



Årsregnskab 2024

Indhold

Forord.....	4
1. Præsentation af Region Hovedstaden	6
2. Generelle bemærkninger.....	9
3. Anvendt regnskabspraksis	14
4. Resultatopgørelse	19
5. Balancen	21
6. Pengestrømsopgørelse.....	22
7. Noter til resultatopgørelse og balance.....	23
8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger	42
8.1 Samlede oversigter	43
8.1.1 Udgiftsbaseret	43
8.1.2 Omkostningsbaseret.....	44
8.2 Sundhedsområdet	45
8.2.1 Aktivitetsregnskab.....	45
8.2.2 Bevillingsområder	46
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital	46
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	48
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	50
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital	52
8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen	55
8.2.2.6 Nordsjællands Hospital	57
8.2.2.7 Rigshospitalet	59
8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri	61
8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab	63
8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek.....	65
8.2.2.11 Center for IT og Medicoteknologi	67
8.2.2.12 Center for HR og Uddannelse.....	69
8.2.2.13 Center for Ejendomme.....	72
8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen.....	74
8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på sundhedsområdet.....	75
8.2.2.16 Praksisområdet.....	77

8.3 Social- og specialundervisningsområdet.....	79
8.4 Regional Udvikling	81
8.4.1 Kollektiv trafik	83
8.4.2 Miljø.....	85
8.4.3 Øvrig regional udvikling	87
8.5 Administration.....	89
8.6 Renter.....	91
8.7 Indtægter og finansielle poster.....	92
9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger.....	94
10. Investeringsoversigt.....	101
11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier.....	115
12. Personaleoversigt.....	117
13. Regionale værnemidler	119

Forord

I Region Hovedstaden tager vi ansvar for fremtiden. Vi er fælles på vej mod målet om at drive et sundhedsvæsen, der er blandt verdens bedste. Det kræver mod, vilje og til tider vanskelige prioriteringer.

Økonomiaftalen, der blev indgået mellem Danske Regioner og regeringen, var en forbedring i forhold til året før. Vi sikrede en aftale, der adresserede mange af de udfordringer, vi tidligere har påpeget, og som gav os mulighed for at både at udvikle sundhedsvæsenet, samt arbejde målrettet på at nedbringe ventetiderne, og forberede os til fremtiden.

Sundhedsreformen bringer store strukturelle forandringer for både medarbejdere og patienter. Region Hovedstaden og Region Sjælland skal lægges sammen, der skal oprettes sundhedsråd, og vi skal tage et opgør med den skæve geografiske fordeling af læger. Særligt sammenlægningen med Region Sjælland bliver en krævende proces for vores ledere og medarbejdere. Derfor skal det gøres klogt og i et tempo, der sikrer, at kvaliteten for vores patienter ikke forringes – for de har krav på og forventer behandling af højeste standard.

Store forandringer kræver et solidt fundament. Med økonomiaftalen, et ansvarligt budget og rettidig omhu har vi i 2024 skabt grundlaget for et normaliseret sundhedsvæsen. En sund økonomi er forudsætningen for, at vi kan fortsætte udviklingen af sundhedsvæsenet, samtidig med at vi navigerer gennem de store strukturelle ændringer.

Vi har opnået markante resultater i Region Hovedstaden det seneste år. Ventelisterne har været en af vores største udfordringer, men vi har taget kampen op – og det ser ud til, at vi har vundet første runde. Ventetiderne er nu tilbage på niveauet fra før Covid-19. Vi har arbejdet systematisk og målrettet for at nedbringe ventetiderne, og det er positivt at se, at vi er ved at overvinde puklen efter både pandemien og syge-plejestrækken.

Også på kræftområdet er der fremgang. I mere end 99 % af patientforløbene er reglerne om maksimale ventetider overholdt i Region Hovedstaden. Det er flot og vidner om, at vi i regionen – fra ledelsesniveau til hospitalernes frontpersonale – har taget opgaven alvorligt og arbejdet systematisk for at sikre, at patienterne får den behandling, de har behov for og en forventning om at få.

De gode resultater i Region Hovedstaden kan også aflæses i stigende patienttilfredshed. Vi satte som region i 2022 et ambitiøst regionalt mål for patienttilfredshed, og det er der arbejdet med systematisk siden, og vi kan nu se et betydeligt løft i patienttilfredsheden. Flot arbejde af vores ledere og medarbejdere.

Men vi står stadig over for store udfordringer. Antallet af behandlingskrævende patienter stiger, vi ser flere kronikere, og samtidig har vi færre borgere i den arbejdsdygtige alder til

at løfte opgaven. Det kræver, at vi tænker nyt – og heldigvis er vi i Region Hovedstaden kendt for vores evne til innovation. Vi tror på, at teknologi, nye faggrupper og udenlandske kollegaer vil spille en afgørende rolle i fremtidens sundhedsvæsen. Vi er åbne over for forandringer og nye måder at arbejde på, for vi kan ikke længere løfte opgaven alene.

Hver eneste dag leverer vores medarbejdere en imponerende indsats på hospitaler, klinikker og i administrationen. Derfor ser jeg med stor optimisme frem til at fortsætte arbejdet – også selvom vi står midt i en brydningstid. Jeg har den største tillid til vores stærke og ambitiøse medarbejdere.

Vi er en region, der går forrest, tager ansvar og sætter patienterne først.

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

anliggender. Regionsrådet består af 41 medlemmer, der også sidder i en række udvalg. Regionsrådet vælges for fire år ad gangen af borgerne i regionen, og den nuværende valgperiode løber til udgangen af 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, erhverv, uddannelse og det sociale område. For at kunne løfte disse opgaver er der ansat over 40 tusinde 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 2024 ser dermed således ud:



2. Generelle bemærkninger

Årsregnskabet for Region Hovedstaden er aflagt i overensstemmelse med regionsloven samt 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 faciliteret det nationale lager af værnemidler på vegne af staten. Dette lager er i 2023 overgået til regionerne og Region Hovedstaden har også i 2024 fortsat været i gang med at fordele lagervarerne til de øvrige regioner. Denne uddeling og lukning af fælleslageret forventes afsluttet i 2025. Den andel af lagerværdien, som fortsat fysisk var hos Region Hovedstaden pr. 31. december 2024, medtages, i lighed med tidligere år, som en del af Region Hovedstadens varelager. Den tekniske gæld, som tidligere fremgik af regionens regnskab som en gæld til staten er nu fordelt efter bloktilskudsnøglen som en gæld til de fire øvrige regioner. Region Hovedstadens egen andel af lageret er optaget som en reserve på egenkapitalen.

Udgiftsloft

Udgiftsloftet (driftsrammen) på sundhedsområdet er på 43.569 mio. kr. i 2024 og årsresultatet blev 43.552 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 17 mio. kr. i forhold til udgiftsloftet, hvilket svarer til blot 0,04 % af driftsrammen.

Udgiftsloftet (driftsrammen) på det regionale udviklingsområde er på 953 mio. kr. i 2024 og årsresultatet blev 898 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 55 mio. kr. i forhold til udgiftsloftet.

Mio. kr.	Udgiftsloft 2024	Regnskab 2024	Afvigelse
Sundhedsområdet	43.569	43.552	17
Regional Udvikling	953	898	55

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 43.552,0 mio. kr. Sammenlignet med de samlede bevillinger til sundhedsrammen er der et samlet mindreforbrug på 584,8 mio. kr. Den samlede udgiftsramme på sundhedsområdet er således overholdt. Det dækker dog over bevillingsområder, hvor bevillingerne er overholdt, og andre bevillingsområder, hvor det ikke er tilfældet.

På socialområdet er der et udgiftsbaseret merforbrug på 14,7 mio. kr., og på rammen vedrørende regional udvikling er der et mindreforbrug på 14,2 mio. kr.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2024 i hele millioner kroner.

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelser *)	
Beløb i mio. kr.	2024	2024	2024	2024	mio. kr.	%
Område Bevillingsniveau						
Hospitaler	24.938,7	2.075,4	27.014,1	26.345,0	669,1	2,5%
Sundhedsområdet, fælles	8.586,7	-837,4	7.749,2	7.922,8	-173,5	-2,2%
Praksisområdet	8.229,4	106,9	8.336,3	8.359,4	-23,1	-0,3%
Praksisområdet	8.229,4	106,9	8.336,3	8.359,4	-23,1	-0,3%
Social- og specialundervisningsområdet	-48,2	-7,5	-55,7	-40,9	-14,7	-
Regional udvikling	894,7	-0,9	893,8	879,7	14,2	1,6%
Administration	1.012,7	75,7	1.088,5	967,8	120,6	11,1%
Sundhed	967,7	72,4	1.040,0	927,6	112,5	10,8%
Socialområdet	24,0	1,8	25,8	21,4	4,4	16,9%
Regional udvikling	21,1	1,6	22,6	18,8	3,8	16,9%
I alt driftsvirksomhed	43.614,0	1.412,3	45.026,3	44.433,7	592,5	1,3%
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	1.466,0	99,4	1.565,4	1.525,8	39,6	2,5%
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	1.050,0	650,6	1.700,6	1.267,6	433,0	25,5%
Investering, social- og handicapområdet	25,0	6,4	31,4	24,0	7,4	23,6%
Regional udvikling	66,0	0,0	66,0	69,1	-3,1	-
Investeringer i alt	2.607,0	756,4	3.363,4	2.886,5	476,9	14,2%
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	46.221,0	2.168,6	48.389,6	47.320,2	1.069,4	2,2%

*) Afvigelser: mindreudgifter (+) merudgifter (-)

Nøgletal i resultatopgørelsen

Resultatopgørelse Mio. kr.	Sundhed		Socialområdet		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab		Regnskab		Regnskab		Regnskab	
	2023	2024	2023	2024	2023	2024	2023	2024
Driftsresultat inkl. omkostninger	42.167	43.492	34	48	898	890	43.099	44.430
Finansieringsindtægter	-43.094	-45.232	-31	-37	-927	-955	-44.052	-46.224
Driftsresultat	-927	-1.740	3	11	-29	-65	-953	-1.795

Driftsresultat før finansieringsindtægter blev på 44.430 mio. kr. mod 43.099 mio. kr. i 2023, hvilket er en stigning på 1.331 mio. kr., svarende til en stigning på 3,1 %.

Finansieringsindtægterne er steget med 2.172 mio. kr. eller 4,9 % i forhold til regnskab 2023. Dette resulterer i et samlet overskud i driftsresultatet på 1.795 mio. kr. i 2024 for regionen.

Sundhed

Sundhedsområdet viser et driftsresultatet på 1.740 mio. kr. mod 927 mio. kr. i regnskab 2023.

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 underskud på 11 mio. kr. for 2024. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området en gæld til kommunerne på 35,7 mio. kr. jf. balancen.

Regional udvikling

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

Driftsresultatet udviser et overskud på 65 mio. kr. for 2024. Heraf fragår der anlægsudgifter på 69,1 mio. kr. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området 52,4 mio. kr., jf. egenkapitalnoten.

Investeringsområdet

Som det fremgår af investeringsoversigterne over det udgiftsbaserede regnskabsresultat på investeringsområdet, er forbruget netto opgjort til 2.886,5 mio. kr.

