelinger.

Amager og Hvidovre Hospital bor på tre matrikler og har indtil 1.1.2023 haft fire medicinske afdelinger. Primo oktober besluttede direktionen organisatorisk at sammenlægge de fire medicinske afdelinger på hospitalet til to afdelinger på tværs af hospitalets tre matrikler. Ønsket med denne ændring er at give et større ledelsesrum på tværs af de medicinske specialer og understøtte det faglige samarbejde inden for de enkelte medicinske specialer på de tre matrikler.

Regnskabet for 2022 er afgørende belastet af det betydelige omfang af vakancer gennem året. Eksterne vikarer samt et markant øget forbrug af Frivilligt Ekstra Arbejde har betydet, at udgifterne til bemanning har været særdeles høje i de afdelinger med flest vakancer. Det samlede resultat reddes alene af endnu en udsættelse af indflytning i nybyggeriet og dermed mulighed for at udskyde udgifter til ibrugtagning til 2023. Det er forhåbningen, at det vedtagne vikarstop sammen med færre vakancer på plejesiden vil bedre økonomien i 2023, forudsat den nuværende situation med forbedret rekruttering kan fastholdes. Den interne omprioritering har nødvendiggjort en permanent lukning af ca. 30 senge, hvilket kræver, at der er stort fokus på nye arbejdsgange for at imødekomme dette.

Investeringsrammen

Årets investeringer foretaget over den lokale investeringsramme andrager 11,2 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	13.428	4.263	17.691	11.202	6.489

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager og Hvidovre Hospital har i 2022 afholdt forskningsudgifter for netto 117,0 mio. kr.

Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne midler til balancen under kortfristet gæld for 214,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	121.440	84.404	37.036
Øvrige driftsudgifter	76.752	32.595	44.157
Driftsudgifter i alt	198.192	116.999	81.193
Indtægter	-125.262	-134.339	9.077
Nettodriftsudgifter	72.930	-17.340	90.270
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	-70	70
Omkostningselementer i alt	0	-70	70
Nettoresultat i alt	72.930	-17.410	90.340

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld	-214.107
--	-----------------

8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.945.542	177.189	2.122.731	2.077.755	44.976
Øvrige driftsudgifter	451.935	151.761	603.696	572.381	31.315
Driftsudgifter i alt	2.397.476	328.950	2.726.427	2.650.136	76.291
Indtægter	-127.491	-41.903	-169.394	-168.550	-844
Nettodriftsudgifter	2.269.986	287.047	2.557.033	2.481.586	75.447
Afskrivninger	75.025	0	75.025	57.257	17.768
Lagerforskydning	0	0	0	-2.890	2.890
Hensættelse til tjenestemandspension	6.968	0	6.968	5.996	972
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.878	0	6.878	-22.455	29.333
Omkostningselementer i alt	88.871	0	88.871	37.907	50.964
Nettoresultat i alt	2.358.857	287.047	2.645.904	2.519.493	126.411

Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2022 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 75,5 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 51,0 mio. kr. Samlet set har Bispebjerg og Frederiksberg Hospital et mindreforbrug på netto 126,4 mio. kr.

Særligt for 2022

Året 2022 har været præget af en række større budgetændringer.

Samlet set er hospitalets budget forøget med netto 291,5 mio. kr. siden vedtagne budget. Dette dækker over en række større budgettilførsler og -reduktioner, hvoraf genbevillinger fra 2021 udgør langt den største del.

På aktivitetssiden har 2022 været meget påvirket af situationen med Covid-19 i starten af året og tiltagende personalemangel.

Hospitalet har haft fokus på værdibaseret sundhed (VBS), nærhedsfinansiering og på at kunne leve op til patientrettighederne. Der har derfor været arbejdet meget intensivt med udredningsret, indhentning af udskudt kirurgisk aktivitet og på at sikre den korrekte aktivitet i medicinske ambulatorier og sengeafsnit. Afdelingerne har f.eks. arbejdet med at gennemgå patienter og afslutte forløb, tænke i færre kontroller, mere telemedicin mv. Indhentning af kirurgisk aktivitet har dog været udfordret af mangel på anæstesisygeplejersker, hvilket har medført reduceret operationskapacitet.

Hospitalet havde i 2022 en forholdsmæssigt stor mindreaktivitet opgjort i DRG-værdi på ca. 320 mio. kr., men det er vurderingen, at en stor del af denne mindreaktivitet målt i DRG-værdi er i tråd med tankerne i VBS.

Investeringsrammen

Der er afholdt 9,4 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afviselser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.076	12.024	23.100	9.374	13.726

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2022 haft forskningsindtægter på 164,1 mio. kr. fra bl.a. Novo Nordisk Fonden, Styrelsen for Forskning og Innovation og Vertex Pharmaceuticals Inc. og mange flere. Ultimo året udgør saldoen af uforbrugte eksterne midler i alt 180,2 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afviselser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	263.546	109.601	153.945
Øvrige driftsudgifter	111.622	38.241	73.381
Driftsudgifter i alt	375.168	147.842	227.326
Indtægter	-279.878	-164.094	-115.784
Nettodriftsudgifter	95.290	-16.252	111.542
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	6	-6
Omkostningselementer i alt	0	6	-6
Nettoresultat i alt	95.290	-16.246	111.536

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld

-180.194

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsbaseret regnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	331.780	13.138	344.918	344.864	54
Øvrige driftsudgifter	108.915	14.680	123.595	129.353	-5.758
Driftsudgifter i alt	440.695	27.818	468.513	474.217	-5.705
Indtægter	-11.566	-929	-12.496	-11.912	-583
Nettodriftsudgifter	429.129	26.888	456.017	462.305	-6.288
Afskrivninger	23.113	-1.636	21.477	17.759	3.718
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	362	0	362	316	46
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	0	2.000	-3.666	5.666
Omkostningselementer i alt	25.475	-1.636	23.839	14.409	9.430
Nettoresultat i alt	454.604	25.252	479.856	476.714	3.142

Økonomi

Bornholms Hospital har et mindreforbrug på 3,1 mio. kr., der fordeler sig med et merforbrug på 6,3 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug på 9,4 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab. I det udgiftsbaserede regnskab indgår udgifter vedr. Covid-19 på 12,3 mio. kr.

Særligt for 2022

Bornholms Hospital har fortsat stort fokus på at efterleve kræftpakker og patientrettigheder indenfor udredningsretten og behandlingsgarantien. Derudover er der udarbejdet en rekrutteringsstrategi, som skal bidrage til at sikre rekrutteringsgrundlaget og dermed en mere stabil bemanning af vakante stillinger.

Genbevilling

Bornholms Hospital søger i forbindelse med 1. økonomirapport 2023 om overførsel af 6,2 mio. kr. fra 2022 til 2023. De ønskede overførsler har blandt andet baggrund i forsinket levering af anskaffelser.

Investeringsrammen

Der var ikke oprindeligt budgetteret med en lokal investeringsramme. I løbet af 2022 er der overført 0,4 mio. kr. fra driftsbudgettet til den lokale investeringsramme i forbindelse med regionens aktivitetsinitiativer. Herudover er der anvendt 0,3 mio. kr. til anskaffelser i relation til Covid-19.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	380	380	692	-312

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Bornholms Hospital har ikke afholdt forskningsudgifter i 2022, men dog finansieret vægmalerier for 0,1 mio. kr. på baggrund af en ekstern donation.

8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.381.760	172.100	3.553.860	3.515.273	38.587
Øvrige driftsudgifter	1.541.991	97.815	1.639.806	1.885.755	-245.949
Driftsudgifter i alt	4.923.751	269.915	5.193.666	5.401.028	-207.362
Indtægter	-282.077	9.802	-272.275	-378.094	105.819
Nettodriftsudgifter	4.641.674	279.717	4.921.391	5.022.934	-101.543
Afskrivninger	240.007	-36.389	203.618	213.392	-9.774
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	5.423	0	5.423	4.529	894
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.809	0	2.809	-32.141	34.950
Omkostningselementer i alt	248.239	-36.389	211.850	185.780	26.070
Nettoresultat i alt	4.889.913	243.328	5.133.241	5.208.714	-75.473

Økonomi

Herlev og Gentofte Hospital er i 2022 endt med et regnskabsresultat, der udviser et samlet merforbrug på 75,5 mio. kr. fordelt med et merforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 101,5 mio. kr. og et mindreforbrug i det omkostningsbaserede regnskab på 26,0 mio. kr. Merforbruget skyldes hovedsageligt udgifter på ca. 226 mio. kr. blandt andet til Corona og pukkelafrvikling på bl.a. privathospitaler. Omvendt har der været ikke-budgetlagte indtægter på 105,8 mio. kr. Merindtægterne skyldes indtægter fra andre regioner vedrørende forudgående regnskabsår, hvilket ekstraordinært har trukket resultatet i positiv retning i 2022. Korrigeret for udgifter til Corona og pukkelafrvikling har hospitalet et overskud på ca. 64 mio. kr.

Særligt for 2022

Corona samt køb hos privathospitaler har medført et ekstra pres på hospitalets økonomi i 2022. Aktiviteten har været påvirket af ventelister efter Corona og sygeplejestrækken, hvorfor der har været afholdt udgifter til pukkelafrvikling både på hospitalet og på privathospitaler.

Trods pukkelafrvikling har der været en nedgang i aktiviteten på knap 7% og det skyldes bl.a. coronarelaterede opgaver og coronasyge medarbejdere. Problemer med rekruttering og deraf følgende vakante stillinger på begge matrikler blandt anæstesi-sygeplejerskerne har også påvirket mulighederne for at opretholde den "normale" operationskapacitet og dermed også mulighederne for at påbegynde afviklingen af den udskudte kirurgiske aktivitet. Men også vakante stillinger på sengeafdelingerne har medført lavere kapacitet til at pleje opererede patienter mm. For at opretholde den højeste mulige aktivitet har hospitalet i betydeligt omfang tilbudt aflønning efter reglerne for frivilligt ekstraarbejde. Udgifterne til dette har været en medvirkende årsag til hospitalets samlede merforbrug. Samtidig har hospitalet tre afdelinger, der har haft betydelige underskud på deres budgetter (Afdelingen for Medicinske sygdomme, Afdelingen for Kvindesygdomme, Fødsler og Graviditet og Afdelingen for Røntgen og Skanning). Underskuddene har ligeledes bidraget til hospitalets samlede merforbrug.

Hospitalets driftsvilkår blev i 2022 udfordret af, at det ikke var muligt at gennemføre en samlet indflytning og ibrugtagning af det nye Akuthus og Kvinde/Barn Center på Herlev-matriklen som forudsat. Anden indflytning skete først september 2022 og omfattede afdelingen for Kvindesygdomme, Graviditet og Fødsler, Behandling af Nyfødte, operationsgang, opvågning og hospitalet intensivfunktion. Den forsinkede indflytning har blandt andet medført ikke budgetlagte udgifter i 2022 til piccoliner, som følge af at rørposten ikke har virket hele året, ekstra byggerengøring m.m.

I 2022 er hele Brystområdet blevet samlet på Gentofte-matriklen. Flytningen er sket over flere omgange og der har været flere følgeudgifter, som er afholdt af hospitalet. Hele sammenlægningen og flytningen af Brystundersøgelser har betydet forsinkelser i screeningsprogrammet, hvorfor der har været stort fokus på at indhente dette.

Hospitalet gennemførte i 2022 en omprioriteringsrunde i forbindelse med budget 2023 primært for at konsolidere økonomien, men også for at frigøre midler til speciallæger i front i Akutmodtagelsen, styrkelse af hospitalets interne vikarkorps og tiltag på arbejdsmiljø og forskningsområderne m.m. Det samlede realiserede beløb for omprioriteringen var ca. 36 mio. kr.

Genbevilling

Der forventes genbevilget 59,0 mio. kr. som indgår i 1. økonomirapport som overførsel fra 2022 til 2023. Den positive genbevilling skyldes tidsforskydninger i projekter samt tilbageholdenhed på hospitalets centrale rammekonti.

Investeringsrammen

Der er i 2022 afholdt udgifter for i alt 26,0 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.685	26.230	37.915	26.033	11.882

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Herlev og Gentofte hospital har i 2022 afholdt forskningsudgifter for i alt 197,5 mio. kr. De samlede uforbrugte eksterne midler ultimo regnskabsåret udgør 411,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	184.956	131.830	53.126
Øvrige driftsudgifter	106.849	65.690	41.159
Driftsudgifter i alt	291.805	197.520	94.285
Indtægter	-221.716	-215.350	-6.366
Nettodriftsudgifter	70.089	-17.830	87.919
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	-3	3
Omkostningselementer i alt	0	-3	3
Nettoresultat i alt	70.089	-17.833	87.922

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld

-411.552

8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	59.503	13.612	73.115	71.483	1.633
Øvrige driftsudgifter	89.620	45.916	135.536	133.492	2.044
Driftsudgifter i alt	149.123	59.528	208.651	204.975	3.676
Indtægter	-8.679	-3.447	-12.126	-11.456	-670
Nettodriftsudgifter	140.443	56.081	196.524	193.518	3.006
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	57	-57
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-631	631
Omkostningselementer i alt	0	0	0	-575	575
Nettoresultat i alt	140.443	56.081	196.524	192.944	3.581

Økonomi

Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC) har afholdt nettodriftsudgifter for 193,5 mio. kr. på den regionale bevilling svarende til et mindreforbrug på netto 3,0 mio. kr., der kan henføres til periodeforskydninger.

Som en del af finansieringen modtog SDCC i 2022 en bevilling på 184,4 mio. kr. fra Novo Nordisk Fonden (NNF). Der har været afholdt udgifter for 160,8 mio. kr., hvilket svarer til et nettomindreforbrug på 23,6 mio. kr., der primært kan henføres til planlagte periodeforskydninger på områderne Supplerende Behandlingsinitiativer (SBI) samt Strategisk Ledelsespulje.

Aktivitetsområder finansieret af Novo Nordisk Fonden samt årets resultat

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2021	Regnskab 2021	Afvielser += bedre -= ringere end budget
SBI*	78.852	63.245	15.607
Klinisk Forskning	50.637	49.023	1.614
Uddannelse	20.847	19.015	1.832
Sundhedsfremmeforskning	20.000	19.255	745
Strategisk Ledelsespulje	8.771	5.267	3.505
Drift & Service	700	755	-55
Engangsomkostninger**	886	4.192	-3.306
Nettoresultat i alt***	180.694	160.752	19.942

*NNF har godkendt genbevilling af budget på 400 tkr. efter 4. økonomirapport blev udarbejdet, hvilket betyder, at denne bevilling ikke er indeholdt i regionens ajourførte budget for 2022.

**NNF har godkendt genbevilling af 3.306 tkr. efter 4. økonomirapport blev udarbejdet, hvilket betyder, at denne bevilling ikke er indeholdt i regionens ajourførte budget for 2022.

***Som en følge af ovenstående bemærkninger er bevillingen fra NNF 3.706 tkr. højere end det ajourførte budget, hvilket betyder, at den faktiske afvigelse er 23,6 mio. kr.

Der er ultimo 2022 overført et mindreforbrug på 52,4 mio. kr. til status som kortfristet gæld vedrørende bevillingen fra NNF. Beløbet består udover årets mindreforbrug også af uforbrugte midler fra tidligere år.

Særligt for 2022

SDCC er Skandinaviens største diabeteshospital og har behandlingsansvaret for knap 11.000 personer med diabetes. Standardbehandlingen tager udgangspunkt i det eksisterende behandlingstilbud i regionen og behandlingen inkluderer både hovedfunktion, regionsfunktion og højt specialiserede funktioner. Udover standardbehandlingen tilbyder SDCC også Supplerende Behandlingsinitiativer (SBI'er), som er kvalitetsudviklingsprojekter, med det formål at løfte kvaliteten og koordinere behandlingen for personer med diabetes tilknyttet SDCC såvel som resten af Region Hovedstaden. SBI er et af de aktivitetsområder, der er finansieret af NNF.

SDCC har lige siden indflytningen i den nye bygning i Herlev i november 2021 haft fokus på, hvordan faciliteterne bruges bedst muligt. I 2022 har SDCC især arbejdet videre med at sikre optimale arbejdsgange, og at brugernes rejse rundt i huset bliver så enkel som mulig.

Genbevilling

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til samlet 7,9 mio. kr., som søges genbevilget i 1. økonomirapport 2023.

Investeringsrammen

Der er i 2022 foretaget investeringer for i alt 3,0 mio. kr. til IT-infrastruktur finansieret af den centrale investeringsramme. Dertil kommer indkøb af medicoteknisk udstyr for 3,1 mio. kr., hvilket er finansieret af bevillingen fra Novo Nordisk Fonden.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	0	0	0

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Forbruget af eksterne forskningsmidler i 2022 har været 64,6 mio. kr., og ultimo 2022 er der i alt overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 92,5 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	50.742	-50.742
Øvrige driftsudgifter	0	13.907	-13.907
Driftsudgifter i alt	0	64.649	-64.649
Indtægter	0	-56.333	56.333
Nettodriftsudgifter	0	8.316	-8.316
Hensættelse til tjenestemandspension	0	57	-57
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	-470	470
Omkostningselementer i alt	0	-470	413
Nettoresultat i alt	0	7.846	-7.903

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld

-92.529

8.2.2.6 Nordsjællands Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægs-bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.048.211	67.476	2.115.687	2.048.534	67.153
Øvrige driftsudgifter	526.566	11.816	538.382	683.108	-144.726
Driftsudgifter i alt	2.574.777	79.292	2.654.069	2.731.642	-77.573
Indtægter	-65.513	5.819	-59.695	-66.066	6.372
Nettodriftsudgifter	2.509.264	85.111	2.594.374	2.665.576	-71.202
Afskrivninger	100.039	-7.449	92.590	62.045	30.545
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	3.172	0	3.172	2.348	824
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.500	16.000	22.500	-19.196	41.696
Omkostningselementer i alt	109.711	8.551	118.262	45.197	73.065
Nettoresultat i alt	2.618.975	93.662	2.712.636	2.710.773	1.864

Økonomi

Årets resultat for 2022 for Nordsjællands Hospital udviser totalt et samlet mindreforbrug på den økonomiske ramme på 1,9 mio. kr., der fordeler sig med et merforbrug på 71,2 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab, mens der har været et mindreforbrug på 73,1 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab.

Særligt for 2022

I forhold til det oprindeligt vedtagne udgiftsbaserede nettodriftsbudget for 2022 er der til og med 4. økonomirapport 2022 foretaget en række budgetkorrektioner, der samlet beløber sig til en budgettilførsel på 91,2 mio. kr., som bringer Nordsjællands Hospitals korrigerede nettodriftsbudget op på 2.594,4 mio. kr.

Når regnskabsresultatet i forbindelse med opgørelsen af genbevillingsgrundlaget korrigeres for merudgifter relateret til Covid-19, sygehusmedicin, barselsudgifter, indtægter fra fritvalgspatienter samt høreapparater mv., udviser årsresultatet reelt et mindreforbrug på 51,1 mio. kr.

Der er samlet set et mindreforbrug på omkostningselementerne på 73,1 mio. kr., hvoraf størstedelen udgøres af et mindreforbrug på afskrivningerne på 30,5 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er ikke bevilget eller afsluttet formålsbestemte bevillinger på Nordsjællands Hospital i 2022. Forbruget på den lokale investeringsramme i 2022 er opgjort til 12,0 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægs-bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	2.800	23.188	25.988	12.032	13.956

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

På forskningsområdet har NOH i 2022 modtaget eksterne tilskud samt tilskud fra øvrige af regionens hospitaler i forbindelse med forskningsfællesskaber på i alt 29,1 mio. kr. Ved udgangen af 2022 er der en saldo på uforbrugte eksterne midler på 51,5 mio. kr., hvoraf uforbrugte eksterne forskningsmidler udgør 47,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	20.176	-20.176
Øvrige driftsudgifter	74.200	8.945	65.256
Driftsudgifter i alt	74.200	29.121	45.079
Indtægter	-29.684	-29.121	-562
Nettodriftsudgifter	44.517	0	44.517

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld

-51.486

8.2.2.7 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægs-bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	5.678.565	168.735	5.847.301	5.922.580	-75.280
Øvrige driftsudgifter	4.238.850	90.479	4.329.329	4.123.735	205.593
Driftsudgifter i alt	9.917.415	259.214	10.176.629	10.046.316	130.314
Indtægter	-3.140.801	119.357	-3.021.444	-2.884.434	-137.010
Nettodriftsudgifter	6.776.614	378.571	7.155.185	7.161.882	-6.697
Afskrivninger	271.653	-54.992	216.661	15.967	200.694
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	11.977	0	11.977	10.436	1.541
Forskydning i hensættelse til feriepenge	20.038	0	20.038	-56.277	76.315
Omkostningselementer i alt	303.668	-54.992	248.676	-29.874	278.551
Nettoresultat i alt	7.080.282	323.580	7.403.862	7.132.008	271.854

Økonomi

Rigshospitalet har i 2022 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 6,7 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 278,6 mio. kr. Samlet har Rigshospitalet således et mindreforbrug i forhold til bevillingen på 271,9 mio. kr.

Særligt for 2022

2022 har på Rigshospitalet i de første måneder været præget af Covid-19, som har påvirket aktiviteter og udgifter. Der er i årets første måneder bl.a. afholdt ekstraordinære udgifter til Covid-19 test og behandling af Covid-19 patienter. Derudover er der i hele 2022 anvendt betydelige ressourcer til at nedbringe det behandlingsefterslæb, som er opbygget over de seneste år. Dette inkluderer både udgifter til meraktivitet på Rigshospitalet samt udgifter til behandling af patienter i den private sektor.

Det kan endvidere nævnes, at den fysiske samling af Afdelingen for Blodsygdomme er gennemført i løbet af 2022.

Rigshospitalets regnskabsresultat skal ses i lyset af, at det er blevet tilkendegivet, at hospitalerne kompenseres for merudgifter afledt af Covid-19 og afvikling af udskudt aktivitet i forbindelse med regnskabsafslutningen.

Investeringsrammen

Der er i regnskab 2022 afholdt anlægsudgifter for 49,5 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægs-bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	18.682	42.375	61.057	49.547	11.510

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Der er i 2022 afholdt udgifter finansieret af eksterne midler for 839,8 mio. kr. Der er ultimo året overført yderligere uforbrugte midler til balancen for 96,1 mio. kr., så at de samlede uforbrugte eksterne midler på Rigshospitalet herefter udgør 1.379,3 mio. kr. Uforbrugte eksterne forskningsmidler udgør 1.328,7 mio. kr. heraf.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelse += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	545.843	-545.843
Øvrige driftsudgifter	0	293.960	-293.960
Driftsudgifter i alt	0	839.804	-839.804
Indtægter	0	-935.918	935.918
Nettodriftsudgifter	0	-96.114	96.114

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld	-1.379.282
--	-------------------

8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.209.290	114.395	3.323.685	3.242.738	80.947
Øvrige driftsudgifter	478.433	3.769	482.202	560.922	-78.720
Driftsudgifter i alt	3.687.723	118.164	3.805.887	3.803.660	2.227
Indtægter	-151.695	-31.174	-182.868	-173.877	-8.992
Nettodriftsudgifter	3.536.028	86.990	3.623.018	3.629.783	-6.765
Afskrivninger	57.844	-948	56.896	233.572	-176.676
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	2.843	0	2.843	2.256	587
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.800	0	4.800	-24.215	29.015
Omkostningselementer i alt	65.487	-948	64.539	211.613	-147.074
Nettoresultat i alt	3.601.515	86.042	3.687.558	3.841.397	-153.839

Økonomi

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2022 haft merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 6,8 mio. kr., samtidig med at der har været et merforbrug på omkostningselementerne på 147,1 mio. kr. Således har Region Hovedstadens Psykiatri et samlet merforbrug på i alt 153,8 mio. kr.

Den store afvigelse kan primært henføres til salget af Sct. Hans, som ikke har været budgetteret. Derudover har der også været en stor afvigelse på feriepengehensættelsen.

Region Hovedstadens Psykiatri har desuden afholdt udgifter i størrelsesordenen 23,5 mio. kr. til Covid-19 håndteringen.

Særligt for 2022

Trods endnu et år præget af Covid-19, har Region Hovedstadens Psykiatri fortsat haft fokus på at overholde udrednings- og behandlingsretten, det nationale indsatsområde i forhold til nedbringelse af brugen af tvang, udvikling og implementering af bedre patientforløb, de store nybyggerier samt bedre forløb i forhold til kommunerne.

Der har været et øget fokus på børne- og ungeområdet, hvor der som følge af stigende efterspørgsel efter udredning og behandling, har været igangsat en større indsats. Der blev med budgetaftalen for 2022 tilført 29 mio. kr. til formålet.

I 2022 er der fortsat foretaget en række udbudringer og gjort klar til fraflytning af dele af Sct. Hans Vest som følge af frasalget og ibrugtagningen af det nye retspsykiatri "Udsigten" i Roskilde ultimo 2021.

Derudover blev det nye Psykiatri byggeri på Bispebjerg Bakke ibrugtaget i november 2022.

Genbevilling

I forbindelse med 1. ØR 2023 er der blevet anmodet om at få overført 22,2 mio. kr. En stor del er disponeret til den ambulante udvidelser i Børne- og Ungdomspsykiatrien,

som var en del af budgetaftalen for 2021. Dertil kommer tidsforskydninger på internt finansierede forskningsprojekter.

Investeringsrammen

Der var i 2022 samlede investeringer på i alt 22,6 mio. kr.

Investeringerne fordeler sig med et forbrug på 16,8 mio. kr. på kvalitetsfondsprojektet Ny Retspsykiatri Sct. Hans, der pr. 1. april 2022 overgik til Center for Ejendomme, samt et forbrug på 5,9 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	6.104	0	24.864	5.859	19.005

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

På forskningsområdet har Region Hovedstadens Psykiatri i 2022 afholdt udgifter for 79,7 mio. kr. Saldoen på de uforbrugte eksterne midler for året 2022 er opgjort til 8,4 mio. kr., hvormed de samlede uforbrugte eksterne midler under Region Hovedstadens Psykiatri samlet udgør 78,4 mio. kr. ultimo 2022.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	92.680	59.914	32.766
Øvrige driftsudgifter	28.125	19.835	8.290
Driftsudgifter i alt	120.805	79.749	41.056
Indtægter	-95.581	-88.029	-7.552
Nettodriftsudgifter	25.224	-8.280	33.504
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	-154	154
Omkostningselementer i alt	0	-154	154
Nettoresultat i alt	25.224	-8.434	33.658

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld	-78.425
--	----------------

8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	268.899	80.735	349.634	659.299	-309.666
Øvrige driftsudgifter	722.271	-51.524	670.747	765.851	-95.105
Driftsudgifter i alt	991.170	29.210	1.020.380	1.425.150	-404.770
Indtægter	100	0	100	-353.580	353.680
Nettodriftsudgifter	991.270	29.210	1.020.480	1.071.570	-51.090
Afskrivninger	6.500	0	6.500	6.282	218
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	35	-35
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2	0	2	-31.872	31.874
Omkostningselementer i alt	6.502	0	6.502	-25.555	32.057
Nettoresultat i alt	997.772	29.210	1.026.982	1.046.015	-19.033

Økonomi

Regnskabsresultatet for 2022 for Region Hovedstadens Akutberedskab (i det følgende benævnt Akutberedskabet) udviser et merforbrug i det omkostningsbaserede regnskab på 19,0 mio. kr. Det omfatter hele Akutberedskabets samlede aktiviteter inklusive Corona-området. Udgifterne på Corona-området udlignes af tilskud fra staten, hvilket er forklaringen på den store afvigelse mellem korrigeret budget og regnskab under indtægter.

Særligt for 2022

Kerneopgaven for Akutberedskabet er at være borgernes tryghed, når de bliver akut syge og har brug for hjælp. Næsten alle Akutberedskabets opgaver er akutte og skal løses inden for minutter og eller få timer og kan ikke udskydes. Det betyder, at den operative drift i form af Vagtcentralens 1-1-2 og 1813 funktioner, Ambulancer, Akutlægebiler og Psykiatrisk Akutberedskab alle er bemandet af beredskaber, der skal løse opgaven og de til tider store udsving i aktivitet, der kan være på dagen.

I forhold til 1-1-2 blev forretningsudvalget og regionsrådet i oktober 2021, forelagt en redegørelse om 1-1-2 opkald med 17 anbefalinger. Regionsrådet tiltrådte anbefalingerne og bevilgede varigt 10 mio. kr. til 1-1-2 fra 2023 og frem. Forretningsudvalget blev forelagt status på implementering af anbefalingerne på møde i december 2021 og marts 2022.

I forhold til 1813 blev forretningsudvalget i juni 2022 forelagt afrapportering fra Taskforce vedrørende nedbringelse af svartider og øget robusthed i driften af 1813. Forretningsudvalget blev forelagt status på implementering af anbefalingerne hver måned fra august til december 2022. En af anbefalingerne vedrørte en genberegning af driftsbudgettet til 1813. Denne genberegning indgik i processen vedrørende budget 2024, og der blev med budgetaftalen givet 10 mio. kr. fra 2023 og frem.

Samlet for 1-1-2 og 1813 er der i regnskab 2022 et merforbrug på 24 mio. kr., primært vedrørende 1813.

I forhold til Ambulance besluttede Regionsrådet den 17. august 2021, at Region Hovedstaden skal være leverandør på ét af de fire store områder, mens Falck A/S skal

køre de øvrige tre store områder samt Bornholm. De nye kontrakter træder i kraft 1. februar 2023. I foråret 2022 blev det besluttet at Akutberedskabet allerede den 1. juni 2022 skulle overtage ambulanceopgaven fra Hovedstadens Beredskab (HBR), 8 måneder før tid.

Ambulance og de øvrige dele af Akutberedskabet har i regnskab 2022 haft et mindreforbrug på knap 10 mio. kr., således at det samlede regnskabsresultat på driften eksklusive Corona er på 14,6 mio. kr.

I slutningen af 2021 blev det besluttet at gennemføre en større ombygning af Akutberedskabets fysiske rammer på Telegrafvej 5. Selve ombygningen varetages af Center for Ejendomme og kommer til at vare det meste af 2022 og 2023.

Investeringsrammen

Akutberedskabet har en investeringsramme primært til genanskaffelse af køretøjer. I 2022 blev der indkøbt 5 driftskøretøjer, hvoraf leverancen af to akutlægebiler var forsinket fra 2021 og derfor først kom med i regnskab 2022. Der er registreret et forbrug på 2,6 mio. kr. og dermed et mindreforbrug på den lokale investeringsramme på 0,2 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	1.600	1.240	2.840	2.628	212

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Der er et aktivt internationalt funderet forskningsmiljø forankret i Akutberedskabet. Der er en langvarig tradition for forskning og studier, og der er i 2022 modtaget forskningsbevillinger fra blandt andet Trygfonden. Der er ultimo 2022 uforbrugte eksterne midler for 8,1 mio. kr. under Akutberedskabet.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	4.609	-4.609
Øvrige driftsudgifter	0	5.581	-5.581
Driftsudgifter i alt	0	10.190	-10.190
Indtægter	0	-6.929	6.929
Nettodriftsudgifter	0	3.261	-3.261

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld	-8.106
--	---------------

8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	296.038	33.663	329.702	329.495	207
Øvrige driftsudgifter	-10.527	-103.481	-114.008	221.385	-335.393
Driftsudgifter i alt	285.511	-69.817	215.694	550.880	-335.186
Indtægter	-189.824	0	-189.824	-460.457	270.633
Nettodriftsudgifter	95.688	-69.817	25.870	90.424	-64.553
Afskrivninger	13.500	-1.971	11.529	3.717	7.812
Lagerforskydning	0	105.981	105.981	47.414	58.567
Hensættelse til tjenestemandspension	500	0	500	281	219
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	0	100	-3.385	3.485
Omkostningselementer i alt	14.100	104.010	118.110	48.026	70.084
Nettoresultat i alt	109.788	34.192	143.980	138.450	5.530

Økonomi

Region Hovedstadens Apotek har i 2022 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 64,5 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 70,1 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Apotek således et mindreforbrug på i alt 5,5 mio. kr.

Øvrige driftsudgifter udviser et merforbrug på 335,4 mio. kr., hvilket primært skyldes indkøb af vacciner for i alt 203,5 mio. kr. som led i vaccinationsindsatsen mod Covid-19, influenza og lungebetændelse. Derudover skyldes merforbruget et større indkøb af lægemidler til lager for 58,6 mio. kr. samt større køb og salg af lægemidler til eksterne kunder, som modsvares af øgede Indtægter for i alt 67,1 mio. kr.