	Oprindeligt budget 2024	Tillægs- bevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse *) mio. kr.
Mio. kr.					
Kvalitetsfondsmidler	1.466,0	99,4	1.565,4	1.525,8	39,6
Sundhedsområdet øvrigt	1.050,0	650,6	1.700,6	1.267,6	433,0
Social- og specialundervisningsområdet	25,0	6,4	31,4	24,0	7,4
Regional udvikling	66,0	0,0	66,0	69,1	-3,1
Investeringer i alt	2.607,0	756,4	3.363,4	2.886,5	476,9

*) Afvigelser: mindreforbrug (+), merforbrug (-)

Som det fremgår af oversigten, er der på investeringsområdet samlet set et mindreforbrug på 476,9 mio. kr. i forhold til rådighedsbeløbet opgjort i 4. økonomirapport 2024.

Finansiering

I det korrigerede budget for 2024 er der budgetteret med samlede finansieringsindtægter på 44.745 mio. kr. vedrørende sundhedsområdet og 953 mio. kr. vedrørende Regional Udvikling. Regnskabet blev 487 mio. kr. bedre end det korrigerede budget på sundhedsområdet som følge af en positiv midtvejsregulering, der ikke er indarbejdet i budgettet. På det regionale udviklingsområde er regnskabsresultatet stort set identisk med budgettet.

Likviditet

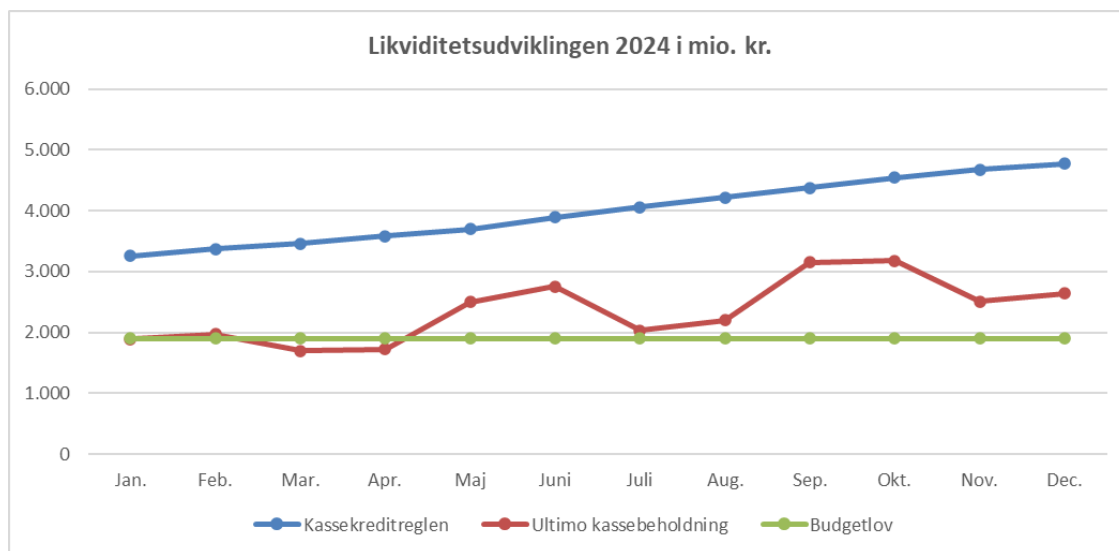
Regionerne under ét oplever generelt et pres på likviditeten i disse år, og der pågår et vigtigt arbejde mellem Danske Regioner og Indenrigsministeriet, der skal se på tiltag, der kan forbedre likviditeten i regionerne.

Regionens likvide beholdning udgør 2.598,2 mio. kr. ultimo 2024 og der er således tale om en stigning i likviditeten ultimo på 836,8 mio. kr. i forhold til ultimo 2023. Korrigeres der for uforbrugte eksterne midler, udgør de likvide midler dog kun 59,5 mio. kr. ultimo 2024. 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 forbedret med 676,0 mio. kr. i 2024. Således udgør regionens nettolikviditet ultimo 2024 i alt -1.517,3 mio. kr.

Selvom likviditeten er blevet forbedret i løbet af 2024, er det fortsat nødvendigt med fokus på 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 1.900 mio. kr. svarende til 1.000 kr. pr. indbygger. Denne forudsætning er også opfyldt i 2024.



Varelagre

Det tidligere nationale værnemiddellager, nu regionale restlager af værnemidler, havde ultimo 2024 en regnskabsmæssig værdi på 229,5 mio. kr. RescEU-lageret havde en værdi ultimo 2024 på 84,7 mio. kr. og regionens eget lager beliggende i Fabriksparken i Glostrup havde en bogført værdi ultimo 2024 på ca. 283,4 mio. kr. Værdien af de tre lagre er i lighed med 2023 væsentlig reduceret som en følge af udleveringer fra det regionale lager, naturligt forbrug fra lageret, men også som en konsekvens af ukurans og regnskabsmæssige nedskrivninger.

Region Hovedstadens medicinlager udgør 543,4 mio. kr. ultimo 2024, hvilket er en stigning på 118,5 mio. kr. i forhold til 2023, hvor værdien var 424,9 mio. kr.

Langfristet gæld

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2024 opgjort til 7.619 mio. kr. mod 8.299 mio. kr. ved udgangen af 2023. Faldet i den langfristede gæld på netto 680 mio. kr. skyldes primært indfrielse af et konkret lån i KommuneKredit samt ekstraordinær indfrielse af leasinggæld. Stort set al regionens langfristede gæld er optaget i KommuneKredit.

Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2024 opgjort til 17.232 mio. kr. inklusive driftsresultatet for 2024, svarende til en stigning på 2.092,7 mio. kr. i forhold til ultimo 2023. Stigningen skyldes dels driftsresultatet på netto 1.794,6 mio. kr. og øvrige formuereguleringer på netto 298,1 mio. kr. Der er nærmere redegjort for egenkapitalen under note 17.

3. Anvendt regnskabspraksis

Generelt

Region Hovedstadens regnskabspraksis er baseret på retningslinjerne i Indenrigs- og Sundhedsministeriets "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). Lageret er i 2023 overgået til regionerne, men hele lageret er ikke fordelt 31/12 2024. Regionen har derfor lavet en fordeling af lageret efter bloknøglen og indregnet en teknisk gæld til de øvrige regioner. Alt lager, som ikke er fordelt 31/12 2024 er medregnet i Region Hovedstaden lagerbeholdning.

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
- konkret vurdering inden for vise overordnede rammer, f.eks. en vurdering af udgiftens størrelse og karakter i forhold til den pågældende institutions eller aktivets sædvanlige udgiftsniveau.

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 leasingydelse 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 Landsbyggefondens 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. Regionslageret opgør lagerværdien efter en "glidende gennemsnitspris" og Apoteket opgør lagerværdien efter historisk kostpris. Lagerforskydning modposteres i driften. Det regionale restlager af værnemiddellager og RescEU lageret indgår i regionens varebeholdninger.

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 5. 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 2023.
- 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.

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 fratrukket afholdte transaktionsomkostninger og nedskrives løbende til restgælden.

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

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.
- Den kortfristede feriepengeforpligtelse falder i takt med overgangen til samtidighedsferie.
- 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 2024		Sundhed			Social og specialundervisning			Regional udvikling			Regionen i alt	
Beløb i 1.000 kr.	Note	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Note	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Note	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Note	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-3.527.877	-3.651.518		-1.100.872	-1.154.888		-82.456	-84.704		-4.711.205	-4.891.111
Øvrige driftsindtægter		-3.252.407	-3.512.685		-31.920	-33.253		-45.817	-27.844		-3.330.144	-3.573.782
Driftsindtægter i alt		-6.780.284	-7.164.203		-1.132.792	-1.188.141		-128.272	-112.548		-8.041.348	-8.464.892
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		25.625.803	26.577.298		966.359	1.031.115		218.420	236.046		26.810.582	27.844.459
Materiale- og aktivitetssomkostninger		2.216.062	1.208.763		52.971	52.783		124.160	85.747		2.393.194	1.347.293
Af- og nedskrivninger		1.526.209	1.778.868		22.641	24.130		115	115		1.548.965	1.803.113
Andre driftsomkostninger		19.205.380	20.677.894		100.595	103.554		674.585	671.101		19.980.560	21.452.548
Fælles formål og administration	1	512.995	544.222	1	10.691	11.917	1	9.972	10.476	1	533.659	566.615
Renter	2	-139.343	-130.623	2	13.454	12.399	2	-933	-1.141	2	-126.821	-119.364
Driftsomkostninger i alt	3	48.947.106	50.656.422	3	1.166.712	1.235.898	3	1.026.320	1.002.344	3	51.140.138	52.894.664
Driftsresultat før finansieringsindtægter		42.166.823	43.492.219		33.919	47.757		898.048	889.795		43.098.790	44.429.772
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 2.90.91 / 3.90.90)		-35.585.808	-37.941.732		0	0		-708.840	-727.164		-36.294.648	-38.668.896
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		0	0					-218.364	-227.844		-218.364	-227.844
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-503.725	-519.781								-503.725	-519.781
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-6.548.735	-6.770.754								-6.548.735	-6.770.754
Øvrige finansieringstilskud (1.90.99)		-455.549	0								-455.549	0
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-31.320	-37.087					-31.320	-37.087
Finansieringsindtægter i alt		-43.093.817	-45.232.267		-31.320	-37.087		-927.204	-955.008		-44.052.341	-46.224.362
Driftsresultat	4	-926.995	-1.740.048	4	2.600	10.670	4	-29.156	-65.213	4	-953.551	-1.794.591

5. Balancen

Aktiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	Regionen i alt 31-12-2024
Immaterielle anlægsaktiver	5	338.279	0	0	0	338.279
Materielle anlægsaktiver		34.352.836	439.532	1.571	230.710	35.024.649
Grunde	6	1.957.397	103.963	1.470	177.170	2.240.000
Bygninger	7	14.564.324	295.448	0	53.540	14.913.312
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.889.761	18.105	101	0	2.907.967
Inventar - herunder IT-udstyr	9	289.512	4.254	0	0	293.766
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	14.651.842	17.762	0	0	14.669.604
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre						0
Kommuner og regioner mv.						0
Staten						0
Aktiver tilhørende fonds og legater	11					91.141
Langfristede tilgodehavender	12					204.906
Akkumuleret resultat vedr. social og specialundervisning	13		-35.700			-35.700
Varebeholdninger		1.140.662	0	0	0	1.140.662
Fysiske anlæg til salg		0	0	0	0	0
Tilgodehavender hos staten	14					1.235.834
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	15					1.470.088
Likvide aktiver	16					2.598.236
Aktiver i alt						42.068.096

Passiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Ikke fordelte aktiver	Regionen i alt 31-12-2024
Egenkapital	17					-15.426.861
Driftsresultater overført til næste år	17	-1.740.048		-65.213	0	-1.805.261
Hensatte forpligtelser	18					-8.504.830
Passiver tilhørende fonds og legater	11					-64.232
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre						0
Kommuner og regioner mv.						0
Staten						0
Langfristet gæld	19					-7.619.640
Kortfristet gæld til pengeinstitutter	20					-235.394
Kortfristet gæld til staten	21					290.551
Kortfristet gæld i øvrigt	22					-8.702.429
Passiver i alt						-42.068.096