Særligt for 2022

Årets omsætning af medicin inkl. salg til eksterne kunder udgjorde i alt 3.829 mio. kr. Omsætningen er faldet med 27 mio. kr. svarende til 0,7 % i forhold til 2021. Antallet af ordrelinjer er steget med 1,5 % til 965.000 ordrelinjer mens antallet af solgte pakninger er faldet med 5,3 % til 5.410.000 pakninger. Antallet af udleverede pakninger til regionens hospitaler er faldet med 0,5 % når der ses bort fra udleverede vacciner som del af vaccinationsindsatsen, mens antallet af pakninger udleveret til eksterne kunder er steget med 14,8 % og udgør i 2022 i alt 23,4% af alle udleverede pakninger fra Apoteket.

Medicinudgifterne for hospitalerne i Region Hovedstaden er faldet med 24 mio. kr. og udgjorde i alt 3.583 mio. kr., svarende til et fald på 0,6 % i forhold til 2021. Hospitalernes medicinudgifter er i de øvrige 4 regioner tilsammen steget med 0,6 % i forhold til 2021.

Hospitalernes medicinforbrug styres i et samarbejde mellem apoteket, lægemiddelkomitésystemet og de sundhedsfaglige råd. På Rigshospitalet er det medicin til knoglemarvskræft, cystisk fibrose og immunterapi, der repræsenterer de største udgiftsstigninger, mens der er et stort fald i udgifterne til medicin til akromegali

samt specifikke lægemidler grundet patentudløb indenfor knoglemarvskræft og multipel sklerose.

På Bispebjerg og Frederiksberg Hospital står lægemidler til hud- og lungesygdomme for den største udgiftsstigning, mens væksten på Amager og Hvidovre Hospital er størst til Covid-19 medicin.

På Herlev og Gentofte Hospital er de største udgiftsstigninger til medicin til idiopatisk pulmonal fibrose samt immunterapi, mens der ses stort fald i medicinudgifter til knoglemarvskræft i forbindelse med af hæmatologisk afdeling flyttede til Rigshospitalet.

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 2.839 mio. kr. svarende til en stigning på 287 mio. kr. i forhold til 2021.

Danmarks samlede medicinomsætning i 2022 udgjorde 26,4 mia. kr. målt i listepreiser, svarende til en stigning på 1,6 mia. kr. i forhold til 2021. Omsætningen på Region Hovedstadens Apotek omregnet til listepreiser udgør 6,1 mia. kr. Af Danmarks samlede medicinomsætning passerer 23 % således gennem Region Hovedstadens Apotek.

Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 180 mio. kr., svarende til et fald på 3% i forhold til 2021. I de totale medicinudgifter udgør de egenproducerede lægemidler blot 4,8 % af omsætningen, men målt i antal pakninger udgør de 19 % af omsætningen.

Regionens hospitaler har mulighed for at købe medicinservice og klinisk farmaceutiske ydelser fra apoteket. Hospitalerne købte ydelser for 98,1 mio. kr. i 2022 mod 84,4 mio. kr. i 2021. På hospitalerne bidrager apoteket til, at valg og anvendelse af lægemidler foregår rationelt. Herudover overtager apotekets farmakonomer i stigende grad opgaver fra sygeplejersker med at dispensere og administrere medicin til patienterne, og apotekets farmaceuter rådgiver læger om patienternes medicinering.

På Apoteket arbejdede der ved årets udgang 690 medarbejdere.

Investeringsrammen

Der er i regnskab 2022 afholdt anlægsudgifter for 3,7 mio. kr. over den lokale investeringsramme på Region Hovedstadens Apotek.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	3.658	8.138	11.796	3.774	8.022

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.11 Center for IT og Medicoteknologi

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	621.440	40.883	662.324	676.373	-14.049
Øvrige driftsudgifter	1.068.495	42.705	1.111.200	1.095.367	15.832
Driftsudgifter i alt	1.689.935	83.588	1.773.523	1.771.740	1.783
Indtægter	-4.791	0	-4.791	-29.969	25.177
Nettodriftsudgifter	1.685.144	83.588	1.768.732	1.741.771	26.960
Afskrivninger	62.000	0	62.000	107.943	-45.943
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	541	759
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.887	0	2.887	-5.397	8.284
Omkostningselementer i alt	66.187	0	66.187	103.087	-36.900
Nettoresultat i alt	1.751.331	83.588	1.834.919	1.844.859	-9.940

Økonomi

Center for IT og Medicoteknologi (CIMT) har et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 27,0 mio. kr. og et merforbrug på 36,9 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab. Samlet set giver det et merforbrug på 9,9 mio. kr.

CIMT's regnskabsresultat på nettodriftsudgifterne inklusive den lokale investeringsramme udviser et mindreforbrug på 5,8 mio. kr. I mindreforbruget er der bogført 40,4 mio. kr. på løn og øvrige driftsudgifter vedrørende investeringsudgifter, som finansieres af CIMT's investeringsbudget, men som ikke indgår i det korrigerede budget i ovenstående tabel. Derudover har der været merudgifter til Covid-19 på 0,2 mio. kr. Hvis der korrigeres for disse forhold, er der reelt tale om et mindreforbrug på 46,4 mio. kr., der består af mindreforbrug og tidsforskydninger i projektporteføljen på 27 mio. kr. og 19 mio. kr. på almindelig drift.

Årsagen til merforbruget på løn er, at der er bogført indtægter vedr. løn på øvrig drift, som burde have givet anledning til et bevillingsflyt fra øvrig drift til løn. Disse indtægter er samtidigt hovedforklaringen på mindreforbruget på indtægterne i forhold til budgettet.

Særligt for 2022

CIMT har med en ny strategi en klar vision om at være den bedste sundhedsteknologiske organisation. Med visionen har direktionen skærpet den strategiske kurs og givet en klar pejling af, hvor CIMT skal fokusere indsatserne i de kommende år. CIMT har samtidig udpeget fire prioriterede strategiske indsatsområder, som skal være centrum for CIMT's arbejde med digitalisering i regionen; 1) Kapacitetsudfordringer – mangel på sundhedspersonale, 2) Bedre brug af kliniske data i sundhedsvæsenet, 3) Patienten i hjemmet og 4) Det nære og sammenhængende sundhedsvæsen. Sammen med hospitalerne skal CIMT finde løsninger, der kan være med til at adressere udfordringer inden for de fire områder. Det skal medvirke til at sikre endnu mere sundhedsværdi af digitaliseringen og de samlede IT-ressourcer i Region Hovedstaden.

I marts 2022 vandt Region Hovedstaden og CIMT Publikumsprisen på en konference for offentlig digitalisering, der omfatter initiativer, der har vist nye veje inden for it-

udnyttelse i det offentlige. Prisen gik til projektet "AI Mammo", der via kunstig intelligens dels kan hjælpe lægerne med en algoritme, der kigger med på billederne, så kvinder i Region Hovedstaden hurtigere får svar på deres mammografi og dels sparer tid for radiologerne.

I maj 2022 blev kontrakten om levering af et nyt billeddiagnostisk it-system RIS/PACS til hospitaler i Region Hovedstaden underskrevet. I systemet administreres, bookes, dokumenteres og arkiveres billeddiagnostiske undersøgelser og investeringen i det nye system skal ses som et væsentligt bidrag til løsningen af udfordringer på bl.a. patientkøerne, hurtigere diagnose og dermed hurtigere og bedre behandling, bedre arbejdsgange og brug af klinikernes tid, mangel på radiologer mm. Implementeringen af det nye RIS/PACS går i gang i sommeren 2023 på alle brystkræftscreeningsklinikker og herefter følger implementeringen på Bispebjerg og Frederiksberg Hospital. Efter planen skal alle hospitaler have taget det nye system i brug ved sommeren 2024.

Udviklingsarbejdet i Sundhedsplatformen har ligeledes fortsat fokus på at øge patienttilfredsheden, lette arbejdsgange og opnå tidsbesparelser for det kliniske personale. På tværs af Region Hovedstaden og Region Sjælland er mere end 1 mio. patienter og pårørende således nu oprettet som brugere af Min Sundhedsplatform, MinSP, hvor der bl.a. kan tjekkes prøvesvar, aftaler, svare på spørgeskemaer eller have direkte kontakt med klinikken.

Genbevilling

Den samlede genbevilling er på 28,0 mio. kr. ud af mindreforbruget på 46,4 mio. kr. som forventes genbevilget i forbindelse med 1. økonomirapport 2023.

I opgørelsen af genbevillingen forventes regnskabet korrigeret med 40,4 mio. kr. vedrørende investeringsudgifter, som er bogført som driftsudgifter, men som hører til CIMTs investeringsbudget samt 20,9 mio. kr. vedrørende Covid-19 merudgifter på øvrig drift og merforbrug på den lokale investeringsramme.

Investeringsrammen

Der er i CIMT afholdt 71,1 mio. kr. over den lokale investeringsramme. Afvigelsen i forhold til budgettet skyldes, at en større andel af udgifterne på en række projekter og anskaffelser af hardware skulle aktiveres og bogføres på den lokale investeringsramme, end der var budgetteret.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afviselser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	50.000	71.142	-21.142

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

CIMT har ikke omkostninger til forskning finansieret af eksterne midler.

8.2.2.12 Center for HR og Uddannelse

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	874.943	-6.516	868.427	955.450	-87.023
Øvrige driftsudgifter	225.031	-20.123	204.909	125.242	79.667
Driftsudgifter i alt	1.099.974	-26.639	1.073.336	1.080.692	-7.356
Indtægter	-51.139	-36	-51.175	-44.615	-6.559
Nettodriftsudgifter	1.048.835	-26.674	1.022.161	1.036.077	-13.916
Afskrivninger	1.300	-140	1.160	1.158	2
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	1.092	208
Forskydning i hensættelse til feriepenge	5.000	0	5.000	184.952	-179.952
Omkostningselementer i alt	7.600	-140	7.460	187.201	-179.742
Nettoresultat i alt	1.056.435	-26.814	1.029.621	1.223.278	-193.657

Økonomi

Center for HR og Uddannelse (CHRU) har i 2022 haft et merforbrug på 13,9 mio. kr. i det udgiftsbaserede regnskab. En ganske betydelig regnskabsmæssig omkostning på feriepengene fører imidlertid til, at CHRU samlet set har et merforbrug på 193,7 mio. kr. Omkostningen under forskydningen i hensættelse til feriepenge modsvarer af en næsten tilsvarende indtægt i sidste års regnskab for 2021.

Særligt for 2022

I Center for HR og Uddannelse fik vi i 2022 en ny strategisk ambition:

Vi skaber rammer for gode arbejdsliv

Center for HR og Uddannelse løfter Region Hovedstaden ind i en fremtid med nye krav, muligheder og store forandringer i forhold til arbejdskraft, organisering og kompetencer. Det er vores ambition:

- at sætte dagsordenen med afsæt i den højeste faglighed og med digitalt fokus
- at facilitere den tværgående regionale dialog om fremtidens udfordringer inden for HR, ledelse og uddannelse
- at skabe helhedsorienterede og fælles løsninger for de mange med fokus på både mennesker, organisation og teknologi

På den måde bidrager vi til at skabe attraktive arbejdspladser med god ledelse og til at udvikle de rette kompetencer til gavn for patienter og borgere.

Vi arbejder ud fra 4 pejlemærker, som sætter retningen for det strategiske arbejde i Center for HR og Uddannelse i det kommende år:

- Den gode arbejdsplads, der understøtter et sundhedsvæsen i forandring
- Uddannelse og kompetencer – i dag og i fremtiden
- Et digitalt arbejdsliv til gavn for ledere og medarbejdere
- Sikre stabil drift ift. lønudbetalinger, vagtplanlægning, HR-systemer osv.

Center for HR og Uddannelse har i 2022 løst og arbejdet med mange store opgaver, hvor særligt kan fremhæves følgende:

Udvalget for fastholdelse og rekruttering i sundhedsvæsenet

I lyset af de store udfordringer med mangel på sundhedspersonale besluttede det nytiltrådte regionsråd at nedsætte et udvalg, der skal arbejde med de politiske udfordringer på fastholdelses- og rekrutteringsområdet. Udvalget for fastholdelse og rekruttering i sundhedsvæsenet havde sit første møde i februar 2022.

Over foråret arbejdede udvalget intensivt på at formulere en strategi for fastholdelse og rekruttering. Det blev til planen 'Det Handler om Arbejdsliv', som blev godkendt i regionsrådet i juni 2022. Planen sætter retning for området, og med vedtagelsen af den tilknyttede handleplan beskrives de indsatser, udvalget fokuserer på de kommende år.

En af indsatserne er, at der skal udarbejdes en samlet uddannelsesstrategi for Region Hovedstaden. Dette arbejde gik i gang med drøftelser i det politiske udvalg og i hele organisationen i 2022 og fortsætter i 2023, hvor den forventes godkendt i Regionsrådet.

Uddannelsesstrategien skal fokusere på den del af regionens uddannelsesopgave, som handler om uddannelse og kompetenceudvikling af regionens egne medarbejdere. Ved budget 2023 fik udvalget tilført en pulje til fastholdelse og rekruttering på 10 mio. kr. årligt fra 2023-2025. Midlerne skal anvendes indenfor emnerne medmenneskelig ledelse og omsorg, styrkelse af det tværgående arbejde med trivsel, uddannelse af kliniske vejledere, fokus på de erfarne medarbejdere og teknologi til gavn for medarbejdere og patienter.

Vinterpakke

Partierne bag finansloven blev den 5. december 2021 enige om at tilføre sundhedsvæsenet 1 mia. kr. til at styrke sundhedsvæsenets robusthed over vinteren (Vinterpakke II). Region Hovedstadens andel var 312,4 mio. kr. Regionsrådet vedtog på møde d. 14. december 2021, at midlerne både skulle anvendes til at fastholde medarbejdere og til at styrke aktiviteten i sundhedsvæsenet. Hospitalerne og Akutberedskabet har udpeget de afsnit og medarbejdere, der skulle tilgodeses med midler fra vinterpakken.

Optima

Center for HR og Uddannelse er fortsat i gang med at implementere vagtplanlægningssystemet Optima på regionens hospitaler og virksomheder. Første udrulning er afsluttet på de afdelinger og virksomheder, som har den mindst komplicerede vagtplanlægning.

Anden udrulning er i gang og fortsætter i 2023 med fokus på de afsnit, der har en mere kompliceret vagtplanlægning. Det kan eksempelvis være på afsnit med døgnbemanding, hvor der planlægges med flere aktiviteter/opgaver på forskellige lokationer samt evt. vikardækning ved fravær.

Revideret MED-aftale

I tæt samarbejde mellem ledelses- og medarbejderrepræsentanter blev der i november 2022 vedtaget en ny MED- og arbejdsmiljøaftale. Den nye aftale sætter rammerne for samarbejdet mellem ledere og medarbejdere i regionen og er vigtig, så vi vedholder en arbejdsform og kultur præget af en åben og respektfuld tilgang til hinanden.

HR strategisk dashboard

Center for HR og Uddannelse har i løbet af 2022 udviklet et HR strategisk dashboard med det formål, at medarbejdere og ledere hurtigt kan få indsigt i et bredt opdateret overblik over regionens HR-data. Systemet giver mulighed for at sammenstille og sammenligne HR-data på tværs af regionen og foretage mere specifikke analyser.

Aktuelt indeholder dashboardet temaerne; personalesammensætning, sygefravær, trivsel rekruttering, onboarding og fastholdelse. Dashboardet udvikles løbende, og nye temaer tilføjes.

Investeringsrammen

Der har i 2022 været afholdt investeringsudgifter på den lokale investeringsramme for 0,1 mio. kr.

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

CHRU har afholdt forskningsudgifter for netto 7,0 mio. kr. i løbet af 2022. Der er ultimo året overført uforbrugte midler fra balancen på 0,9 mio. kr. Ultimo 2022 udgør uforbrugte eksterne midler på balancen 3,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	6.040	5.689	351
Øvrige driftsudgifter	782	1.378	-596
Driftsudgifter i alt	6.822	7.067	-245
Indtægter	-2.686	-6.202	3.516
Nettodriftsudgifter	4.136	865	3.271
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0
Nettoresultat i alt	4.136	865	3.271

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld

-3.271

8.2.2.13 Center for Ejendomme

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	355.429	10.067	365.497	388.853	-23.357
Øvrige driftsudgifter	1.120.221	358.251	1.478.472	2.037.655	-559.183
Driftsudgifter i alt	1.475.650	368.319	1.843.969	2.426.509	-582.540
Indtægter	-49.957	-11.136	-61.093	-328.483	267.391
Nettodriftsudgifter	1.425.693	357.183	1.782.876	2.098.026	-315.150
Afskrivninger	10.000	0	10.000	394.382	-384.382
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	1.600	0	1.600	1.145	455
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-4.855	4.855
Omkostningselementer i alt	11.600	0	11.600	390.672	-379.072
Nettoresultat i alt	1.437.293	357.183	1.794.476	2.488.697	-694.221

Økonomi

Center for Ejendomme (CEJ) har i 2022 haft et samlet merforbrug på 694,2 mio. kr. fordelt med et merforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 315,2 mio. kr. og 379,1 mio. kr. på omkostningselementerne, som hovedsageligt skyldes afskrivninger, der af regnskabstekniske årsager posteres hos CEJ.