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	
	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2024
Beløb i 1.000 kr.								
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	926.995	1.740.048	-2.600	-10.670	29.156	65.213	953.551	1.794.591
+ afskrivninger	1.526.209	1.778.868	22.641	24.130	115	115	1.548.965	1.803.113
+/- regulering af varebeholdninger	-20.907	-668.830	0	0	0	0	-20.907	-668.830
+/- regulering af feriepenge	-48.292	-683.001	8.690	3.351	933	662	-38.669	-678.988
+/- regulering af pensionshensættelse	28.204	24.372	1.202	1.158	71	18	29.477	25.548
+/- øvrige periodiseringer*	-728.842	-387.285	-4.598	1.273	-23.583	-17.535	-757.022	-403.546
Likviditetsvirkning fra drift	1.683.367	1.804.172	25.336	19.242	6.693	48.473	1.715.396	1.871.887
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-2.514.384	-2.734.012	-25.963	-23.733	-61.466	-69.104	-2.601.813	-2.826.849
- igangværende arbejder	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Salg af anlægsaktiver	77.568	14.274	0	0	0	0	77.568	14.274
+ Salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer	0	0					0	0
Likviditetsvirkning af investeringer	-2.436.816	-2.719.738	-25.963	-23.733	-61.466	-69.104	-2.524.245	-2.812.575
Likviditetsvirkning fra drift og investering	-753.449	-915.566	-627	-4.491	-54.773	-20.631	-808.849	-940.688
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							413.599	424.474
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpligtelser							-367.677	-129.740
+ optagelse af eksterne lån							176.000	496.900
- afdrag på eksisterende lån							-428.496	-985.858
- hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							0	0
+ forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							1.133.483	1.525.542
+/- værdiregulering af likvide aktiver							0	0
+/- øvrige finansielle poster							749.661	446.180
Øvrige likviditetsforskydninger							1.676.570	1.777.498
Årets samlede likviditetsforskydninger							867.721	836.811
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							893.704	1.761.425
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.761.425	2.598.236

* Periodiseringer vedrørende administration og regionaludviklings tilsagnsmidler

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Fælles formål og administration

I forbindelse med aflæggelsen af regionens årsregnskab foretages en fordeling af fælles formål og administration (hovedkonto 4) til hver af de tre regionale aktivitetsområder; sundhedsområdet, socialområdet samt det regionale udviklingsområde. Fordelingsnøglen er fastsat af administrationen under hensyntagen til de tre aktivitetsområders belastning af fællesområdet.

	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindreudgifter (+) merudgifter (-) end budget
Beløb i 1.000 kr.			
Fordelingsregnskab udgifter			
Sundhedsområdet	1.042.701	927.611	115.091
Socialområdet	24.361	21.413	2.947
Regional udvikling	21.415	18.824	2.591
I alt	1.088.477	967.848	120.629
Fordelingsregnskab omkostninger			
Sundhedsområdet	-335.776	-383.388	47.613
Socialområdet	-8.317	-9.496	1.179
Regional udvikling	-7.311	-8.348	1.037
I alt	-351.404	-401.233	49.829
Fordelingsregnskab i alt			
Sundhedsområdet	706.925	544.222	162.703
Socialområdet	16.044	11.917	4.127
Regional udvikling	14.104	10.476	3.628
I alt	737.073	566.615	170.457

På administrationsområdet er 63,1 mio. kr. af de registrerede udgifter i regnskabet direkte fordelt til sundhedsområdet. De resterende administrationsudgifter er fordelt med 95,55 % til sundhedsområdet, 2,37 % til socialområdet og 2,08 % til det regionale udviklingsområde. Den anvendte fordelingsnøgle er på niveau med tidligere regnskabsår.

Note 2: Renter

Regionens samlede renteindtægter og renteudgifter registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettorenteindtægt på 119,4 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2024 fordeles.

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

Den interne rentesats fastsættes på basis af markedsrenten. Renten som anvendes for 2024 er 3,03 % 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 2024.

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. Derudover er der i nettorenterne indeholdt direkte henførbare renter til det sociale område for 0,2 mio. kr.

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.	2024
Renter Sundhed	-130.623
Renter Social- og specialundervisning	12.399
Renter Regional udvikling	-1.141
I alt	-119.364

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.

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. 1.1.2024	1.088.195	0	0	189.077	1.277.272
Tilgang	48.823	0	0	0	48.823
Afgang	-5.587	0	0	0	-5.587
Overført	70.948	0	0	0	70.948
Kostpris pr. 31.12.2024	1.202.379	0	0	189.077	1.391.456
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2024	-769.471	0	0	-189.077	-958.548
Årets afskrivninger	-99.410	0	0	0	-99.410
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	4.781	0	0	0	4.781
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2024	-864.100	0	0	-189.077	-1.053.177
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	338.279	0	0	0	338.279

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. 1.1.2024	2.012.545	103.963	1.470	178.198	2.296.176
Tilgang	0	0	0	0	0
Afgang	-854	0	0	-1.028	-1.882
Overført	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2024	2.011.691	103.963	1.470	177.170	2.294.294
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2024	-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. 31.12.2024	-54.294	0	0	0	-54.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	1.957.397	103.963	1.470	177.170	2.240.000

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. 1.1.2024	20.932.516	606.848	0	102.065	21.641.429
Tilgang	21.493	12.808	0	0	34.301
Afgang	-258.277	-789	0	-4.972	-264.038
Overført	3.625.887	9.832	0	423	3.636.142
Kostpris pr. 31.12.2024	24.321.619	628.699	0	97.516	25.047.834
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2024	-9.026.863	-314.281	0	-46.083	-9.387.227
Årets afskrivninger	-845.634	-19.742	0	-1.992	-867.368
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	115.202	772	0	4.099	120.073
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2024	-9.757.295	-333.251	0	-43.976	-10.134.522
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	14.564.324	295.448	0	53.540	14.913.312

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. 1.1.2024	7.705.604	50.303	594	615	7.757.116
Tilgang	269.325	2.979	0	0	272.304
Afgang	-618.530	-1.303	0	0	-619.833
Overført	522.194	0	0	0	522.194
Kostpris pr. 31.12.2024	7.878.593	51.979	594	615	7.931.781
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2024	-4.925.935	-31.435	-377	-615	-4.958.362
Årets afskrivninger	-660.628	-3.728	-116	0	-664.472
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	597.731	1.289	0	0	599.020
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2024	-4.988.832	-33.874	-493	-615	-5.023.814
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	2.889.761	18.105	101	0	2.907.967

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. 1.1.2024	594.872	19.195	0	53.714	667.781
Tilgang	104.287	832	0	0	105.119
Afgang	-41.522	-128	0	0	-41.650
Overført	111.257	0	0	0	111.257
Kostpris pr. 31.12.2024	768.894	19.899	0	53.714	842.507
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2024	-437.856	-15.146	0	-53.714	-506.716
Årets afskrivninger	-79.646	-627	0	0	-80.273
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	38.120	128	0	0	38.248
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2024	-479.382	-15.645	0	-53.714	-548.741
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	289.512	4.254	0	0	293.766

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. 1.1.2024	15.748.732	12.584	0	423	15.761.739
Tilgang	3.233.396	15.010	0	0	3.248.406
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	-4.330.286	-9.832	0	-423	-4.340.541
Kostpris pr. 31.12.2024	14.651.842	17.762	0	0	14.669.604
Af- og nedskrivninger pr. 1.1.2024	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. 31.12.2024	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2024	14.651.842	17.762	0	0	14.669.604

Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater

Aktiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Legater	54.655	2.452	57.107
Deposita	39.285	-5.251	34.034
I alt	93.940	-2.799	91.141

Passiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Legater	-54.682	-2.448	-57.130
Deposita	-7.400	298	-7.102
I alt	-62.082	-2.150	-64.232

Samlet set er der en ultimosaldo på 26,9 mio. kr.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Aktier og andelsbeviser m.v.	54.172	-4.668	49.504
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	5.831	594	6.425
Deponerede beløb for lån m.v.	491.173	-342.196	148.977
I alt	551.176	-346.270	204.906

Aktier og andelsbeviser mv. udgør 49,5 mio. kr. ultimo 2024. 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 54,7 mio. kr. pr. 31. december 2023. Rigshospitalets ejerandel udgør 7,68 % og værdien i regionens regnskab er således 4,2 mio. kr. Egenkapitalen i AMGROS I/S udgør 150,4 mio. kr. pr. 31. december 2023. Region Hovedstadens ejerandel udgør 30,12 % og værdien i regionens regnskab er således 45,3 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 342,2 mio. kr., som dækker over betalingsforskydninger hen over kalenderåret vedrørende kvalitetsfonden på -621,5 mio. kr. samt træk på byggekredit på 235,4 mio. kr., forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål mm. på i alt 44,2 mio. kr. samt tilskrevne renter for december 2024.

Der er samlet set deponeret for 149,0 mio. kr. ultimo 2024. Af disse udgør 0,9 mio. kr. renter tilskrevet bankkontoen vedr. lejemålsdeponeringer.

Specifikation af de deponerede midler	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Beløb i 1.000 kr.			
Deponering for leje- og leasingprojekter	383.006	44.166	427.172
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	107.051	-386.113	-279.062
Renter vedr. lejemaaldeponering december	1.116	-250	866
I alt	491.173	-342.196	148.977

Den specifikke oversigt over deponerede midler ses nedenfor.

Lejemål Beløb i kr.	Dep. ultimo 2024	Første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktpsychiatriske aktiviteter m.v.	7.256.525	2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallengbæk, og Høje Tåstrup).	3.440.000	2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	36.800.000	2018	apr-08
Lejemål til interimsforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogade 6 C	5.102.222	2018	sep-08
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	9.540.000	2019	jun-09
Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København	23.666.666	2020	mar-10
Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg	533.334	2020	mar-10
Lejemål til OPUS team I	4.420.000	2023	apr-13
Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56)	3.320.000	2015	dec-13
Gyngemosevej 80 – Arkiv Rigshospitalet	8.800.000	2022	aug-19
Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2	3.776.000	2016	feb-15
Donationslager, Glostrup	5.304.000	2017	apr-16
Telegrafvej 5, Ballerup	4.712.000	2018	mar-18
Diagnostisk Center – nyt lejemål i Teilumbygningen	7.600.000	2018	apr-17
Nyt lejemål ved Rigshospitalet til samling af regionens forskerstøtte, CAMES-funktioner og div. forskningsfunktioner	61.320.000	2021	jun-20
Samling af 3 OPUS-teams der hører under PC København, Lersø Park Alle 112	22.135.200	2023	mar-21
Udvidelse af lejemål til Akutberedskabet, Telegrafvej 5	11.520.000	2024	dec-21
Hvilebaser - Ndr. Fasanvej	8.640.000	2024	sep-22
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk Center - Sydvestvej 102 & 104	30.544.269	2024	jan-23
Helsingør Sundhedshus	22.400.000		
Deponering lejemål i alt	280.830.216		
Nødstrømsanlæg Herlev Hospital (leasingfinansieret)	49.058.227	2020	dec-17
Uddannelsescenter Bispebjerg	97.283.227	2023	sep-19
Behov for deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfundsbyggeri)	427.171.670		

Kvalitetsfondsmidler, bogført Beløb i kr.	Akkumuleret Deponering 2024
900 Renter af hensatte beløb	50.441.693
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden	3.932.821.372
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering	-4.495.909.519
903 Tilskud vedr. kvalitetsfonds-investeringer	7.430.942.155
904 Lån vedr. kvalitetsfonds-investeringer	2.128.172.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	4.495.909.519
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-14.055.023.673
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-1.809.051
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	-514.455.505

Note 13: Akkumuleret resultat vedrørende social- og specialundervisning

Som det fremgår af balancen, kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til -35,7 mio. kr.

Note 14: Tilgodehavende hos staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Tilgodehavende moms	794.493	246.634	1.041.127
Refusionsberettigede udgifter til vaccinationsindsatser	222.267	-163.668	58.599
Godtgørelse af energiafgifter	28.983	-11.083	17.900
Øvrige tilgodehavender	107.812	10.396	118.208
Tilgodehavende hos staten i alt	1.153.555	82.278	1.235.834

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Andre tilgodehavender	804.730	-159.917	644.813
Mellemregning med foregående og følgende år	41.069	-83.793	-42.724
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	1.131.042	-263.043	867.999
I alt	1.976.841	-506.753	1.470.088

Samlet set er øvrige tilgodehavender faldet med 506,7 mio. kr. i 2024, fra et tilgodehavende primo året på 1.976,8 mio. kr. til 1.470,1 mio. kr. ultimo 2024.

Andre tilgodehavender er faldet med 159,9 mio. kr. i 2024, hvoraf tilbageførsel af en hensættelse samt fald i udenlandske debitorer udgør ca. 93 mio. kr.

Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner er faldet med 263,0 mio. kr. i 2024, hvoraf ca. 223 mio. kr. skyldes mellemværender med andre regioner på Rigshospitalet.

Note 16: Likvide aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Kontante beholdninger	1.482	-3	1.479
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-1.756.276	408.482	-1.347.793
Investeringsforeninger	229.892	17.805	247.697
Stats- og realkreditobligationer	3.286.326	410.526	3.696.852
I alt	1.761.425	836.811	2.598.236

Den likvide beholdning ultimo 2024 udgør 2.598 mio. kr. svarende til en stigning på 837 mio. kr. i forhold til primo året.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anbringelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,48 mio. kr. Der er en negativ saldo på 1.348 mio. kr. på bankkonti i Danske Bank, som er regionens hovedbank.

De resterende midler på 3.945 mio. kr. er placeret i stats-, realkredit- og erhvervsobligationer. Anbringelserne er i overensstemmelse med regionens finansielle retningslinjer.

Region Hovedstaden har gennem hele 2024 efterlevet kassekreditreglen, da den gennemsnitlige likviditet over de sidste 12 måneder har været positiv. I budgetloven forudsættes det, at den gennemsnitlige likviditet efter kassekreditreglen mindst skal være på 1.000 kr. pr. indbygger. Dette svarer til, at regionens gennemsnitlige likviditet skal udgøre ca. 1.900 mio. kr. Denne forudsætning er også opfyldt i 2024.



For at få et mere retvisende billede af likviditeten foretages en opgørelse af den reelle likviditet, svarende til den faktiske likvide beholdning korrigeret for kortfristede tilgodehavender og kortfristede gældsforpligtelser.

Den reelle 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 reelle likviditet var på -2.193 mio. kr. primo 2024 og ultimo 2024 er reduceret til -1.517 mio. kr. Regionens samlede likviditet er således blevet forbedret med 676 mio. kr. Det vil sige, at hvis alle kortfristede tilgodehavender og alle kortfristede gældsforpligtelser forfaldt til betaling med det samme (ultimo 2024), ville regionens samlede likviditet være -1.517 mio. kr.

Reel likviditet Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Likvide aktiver i alt	1.761.425	836.811	2.598.236
Tilgodehavender hos staten	1.153.555	82.279	1.235.834
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	1.976.841	-467.819	1.509.022
Kortfristet gæld til staten (ekskl. periodiseringer uden likviditetsvirkning)	-458.724	371.903	-86.821
Kortfristet gæld i øvrigt	-8.974.309	126.070	-8.848.239
Kortfristet nettogæld	-6.302.637	112.433	-6.190.204
I alt	-4.541.212	949.244	-3.591.968
Feriepenge	1.911.450	77.630	1.989.080
Kortfristet gæld til staten	436.498	-350.920	85.578
I alt	-2.193.264	675.954	-1.517.310

I regionens likvide beholdning indgår eksterne midler, der er øremærket specifikke formål, herunder særligt forskning.

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Fonds- og forskningsmidler	-2.291.829	-52.253	-2.344.082
Eksterne midler ej forskning	-104.531	-72.294	-176.825
I alt	-2.396.360	-124.547	-2.520.907

Primo 2024 var der eksterne uforbrugte forskningsmidler for 2.292 mio. kr. Dette er ultimo 2024 steget til at udgøre 2.344 mio. kr.

Derudover er der en stigning i eksterne midler, der ikke vedrører forskning, på knap 72 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 17.232 mio. kr. og er i 2024 forøget med 2.093 mio. kr.

Forbedringen i egenkapitalen kan bl.a. forklares med et regnskabsmæssigt overskud i resultatopgørelsen på 1.795 mio. kr., hvilket forbedrer egenkapitalen tilsvarende.

Egenkapital 1.000 kr.		
Egenkapital primo 2024 (positiv egenkapital)		-15.139.379
Årets resultat for Sundhedsområdet:	-1.740.048	
<i>Akkumuleret resultat for Socialområdet:</i>		
Saldo primo 2024	-46.369	
Årets resultat	10.670	
Saldo ultimo året	-35.700	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2024	-56.356	
Anlægstilskud til Letbanen 2024	69.104	
Årets resultat	-65.213	
Saldo ultimo året	-52.464	
Årets samlede driftsresultat, jf. resultatopgørelsen for 2024	-1.794.591	-1.794.591
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen		
Årets resultat på det sociale område	-10.670	
Forskydning i hensættelser til tjenestemænd	0	
Forskydning i hensættelser til arbejdsskader	75.965	
Forskydning i hensættelser til patientskader	18.980	
Opgørelse af anlægsindtægter fra staten vedr. kvalitetsfundsbyggerier (dranst 3)	-685.281	
Andre anlægsreguleringer (dranst 3), netto	165.722	
Salg af ejendomme	-100.568	
Øvrige formuereguleringer, netto	-11.443	
Reserve for opskrivninger (Region Hovedstadens andel af værnemiddellager)	271.299	
Direkte formuereguleringer på egenkapitalen i alt	-275.996	-275.996
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er forøget med 22.156 tkr. i 2024 og saldoen udgør således 1.535.442 tkr. ultimo 2024. Saldoen indgår som en del af egenkapitalen.	-22.156	-22.156
Ændringer i alt		-2.092.743
Egenkapital ultimo 2024 (positiv egenkapital)		-17.232.122

Note 18: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Ikke-afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	-8.145.135	380.318	-7.764.816
Arbejdsskadeforsikring	-242.232	-75.965	-318.197
Patientskadeforsikring	-351.132	-18.980	-370.111
Tilsagn vedr. regional udvikling	-60.807	9.102	-51.705
I alt	-8.799.305	294.475	-8.504.830

Tjenestemandsforspligtelser

Hensættelsen til tjenestemandsforspligtelsen er i 2024 nedsat med 380,3 mio. kr. Nedsættelsen dækker over årets regnskabsbevægelser. Grundet ny lovgivning, der giver mulighed for at undlade at foretage aktuarberegning hvert år, er seneste aktuarberegning foretaget ultimo 2023. Den samlede forpligtelse kan opgøres til 7.764,8 mio. kr. ultimo 2024.

Beregningerne fra ultimo 2023 er foretaget af Sampension i henhold til retningslinjerne i bekendtgørelse om regionernes budget- og regnskabsvæsen, vedrørende hensatte forpligtelser til tjenestemænd.

Forudsætning for rente er baseret på finanstillsynets 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. Finanstillsynets 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.

Arbejdsskadeforspligtelser

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 2024 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-forpligtigelsen ultimo 2024 er opgjort til 318,2 mio. kr., hvilket er en stigning på 76,0 mio. kr.

Patientskadeerstatninger

Der er ultimo 2024 hensat 370,1 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2024. Der er tale om en stigning i hensættelsen på 19,0 mio. kr. i forhold til regnskab 2023.

Der blev i 2023 anmeldt 3.278 patientskader og i 2024 er antal af anmeldelser steget til 3.824, hvilket er en stigning på 17 %.

Det gennemsnitlige erstatningsbeløb for årene 2022-2024 er beregnet til 298.961 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regional udvikling

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

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Nye tilsagn	Udbetaling af tilskud	Ultimo 2024
Tilsagn kulturel virksomhed	-7.986	-2.100	3.212	-6.874
Tilsagn uddannelse	-37.981	-11.609	14.594	-34.996
Tilsagn turisme	0	0	0	0
Tilsagn innovation og ny teknologi	-14.690	0	4.925	-9.765
Tilsagn erhvervsservice og iværksætteri	0	0	0	0
Tilsagn vedr. udvikling af yder- og landdistrikter	-150	0	80	-70
Tilsagn øvrig regional udvikling	0	0	0	0
I alt	-60.807	-13.709	22.811	-51.705