CEJ's merforbrug på driftsrammen kan bl.a. forklares med et merforbrug på 202,1 mio. kr. på forsyning, der primært skyldes stigende priser. I dette merforbrug er indeholdt de effektiviseringer fra ESCO-kortlægning, hvor bruttoeffekten pga. målerstruktur ikke kan udskilles. Herudover er der driftsført merudgifter for ca. 27,2 mio. kr., der kan henføres til bygningsdrift og vedligeholdelse samt ca. 97,4 mio. kr., der er bogført som driftsudgifter på investeringsbevillinger. Sidstnævnte korrigeres der for i forbindelse med genbevillingen i 1. økonomirapport 2023.

Særligt for 2022

Center for Ejendomme har til opgave at drive, optimere og videreudvikle de fysiske rammer og ejendomsdriften for hospitaler, psykiatriske centre 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.

Hertil kommer en omfattende indsats som led i den tiårige renoveringsplan for genopretning af regionens bygningsmasse til et generelt højere niveau. Den pressede og reducerede anlægsramme rammer også renoveringsplanen. Der har således været en opbremsning i projekter, der kan gennemføres. Center for Ejendomme planlægger i 2025 at gennemføre en revurdering af renoveringsplanen der – alt efter fremtidige anlægsrammer - vil betyde, at afslutningen af renoveringsplanen vil udskyde sig udover det planlagte tidspunkt 2028, og den nødvendige økonomi for at løfte tilstandsgraden vil forøges.

Energiprogrammet har haft fokus på forberedelse, prioritering og udførelse af leasingfinansierede energirenoveringsprojekter med henblik på at reducere regionens forsyningsforbrug. Porteføljestyling, godkendelsesprocesser, samt leverancer fra især Sammenholdet har været centrale elementer i styrkelse af indsatsen. Hertil er

påbegyndt en proces til etablering af energiovervågning (EMS), som på sigt vil forbedre styringen af forsyningsområdet. I energiprogrammet er der igangsat leasingfinansierede projekter for godt 200 mio. kr.

Genbevilling

De mindreforbrug, der indgår i genbevillingsgrundlaget, vedrører tidsforskydninger i forbindelse med forskellige projekter. Der søges genbevilget for ca. 82,8 mio. kr.

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 2022 på i alt 476,7 mio. kr., som fordeler sig med 287,9 mio. kr. til projekter på den centrale investeringsramme, 273,8 mio. kr. til projekter under den lokale investeringsramme samt pulje 3 projekter og endelig salg af Sct. Hans Vest for 84,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	139.701	25.125	164.826	265.231	-100.406

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Center for Ejendomme er i mindre omfang involveret i eksternt finansierede projekter (dog ikke forskningsprojekter). Ultimo 2022 udgør CEJ's uforbrugte eksterne midler i alt 10,3 mio. kr.

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld	-10.318
--	----------------

8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	694.519	8.881	703.400	696.149	7.251
Driftsudgifter i alt	694.519	8.881	703.400	696.149	7.251
Indtægter	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	694.519	8.881	703.400	696.149	7.251
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	694.519	8.881	703.400	696.149	7.251

Økonomi

Bevillingsområdet vedrørende "Sygehusbehandling udenfor regionen" resulterede i et forbrug på 696,1 mio. kr. i forhold til et korrigeret budget på 703,4 mio. kr. ved 4. økonomirapport svarende til et mindreforbrug på 7,3 mio. kr. i forhold til budgettet.

Udgifterne til bevillingsområdet er erfaringsmæssigt vanskelige at forudsige, idet forbruget vedrørende "Det udvidede frie sygehusvalg" typisk 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 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	89.913	-325.383	-235.470	72.381	-307.851
Øvrige driftsudgifter	1.691.540	35.977	1.727.517	1.214.316	513.200
Driftsudgifter i alt	1.781.452	-289.406	1.492.047	1.286.697	205.349
Indtægter	-145.766	-74.245	-220.011	-476.322	256.311
Nettodriftsudgifter	1.635.687	-363.651	1.272.036	810.375	461.661
Afskrivninger	75.224	0	75.224	64.017	11.207
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	84	-84
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-3.373	3.373
Omkostningselementer i alt	75.224	0	75.224	60.728	14.496
Nettoresultat i alt	1.710.911	-363.651	1.347.260	871.103	476.157

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 til øremærket kapacitetsudnyttelser, uddannelsesenheder, renoveringspulje, praksisplanlægning og sundhedsstrategi samt det regionale og nationale varelager og EU-lageret blot nogle af de mange områder, der afholdes og finansieres via dette bevillingsområde.

Økonomi

Der er i regnskab 2022 afholdt fælles nettodriftsudgifter for 810,4 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 461,7 mio. kr.

Særligt for 2022

Året 2022 har på dette bevillingsområde udviklet sig atypisk i efterdønningerne af Covid-19. Således indgår i regnskabstallene under dette bevillingsområde også en stor del af de afholdte udgifter til indkøb af værnemidler mv., ligesom de private donationer og statslige tilskud til finansieringen af disse indkøb indgår under indtægterne på dette bevillingsområde. Omfanget heraf har dog været væsentligt mindre end i 2020 og 2021. Det er sikret, at nettodriftsudgifterne vedr. Covid-19 registreret under dette bevillingsområde går i nul og således ikke påvirker regionens udgiftsloft.

Genbevilling

I genbevillingsgrundlaget indgår overførsler på driftsområdet for 197,4 mio. kr. og 30,5 mio. kr. på anlægsområdet, således at beløbet der søges genbevilget i alt andrager 227,9 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er i 2022 afholdt udgifter for 0,1 mio. kr. under den lokale investeringsramme under denne bevilling.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	0	144	-144

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er ultimo 2022 opgjort uforbrugte midler på ca. 5,4 mio. kr. vedr. eksternt finansierede projekter til bl.a. Akkreditering Fys og Aktiv Patient Støtte.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	0	2.153	-2.153
Driftsudgifter i alt	0	2.153	-2.153
Indtægter	0	-2.153	2.153
Nettodriftsudgifter	0	0	0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0
Nettoresultat i alt	0	0	0

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2022, overført til kortfristet gæld

-5.352

8.2.2.16 Praksisområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	7.413.879	-23.000	7.390.879	7.449.354	-58.475
Driftsudgifter i alt	7.413.879	-23.000	7.390.879	7.449.354	-58.475
Indtægter	-14.621	0	-14.621	0	-14.621
Nettodriftsudgifter	7.399.258	-23.000	7.376.258	7.449.354	-73.096
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	7.399.258	-23.000	7.376.258	7.449.354	-73.096

Økonomi

Regnskabsresultatet for 2022 viser, at der på praksisområdet var et merforbrug på 73,1 mio. kr. ud af et budget på 7.376,3 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på ca. 1,0 %.

Fordelingen af merforbruget fremgår af tabellerne nedenfor.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Almen lægehjælp	2.875.900	-24.300	2.851.600	2.855.225	-3.625
Speciallægehjælp	1.647.800	0	1.647.800	1.688.555	-40.755
Tandlægehjælp	500.600	-300	500.300	508.388	-8.088
Øvrig praksissektor	575.300	558	575.858	547.652	28.206
Nettodriftsudgifter uden medicin	5.599.600	-24.042	5.575.558	5.599.820	-24.262
Medicin	1.799.600	1.100	1.800.700	1.849.534	-48.834
Nettodriftsudgifter i alt	7.399.200	-22.942	7.376.258	7.449.354	-73.096

Driftsområderne under Praksis (almen, speciallæge, tandlæge, fysioterapi, kiropraktik, psykolog og fodterapi, samt øvrige områder som ernæringspræparater, høreapparater og tolke) har et forbrug på 5.599,9 mio. kroner i 2022, mens medicintilskudsområdet har et forbrug på 1.849,5 mio. kroner.

Overordnet viser regnskabsresultatet, at driftsområderne under praksisområdet har et merbrug på 24,3 mio. kr. i forhold til seneste budget ved 4. økonomirapport 2022, mens medicintilskudsområdet har et merforbrug på 48,8 mio. kr. mellem seneste budget og regnskab, hvilket som nævnt giver et samlet merforbrug på i alt 73,1 mio. kr.

Særligt for 2022

Praksisområdet er efterspørgselsstyret. Merforbruget på 73,1 mio. kr. er reelt 39,5 millioner kr. lavere svarende til et netto merforbrug på 33,6 mio. kr. i 2022 vedrørende Praksisområdet.

Årsagen er, at der i praksisregnskabet for 2022 ikke indgår statslige refusioner for udgifter på speciallægeområdet vedrørende udlægning af opgaver fra hospitalerne til speciallægepraksis ifm. pukkelaftvikling pba. Covid-19 epidemien svarende til 18,5 mio. kr. samt derudover refusioner vedr. ukrainere, der er meddelt opholdstilladelse efter særloven om Ukraine svarende til merudgifter på 21 mio. kr. De statslige refusioner på 39,5 mio. kr. er indhentet af CØK og indgår i regionens samlede økonomi, men er ikke placeret på praksisområdet.

Praksisområdets merforbrug kan således primært forklares med merforbrug på medicintilskudsområdet, idet driftsområderne vil udvise et mindreforbrug på ca. 6 mio. kr. såfremt refusionerne fra udlægningsordningerne fra hospital til speciallægepraksis, samt refusionerne fra de ukrainske flygtninge blev placeret på Praksisområdet.

Regnskab 2022 for medicintilskudsområdet blev på 1.849 mio. kr. Budgettet til medicintilskud i 2022 var på 1.800,7 mio. kr. dvs. et merforbrug på knap 50 mio. kr. Det bemærkes, at budgettet til medicintilskudsområdet er fastlagt af Sundhedsdatastyrelsens pba. forventningerne til området, og er indarbejdet i regeringsaftalen med regionerne om 2022 økonomien. Som følge heraf udmøntes budgettet til medicintilskud via bloktilskuddet til regionerne.

Baggrunden for merforbruget er, at medicintilskudsudgifterne er steget markant fra 2021 til 2022 svarende til en vækst på 8,4 %. Den voldsomme vækst er primært genereret af stigende udgifter til diabetesmedicin, herunder særligt præparatet Ozempic både som følge af væsentlige prisstigninger på præparatet, men også som følge af øget efterspørgsel efter præparatet. Derudover har der også været relativt store udgiftsstigninger på andre områder, bl.a. til ADHD-medicin.

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 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	805.101	39.135	844.236	810.397	33.838
Øvrige driftsudgifter	144.222	28.569	172.791	226.419	-53.627
Driftsudgifter i alt	949.323	67.704	1.017.027	1.036.816	-19.789
Indtægter	-977.540	-64.863	-1.042.403	-1.069.143	26.739
Nettodriftsudgifter	-28.217	2.841	-25.376	-32.327	6.950
Afskrivninger	22.582	-1.697	20.885	21.653	-768
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	1.336	-212	1.124	1.132	-8
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.500	-10.900	-7.400	-9.180	1.781
Øvrige omkostningselementer/forrentning	2.324	4.035	6.359	6.644	-285
Omkostningselementer i alt	29.741	-8.774	20.967	20.248	719
Nettoresultat i alt	1.525	-5.933	-4.409	-12.079	7.670

Økonomi

Den Sociale Virksomhed (DSV) har et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 7,0 mio. kr. og et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 0,7 mio. kr. Det samlede mindreforbrug udgør således 7,7 mio. kr. og den meddelte bevilling er således overholdt.

Regnskab 2022 viser et regnskabsmæssigt resultat (overskud) på i alt 2,0 mio. kr., jf. resultatopgørelsen, hvilket også dækker bidraget til koncernoverhead på 10,1 mio. kr. Korrigeres der for dette koncernoverhead, udgør nettoresultatet det i tabellen ovenfor angivne overskud på 12,1 mio. kr.

Det skal påpeges, at der i Budget 2022 er indregnet et takstoverskud fra 2020 på 13 mio. kr. Uden denne indregning ville overskuddet have været 13 mio. kr. højere, dvs. ca. 15,0 mio. kr.

Særligt for 2022

Året har været præget af rekrutteringsudfordringer på flere af virksomhedens tilbud. Det betyder, at der dels har været et højt forbrug af vikarer og dels, at faste medarbejdere har genereret mange timer til afspadsering, som i nogle tilfælde er blevet udbetalt, da de ikke kan undværes i vagtplanerne.

På grund af Covid-19 blev aktiviteter i tilbuddenes kompetenceudviklingsplaner sat på pause. Disse aktiviteter er i gang igen og på alle tilbud er medarbejderne i gang med kompetenceudviklende kurser, efteruddannelse mm.

Efterspørgslen på pladser på tilbuddene i DSV har i 2022 fulgt tendensen fra 2021. Der er stor efterspørgsel efter skærmede pladser til borgere med helt særlige behov, og det gør sig gældende på både voksen- og børneområdet.

Investeringsrammen

Der var oprindeligt en lokal investeringsramme på 25,0 mio. kr. for 2022. I forbindelse med godkendelsen af 4. økonomirapport 2022 blev der tilføjet yderligere 6,3 mio. kr., så investeringsrammen for 2022 i alt udgjorde 31,3 mio. kr.

På den lokale investeringsramme er der bogført anlægsudgifter for 27,7 mio. kr. Der er således et samlet mindreforbrug på 3,6 mio. kr. på den lokale investeringsramme. Årsagen til denne budgettilførsel skal ses i lyset af, at det ikke var muligt at få igangsat disponerede projekter for 2021 i 2022 og som følge af flaskehals i byggesektoren samt udfordringer fra leverandørsiden med afregning af igangsatte projekter.

At der trods alt er et mindreforbrug i 2022 skyldes primært at enkelte leverandører ikke har fremsendt faktura for en række projekter, der er udført i 2022 og derfor ikke afregnet i 2022.

Der må således forventes en mindre budgetoverskridelse i 2023, idet restbudgettet på 3,6 mio. kr. i 2022 ikke bliver overført til 2023.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	25.000	6.250	31.250	27.666	3.584

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er ikke budget eller udgifter til forskning finansieret af eksterne midler. Dog har enkelte tilbud under DSV ultimo regnskabsåret uforbrugte eksterne midler for i alt netto 4,7 mio. kr.

Akkumuleret resultat

Det akkumulerede resultat udgør ultimo 2022 i alt 49,0 mio. kr. og er registreret i balancen i regnskabet som en gæld, da der er tale om et mellemværende med kommunerne som via takstbetaling finansierer området.

Saldo primo 2022	-46.939
Årets resultat	-2.030
Saldo ultimo 2022	-48.969

8.4 Regional Udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	92.753	4.400	97.153	93.634	3.519
Øvrige driftsudgifter	805.565	1.936	807.501	838.386	-30.885
Driftsudgifter i alt	898.318	6.336	904.654	932.020	-27.366
Indtægter	-45.706	0	-45.706	-114.540	68.834
Nettodriftsudgifter	852.612	6.336	858.948	817.480	41.468
Afskrivninger	307	0	307	115	192
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	69	-69
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-514	514
Omkostningselementer i alt	307	0	307	-330	637
Nettoresultat i alt	852.919	6.336	859.255	817.150	42.105

Økonomi

Det regionale udviklingsområde under Center for Regional Udvikling har et mindreforbrug i 2022 ift. det udgiftsbaserede regnskab på 41,5 mio. kr., mens resultatet inklusive omkostningselementer er et mindreforbrug på 42,1 mio. kr. Det relativt store mindreforbrug skal dog korrigeres for, at der er indarbejdet et træk 30 mio. kr. på CRU's tidligere års overskud, som ikke er realiseret, samt at 11,0 mio. kr. fra RUS-puljen udmøntes i 2023. Områdets anlægstilskud på 59,9 mio. kr. til byggeriet af Letbanen langs ring 3 indgår som en anlægsudgift.

Generelt er det regionale udviklingsområde karakteriseret ved varige udgifter til kollektiv trafik (fx bus ca. 225 mio. kr. og lokalbane ca. 135 mio. kr.) og Miljø (den altovervejende del af områdets budget på ca. 172 mio. kr. går til jordforurening). Øvrig regional udvikling er karakteriseret ved at lønudgifter (ca. 93 mio. kr.) går til det samlede regionale udviklingsområde, samt at driftsudgifter bl.a. dækker en række projektaktiviteter fx i forhold til Den Regionale Udviklingsstrategi og medlemskaber af fx Greater Copenhagen EU Office.

Udgifts- og omkostningsbaseret regnskab

Det regionale udviklingsområde er omfattet af krav om balance mellem ressourceforbrug og indtægter opgjort efter udgiftsbestemte principper, dog opgøres området efter omkostningsbaserede principper i forhold til det akkumulerede resultat.

Tilsagnsbudgettering

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 projektilskud inden for disse områder, skal hele beløbet, bogføres i det år tilsagnet gives, uanset om en del af tilsagnet først udbetales i senere år. Mange projekter med eksterne samarbejdspartnere er tilsagnsbudgetterede. Det fremgår af regnskabets note 18, at der er hensat tilsagn på det regionale udviklingsområde for 68,3 mio. kr.

Investeringsramme

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	57.000	57.000	59.868	-2.868

Akkumuleret resultat

Det akkumulerede resultat udgør ultimo 2022 i alt 90,7 mio. kr., idet der i 2022 også er betalt et anlægstilskud på 59,9 mio. kr. ud af det opsparede overskud i tilskud til finansieringen af Hovedstadens Letbane.

Det akkumulerede resultat for det regionale udviklingsområde kan således ultimo regnskabsåret opgøres til 90,7 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2022
Akkumuleret resultat primo	79.827
+ årets driftsresultat, jf. resultatopgørelsen og note 17	70.734
- årets anlægsudgifter, jf. investeringsoversigt	-59.868
Akkumuleret resultat ultimo	90.693

8.4.1 Kollektiv trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser +/- bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	560.712	836	561.548	614.490	-52.942
Driftsudgifter i alt	560.712	836	561.548	614.490	-52.942
Indtægter	-45.706	0	-45.706	-97.826	52.120
Nettodriftsudgifter	515.006	836	515.842	516.664	-822
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	515.006	836	515.842	516.664	-822

Økonomi

Bevillingsområdet Kollektiv trafik dækker over de udgifter, der er forbundet med regionens årlige transport af ca. 40 mio. passagerer på tværs af regionens trafikale knudepunkter. Trafikbestillingen aftales med trafikselskabet Movia, som leverer busser og lokalbaner til de mange passagerer. Bevillingsområdet dækker bl.a. også over regionens investeringer i Hovedstadens Letbane langs Ring 3. Der er et merforbrug på bevillingen på 0,8 mio. kr., svarende til 0,2 % af bevillingen.

Særligt for 2022

Størstedelen af passagererne er i 2022 vendt tilbage i den kollektive trafik, efter at Corona-restriktionerne i Danmark ophørte i begyndelsen af året. En mindre del af passagererne er dog ikke vendt tilbage, og det har medført fald i billetindtægterne og dermed stigende driftsudgifter. Sammen med rente- og prisudviklingen på især brændstof har dette medført ekstraordinære tilskud til Movia på 40 mio. kr. i 2022. En del af udgifterne dækkes af statslige bidrag samt af statens midtvejsregulering. Det er lykkedes regionsrådet at håndtere merudgifterne i 2022 uden besparelser på den kollektive trafik.

Den grønne omstilling af regionens busser er i gang og nye elbusser blev indsat på buslinjerne 230R, 380R og 98N i slutningen af året. Endnu flere buslinjer forventes omstillet i løbet af 2023. Fornyelse af lokalbaneinfrastrukturen fortsatte i 2022 og med den landspolitiske aftale Infra-strukturplan 2035 er der kommet et statsligt bidrag til regionerne til disse investeringer. De tungeste dele af bygge- og anlægsarbejderne for Favrholm Station blev gennemført i 2022 og tilbage står primært arbejdet med etablering af parkeringspladser og stationsforplads.

Investeringsramme

På den lokale investeringsramme er der et merforbrug på 2,9 mio. kr. svarende til en betaling af et tilkøb vedr. letbanen ved DTU.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser +/- bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	57.000	57.000	59.868	-2.868

8.4.2 Miljø

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	172.781	13.600	159.181	161.598	-2.417
Driftsudgifter i alt	172.781	13.600	159.181	161.598	-2.417
Indtægter	0	0	0	-3.070	3.070
Nettodriftsudgifter	172.781	13.600	159.181	158.528	653
Afskrivninger	307	0	307	109	198
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	307	0	307	109	198
Nettoresultat i alt	173.088	13.600	159.488	158.637	851

Økonomi

Bevillingsområdet Miljø dækker over regionens myndighedsopgave inden for miljøområdet i forhold til kortlægning af forurenedede grunde, jordoprensning og afværgeanlæg, herunder grundvandsanlæg. Der er et udgiftsbaseret mindreforbrug på bevillingen på 0,7 mio. kr.

Det beskedne mindreforbrug skyldes bl.a., at bevillingen er nedskrevet med 13,6 mio. kr. i 2022, og at der er bogført en udgift på 10,9 mio. kr. vedrørende aktiviteter under projekter om generationsforurening, mens en ditto indtægt fra staten modtages og bogføres i 2023.

Særligt for 2022

Året 2022 har været præget af et lavere aktivitetsniveau end planlagt ved årets begyndelse. Det er der flere årsager til, herunder:

- Manglende kapacitet hos tekniske rådgivere og boreentreprenører
- Periodevist store udfordringer med levering af analyseresultater, som har forsinket undersøgelsesaktiviteter
- I nogle entrepriser er der særligt i 2022 udfordringer ift. til levering af komponenter og øvrige materialer til anlæg
- Rekrutteringsvanskeligheder i CRU
- Myndighedsgodkendelser er blevet mere ressource- og tidskrævende

Kapacitetsproblemerne mv. er alvorlige, og CRU har derfor i november 2022 afholdt en konference med branchen om ovenstående problemer. Der arbejdes også med nye projekttildelingsmetoder og optimering af ansøgningsprocesserne mv. for at mindske problemerne.

På trods af kapacitetsproblemerne mv. er der fortsat en høj indsats i form af fortsættelse af videregående undersøgelser på 117 lokaliteter og igangsætning af nye undersøgelser på 17 lokaliteter samt igangsættelse og etablering af 3 grundvandsafværgeprojekter, projektering og bygning af fire flytbare vandrensningsanlæg, der skal tages i brug i 2023 til grundvandsafværge på 4 lokaliteter samt etablering af to afværgeprojekter vedr. indeluftssikring (bolig). Samtidig

er der arbejdet målrettet på at få klargjort afværgeprojekter til etablering i 2023 og i de kommende år.

Miljø øgede antallet af ansatte pr. 1. marts 2022 og det har medvirket til den høje indsats i 2022, der forventes fortsat i 2023, nu de nye medarbejdere er godt integreret i afdelingen.

8.4.3 Øvrig regional udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	92.753	4.400	97.153	93.634	3.519
Øvrige driftsudgifter	72.072	14.700	86.772	62.298	24.474
Driftsudgifter i alt	164.825	19.100	183.925	155.932	27.993
Indtægter	0	0	0	-13.644	13.644
Nettodriftsudgifter	164.825	19.100	183.925	142.288	41.637
Afskrivninger	0	0	0	6	-6
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	69	-69
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-514	514
Omkostningselementer i alt	0	0	0	-439	439
Nettoresultat i alt	164.825	19.100	183.925	141.849	42.076

Økonomi

Bevillingsområdet øvrig regional udvikling omfatter uddannelses-, kultur-, klima- og internationaliseringsområderne samt administrationsudgifter til Miljø, Kollektiv trafik og Øvrig regional udvikling. Øvrig regional udvikling omfatter desuden projekterne inden for regionens udviklingsstrategi (RUS).

Området har et udgiftsbaseret mindreforbrug på i alt 41,6 mio. kr. Mindreforbruget skyldes, at bevillingen er tillagt et ikke-realiseret træk på tidligere års overskud på 30 mio. kr. Det reelle mindreforbrug i forhold til regional udviklings finansiering fra stat og kommuner udgør 12 mio. kr., og skyldes især, at midlerne til den regionale udviklingsstrategi (RUS) for 2022 udmøntes i 2023. Mindreforbruget på løn på 3,5 mio. kr. skyldes hovedsageligt viderefakturering af lønudgifter fra andre regionale koncerncentre.

Særligt for 2022

Som eksempler på udviklingsaktiviteter kan nævnes:

- Samarbejde med FGU Nordsjælland og tre kommuner om at styrke samarbejdet ift. ungeindsatsen, så flere unge kommer i uddannelse
- Fælleslæsning for unge, der mistrives
- Guidede museumsvandring for unge psykiatribrugere
- Uddannelsen af e-sportslærere i E-Sportsforeninger
- Kulturklub for udsatte minoritetsunge
- Uddannelse af naturværter i udkantkommuner samt kunstneriske festivaler med fokus på samskabelse og trivsel
- Kortlægning og analyse af elektrificering af logistikkæder mhp. udbygning af ladeinfrastruktur til tung transport
- Fremme af grøn omstilling i transportkorridoren Oslo-Hamburg med understøttelse af udvikling af brintløsninger for tunge køretøjer
- Pilotprojekter, som skal øge brugen af forskningsinfrastrukturer og dermed højne innovationskapaciteten i Øresund Kattegat Skagerrak-Hamburg regionen

- Screening af 2.250 personer for diabetes for at udvikle nye metoder og ny teknologi til blod-prøvetagning, så diabetes opdages på et tidligere tidspunkt
- Udvikling af en strategi og platform for datahåndtering og samarbejde vedr. sjældne sygdomme, som skal føre til skræddersyet behandling af patienter med sjældne sygdomme

8.5 Administration

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. Forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger 2022	Korrigeret budget 2022	Regnskab 2022	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	337.034	29.910	366.944	349.684	17.260
Øvrige driftsudgifter	1.122.041	-59.555	1.062.485	1.001.948	60.537
Driftsudgifter i alt	1.459.074	-29.645	1.429.429	1.351.632	77.797
Indtægter	-584.493	86.000	-498.493	-474.222	-24.271
Nettodriftsudgifter	874.581	56.355	930.936	877.411	53.525
Afskrivninger	2.000	0	2.000	2.102	-102
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	-303.800	-50.800	-354.600	-369.758	15.158
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.200	0	1.200	-3.748	4.948
Omkostningselementer i alt	-300.600	-50.800	-351.400	-371.404	20.004
Nettoresultat i alt	573.981	5.555	579.536	506.007	73.529

Økonomi

Nettodriftsudgifterne under administrationsbevillingen udgør 877,4 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 53,5 mio. kr.

Særligt for 2022

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. Administrationen skal bidrage til at sikre en koordineret og helhedsorienteret indsats, som sikrer samspil mellem den politiske ledelse og regionens virksomhedsområder. Som led heri indgår tillige samarbejde med regionens eksterne samarbejdspartnere som kommuner, stat, øvrige regioner, højere læreanstalter og erhvervsvirksomheder.

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), sygesikrings-IT og Web mv. Derudover afholdes en række udgifter til husleje, drift og vedligeholdelse mv. af administrationsbygningerne, kontingent til Danske Regioner samt politikerkonti mv. Desuden indgår lønninger og øvrige driftsmidler til koncerncentre: Center for Sundhed, Center for Økonomi og Center for Politik og Kommunikation. Hvad angår Center for It og Medicoteknologi, Center for HR og Uddannelse samt Center for Ejendomme er økonomien for disse centre som hidtil afsat som særskilte bevillinger. Dette gælder også for Center for Regional Udvikling.

Genbevilling

32,6 mio. kr. af mindreforbruget søges genbevilget i forbindelse med genbevillingsgrundlaget i 1. økonomirapport 2023.

Investeringsrammen

Der er ikke afholdt anlægsudgifter under den lokale investeringsramme i regnskab 2022.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er ikke eksterne forskningsmidler under administrationsbevillingen.

8.6 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 afsnit 8.7.

Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægs-bevillinger 2022	Korrigeret budget 2022 4. ØR	Regnskab 2022	Afvielser += bedre - = ringere ift. korr. budget
Renteindtægter	-16.600	205.501	188.900	182.144	6.756
Renter af likvide aktiver	-9.000	169.000	160.000	158.153	1.847
Renter af kortfristede tilgodehavender	-6.100	0	-6.100	-6.100	0
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-1.500	36.501	35.000	30.091	4.909
Renteudgifter	44.900	-3.600	41.300	41.456	-156
Renter af kortfristede gæld	19.900	-4.100	15.800	15.564	236
Renter af langfristet gæld	24.000	400	24.400	25.608	-1.208
Renter kvalitetsfondsmidler	1.000	100	1.100	284	816
Kurstab og kursgevinster	0	45.000	45.000	51.996	-6.996
Renter mv. til fordeling	28.300	246.901	275.200	275.597	-397
Fordelte renter mv.	28.300	-246.901	-275.200	-275.597	397

I oprindeligt budget 2022 udgjorde nettorenterne 28,3 mio. kr. , men udgjorde ultimo 2022 275,6 mio. kr. 2022 var et ganske turbulent år på de finansielle markeder og stort set alle aktivklasser oplevede kraftige fald. Kraftigt stigende inflation gennem 2022 har fået centralbankerne til at sætte renterne markant op, hvilket har resulteret i store kursfald på obligationer. De store kursfald bevirker, at investorer med lav risiko som kommuner og regioner har oplevet større fald i obligationskurserne end vanligt. Udviklingen har resulteret i urealiserede kurstab på regionens obligationsbeholdninger, hvilket afspejler sig i nettorenteresultatet på -275,2 mio. kr.

Sammenlignes årets resultat med det korrigerede budget ses en mindre afvigelse på 0,4 mio. kr.

Regionen har to eksisterende renteswaps, der dækker to lån i KommuneKredit. Der er ikke indgået nye renteswaps i 2022. Nedenstående tabel viser, hvordan de fordeler sig, samt markedsværdien ultimo 2022.

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2022
Renteswap (KK kontrakt nr.S2012Z88949)	-86.881.921	15.11. 2012	16.11. 2037	-5.880.780
Renteswap (KK kontrakt nr. S16Z22640)	-148.800.000	27.02.2018	27.02.2024	-3.205.808
I alt				-9.086.587

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen, er der i 2022 finansieringsindtægter for 42.890 mio. kr. Hovedparten af indtægterne på 41.962 mio. kr. vedrører sundhedsområdet, mens det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 24,9 mio. kr. og endelig 903 mio. kr. vedrører det regionale område.

Indtægter til Sundhed

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 4. ØR 2022	Regnskab 2022	Afvigelser +=bedre -=ringere end budget
Blocktilskud fra staten	-33.172	-1.700	-34.872	-35.074	203
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.395	0	-6.395	-6.395	0
Nærhedsfinansiering	-493	0	-493	-492	0
I alt	-40.060	-1.700	-41.759	-41.962	203

Budgettet for den kommunale medfinansiering er baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Den samlede finansiering til sundhedsområdet blev i 2022 på 41.962 mio. kr. svarende til en positiv ændring på 203 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2022. Midtvejsreguleringen udgjorde 1.543 mio. kr., heraf udgjorde 250 mio. kr. Covid-19 kompensation samt vinterpakke.

Udgifterne til værnemidler m.v. i samfundssporet bliver givet som direkte refusion via Styrelsen for Forsyningssikkerhed (SFOS).

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

Kommunerne bidrager til de regionale sundhedsudgifter i forhold til deres borgeres forbrug af disse sundhedsydelser. Det kommunalt aktivitetsafhængige bidrag blev 6.395 mio. kr. i 2022, hvilket svarer til det vedtagne budget for 2022.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 24,9 mio. kr. i 2022.

Indtægter til regional udvikling

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2022	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 4. ØR 2022	Regnskab 2022	Afvigelser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt udviklingsbidrag	-210	0	-210	-210	0
Blocktilskud fra staten	-659	-34	-693	-693	0
I alt	-870	-34	-903	-903	0

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2022.

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.