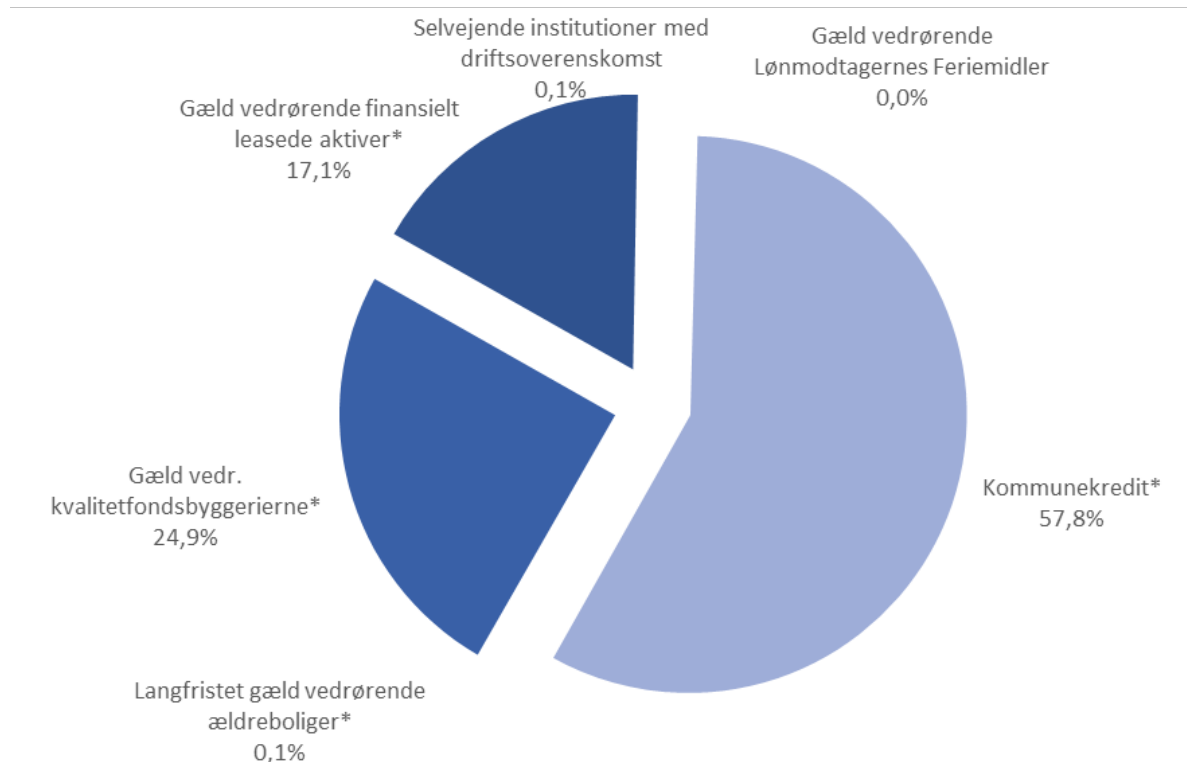
Note 19: Langfristet gæld

Beløb i kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbsdato	Nom. rente	Primo 2024	Bevægelse 2024	Ultimo 2024
Kommunekredit						
Lånenr. 201849896 - KK - fastrente	47.900.000	28.12.2028	3,07%	-47.900.000	0	-47.900.000
Lånenr. 201950790 - KK - fastrente	594.920.665	15.07.2024	0,19%	-594.920.665	594.920.665	0
Lånenr. 201950791 - KK - fastrente	228.662.741	01.02.2035	0,54%	-159.692.504	15.274.652	-144.417.852
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%	-352.996.556	95.889.956	-257.106.600
Lånenr. 202053343 - KK - fastrente	14.000.000	18.12.2045	0,30%	-12.320.000	560.000	-11.760.000
Lånenr.202052398 - KK fastrente	186.000.000	27.05.2030	0,23%	-186.000.000	0	-186.000.000
Lånenr. 202154390 - KK - fastrente	2.176.924.450	27.08.2046	0,47%	-2.011.929.483	83.074.588	-1.928.854.895
Lånenr. 202154760 - KK - fastrente	12.000.000	14.12.2046	0,55%	-11.040.000	480.000	-10.560.000
Lånenr. 202255895 - KK- fastrente	71.500.000	30.09.2047	2,86%	-68.640.000	9.358.294	-59.281.706
Lånenr. 202255274 - KK - 12 mdr. fast	157.000.000	08.04.2022	0,33%	-150.943.146	6.075.025	-144.868.121
Lånenr. 202457623 - KK- fastrente	446.000.000	17.05.2049	2,75%	0	-437.080.000	-437.080.000
Lånenr. 202457962 - KK- fastrente	6.000.000	04.10.2049	3,07%	0	-5.959.889	-5.959.889
Lånenr. 202458067 - KK- fastrente	50.900.000	02.12.2064	2,91%	0	-50.900.000	-50.900.000
Lånenr. S16Z122640 - KKcibor**** - fastrente	992.000.000	27.02.2024	0,18%	-49.600.000	49.600.000	0
Lånenr. S2012Z88949 - KKcibor*** - fastrente	126.618.115	16.11.2037	2,35%	-82.218.276	4.804.603	-77.413.673
Lånenr. 202154063 - KK - cibor	173.000.000	20.05.2031	0,0012	-173.000.000	0	-173.000.000
Lånenr. 201748227 - KK - cibor	43.151.417	30.09.2024	DKK-ECP3M	-6.638.680	6.638.680	0
Lånenr. 202356665 - KK - fastrente	140.000.000	03.06.2030	2,86%	-140.000.000	16.800.000	-123.200.000
Lånenr. 202356914 - KK - fastrente	176.000.000	31.08.2048	3,09%	-176.000.000	7.040.000	-168.960.000
Lån ex kvalitetsfondslån i alt				-4.798.539.310	396.576.574	-4.401.962.736
Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01.2038	-0,34%	-8.919.993	654.766	-8.265.227
Langfristet gæld ældreboliger i alt				-8.919.993	654.766	-8.265.227
Lånenr. 201849897 - KK - cibor	63.093.000	30.12.2024	DKK-ECP3M	-63.093.000	63.093.000	0
Lånenr. 201849906 - KK - cibor	128.506.000	30.12.2024	DKK-ECP3M	-128.506.000	128.506.000	0
Lånenr. 202053043 - KK - cibor	106.516.000	18.11.2025	0	-106.516.000	0	-106.516.000
Lånenr. 202053046 - KK - cibor	125.178.000	18.11.2025	0	-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%	-599.010.708	66.238.035	-532.772.672
Lånenr. 202255285 - KK - fastrente	221.744.000	08.04.2047	1,58%	-214.438.313	7.420.825	-207.017.488
Lånenr. 202356203 - KK - cibor	234.028.000	27.01.2048	DKK-ECP3M	-234.028.000	18.722.240	-215.305.760
Lånenr. 202458179 - KK- fastrente	63.093.000	30.06.2031	2,27%	0	-63.093.000	-63.093.000
Lånenr. 202458180 - KK- fastrente	128.506.000	30.06.2031	2,27%	0	-128.506.000	-128.506.000
Lån vedrørende kvalitetfundsbyggerierne i alt				-1.990.894.020	92.381.100	-1.898.512.920
KommuneKredit I alt				-6.798.353.324	489.612.441	-6.308.740.883
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	30.06.2040	1,88% p.a.	-10.578.947	591.511	-9.987.436
Gæld vedrørende finansielt leasede tekniske anlæg				-1.490.369.603	189.613.115	-1.300.756.488
Gæld vedrørende Lønmodtagernes Feriemidler				0		-155.570
Samlet langfristet gæld				-8.299.301.874	679.817.067	-7.619.640.377

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er i 2024 faldet fra 8.299 mio. kr til 7.620 mio. kr. Ændringen skyldes primært indfrielsen af lånet med lånenummer 201950790 på knap 595 mio. kr. hos KommuneKredit.

Region Hovedstadens største gældforpligtigelse ligger hos KommuneKredit. De "almindelige" lån udgør knap 58 %, mens gælden vedrørende kvalitetsfundsbyggerierne og de finansielt leasede aktiver udgør henholdsvis ca. 25 % og 17 %.

Fordelingen af den langfristede gæld



*KommuneKredit

Sammenholdes regnskabet for den langfristede gæld optaget hos KommuneKredit med det vedtagne budget og det korrigerede budget ses en afvigelse på henholdsvis ca. 710 mio. kr. og 11 mio. kr.

Afvigelsen skyldes primært en udskydelse af det planlagte låneoptag til kvalitetsbyggerierne.

Langfristet gæld – KommuneKredit

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024
Langfristet gæld primo året	-6.798,6	-6.798,4	-6.798,4
Afdrag	967,4	976,0	987,1
Lånoptagelse			
Delvis lånoptagelse refinansiering	-296,0	-446,0	-446,0
Lånoptagelse lokalbaner	-97,2	-50,9	-50,9
Lånoptagelse Favrholm station	0,0	0,0	0,0
Låneoptag Kvalitetsfond	-794,0	0,0	0,0
Afdrag og lånoptagelse	-219,8	479,1	490,2
Langfristet gæld ultimo året	-7.018,4	-6.319,3	-6.308,2

Derudover er der indeholdt langfristet gæld på 10 mio. kr. vedrørende den selvejende institution "Solgaven".

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

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Leasingaftaler i etablering	-372.781	-52.388	-425.170
Leasingaftaler i administration	-1.199.406	283.800	-915.606
Ikke godkendte fakturaer	81.818	-41.799	40.019
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-1.490.370	189.613	-1.300.756

Ultimo 2024 udgør gælden vedr. leasingfinansierede anskaffelser 1.301 mio. kr. Heraf udgør aftaler der er sat i administration 916 mio. kr. Aftaler der er under etablering udgør 385 mio. kr. Der er foretaget førtidsindfrielse af leasinggæld i 2024 for 467 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Medicotekniske anskaffelser	285.292	-51.032	234.260
Energieffektiviseringer	215.823	38.290	254.113
Lokale leasinganskaffelser	124.844	56.400	181.245
ESCO - Hvidovre Hospital	108.639	-10.625	98.014
Sterilcentral Herlev Gentofte	179.082	-100.917	78.165
Sterilcentral Rigshospitalet	205.824	-131.223	74.600
Uddannelsescenter Bispebjerg	29.408	45.686	75.094
Køretøjer	53.056	80	53.135
Nødstrømsanlæg	50.370	-3.592	46.778
Total body PET/CT-scanner	55.383	-9.402	45.981
Rigshospitalet Centralkøkken	18.713	13.979	32.692
Trykkammer på Rigshospitalet	30.678	1.300	31.979
Automatiseret laboratorieudstyr - Herlev	33.555	-4.152	29.403
Udstyr til Nordsjællands Hospital	29.289	-4.415	24.874
Køkkenudstyr og energitiltag	20.172	7	20.179
Afd. for Karkirurgi på Rigshospitalet	2.577	8.162	10.740
Apparatur til patologi	11.284	-1.779	9.506
Udvidelse af kølekapacitet	25.880	-25.880	0
Varmegenvindingsanlæg	10.500	-10.500	0
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver i alt	1.490.370	-189.613	1.300.756

Medicotekniske anskaffelser finansieres ved årligt tildelte budgetrammer. Regionsrådet har de seneste år tildelt både en lokal ramme på 170 mio. kr. og en regional ramme på 185 mio. kr. De lokale rammer administreres af hospitalerne og de regionale rammer administreres på tværs af hospitaler for at optimere indkøbene.

Note 20: Kortfristet gæld til pengeinstitutter

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Nyt Hospital Nordsjælland	0	-235.394	-235.394
I alt	0	-235.394	-235.394

Som en del af finansieringen af kvalitetsfondsbyggeriet Nyt Hospital Nordsjælland er der optaget en byggekredit i KommuneKredit til den løbende finansiering. Når byggeriet er færdigt, vil denne byggekredit blive omlagt til et langfristet lån.

Ultimo 2024 udgjorde trækingsretten i alt 511 mio. kr. Trækingsretten opskrives løbende i takt med nye tilsagn fra Indenrigsministeriet.

Saldoen ultimo 2024 på de 235,9 mio. kr. indgår som en del regionens deponerede beløb under kortfristede tilgodehavender, jf. note 12.

Note 21: Kortfristet gæld til staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Gæld til staten excl. kvalitetsfundsprojekter	-458.724	80.403	-378.321
Likviditetsudlæg vedrørende kvalitetsfundsprojekter	891.416	-222.544	668.872
I alt	432.692	-142.141	290.551

Den kortfristede gæld til staten ultimo 2024 ekskl. kvalitetsfundsprojekter består primært af værdien af lageret til RescEU på ca. 85 mio. kr.

Finansieringen af kvalitetsfundsprojekterne sker ved en statslig finansiering på ca. 60 % og en egenfinansiering på ca. 40 %.

Ved udgangen af 2024 er der et samlet forbrug på kvalitetsfundsprojekterne på 14.055 mio. kr. Statens andel af udgifterne udgør 8.433 mio. kr., hvoraf staten har likviditetsfinansieret for 7.764 mio. kr. Det vil sige, at regionen har et likviditetsudlæg på 669 mio. kr.

Note 22: Kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024
Kommuner og andre regioner	-867.546	607.673	-259.873
Feriepenge	-1.911.450	-77.630	-1.989.080
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-5.056.797	-197.419	-5.254.216
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-54.123	-11.429	-65.552
Mellemregningskonto	-1.084.393	-49.314	-1.133.707
I alt	-8.974.309	271.881	-8.702.429

Den kortfristede gæld er samlet set faldet med 272 mio. kr. i 2024.