Det regionale udviklingsområde er omfattet af krav om balance mellem ressourceforbrug og indtægter opgjort efter omkostningsbestemte principper. Samlet set udviser regnskab 2022 et overskud på 70,7 mio. kr. Der er afholdt anlægstilskud til finansiering af letbanen på 59,9 mio. kr.

Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette tillægges det akkumulerede resultat. Dermed bliver det akkumulerede resultat til og med 2022 på 90,7 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2022
Akkumuleret resultat til og med 2021	79.827
Anlægstilskud til finansiering af Letbane i 2022	-59.868
Resultat 2022	70.734
Akkumuleret resultat til og med 2022	90.693

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 2023 på regionsrådets møde i april 2023.

På **driftsområdet** foretages der en genbevilling fra 2022 til 2023 på samlet 776,6 mio. kr.

På **investeringsområdet** foretages der en genbevilling fra 2022 til 2023 på samlet 425,2 mio. kr. Der er vedrørende kvalitetsfondsområdet ingen netto bevillingsændringer i forhold til det vedtagne budget 2023. Så der er ikke medtaget nogen oversigt i regnskabet.

Investeringsbudget 2023 – Kvalitetsfond

Beløb i mio. kr.	
Vedtaget budget 2023	1.268,9
Konsekvenser af godkendte sager i 2022 og 2023	0,0
Forskydning fra 2022	1.019,8
Tilpasning til forventet regnskab 2023 i alt	-202,0
Korrigeret budget 2023 i alt	2.086,7

Vedrørende øvrige **investeringsprojekter** var det i 4. økonomirapport 2022 vurderingen, at overførslerne til 2023 ville udgøre 399,4 mio. kr.

Genbevillingen ifølge 1. økonomirapport for 2023 udgør 425,2 mio. kr. Dermed er der en forhøjelse i forhold til forventningen i 4. økonomirapport 2022 på 25,8 mio. kr.

Investeringsbudget - øvrigt anlæg, overførsler af mindreforbrug

Beløb i mio. kr.	Overført fra 2021 til 2022	Forventet overførsel fra 2022 til 2023 i 4. økonomirapport 2022	Genbevilling fra 2022 til 2023 i 1. økonomirapport 2023	Ændring i forhold til 4. økonomirapport 2022
Investeringsbevillinger i alt	1.111,0	399,4	425,2	25,8

Overførsler fra 2022 til 2023 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	20.605
Tidsforskydning	
Tidsforskydninger af interne projekter	8.462
Sundhedsklynger	3.867
Forskudste ibrugtagningssudgifter vedr. kvalitetsfundsprojektet	8.276
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	152.144
Tidsforskydning:	
Forsinkelse demensmidler	500
intensivsygepleje 1. ØR	500
Kl. Farm (drift)	2.481
Lægelig videreudd	1.500
Sundhedsklynge 3. ØR 2022	3.079
K - kursus givet i 4. ØR	243
Genbev fra 2021 komp.løft kræftskirurgi (har ikke kunne komme til Japan før april 2023)	138
SC pukkelafrvikling forsinket - skønnet rest	1.642
Børneområdet - sag 31579 forsinket	874
GP - aktivitetsinitiativer - apparatur forsinket	46
Udarbejde standarder til sygeplejestuderendes læringsmiljøer	150
Pulje 3 rest på driften	585
Restmidler L-12835-00005 til uddannelse	167
GCP	-579
TFE	1.361
TFE kronike sygdomme	485
CKFF	9.937
Kl Farm	16.250
Arbejdsmedicin	3.042
KBA heri opsparing	3.725
Effektiviseringsgevinster og fremtidige flytninger	89.001
Midlertidig centralisering vedr. effektiviseringsgevinst	-50.000
Øvrige projekter	23.918
Opsparing flytning, pc udskiftning, sterilcentral, vækst værnemidler mm	33.600
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Frie midler	9.500
Bornholms Hospital	6.203
Tidsforskydning:	
Finansiering af leasingydelser/afdrag	1.067
Central platform til patientkald	42
Masteruddannelse i patientsikkerhed	41
Labka II	12
Sundhedsklynger	265
Aktivitetsinitiativer Uddannelse af sygeplejerske til ekkokardiografi	248
Arbejds miljøforbedringer	558
Hospitalssenge	409
Master i hygiejne	71
Senere levering af anskaffelser	391
Øvrige overførsler:	
Vandbehandlingsanlæg	700
Timer overlæger	688

Overførsler fra 2022 til 2023 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Frie midler 0,4 %	1.712
Herlev og Gentofte Hospital	58.982
Tidsforskydning:	
Interne forskningsprojekter	22.670
Projekter Børn- og ungeafdelingen	1.821
Projekt Hjerne og Nerve	15
Forsinket igangsætning af leasingaftaler vedr. Automatiseret laboratorieudstyr	6.060
Efteruddannelse af speciallæger	1.656
Sundhedsklynger	3.104
Afdelingslægeprojekt	247
Pulje 3-projekter godkendt af HGH - ej overført i 4.ØR.	6.993
Uddannelse kræftkirurgi - mave, tarm	198
Leasing	-9.113
Tilpasning til genbevillingsgrundlag	983
Øvrige overførsler:	
Hensættelse til særlig feriegodtgørelse af vinterpakkemidler (0,95% af 67,2 mio. Kr.)	648
Yderligere projekter vedr. NHH (arbejds miljø og patientsikkerhed)	10.800
Yderligere projekter vedr. NHH (funktionstilretninger)	1.800
Patientkald, mobiltelfoni og internetdækning	5.300
Udgifter til istandsættelse ifm. Nedtagning af pavilloner	5.000
MR-skanner udskiftning ud over regionsbevilling	800
Steno Diabetes Center Copenhagen	7.809
Tidsforskydning:	
Periodeforskydning internt forskningsprojekt, gennemføres i 2023	572
Periodeforskydning i anvendelse af indtægter fra LÆ-attester (Klinikken)	285
Tidsforskydning i planlagte indkøb ifm. ibrugtagning	1.000
Tidsforskydning i aktiviteter ifm. udskudte projekter i Klinikken	2.262
periodeforskydning i anvendelse af overhead midler	2.100
Periodeforskydning ledelse- og strategiske udviklingsprojekter	1.100
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen	490
Nordsjællands Hospital	47.067
Tidsforskydning:	
Tidsforskydning forskningsprojekter (internt finansieret)	3.068
Tidsforskydning af projekter i driften inkl. innovationsprojekter	6.943
Tidsforskydning - diverse anskaffelser/apparatur mv.	7.612
Øvrige overførsler:	
Budget til afdrag på leasingydelser 2023-2027	19.183
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen	10.262

Overførsler fra 2022 til 2023 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Region Hovedstadens Psykiatri	22.243
Øvrige overførsler:	
Finansiering af ambulant udvidelse i BUC i 2023 (de 29 mio.kr fra budgetaftalen for 2022)	18.000
Intern forskning	4.243
Rigshospitalet	138.734
Tidsforskydning:	
Vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	89.882
Mindre uafsluttede byggearbejde	34.000
Projekter under puljer vedr. arbejdsmiljø mv.	5.416
Renovering og vedligeholdelse	3.500
Udviklingsprojekter	7.969
Mindre anskaffelser	17.679
Regnskabsafslutningen	6.000
Øremærkede bevillinger	13.725
Manglende overførsel til CEJ vedr. 2022	24.047
Leasing 2022	-21.377
Øvrige overførsler:	
Tilpasning af genbevilling	-42.107
Region Hovedstadens Apotek	23.097
Tidsforskydning:	
Drifts- og vedligeholdelsesaktiviteter relateret til afklaring af Annex 1 m.v.	23.097
Center for IT-, Medico- og Telefoni	28.000
Tidsforskydning:	
Talegenkendelse	9.091
Nyt RIS/PACS projekt	4.600
DUT midler til MDR	600
Forsinket leverance af servere	1.759
Aftalt medfinansiering af MR-scannere	1.300
CEJ Byggesag BBH PID001018 byg31 Medicoværksted	462
CEJ Byggesag RH DV PID002686 CIMT tilpas af div rum	735
Datadomænet	217
Billedvideodokumentation til endoskopi	6.000
Diverse tidsforskydning på projekter	3.236
Center for HR og Uddannelse	9.465
Tidsforskydning:	
Neurorehabilitering, Tv.K	200
Tidlig Opsporing i DSV, Tv.K	100
Afdelingslæger projektet til Hospitaler(Danske Region)	7.205
Kompetenceuddannelse af Operationssygeplejersker	1.500
UFR Projekter	185
Graduate-programmet	275

Overførsler fra 2022 til 2023 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Center for Ejendomme	32.261
Tidsforskydning:	
Nye arealer (restbudget fra 60,0 mio. kr. bevilling)	25.427
Ibrugtagning af større byggerier	11.475
Øvrige projekter	45.945
Øvrige overførsler:	
Tilpasning til genbevillingsgrundlag	-50.587
Fælles driftsudgifter m.v.	197.413
Administration	32.620
Til 2022 i alt	776.643

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2022 til 2023

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	6.490
Lokal investeringsramme	6.490
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	69.684
Lokal investeringsramme	13.735
Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg	5.228
Udførelse af nybyggeri	28.674
Forarbejder renovering	8.291
Nedrivning af bygning 50, 51 og 52	11.183
Fondsdonation til projekt for renovering af haveanlæg	995
Investeringsbevilling renovering af haveanlæg på Bispebjerg	-1.000
Køl- og Nødstrøm	2.577
Herlev og Gentofte Hospital	105.298
Lokal investeringsramme	11.882
Onkologisk ambulatorium	2.751
SDCC Fondsfinansierede udgifter (rådgighedsbeløb)	84.033
SDCC Bevilling til total-, bygherrerådgivning samt øvrige omk.	1.989
SDCC - Bygherreomk., -rådgivning samt projektkonkurrence	8.801
SDCC - Byggeudgifter	-23.428
BrainLap - OPI Strålekanoner	2.406
Nyt Hospital Herlev	16.864
Steno Diabetes Center Copenhagen	1.525
IT-infrastruktur	1.525
Nordsjællands Hospital	13.955
Lokal investeringsramme	13.955
Region Hovedstadens Psykiatri	28.005
Lokal investeringsramme	19.005
Ramme til psykiatriområdet	9.000
Rigshospitalet	51.860
Lokal investeringsramme	11.510
Fondsdonation investeringsbevilling	9.241
Bygherrerådgivning N-hus	-3.962
Totalrådgivning N-hus	31.290
Udførsel Neurorehabilitering	-11.955
Orangeri ifm. N-hus - Investeringsbevilling	415
Fondsdonation Familiehus	-15.189
Investeringsbevilling Familiehus	21.916
BørneRiget projektorganisation og -forberedelse	-4.532

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2022 til 2023

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Udførelsesbevilling - BørneRiget	-3.462
Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst	-267
Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Totalrådgivning	123
Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Opførsel af parkeringshus, patienthotel/administrationsbygning og Nordfløjen	342
Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - IMT	16.391
Region Hovedstadens Akutberedskab	211
Lokal investeringsramme	211
Region Hovedstadens Apotek	8.022
Lokal investeringsramme	8.022
Center for Ejendomme	109.710
Lokal investeringsramme (udskudte projekter)	-34.411
Renoveringsmæssigt efterslæb	-109.739
Pulje 3 projekter	42.000
Simulationscenter PC Ballerup	-27.972
HPFI Bispebjerg og Frederiksberg	3.111
HPFI Herlev og Gentofte	5.308
Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)	158
HPFI Amager og Hvidovre	79
Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	-1.871
Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger	59
Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand	1.277
Etablering af kølekapacitet	783
Renoveringspulje 2015 Rigshospitalet	1.054
Naturstengulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)	370
Nedrivning af Rockefeller og Bygn. 64	2.107
Udskudte projekter - Renoveringspuljen 2017	-277
Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)	693
Udskiftning af alarmer i psykiatrien	3.222
Neurokade på Rigshospitalet	4.301
HVH Frysehotel	7.874
Renovering af patologisk afdeling - Herlev	33.039
Etablering af lægehus på Amager	2.565
Etablering af lægehus på Frederiksberg	688
Kapacitetstilpasning MR/CT Nyt Hospital Hvidovre	-1.269
HOP 2025 på Gentofte (brystkirurgi mv.)	-3.538
Modernisering af affaldsterminaler	1.960
Investeringsbevilling til varemodtagelse på Herlev	792
Fremrykning af investeringer	23.950
Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst	1.651
Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Forsikringsudlæg	15.716
Udredning af energibesparende tiltag i behandlingsbygningen på Herlev Hospital	1.043
Forbedret logistik og kapacitet til Apoteket	5.685
Asbestsanering af behandlingsbygning i Herlev	13.585
Køb af areal ved PC Glostrup (FL2020)	8.386
Bygherreudgifter ifm. Nordstjernen (FL2020)	5.766
Genhusning på Frederiksberg (delvis FL2020)	6.033
Køb af ambulancebaser	5.688

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2022 til 2023

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Færdiggørelse af Regional Sterilcentral Herlev	-2.341
HOP 2025 Flytning af plastikkirurgi	30.372
Renovering af PC Nordsjælland	10.000
Renovering af badehus på Sct. Hans	11.139
Fysiske rammer på fødeafdelinger (Herlev)	-1.153
Tillægsbevilling - Nyt Hospital Hvidovre	49.748
Udvidelse af Akutberedskab	1.756
Tillægsbevilling til Regional Sterilcentral Rigshospital maj 2022	-15.213
Levetidsforlængelse af eksisterende sterilcentraler	5.536
Fælles projekter - sundhedsområdet	30.465
Nyskiltning med patientvenlige navne - Rigshospitalet	2.133
Investeringsfonden - Kunstig Intelligens	3.887
Investeringsfond for nye teknologier og digitale velfærdsløsninger	9.445
Fysisk samling af afdelinger for blodsygdomme på Rigshospitalet	15.000
Samlet investeringsramme, sundhedsområdet	425.225

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 2022, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden udviser regnskabet (dranst 3) et samlet nettoanlægsforbrug på 3.090,4 mio. kr. inkl. kvalitetsfondsbyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto 169,6 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen (dranst 1).

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2022 på 3.656,2 mio. kr., svarer det til et samlet mindreforbrug på anlæg på ca. 565,8 mio. kr.

Mindreforbruget forventes indarbejdet i genbevillingsgrundlaget i 1. økonomirapport 2023 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2022 varslet overførsler (genbevillinger) for netto 310,3 mio. kr. Det endelige tal landede på netto 418,7 mio. kr. Disse overførsler (genbevillinger) er at sammenligne med tidsforskydninger.

Der er i 2022 færdiggjort og afsluttet enkelte projekter, der overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2022 til august 2023 forventes disse investeringsregnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Regnskaber for projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt, jf. regionens byggestyringsregler.

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 kvalitetsfondsprojekterne i investeringsoversigten henledes opmærksomheden på, at flere af de enkelte delprojekter under et givent kvalitetsfondsprojekt skal ses i bevillingsmæssig sammenhæng. Der er bevillingsmæssig dækning for de afholdte anlægs- og investeringsudgifter.