Faldet i den kortfristede gæld til kommuner og andre regioner skyldes primært en teknisk lagerfordeling til de øvrige regioner på 608 mio.

Under mellemregningskontoen indgår ultimo regnskabsåret en periodisering på ca. 150 mio. kr. som et tilgodehavende, der kan henføres til kvalitetsfundsbyggeriet Nyt Hospital Nordsjælland.

Uforbrugte eksterne midler indgår ultimo regnskabsåret som en kortfristet gældsforpligtelse, da disse uforbrugte eksterne midler er øremærket til særlige formål og derfor ikke kan anvendes til andre formål

Uforbrugte eksterne midler

Hele 1.000 kr.	Primo 2024	Ændring	Ultimo 2024	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2024
Amager og Hvidovre Hospital	-208.924	6.745	-202.179	-185.945
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	-172.700	-20.515	-193.215	-180.180
Bornholms Hospital	355	38	393	0
Herlev og Gentofte Hospital	-411.326	-33.972	-445.298	-430.405
Nordsjællands Hospital	-52.839	4.893	-47.946	-44.620
Region Hovedstadens Psykiatri	-76.463	22.441	-54.022	-49.638
Rigshospitalet	-1.361.082	-73.729	-1.434.811	-1.338.627
Hospitaler i alt	-2.282.979	-94.099	-2.377.078	-2.229.415
RegionH Akutberedskab	-11.624	82	-11.543	-7.275
Center for HR	-4.878	-4.630	-9.508	-9.508
Center for Sundhed	-4.870	-9.902	-14.772	0
Center for Ejendomme	-10.318	-5.696	-16.014	0
Den Sociale Virksomhed	0	0	0	0
Center for Regional udvikling	10.432	-5.055	5.378	0
Steno Diabetes Center Copenhagen	-92.838	-5.046	-97.884	-97.884
Center for Økonomi	715	-199	516	0
Region Hovedstaden i alt	-2.396.360	-124.546	-2.520.907	-2.344.082

De uforbrugte eksterne midler er steget med 124,5 mio. kr. fra 2023 og beløber sig til 2.520,9 mio. kr. ved udgangen af 2024.

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.

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 2024 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 2024 og regnskab 2024.

I forhold til resultatopgørelsen indeholder den omkostningsbaserede bevillingsoversigt på de følgende sider ikke de samlede nettorenteindtægter på 119,4 mio. kr., mens objektiv finansiering på 37,1 mio. kr. (finansieringsindtægt) indgår i den omkostningsbaserede bevillingsoversigt.

8.1 Samlede oversigter

8.1.1 Udgiftsbaseret

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings-
Beløb i mio. kr.	2024	2024	2024	2024	mio. kr.	%	budget
Område Bevillingsniveau							
Hospitaler	24.938,7	2.075,4	27.014,1	26.345,0	669,1	2,5%	0,0
Amager og Hvidovre Hospital	3.084,6	220,8	3.305,4	3.265,7	39,6	1,2%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.469,0	300,0	2.769,0	2.558,9	210,1	7,6%	0,0
Bornholms Hospital	481,6	25,0	506,6	500,1	6,6	1,3%	0,0
Herlev og Gentofte Hospital	5.014,0	425,4	5.439,4	5.331,0	108,4	2,0%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	207,3	37,6	244,9	244,6	0,3	0,1%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.705,5	146,7	2.852,2	2.812,8	39,3	1,4%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	3.912,6	155,8	4.068,3	3.978,5	89,8	2,2%	0,0
Rigshospitalet	7.064,1	764,3	7.828,3	7.653,4	175,0	2,2%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	8.586,7	-837,4	7.749,2	7.922,8	-173,5	-2,2%	67,3
Region Hovedstadens Akutberedskab	1.108,5	3,2	1.111,7	1.113,7	-2,0	-0,2%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	105,3	69,4	174,7	193,2	-18,5	-10,6%	0,0
Center for IT og Medicoteknologi	1.865,3	66,8	1.932,2	1.794,9	137,2	7,1%	8,7
Center for HR og Uddannelse	1.127,8	-79,3	1.048,6	1.066,6	-18,0	-1,7%	0,0
Center for Ejendomme	1.562,9	137,2	1.700,1	1.769,9	-69,8	-4,1%	58,6
Sygehusbehandling uden for regionen	719,5	3,5	723,0	760,7	-37,7	-5,2%	0,0
Fælles driftsudgifter mv.	2.097,2	-1.038,2	1.059,0	1.223,7	-164,7	-15,6%	0,0
Praksisområdet	8.229,4	106,9	8.336,3	8.359,4	-23,1	-0,3%	0,0
Praksisområdet	8.229,4	106,9	8.336,3	8.359,4	-23,1	-0,3%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-48,2	-7,5	-55,7	-40,9	-14,7	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-48,2	-7,5	-55,7	-40,9	-14,7	-	0,0
Regional udvikling	894,7	-0,9	893,8	879,7	14,2	1,6%	0,0
Kollektiv Trafik	565,1	-0,9	564,3	565,6	-1,3	-0,2%	0,0
Miljøområdet	171,6	-1,5	170,1	167,0	3,1	1,8%	0,0
Øvrig regional udvikling	157,9	1,5	159,4	147,1	12,3	7,7%	0,0
Administration	1.012,7	75,8	1.088,5	967,8	120,7	11,1%	0,0
Sundhed	970,2	72,5	1.042,7	927,6	115,1	11,0%	0,0
Socialområdet	22,6	1,8	24,4	21,4	3,0	12,1%	0,0
Regional udvikling	19,9	1,5	21,4	18,8	2,6	12,1%	0,0
I alt driftsvirksomhed	43.614,0	1.412,3	45.026,3	44.433,7	592,6	1,3%	67,3
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	1.466,0	99,4	1.565,4	1.525,8	39,6	2,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	1.050,0	650,6	1.700,6	1.267,6	433,0	25,5%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	6,4	31,4	24,0	7,4	23,6%	0,0
Regional udvikling	66,0	0,0	66,0	69,1	-3,1	-	0,0
Investeringer i alt	2.607,0	756,4	3.363,4	2.886,5	476,9	14,2%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	46.221,0	2.168,7	48.389,6	47.320,2	1.069,4	2,2%	67,3

*) Afvigelse: mindredgifter (+) merudgifter (-)

8.1.2 Omkostningsbaseret

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)	Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings-
Beløb i mio. kr.	2024	2024	2024	2024	mio. kr.	%	budget
Område Bevillingsniveau							
Hospitaler	25.964,9	2.257,3	28.222,2	27.328,5	893,6	3,2%	0,0
Amager og Hvidovre Hospital	3.252,4	219,6	3.472,0	3.398,1	73,9	2,1%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	2.557,9	298,7	2.856,5	2.631,2	225,3	7,9%	0,0
Bornholms Hospital	507,1	25,0	532,0	520,8	11,2	2,1%	0,0
Herlev og Gentofte Hospital	5.262,3	423,6	5.685,9	5.495,6	190,3	3,3%	0,0
Steno Diabetes Center Copenhagen	208,9	37,6	246,5	245,0	1,5	0,6%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.831,2	145,4	2.976,6	2.876,9	99,8	3,4%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri	3.977,4	191,6	4.169,0	4.080,7	88,3	2,1%	0,0
Rigshospitalet	7.367,7	915,9	8.283,6	8.080,2	203,4	2,5%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	8.770,9	-863,5	7.907,4	7.388,5	518,9	6,6%	67,3
Region Hovedstadens Akutberedskab	1.117,1	3,2	1.120,3	1.121,4	-1,1	-0,1%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	119,8	1,8	121,5	93,8	27,7	22,8%	0,0
Center for IT og Medicoteknologi	1.931,5	108,1	2.039,6	1.885,5	154,1	7,6%	8,7
Center for HR og Uddannelse	1.135,9	-78,3	1.057,7	1.075,2	-17,5	-1,7%	0,0
Center for Ejendomme	1.574,5	136,5	1.711,1	1.804,3	-93,3	-5,5%	58,6
Sygehusbehandling uden for regionen	719,5	3,5	723,0	760,7	-37,7	-5,2%	0,0
Fælles driftsudgifter mv.	2.172,5	-1.038,2	1.134,2	647,6	486,7	42,9%	0,0
Praksisområdet	8.229,4	106,9	8.336,3	8.359,4	-23,1	-0,3%	0,0
Praksisområdet	8.229,4	106,9	8.336,3	8.359,4	-23,1	-0,3%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-14,3	-1,4	-15,7	-1,2	-14,5	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-14,3	-1,4	-15,7	-1,2	-14,5	-	0,0
Regional udvikling	895,0	-0,9	894,1	880,5	13,7	1,5%	0,0
Kollektiv Trafik	565,1	-0,9	564,3	565,6	-1,3	-0,2%	0,0
Miljøområdet	171,9	-1,5	170,4	167,1	3,3	2,0%	0,0
Øvrig regional udvikling	157,9	1,5	159,4	147,8	11,6	7,3%	0,0
Administration	661,4	75,7	737,1	566,6	170,5	23,1%	0,0
Sundhed	634,5	72,5	707,0	544,2	162,8	23,0%	0,0
Socialområdet	14,3	1,7	16,0	11,9	4,1	25,4%	0,0
Regional udvikling	12,6	1,5	14,1	10,5	3,6	25,7%	0,0
I alt driftsvirksomhed	44.507,3	1.574,1	46.081,4	44.522,2	1.559,1	3,4%	67,3
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	1.466,0	99,4	1.565,4	1.526,0	39,4	2,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	1.050,0	650,6	1.700,6	1.267,8	432,8	25,4%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	25,0	6,4	31,4	24,0	7,4	23,6%	0,0
Regional udvikling	66,0	0,0	66,0	69,1	-3,1	-	0,0
Investeringer i alt	2.607,0	756,4	3.363,4	2.886,9	476,5	14,2%	0,0
Nettodrifts- og investeringsomkostninger i alt	47.114,3	2.330,5	49.444,7	47.409,1	2.035,6	4,1%	67,3

*) Afvigelser: mindredgifter (+) merudgifter (-)

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

I årsregnskabet for 2024 udgør regionens finansieringsindtægter vedrørende det statslige aktivitetsafhængige bidrag (nærhedsfinansiering) 519,8 mio. kr. Med økonomiaftalen for 2025 blev det aftalt, at der ikke foretages en efterregulering vedrørende den udbetalte nærhedsfinansiering for 2024, som følge af den styrkede aktivitet for at nedbringe ventelister, jævnfør Aftale om en akutplan for sygehusvæsenet.

For 2024 gælder, at der er sket mellemregional afregning for 1. – 4. kvartal på baggrund af det DRG-grupperede data leveret af Sundhedsdatastyrelsen. Sidste afregning for 2024 er sket på baggrund af LPR pr. 10. januar 2025 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 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	2.489.353	119.240	2.608.593	2.492.832	115.761
Øvrige driftsudgifter	793.858	90.622	884.480	949.289	-64.809
Driftsudgifter i alt	3.283.211	209.862	3.493.073	3.442.121	50.952
Indtægter	-198.583	10.889	-187.694	-176.383	-11.311
Nettodriftsudgifter	3.084.627	220.751	3.305.378	3.265.738	39.641
Afskrivninger	165.913	0	165.913	121.044	44.869
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	4.400	-1.145	3.255	2.706	549
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-2.534	0	-2.534	8.654	-11.188
Omkostningselementer i alt	167.779	-1.145	166.634	132.404	34.230
Nettoresultat i alt	3.252.406	219.606	3.472.012	3.398.142	73.870

Økonomi

Amager og Hvidovre Hospital havde i 2024 totalt set et mindreforbrug på den økonomiske ramme på 73,8 mio. kr. I det udgiftsbaserede regnskab er der et mindreforbrug på 39,6 mio. kr. og i det omkostningsbaserede regnskab er der et mindreforbrug på 34,2 mio. kr.

Særligt for 2024

Amager og Hvidovre Hospital kom ind i året med højt tempo, mange patienter og stort fokus på at få en ny hverdag til fungere med sygehusdrift på to primære matrikler. Med samling af de medicinske funktioner på to matrikler, har det været muligt at skabe robuste faglige medicinske afdelinger, hvor tre af dem har funktion på både Amager og Hvidovre, og har fået ledelse på tværs. En ny Afdeling for Ældresygdomme så dagens lys, og de sidste forberedelser til indflytningen i Center A i november blev igangsat.

Med etableringen af Afdeling for Ældresygdomme, er der nu specialiserede geriatriske sengeafsnit på såvel Amager som Hvidovre-matriklerne, hvilket er til stor gavn for de ældre borgere i vores planområde, og for vores samarbejdspartnere i primærsektoren. Grundlaget for at udvikle samarbejdet i den kommende sundhedsreform er langt bedre med denne ændring.

Aktivitet og økonomi er i 2024 særligt påvirket af det store fokus på optimal anvendelse af den samlede kapacitet i det offentlige og det private sygehusvæsen. En række ekstra midler er blevet udmøntet fra politisk side for at sikre et sidste indhug i ventelisterne til operation. Der er iværksat tiltag for at mindske udgifterne på området fremover. På mave-tarmområdet, særligt kirurgi, er det lykkedes at få bragt balance i den samlede økonomi til populationsansvaret, mens der fortsat er behov for initiativer inden for scanning og operationer i knogler og led før balance opnås.

Der er arbejdet intenst på hospitalet med at få organiseringen på plads omkring den fælles akutmodtagelse. Det indflyttede korttidsafsnit fra Glostrup-matriklen fusionerede 1. juni 2024 med Akutmodtagelsen, hvorefter den samlede afdeling kunne fokusere på træning, kompetenceudvikling og flytning til Center A. Den 3. november flyttede patienterne fra Afdeling for Hjertesygdomme, Afdeling for Børn og Unge samt indlagte

på barselsafsnittet til nye fine enestuer, mens patienter til Akutmodtagelsen nu blev mødt i én indgang uanset hvilke symptomer, de kom med.

Flytning og klargøring her til medførte betydelige udgifter for såvel hospitalet som de omfattede afdelinger i 2024. Dette til trods er det lykkedes at opnå balance for året, når der er taget forbehold for nødvendige overførsler. Aktiviteten har fundet et nyt vanligt niveau efter COVID-19, og der pågår en fokuseret indsats for at få registreringer af patientaktivitet tilpasset ændringerne. Der er til stadighed øje på overholdelse af patientrettighederne samt det grønne og det kloge valg.

Investeringsrammen

Årets investeringer foretaget over den lokale investeringsramme andrager 1,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	4.192	4.192	1.894	2.298

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager og Hvidovre Hospital har i 2024 afholdt forskningsudgifter for netto 136,7 mio. kr.

Der er ultimo året overført uforbrugte eksterne midler til balancen under kortfristet gæld for 202,2 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	104.949	-104.949
Øvrige driftsudgifter	0	31.757	-31.757
Driftsudgifter i alt	0	136.706	-136.706
Indtægter	0	-136.716	136.716
Nettodriftsudgifter	0	-10	10
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	10	-10
Omkostningselementer i alt	0	10	-10
Nettoresultat i alt	0	0	0

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

-202.179

8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	2.081.265	205.174	2.286.439	2.171.713	114.726
Øvrige driftsudgifter	-144.155	811.084	666.929	584.496	82.433
Driftsudgifter i alt	1.937.110	1.016.258	2.953.368	2.756.208	197.159
Indtægter	531.897	-716.261	-184.363	-197.335	12.972
Nettodriftsudgifter	2.469.008	299.997	2.769.004	2.558.874	210.131
Afskrivninger	6.878	0	6.878	64.079	-57.201
Lagerforskydning	6.968	-1.332	5.636	113	5.523
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	5.465	-5.465
Forskydning i hensættelse til feriepenge	75.025	0	75.025	2.708	72.317
Omkostningselementer i alt	88.871	-1.332	87.539	72.365	15.174
Nettoresultat i alt	2.557.879	298.665	2.856.543	2.631.239	225.305

Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital (BFH) har i 2024 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 210,1 mio. kr., mens der har været et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 15,2 mio. kr. Samlet har Bispebjerg og Frederiksberg Hospital et mindreforbrug på netto 225,3 mio. kr.

Særligt for 2024

Året 2024 har været præget af en række større budgetændringer.

Samlet set er hospitalets udgiftsbudget forøget med netto 300 mio. kr. siden vedtaget budget. Dette dækker over en række større budgettilførsler og -reduktioner, hvoraf genbevillinger fra 2023 udgør langt den største del.

På aktivitetssiden har BFH i 2024 haft fokus på værdibaseret sundhed (VBS), nærhedsfinansiering og på at kunne leve op til patientrettigheder, ligesom der fortsat har været personalemangel på nogle sengeafsnit.

Afdelingerne har f.eks. arbejdet med at gennemgå patienter og afslutte forløb, tænke færre kontroller, mere telemedicin mv. Indhentning af kirurgisk aktivitet har dog været udfordret af mangel på anæstesi- og operationssygeplejersker, som har medført en reduceret operationskapacitet.

BFH havde i 2024 en forholdsmæssigt stor mindreaktivitet opgjort i DRG på ca. 271 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 anlægsudgifter for 0,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	3.623	3.623	151	3.472

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2024 haft eksterne indtægter på 227 mio. kr. fra bl.a. Novo Nordisk Fonden, Styrelsen for Forskning og Innovation, Vertex Pharmaceuticals Inc., Lundbeckfonden og mange flere. Ultimo året udgør saldoen af uforbrugte eksterne midler i alt 193,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	269.237	140.012	129.226
Øvrige driftsudgifter	94.043	67.367	26.676
Driftsudgifter i alt	363.280	207.379	155.902
Indtægter	-198.841	-227.614	28.773
Nettodriftsudgifter	164.440	-20.235	184.675
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0
Nettoresultat i alt	164.440	-20.235	184.675

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld	-193.215
--	-----------------

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsbaseret regnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	358.228	13.451	371.679	365.857	5.822
Øvrige driftsudgifter	135.054	14.080	149.133	147.152	1.981
Driftsudgifter i alt	493.281	27.531	520.812	513.009	7.803
Indtægter	-11.688	-2.501	-14.189	-12.948	-1.241
Nettodriftsudgifter	481.594	25.029	506.623	500.061	6.562
Afskrivninger	23.113	0	23.113	19.418	3.695
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	362	-62	300	302	-2
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	0	2.000	1.018	982
Omkostningselementer i alt	25.475	-62	25.413	20.738	4.675
Nettoresultat i alt	507.069	24.967	532.036	520.798	11.238

Økonomi

Bornholms Hospital har et mindreforbrug på 11,2 mio. kr., der fordeler sig med et mindreforbrug på 6,6 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og et mindreforbrug på 4,7 mio. kr. på omkostningselementerne.

Mindreforbruget skyldes planlagte overførsler til 2025, der først og fremmest vedrører leasingydelser i forbindelse med tidligere års anskaffelser. Derudover vedrører det overførsler til udskiftning af DECT-telefoni, samt midler der skal anvendes til at styrke indsatsen i forhold til at hjemtage opgaver fra privathospitalerne. Sidstnævnte har der været et særligt fokus på i 2024, og dette vil fortsætte i 2025.

Særligt for 2024

Bornholms Hospital har fortsat stort fokus på at sikre rekrutteringsgrundlaget og dermed en mere stabil bemanning af vakante stillinger. Partnerskabsaftalen med Bispebjerg Frederiksberg Hospital samt et tæt samarbejde med andre af regionens hospitaler, har medvirket til at robustgøre hospitalet og forventes at reducere rekrutteringsudfordringerne. Der er yderligere blevet arbejdet med en ensretning af vilkår for at tage vagter og udføre arbejde på Bornholms Hospital.

Genbevilling

Der overføres 4,6 mio. kr. til 2025 i forbindelse med 1. Økonomirapport 2025. Midlerne omfatter primært periodeforskydninger, midler i forbindelse med udskiftning af telefonanlæg samt tilbageholdenhed indenfor driftsrammen.

Investeringsrammen

Der har ikke været budgetteret med midler på den lokale investeringsramme i 2024.

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

De eksterne midler på Bornholms Hospital omfatter primært midler i forbindelse med projektet "Lyst til at blive" finansieret af styrelsen for Arbejdsmarked og Rekruttering. De uforbrugte eksterne midler udgør 0,4 mio. kr. ultimo 2024.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvielser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	630	-630
Øvrige driftsudgifter	0	515	-515
Driftsudgifter i alt	0	1.145	-1.145
Indtægter	0	-1.144	1.144
Nettodriftsudgifter	0	1	-1
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0
Nettoresultat i alt	0	1	-1

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

393

8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	3.669.016	185.952	3.854.967	3.731.057	123.911
Øvrige driftsudgifter	1.684.869	221.718	1.906.587	1.956.586	-49.999
Driftsudgifter i alt	5.353.885	407.669	5.761.554	5.687.643	73.911
Indtægter	-339.848	17.681	-322.167	-356.642	34.474
Nettodriftsudgifter	5.014.037	425.350	5.439.387	5.331.001	108.386
Afskrivninger	240.007	0	240.007	157.537	82.470
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	5.423	-1.764	3.659	3.346	313
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.809	0	2.809	3.668	-859
Omkostningselementer i alt	248.239	-1.764	246.475	164.550	81.925
Nettoresultat i alt	5.262.276	423.586	5.685.862	5.495.552	190.310

Økonomi

Herlev og Gentofte Hospital er i 2024 endt med et regnskabsresultat, der udviser et samlet mindreforbrug på 190,3 mio. kr. fordelt med et mindreforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 108,4 mio. kr. og et mindreforbrug i det omkostningsbaserede regnskab på 81,9 mio. kr. Det skal bemærkes, at hospitalets regnskab for 2024 midlertidigt også omfatter Det Regionale Sterilcentral Program, herunder også midler til indkøb af instrumenter.

Korrigeret for mindreforbrug på Det Regionale Sterilcentral Program og instrumentindkøb på 25,9 mio. kr. viser årets resultat et mindreforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 82,5 mio. kr.

Dette mindreforbrug skyldes hovedsageligt tidsforskydninger, hvoraf hospitalets interne projekter udgør 41 mio. kr. inkl. sundhedsklyngemidler. Pukkelafviklingsprojekter udgør 10 mio. kr., udgifter til etablering af øget kapacitet primært på fertilitetsområdet udgør 8,5 mio. kr., ekstraordinær engangsbevilling til opstart af IVDR-certificering udgør 6,4 mio. kr., reservede midler til medfinansiering af cyklotron udgør 4,3 mio. kr., midler til istandsættelsesarbejder i forbindelse med HOP25 udgør 4,4 mio. kr. og midler til nonoperativ indsats på ortopædområdet udgør 2 mio. kr. Det samlede resultat af ovenstående poster udgør 76,6 mio. kr.