Investeringsoversigt – kvalitetsfundsprojekter

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dvs. til og med 2021) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilling, mio. kr.	Dato for bevillingsafgivelse
	Nyt Hospital Bispebjerg									
G-12001-99	Rådighedsbeløb	45.653	26.844		927.239		927.239	Ikke afsluttet		Budget 2020
G-12001	Bygherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		-2.994	16.225	15.943		32.168	Ikke afsluttet	126,9	RR 15.12.2015/ RR 18.12.2018
G-12001-03-01	Laboratorie- og logistikbygning		0	0	0		0	Ikke afsluttet	197,6	RR 08.04.2014/ RR 25.09.2018
G-12001-03-09-01	Infrastruktur		0	0	26		26	Ikke afsluttet	5,9	RR 17.06.2014
G-12001-03-06	Fælles byggeplads		-6.175	1.889	10.025		11.914	Ikke afsluttet	48,9	RR 15.12.2015/ RR 18.12.2018
G-12001-03-09-03	Bevilling til Køl, Varme og Nødstrømsanlæg		0	-108	0		-108	Ikke afsluttet	21,8	RR 15.12.2015
G-12001-01-01	Investeringsbevilling til Nordblok	257.314	210.284	264.482	132.812		397.294	Ikke afsluttet	410 af 430,25 samt 1.623,3	RR 24.10.2017/ (RR 25.09.2018) /RR 19.05.2020
G-12001-06	Apparatur - Laboratorie- og Logistikbygning		0	0	1.532		1.532	Ikke afsluttet	74,0	RR 13.06.2017
G-12001-06	IT og medicoteknik til Akuthus og resterende renoveringsprojekter	105.374	2.500	776	1.730		2.506	Ikke afsluttet	470,5	RR 19.05.2020
G-12001-02	Renovering og ombygning af Bygning 6		200	94	1.009		1.103	Ikke afsluttet	13,0	RR 25.09.2018
	Nyt Hospital Bispebjerg, i alt	408.341	230.659	283.359	1.090.316	0	1.373.675			
	Nyt Hospital Nordsjælland									
G-20001-01-03	Finansiering af arkæologiske undersøgelser		0					Ikke afsluttet	24,9	RR 10.03.2015
G-20001-01	Byggestyring inkl. Bygherrerådgivning og it-medico projektering		0					Ikke afsluttet	104,3	RR 15.09.2015

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dvs. til og med 2021) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilling, mio. kr.	Dato for bevillingsafgivelse
G-20001-02	Projektering inkl. Totalrådgivning		0					Ikke afsluttet	197,1	RR 15.09.2015
G-20001-05	Investeringsbevilling til grundkøb		0					Ikke afsluttet	26,4	RR 19.04.2016
G-20001-04	Udførelsesbevilling til jordarbejder, byggepladsforanstaltninger, fundament, kældere og tunnel, byggestyring inkl. projektering, bygherrerådgivning, IMT-rådgivning	514.786	1.172.556	1.095.897	1.809.484		2.905.382	Ikke afsluttet	2.970,2	RR 19.12.2017/ RR 22.09.2020/ RR 10.05.2022
G-20001-03	Investeringsbevilling til indkøb af bygherreleverancer	76.389	64.700	4.000			4.000	Ikke afsluttet	200,0	RR 22.09.2020
G-20001-99	Rådighedsbeløb	88.323	3					Ikke afsluttet		Budget 2020
G-20002	Salg af Helsingør hospital				-52.763	-52.763		Afsluttet		
	Nyt Hospital Nordsjælland, i alt	679.498	1.237.259	1.099.897	1.756.722	-52.763	2.909.382			
	Nyt Hospital Hvidovre									
G-21001	Nyt Hospital Hvidovre				752.649	752.649		Afsluttet		
G-84618-12-40	Ombygning etape 1 - 4			0	0	0		Afsluttet	264,8	RR 16.04.2013
G-84618-12-95	Nybyggeri/Totalrådgiver		-105.027	-105.027	39.222	-65.805		Afsluttet	119,0	RR 29.10.2013 / RR 17.05.2016
G-84618-12-50	Ombygning Sengebygninger - pilotprojekt		0	0	0	0		Afsluttet	266,0	RR 29.10.2013 / RR 03.02.2015
G-84618-12-01	Fremskudte anlægsarbejder		-5.211	-5.211	0	-5.211		Afsluttet	37,0	RR 17.05.2016
G-84618-12-02	Udførelse af nybyggeri	23.661	-21.553	-21.553	217.271	195.718		Afsluttet	832,2	RR 22.08.2017
G-84618-12-99	Rådighedsbeløb	38.210	208.334	208.262	601.133	809.395		Afsluttet		Budget 2020
	Nyt Hospital Hvidovre, i alt	61.871	76.543	76.471	1.610.275	1.686.746	0			
	Kvalitetsfondsbyggerier, i alt	1.149.710	1.544.461	1.459.728	4.457.312	1.633.983	4.283.057			

Investeringsoversigt – øvrige projekter

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedttaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
Amager og Hvidovre hospital											
T-21840, T-21940 m.fl.	Lokal investeringsramme	13.428	17.691	11.202	3.313	14.172	343		Afsluttet / Ikke afsluttet	Budget 2022	
Amager og Hvidovre hospital i alt		13.428	17.691	11.202	3.313	14.172	343	0			
Bispebjerg og Frederiksberg hospital											
A-12000-02	Lokal investeringsramme	11.076	23.100	9.364	30.501		39.865		Ikke afsluttet	Budget 2022	
A-12915-01	Renovering af centralvaskeri		0	0	17.627	17.627			Afsluttet	2. ØR 2020 (RR 23.06.2020)	13,7
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	7.653	-5.101	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	
G-12002-01/05/09/10	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg		5.448	220	95.147		95.367		Ikke afsluttet	RR 15.12.2015/ RR 18.12.2018	20,6
G-12002-01-09	Infrastruktur		-62	0	45		45		Ikke afsluttet	RR 17.06.2014	2,1
G-12002-06	Udførelse af nybyggeri	98.656	155.931	127.257	350.782		478.039		Ikke afsluttet	RR 19.11.2019/ RR 15.12.2020	666,1
G-12002-07-02	Forarbejder renovering	5.063	8.291	0	1.272		1.272		Ikke afsluttet	RR 02.02.2016	1,5
G-12002-08-01	Nedrivning af bygning 19B			0	5.334		5.334		Ikke afsluttet		
G-12002-08-02	Nedrivning af bygning 50, 51 og 52	15.696	19.324	8.141	2.877		11.018		Ikke afsluttet	RR 19.11.2019	22,0
G-12002-01-08	Erstatnings P-pladser		5.400	5.590	0		5.590		Ikke afsluttet	FU 04.10.2016	10,0
A-12028-01	Investeringsbevilling renovering af haveanlæg på Bispebjerg		2.830	1.835	39.970		41.805		Ikke afsluttet	RR 23.10.2018	42,8
A-12028-01	Fondsdonation til projekt for renovering af haveanlæg		-11.000	-10.000	-22.800		-32.800		Ikke afsluttet	RR 23.10.2018	-33,8
A-12030-01/ A-12915-01	Fremrykning af investeringer		617	571	11.888		12.458		Ikke afsluttet	RR 19.05.2020	20 af 200
A-12031-01	Køl- og Nødstrøm		3.109	532	1.733		2.265		Ikke afsluttet	4. ØR 2020	4,8
Bispebjerg og Frederiksberg hospital i alt		138.144	207.887	143.509	534.375	17.627	660.258	0			

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
------------------	---------------------------------------	----------------------------	---	--	-----------------------------------	---	--	--	---	---	---------------------------------

Bornholms hospital											
A-13100	Lokal investeringsramme	0	380	692	2.167	2.859			Afsluttet	Budget 2022	
Bornholms hospital i alt		0	380	692	2.167	2.859	0	0			

Herlev og Gentofte hospital											
A-19000-02	Lokal investeringsramme	11.685	37.915	26.033	16.045		42.078		Ikke afsluttet		
G-19002-04	Projektering, udbud og licitation RS2		-6.619	-6.619	5.129	-1.490			Afsluttet	RR 23.10.2012/ RR 16.04.2013/ RR 10.03.2015/ RR 13.06.2017/ RR 15.05.2018/ RR 21.04.2020	86,8
G-19002-05	Entrepriser - Regional Sterilcentral		-3.202	-3.040	421.457	418.417			Afsluttet	RR 10.03.2015/ RR 14.04.2015/ RR 13.06.2017/ RR 15.05.2018/ RR 21.04.2020	325,4
A-00056	Onkologisk ambulatorium		2.751	0	108.187		108.187		Ikke afsluttet	RR 28.04.2009/ RR 24.05.2011	113,5
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur		307	-13.595	13.595	0		13.658	Afsluttet	RR 12.03.2013/ RR 18.06.2013	13,2
G-19004-99	SDCC Fondsfinansierede udgifter (rådhedsbeløb)		84.033	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	
G-19004-99	SDCC Bevilling til total-, bygherrerådgivning samt øvrige omk.		12.822	10.834	5.795		16.629		Ikke afsluttet	RR 13.12.2016	80,0
G-19004-90	SDCC - Bygherreomk., -rådgivning samt projektkonkurrence		8.801	0	16.232		16.232		Ikke afsluttet	RR 16.08.2016/ RR 14.05.2019	72,0
G-19004-06	SDCC - Byggeudgifter		-23.428	0	638.844		638.844		Ikke afsluttet	RR 14.05.2019	528,0

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
G-19004-99	SDCC - Fondsdonation		0	0	-700.000		-700.000		Ikke afsluttet	RR 16.08.2016/ RR 13.12.2016/ RR 14.05.2019	-700,0
A-19119	SDCC Afledte - rådighedsbeløb		216	-11.533	0	-11.533		11.533	Afsluttet	B2019	
A-19119-01	SDCC Nedrivning af Arkaden		1.709	48	18.955	19.003			Afsluttet	RR 13.12.2016 / RR 19.12.2017	19,3
A-19126, A-19126-01	BrainLap - OPI Strålekanoner		2.406	0	5.394		5.394		Ikke afsluttet	3. ØR 2018	
G-19001-01	Nyt Hospital Herlev		140.518	123.654	217.482		341.136		Ikke afsluttet	RR 21.09.2021	308,0
Herlev og Gentofte hospital i alt		11.685	258.228	125.782	767.115	424.397	468.500	25.191			

Steno Diabetes Center Copenhagen											
A-15002, A-15004	Lokal investeringsramme		0	0	5.505		5.505		Ikke afsluttet	Budget 2021	
A-15002	IT-infrastruktur - Nybyg	0	4.495	2.970			2.970		Ikke afsluttet		
A-15003	Medicoteknisk udstyr			0			0		Ikke afsluttet		
A-15003	Medicoteknisk udstyr - fondsdonation			0					Ikke afsluttet		
Steno Diabetes Center Copenhagen i alt		0	4.495	2.970	5.505	0	8.475	0			

Nordsjællands hospital											
K-20108, T-20108, A-20101 m.fl.	Lokal investeringsramme	2.800	25.988	12.032	20.051	20.051	12.032		Afsluttet / Ikke afsluttet	Budget 2022	26,0
Nordsjællands hospital i alt		2.800	25.988	12.032	20.051	20.051	12.032	0			

Rigshospitalet											
A-22000-02	Lokal investeringsramme	18.682	61.057	49.547		49.547			Afsluttet		
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling		9.241	714	6.995		7.709		Ikke afsluttet	RR 19.05.2015	17,4
A-22145-02-01	Fondsdonation investeringsbevilling			-714	-6.995		-7.709		Ikke afsluttet		

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
G-22017-01-04-03	Bygherrerrådgivning N-hus	2.535	21.238	2.573	119.382		121.954		Ikke afsluttet	RR 21.08.2012/ RR 17.12.2013	37,4
G-22017-01-05	Totalrådgivning N-hus	2.603	37.190	28.540	23.648		52.187		Ikke afsluttet	RR 17.12.2013 / RR 21.04.2020	107,3
G-22017-01	Udførsel Neurorehabilitering	130.779	265.418	277.361	397.118		674.479		Ikke afsluttet	RR 16.8.2016	610,0
A-22266	Orangeri ifm. N-hus - Investeringsbevilling		1.249	834	43		877		Ikke afsluttet	4. ØR 2018	
A-22265	Orangeri ifm. N-hus - donation		0	0	0		0		Ikke afsluttet	4. ØR 2018	
A-22290-01-01	Fondsdonation Familiehus	-15.189	-15.189	0	-15.000		-15.000		Ikke afsluttet	RR 21.04.2020	-30,0
A-22291-02 og 03	Investeringsbevilling Familiehus	15.189	29.318	7.402	871		8.273		Ikke afsluttet	RR 21.04.2020	30,0
G-22020-01	BørneRiget projektorganisation og - forberedelse	24.569	76.618	26.733	43.644		70.377		Ikke afsluttet	RR 02.02.2016/ RR 31.01.2017/ RR 09.04.2019	370,3
G-22020-03	Udførelsesbevilling - BørneRiget	377.434	308.771	366.650	349.999		716.649		Ikke afsluttet	RR 09.04.2019	1.294,3
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede indtægter	-164.494	-95.000	-99.700	-183.931		-283.631		Ikke afsluttet	B2019	
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede udgifter (rådighedsbeløb)	28.918	0	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	
G-22020-99	BørneRiget - rådighedsbeløb		0	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	
A-22342	Visionsarbejde for Fremtidens Rigshospital		9.363	0	0		0	5.741	Ikke afsluttet	B2021	
G-22001-01/-07	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst		17.276	17.544	7.955		25.499		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	39,3 af 44,2
G-22001-02/-08	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Totalrådgivning		1.300	1.177	0		1.177		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
G-22001-03/-09	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Opførsel af parkeringshus, patienthotel/administrationsbygning og Nordfløjen		342	0	25.056		25.056		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	
G-22001-06/-10	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - IMT		27.790	11.399	28.916		40.315		Ikke afsluttet		
Rigshospitalet i alt		421.026	755.982	690.059	797.701	49.547	1.438.213	5.741			

Region Hovedstadens Akutberedskab											
T-35101	Lokal investeringsramme	1.600	2.840	2.628	360	2.989	0		Afsluttet	Budget 2022	
Region Hovedstadens Akutberedskab i alt		1.600	2.840	2.628	360	2.989	0	0			

Center for IT og Medicoteknologi											
A-36000-02	Lokal investeringsramme	50.000	50.000	71.142		71.142			Afsluttet	Budget 2022	
A-36000-01	IT-strategi (herunder RIS/PACS)	50.000	48.842	2.491	228.456		230.946	40.359	Ikke afsluttet	B2019	
A-36220-81-69	SOR		6.869	0	0		0		Ikke afsluttet	4. ØR 2018	8,1
A-36160-90-42	Fremrykning af investeringer		3.188	2.534	11.307		13.840		Ikke afsluttet	RR 19.05.2020	10 af 200
Center for IT og Medicoteknologi i alt		100.000	108.899	76.166	239.762	71.142	244.787	40.359			

Region Hovedstadens Apotek											
T-35101	Lokal investeringsramme	3.658	11.796	3.774	3.686	3.686	3.774		Afsluttet / Ikke afsluttet	Budget 2022	
Region Hovedstadens Apotek i alt		3.658	11.796	3.774	3.686	3.686	3.774	0			

Region Hovedstadens Psykiatri											
A-61000-02	Lokal investeringsramme	6.105	24.864	5.859	1.312		7.171		Ikke afsluttet		24,9
A-61000-01	Ramme til psykiatriområdet		9.000	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	22,0
A-61800-38-02	Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet		519	0	7.680	7.680			Afsluttet	RR 10.03.2015	8,2
A-61000-01	Styrket kapacitet i psykiatrien	11.345	0	0	0		0		Ikke afsluttet	FL2020	

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
G-61001-15	Ny Retspsykiatri Sct. Hans		14.673	16.759	11.227		27.986		Ikke afsluttet	RR 21.09.2021	25,9
Region Hovedstadens Psykiatri i alt		17.450	49.056	22.618	20.219	7.680	35.157	0			

Center for Ejendomme											
A-84717-01	Lokal investeringsramme		2.302	36.713	-22.057	14.656			Afsluttet		
A-84900	Renoveringsmæssigt efterslæb	111.980	7.183	116.922	265.320		382.242		Ikke afsluttet	B2019	
	Renoveringsmæssigt efterslæb - Centralkomplekset (etape 2)		42.000	0	0		0		Ikke afsluttet		
A-84717-03 / A- 84517-/A-84005- 84/A-84005-85	Pulje 3 projekter		92.065	120.037	244.716		364.753		Ikke afsluttet		
A-84519-30-03/A- 84000-65	Simulationscenter PC Ballerup		1.308	2.137	13.989		16.126		Ikke afsluttet	B2019	
A-84517-17-01	SDCC Ombygninger		1.370	-29.936	29.936	0		29.936	Afsluttet	RR 13.12.2016 / RR 19.12.2017	30,8
A-84617-13-02, A- 12024-01	HPFI Bispebjerg og Frederiksberg		4.993	1.882	5.507		7.389		Ikke afsluttet	RR 18.08.2015	10,5
A-84517-17-07, A- 84517-17-03, A- 84518-17-03, A- 19115	HPFI Herlev og Gentofte		6.076	768	12.896		13.664		Ikke afsluttet	RR 18.08.2015	19,1
A-19114, A-84117- 17-03	Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)		158	-1.269	15.839	7.739	6.831	1.269	Afsluttet / Ikke afsluttet	RR 18.08.2015	16,0
A-21915-03-01-13, A-84117-12-03	HPFI Amager og Hvidovre		150	71	14.452		14.523		Ikke afsluttet	RR 18.08.2015	14,6
A-22007-01-03-01, A-84117-27-04	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret) - Rigshospitalet		-1.865	6	99.890	99.896			Afsluttet	RR 22.05.2012	126,9

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
A-22018-02-03-01, A-84117-27-01-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger - Rigshospitalet		293	234	16.651	16.885			Afsluttet	RR 22.05.2012/ RR 17.04.2018	7,9
A-22018-03-03, A- 84117-27-01-01/03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand - Blegdamsvej		1.277	0	57.769		57.769		Ikke afsluttet	RR 14.05.2013/ RR 17.04.2018	53,8
A-22018-06-03-01, A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet		783	0	34.864		34.864		Ikke afsluttet	RR 29.10.2013/ RR 17.04.2018	35,6
A-22150-01-03, A- 84617-27-01, A- 84617-27-01-02	Renoveringspulje 2015 Rigshospitalet		1.143	89	23.073		23.162		Ikke afsluttet	RR 18.08.2015/ 3ØR 2016	24,2
A-22154-01-03-01, A-84617-28-01	Naturstensgulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)		370	-24	2.781	2.757		24	Afsluttet	2. ØR 2012	3,2
A-84618-27-02 (tidl. A-84617-27- 02)	Nedrivning af Rockefeller og Bygn. 64		2.107	-23.273	23.273	0		23.273	Afsluttet	RR 02.02.2016/ RR 31.01.2017/ RR 09.04.2019	35,4 af 370,3
A-84617-27-03	Genhusning af funktioner i Rockefeller- komplekset		-3.934	-3.498	297.746		294.247		Ikke afsluttet	RR 18.04.2017/ RR 15.05.2018/ RR 25.06.2019/ 19.11.2019	317,9
A-84617-17-06, A- 84617-17-04, A- 84617-17-01	Ombygning af Klinisk Biokemisk afd. på Herlev og Gentofte Hospital		57	372	12.942	13.314			Afsluttet	RR 19.09.2017	10-14
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017		4.906	5.183	53.426	34.307	24.302		Ikke afsluttet	RR 13.06.2017	73,1
A-84617-36-02	BørneRiget Bygherreudgifter (Genhusning af Psykiatri)		9	0	15.991		15.991		Ikke afsluttet	RR 31.01.2017	16 af 227,5

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
A-84617-17-09	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)		830	137	1.670		1.807		Ikke afsluttet	RR 16.08.2016	4,4
A-84717-05-01, A- 84006-11	Automatisk sengevask på Herlev Hospital		129	0	13.048	13.048			Afsluttet	RR 24.10.2017	13,5
A-84617-36-03	Udskiftning af alarmer i psykiatrien		4.747	1.524	253		1.778		Ikke afsluttet	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)	5
A-84617-27-06	Neurokade på Rigshospitalet		4.375	74	13.297		13.371		Ikke afsluttet	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)	10
A-84117-12-05	HVH Frysehotel		-70	0	2.918		2.918		Ikke afsluttet	3. ØR 2018/2. ØR 2019	2,5
A-84000-07	Investeringsbevilling til ombygninger ifm. nyt trykkammerkompleks		17.996	10.122	1.746		11.868		Ikke afsluttet	RR 22.10.2019	35
A-84001-51	Renovering af patologisk afdeling - Herlev	17.000	33.191	152	14.109		14.261		Ikke afsluttet	RR.19.11.2019	30,3
A-84619-11-01	Etablering af lægehus på Amager		2.565	0	215		215		Ikke afsluttet	RR 09.04.2019	3,8
A-84619-14-01	Etablering af lægehus på Frederiksberg		343	-345	1.379		1.034		Ikke afsluttet	RR 09.04.2019	7,6
A-84001-08, A- 84619-12-02	Kapacitetstilpasning MR/CT Nyt Hospital Hvidovre		4.391	5.660	11.463		17.123		Ikke afsluttet	B2020	15
A-84001-43/-44	Modernisering af køkkener (Herlev og Hvidovre)		-439	-498	13.629		13.131		Ikke afsluttet	B2020	60
A-84002-18, A- 84002-19	HOP 2025 på Gentofte (brystkirurgi mv.)		33.367	36.904	29.917		66.822		Ikke afsluttet	B2020	63
A-84815-01	Modernisering af affaldsterminaler		3.709	1.552	5.582	3.190	3.944	197	Afsluttet / Ikke afsluttet	B2020	10
A-84001-45	Investeringsbevilling til varemottagelse på Herlev		1.825	1.033	18.175		19.208		Ikke afsluttet	RR 21.04.2020	20

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
Flere psp'er	Fremrykning af investeringer		49.851	25.901	85.249	9.930	101.220		Afsluttet / Ikke afsluttet	RR 19.05.2020	10 af 200
A-84001-40-02	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst		1.571	-80	3.379		3.299		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	4,95 af 81,6
A-84001-40-04	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Opførsel af parkeringshus, patienthotel/administrationsbygning og Nordfløjen		1.459	1.581	11.441		13.022		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	12,9 af 81,6
A-84717-01	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Forsikringsudlæg		15.781	0	0		0	65	Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	26
A-84002-67	Udredning af energibesparende tiltag i behandlingsbygningen på Herlev Hospital		1.266	223	734		957		Ikke afsluttet	B2021	2
A-84002-86-02-02, A-84002-86-03-02, A-84002-86-04-02	Forbedret logistik og kapacitet til Apoteket	11.000	6.489	804	9.211		10.015		Ikke afsluttet	B2021	60
A-84002-42	Asbestsanering af behandlingsbygning i Herlev	40.000	36.354	22.769	5.232		28.001		Ikke afsluttet	B2021	55
A-84002-85	Renoveringsmæssigt efterslæb – Centralkomplekset		0	0	43.043		43.043		Ikke afsluttet	B2021	70
A-84003-11	BørneRiget Projektorganisation - Rådgivning		9	0	839		839		Ikke afsluttet	3. ØR 2021	
A-84005-04	Køb af areal ved PC Glostrup (FL2020)		8.462	75	39		114		Ikke afsluttet	RR 17.11.2020	8,5
A-84004-16	Bygherreudgifter ifm. Nordstjernen (FL2020)		12.635	6.869	5.479		12.348		Ikke afsluttet	RR 17.11.2020	27
A-84003-25	Genhusning på Frederiksberg (delvis FL2020)		31.020	24.987	3.980		28.967		Ikke afsluttet	RR 17.11.2020	35

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
A-84717-04-21til26	Køb af ambulancebaser		10.925	5.237	84.217		89.454		Ikke afsluttet	RR 15.12.2020	95
A-84003-13	Færdiggørelse af Regional Sterilcentral Herlev		1.841	4.182	33.159		37.341		Ikke afsluttet	RR 22.06.2021	35
A-84003-37	HOP 2025 Flytning af plastikkirurgi		30.372	0	1.981	1.981			Afsluttet	B2021	32
A-84817-15-02	Renovering af PC Bornholm	6.582	0	0			0		Ikke afsluttet		
A-84907-35	Renovering af PC Nordsjælland	10.000	10.000	0			0		Ikke afsluttet		
A-84907-36	Renovering af badehus på Sct. Hans	11.139	11.139	0			0		Ikke afsluttet		
A-84001-75	Udskiftning af tag på Nordfløjen	14.700	0	0			0		Ikke afsluttet	RR 19.05.2020/ Budget 2022	35,0
A-84006-10	Fysiske rammer på fødeafdelinger (Herlev)		7.505	8.658			8.658		Ikke afsluttet	RR 25.01.2022	19,5
G-84618-12	Tillægsbevilling - Nyt Hospital Hvidovre		227.000	177.252			177.252		Ikke afsluttet	RR 22.03.2022	227,0
A-84006-37/ A-84006-38	Udvidelse af Akutberedskab		9.200	0			0	7.444	Ikke afsluttet	RR 14.12.2021	9,2
A-84005-08	Tillægsbevilling til Regional Sterilcentral Rigshospitalet maj 2022		20.000	0			0	35.213	Ikke afsluttet	RR 10.05.2022	
A-84005-08	Levetidsforlængelse af eksisterende sterilcentraler		6.000	442			442	22	Ikke afsluttet		
Center for Ejendomme i alt		222.401	768.588	561.629	1.634.390	217.704	1.978.315	97.444			

Fælles projekter sundhedsområdet											
A-81501	Nyskiltning med patientvenlige navne - Rigshospitalet		3.038					905	Ikke afsluttet		
A-91310-05	It/sundhedsplatform		3.457								
A-91310-03	Fælles frysefaciliteter		444								
A-91310-13	Kræftplan IV Indkøb af apparatur		4.057								
A-91310-15	LPR3 udgift (rådighedsbeløb 2018)		17.100								
A-91310-16	Investeringsfonden - Kunstig Intelligens	4.749	8.636								

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
A-91310-16	Investeringsfond for nye teknologier og digitale velfærdsløsninger	0	4.696								
A-91310-04	Øvrige It investeringer (Den statslige digitaliseringsfond)	0	7.855								
A-91310-03	Forundersøgelse af ATES-anlæg på Hvidovre Hospital	0	0								
A-91310-03	HOP 2025 Flytning af plastikkirurgi	28.354	0								
A-91310-03	Etablering af nyt fryserum på Herlev Hospital	4.557	0								
A-91310-03	Fysisk samling af afdelinger for blodsygdomme på Rigshospitalet	0	15.000								
A-91310-03	Koncept og plan for etablering af el-ladestander	0	3.000								
A-91310-03	Patientvenlige afdelingsnavne - Rigshospitalet	3.000	0								
A-91310-03	Visionsarbejde for Fremtidens Rigshospital	5.063	0								
A-91310-03	Ombygninger sfa. sterilvaremodtagelse	0	5.000								
A-91310-03	Byggeudgifter i fbm. nyt BUC (Nordsjællands)	9.150									
A-91310	Central reserve	100.000	-175.599								
K-37300-00001	CHRU Lokal investeringsramme	0	0	144		144			Afsluttet		
Fælles projekter sundhedsområdet i alt		154.873	-103.316	144	0	144	0	905			
Samlet investeringsramme sundhedsområdet		1.087.064	2.108.513	1.653.206	4.028.645	831.998	4.849.854	169.640			
Anlægsindtægter og tilskud											
A-84717-04-14, A-91310-03	Indtægt fra salg af ejendomme	0	-85.000	-84.902	0		-84.902		Ikke afsluttet		

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2022	Korrigeret budget 2022 efter 4. ØR	Regnskab 2022 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2022 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2022 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Status på investerings- arbejdet/ projektet (afsluttet eller ikke afsluttet)	Dato og møde for bevillings- meddelelse	Samlet bevilling mio. kr.
A-84717-04-09	Salg af Hans Kirks Vej			0	-10.750	-10.750			Afsluttet		
A-84619-14-01-01	Tilskud fra SUM (lægehus, Fr.berg)			0	-500		-500		Ikke afsluttet		
A-84619-11-01-01	Tilskud fra SUM (lægehus, Amager)			0	475		475		Ikke afsluttet		
A-91310-06	Tilskud til nybyggeri på Glostrup hospital (sundhedsaftale)			-25.200	-25.700	-50.900			Afsluttet		
Anlægsindtægter og tilskud i alt		0	-85.000	-110.102	-36.475	-61.650	-84.927	0			
Samlet investeringsramme sundhedsområdet, netto		1.087.064	2.023.513	1.543.104	3.992.170	770.348	4.764.927	169.640			
Den Sociale Virksomhed											
A-71110, K-71xxx	Lokal investeringsramme	25.000	31.250	27.666	17.061	32.362	12.365		Afsluttet / Ikke afsluttet	Budget 2022	
Den Sociale Virksomhed i alt		25.000	31.250	27.666	17.061	32.362	12.365	0			
Center for Regional Udvikling											
A-83001	Hovedstadens Letbane - anlægstilskud	0	57.000	59.868	84.432		144.300		Ikke afsluttet	RR 30.01.2018	1.586,0
Center for Regional Udvikling i alt		0	57.000	59.868	84.432	0	144.300	0			
Samlet investeringsramme i alt		1.112.064	2.111.763	1.630.638	4.093.664	802.710	4.921.592	169.640			

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 million kroner.

	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. Der er dog tegnet en katastrofeforsikring der dækker hvis der er to eller flere tilskadedkomne ved samme skadesbegivenhed
Garantiforpligtelser mv.	Der er stillet en garantiforpligtelse på 2,6 mio. kr. over for ONYX DENMARK PROPCO K/S vedr. lejemål i Fabriksparken. Derudover har regionen ubegrænset 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 124,2 mio. kr. pr. 31.12.2022. Region Hovedstadens andel af denne låneforpligtelse udgør 21,6 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 662,8 mio. kr. pr. 31.12.2022. 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 voldgiftssager hvor det ikke er muligt at opgøre et præcist beløb. På området for praksisoverenskomster verserer en række retssager, hvor regionen søger tilbagebetalt uretmæssigt udbetalte honorarer. Der foregår desuden en tvist mellem Region Hovedstaden og Tandlægeforeningens Tandskadeerstatning, hvor regionen søger tilbagebetaling af administrationsudgifter.
Lejemålsforpligtelser	Region Hovedstaden har indgået 12 huslejekontrakter, der indeholder bestemmelse om uopsigelighed og hvor huslejen udgør over 1 mio. kr. om året. Den årlige husleje til disse lejemål udgør 48,2 mio. kr. Herudover har Region Hovedstaden indgået lejemål til RescEU lageret. Disse lejemål er uopsigelige frem til 2027 og den årlige husleje udgør 4,2 mio. kr.

	Bemærkninger
Hovedstadens Letbane I/S	Region Hovedstadens ejerandel af Hovedstadens Letbane I/S udgør 43% ultimo 2022. 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 2021 medtaget et tilgodehavende over for Region Hovedstaden. Region Hovedstaden foretog en større betaling i 2019 på 193,6 mio. kr. , herefter en fast årlig betaling i perioden 2020-2059, jf. betalingsaftalen.

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger i 2022 og ansættelser pr. 31/12 2022 på de fire hovedkonti:

	Antal fuldtidsstillinger i 2022							
Hovedkonto	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt 2022
Sundhed	5,1	704,0	378,7	1.873,1	35.611,1	328,4	86,2	38.986,6
Social og special- undervisning	0,0	70,7	37,1	0,0	1.498,4	12,1	16,0	1.634,3
Regional udvikling	0,0	0,0	0,0	0,0	200,8	1,0	1,6	203,4
Fælles formål og administration	0,2	0,1	0,9	0,0	515,6	14,9	39,9	571,6
Regionen total	5,3	774,8	416,7	1.873,1	37.825,9	356,4	143,7	41.395,9

Denne statistik er dannet 22. februar 2023
I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

	Antal ansættelser pr. 31. december 2022							
Hovedkonto	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt 2022
Sundhed	0	3.040	414	2.407	38.896	313	114	45.184
Social og special- undervisning	0	290	24	0	1.689	12	38	2.053
Regional udvikling	0	0	0	0	188	1	0	189
Fælles formål og administration	0	0	1	0	547	14	42	604
Regionen total	0	3.330	439	2.407	41.320	340	194	48.030

Denne statistik er dannet 22. februar 2023
I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

Forbrug for samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 Personale

Personaleomkostninger grp. 010 - 1.000 kr.	Aktivitetssområde									
	Sundhed		Social- og specialundervisning		Regional Udvikling		Fælles formål og administration			
	Art	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2021	Regnskab 2022	Regnskab 2021
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	38.166	32.869	1.313	1.132	69	69	-342.299	-369.758	-302.751	-335.688
0.7 Feriepenge	23.844	-53.113	10.684	-9.180	874	-514	5.819	-3.748	41.220	-66.556
Hovedart 1 Lønninger	23.166.217	23.851.980	769.934	810.397	93.755	96.727	328.446	340.392	24.358.352	25.099.496
Hovedart 2 Varekøb	178.664	149.384	2.456	1.155	61	106	398	117	181.579	150.762
Hovedart 4 Tjenesteydelser	720.227	832.153	45.327	53.711	11.932	92.855	3.107	11.657	780.593	990.376
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	0	0	0	0	0	0	343.887	370.926	343.887	370.926
Hovedart 7 Indtægter	-43.653	-39.000	-2.374	-2.042	0	-22	-1.088	-756	-47.115	-41.820
I alt	24.083.466	24.774.273	827.339	855.172	106.691	189.221	338.270	348.830	25.355.767	26.167.496

Regionen har afholdt yderligere personaleomkostninger for ca. 47,4 mio. kr., der i al væsentlighed er bogført under kvalitetsfondsprojekterne (dvs. som anlægsudgifter (dranst 3)). Disse personaleomkostninger indgår dog ikke i ovenstående, da de ikke er bogført under gruppering 010 – Personaleomkostninger