I det omkostningsbaserede regnskab er resultatet især udtryk for betydelige afskrivninger på bygninger og medicoteknisk udstyr mm., som dog modsvares af virkningen af indfrielse af leasinggæld.

Særligt for 2024

Herlev og Gentofte Hospital var betydeligt udfordret økonomisk primo 2024, men som følge af tillægsbevillinger til brystområdet på 30 mio. kr., akutpakkemidler til pukkelafvikling og stram økonomisk styring, er året endt med et positivt resultat. Akutpakkemidlerne er dels anvendt til at udvide hospitalets egen kapacitet og dels til et betydeligt køb af ydelser på privathospitaler. Hospitalet har haft stort fokus på at styre forbruget til privathospitaler, og som følge heraf har direktionen godkendt en strategi for anvendelsen af de afsatte midler. Det er samtidigt besluttet at lægge budgetter til køb på privathospitaler ud til de respektive afdelinger fra 2025 i tråd med regionens rammestyringsprincipper. Hospitalets samlede budget til køb på privathospitaler er dog

fortsat ikke på niveau med det forventede forbrug i 2025, og hospitalet står således med en økonomisk udfordring.

Som led i HOP25 blev det besluttet at samle den akutte medicinske behandling på Herlev-matriklen og ligeledes samle hospitalets intensivsenge på Herlev. Det giver hospitalet mulighed for at drive de to områder mere effektivt og understøtter dermed mulighederne for budgetoverholdelse. Det blev samtidig besluttet at oprette Hjertecenter Hovedstaden, herunder at flytte de invasive hjertefunktioner fra Herlev og Gentofte til Rigshospitalet. En række hjertefunktioner bliver dog fysisk på Gentofte-matriklen, men hører organisatorisk under Rigshospitalet.

Hospitalets flytteplaner, som følge af HOP25 skulle oprindeligt være eksekveret i efteråret 2024, men som følge af at der blev konstateret asbest i sengetårnet på Herlev-matriklen, blev væsentlige dele udskudt til 2025.

I 2024 oplevede hospitalet en forbedring i vakancesituationen. Samtidig er det interne vikarbureau blevet revitaliseret. Det har gjort det muligt at reducere de senere års betydelige udgifter til eksterne vikarer og FEA. Udgifterne til eksterne vikarer, ekskl. FADL og jordemødre udgjorde 12 mio. kr. Hospitalets eget interne vikarbureau, Assistancen, leverede vikarer til afdelingerne for 23 mio. kr. Udgifterne til FEA udgjorde 16 mio. kr. hvoraf 9 mio. kr. skyldes pukkelafrvikling. Det resterende beløb skyldes implementering af RIS/PACS og vakancer.

Hospitalet gennemførte i 2024 en omprioriteringsrunde i forbindelse med budget 2025. Omprioriteringsbeløbet på 52 mio. kr. blev primært tilvejebragt som følge af reducerede omkostninger til drift af akut- og intensivområderne, jf. HOP25. Det realiserede beløb er anvendt til at styrke budgetterne i de afdelinger, der i en årrække har været underbudgetteret. Der er dog fortsat budgetmæssige udfordringer på enkelte afdelinger, der skal håndteres i 2025.

På medicinområdet var der et mindreforbrug på 9,4 mio. svarende til 1,1 procent af budgettet.

Genbevilling

HGHs regnskabsresultat 2024 inklusiv Den Regionale Sterilcentral udviser et mindreforbrug til genbevilling på 93,5 mio. kr. efter der er korrigeret for centralt afholdte udgifter og afvigelser på medicin og fælles indtægter, hvor der ikke er fuld indregning. Korrigeret for Den Regionale Sterilcentral og leasingforskydninger udgør genbevillingen ca. 77 mio. kr.

Mindreforbruget på 77 mio. kr. skyldes dels tidsforskydninger på interne projekter inkl. sundhedsklyngeprojekterne og tidsforskydninger ift. nogle af de øremærkede bevillinger, hospitalet blev tilført ved 3. og 4. ØR 2024 (inkl. pukkelafrvikling).

Investeringsrammen

Der er i 2024 afholdt udgifter for i alt 6,2 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	5.512	5.512	6.208	-696

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Herlev og Gentofte hospital har i 2024 afholdt forskningsudgifter for i alt 408 mio. kr. De samlede uforbrugte eksterne midler ultimo regnskabsåret udgør 445,3 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvi- gelser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	220.424	184.103	36.320
Øvrige driftsudgifter	202.211	224.059	-21.848
Driftsudgifter i alt	422.635	408.163	14.472
Indtægter	-397.647	-408.134	10.487
Nettodriftsudgifter	24.988	29	24.959
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	-29	29
Omkostningselementer i alt	0	-29	29
Nettoresultat i alt	24.988	0	24.988

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

-445.298

8.2.2.5 Steno Diabetes Center Copenhagen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindregifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	70.216	4.525	74.741	78.081	-3.340
Øvrige driftsudgifter	149.244	39.877	189.121	187.043	2.078
Driftsudgifter i alt	219.460	44.402	263.862	265.124	-1.262
Indtægter	-12.203	-6.797	-19.001	-20.561	1.561
Nettodriftsudgifter	207.257	37.604	244.861	244.562	299
Afskrivninger	0	0	0	3	-3
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	115	-19	96	0	96
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.500	0	1.500	418	1.082
Omkostningselementer i alt	1.615	-19	1.596	421	1.176
Nettoresultat i alt	208.872	37.586	246.458	244.983	1.475

Økonomi

Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC) har afholdt nettodriftsudgifter for 244,6 mio. kr. på den regionale bevilling svarende til et mindreforbrug på netto 0,3 mio. kr., der kan henføres til periodeforskydninger.

Som en del af finansieringen modtog SDCC i 2024 en bevilling på 190,3 mio. kr. fra Novo Nordisk Fonden (NNF). Der har været afholdt udgifter for 164,4 mio. kr., hvilket svarer til et nettomindreforbrug på 25,9 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.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindregifter (+) merudgifter (-)
SBI	87.948	65.731	22.216
Klinisk Forskning	50.637	49.435	1.202
Uddannelse	21.416	21.688	-272
Sundhedsfremmeforskning	22.345	22.107	238
Strategisk Ledelsespulje	7.276	4.673	2.603
Drift & Service	700	804	-104
Nettoresultat i alt	190.322	164.439	25.883

Der er ultimo 2024 overført et mindreforbrug på 50,1 mio. kr. til status som kortfristet gæld vedrørende bevillingen fra NNF. Udover årets mindreforbrug består beløbet også af uforbrugte midler fra tidligere år.

Særligt i 2024

SDCC er Skandinaviens største diabeteshospital og har behandlingsansvaret af ca. 12.000 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, jf. ovenstående tabel.

I efteråret 2024 implementerede SDCC et nyt individualiseret patientforløb. Det betyder, at personer, som har mindre behov, ikke i samme omfang, behøver deltage i opfølgende rutinebesøg, men i højere grad kan tage ansvar for egen sygdom. Der er desuden sket en større omlægning af ambulatorieaktiviteter til digitale løsninger f.eks. større anvendelse af virtuelle konsultationer, introduktion af selvbook-muligheder m.m.

Genbevilling

Der overføres 6,6 mio. kr. til 2025 i forbindelse med 1. Økonomirapport 2025.

Investeringsrammen

Der er i 2024 foretaget investeringer for i alt 34 t. kr. til IT-infrastruktur, finansieret af den centrale investeringsramme. Dertil kommer indkøb af medicoteknisk udstyr, finansieret af bevillingen fra Novo Nordisk Fonden samt afholdte udgifter på 0,2 mio. kr., finansieret af den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	0	0	163	-163

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Forbruget af eksterne forskningsmidler i 2024 har været 74,8 mio. kr., og ultimo 2024 er der i alt overført uforbrugte forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 97,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	55.601	-55.601
Øvrige driftsudgifter	0	19.213	-19.213
Driftsudgifter i alt	0	74.814	-74.814
Indtægter	0	-79.860	79.860
Nettodriftsudgifter	0	-5.046	5.046
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0
Nettoresultat i alt	0	-5.046	5.046

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld	-97.884
--	----------------

8.2.2.6 Nordsjællands Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	2.198.936	93.174	2.292.110	2.158.508	133.601
Øvrige driftsudgifter	580.282	49.547	629.829	729.182	-99.353
Driftsudgifter i alt	2.779.218	142.721	2.921.939	2.887.690	34.249
Indtægter	-73.717	3.952	-69.765	-74.851	5.086
Nettodriftsudgifter	2.705.501	146.673	2.852.174	2.812.839	39.334
Afskrivninger	100.039	0	100.039	59.241	40.798
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	3.172	-1.256	1.916	1.406	510
Forskydning i hensættelse til feriepenge	22.500	0	22.500	3.383	19.117
Omkostningselementer i alt	125.711	-1.256	124.455	64.030	60.424
Nettoresultat i alt	2.831.212	145.417	2.976.629	2.876.870	99.759

Økonomi

Årets resultat for 2024 for Nordsjællands Hospital (NOH) udviser totalt et samlet mindreforbrug på den økonomiske ramme på 99,8 mio. kr., der fordeler sig med 39,3 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab og 60,4 mio. kr. på de omkostningselementer, der indgår i det omkostningsbaserede regnskab.

I forhold til det oprindeligt vedtagne nettodriftsudgiftsbudget for 2024 er der til og med 4. økonomirapport foretaget en række budgetkorrektioner, der samlet beløber sig til en budgettilførsel på 146,6 mio. kr., som bringer Nordsjællands Hospitals korrigerede nettodriftsbudget op på 2.852,2 mio. kr.

Særligt for 2024

Nordsjællands Hospital har i 2024 haft et stort fokus på at sikre budgetoverholdelse samtidig med afvikling af ventelister til operation og overholdelse af patientrettighederne. Denne balancegang er lykkedes via en stram økonomistyring og en effektiv ressourceudnyttelse.

Nordsjællands Hospital går ud af 2024 og ind i 2025 med en forholdsvis stabil økonomi. Dette til trods for det store pres på økonomien, som primært skyldes forbruget på privathospitaler og højt sygefravær kombineret med få vakante stillinger i afdelingerne.

Investeringsrammen

Der er ikke bevilget eller afsluttet formålsbestemte bevillinger på Nordsjællands Hospital i 2024. Forbruget på den lokale investeringsramme i 2024 er opgjort til 2,6 mio. kr. Årsagen til mindreforbruget i forhold til budgettet skyldes, at det ikke har været muligt at få indkøbt og leveret alt det apparatur, der er bestilt og disponeret midler til i 2024. Dette vil ske i 2025.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	3.264	409	3.673	2.615	1.058

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

På forskningsområdet har NOH i 2024 modtaget eksterne tilskud samt tilskud fra øvrige af regionens hospitaler i forbindelse med forskningsfællesskaber på i alt 28,2 mio. kr. Ved udgangen af 2024 er der en saldo på uforbrugte eksterne midler på 47,9 mio. kr., hvoraf uforbrugte eksterne forskningsmidler udgør 44,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	25.937	-25.937
Øvrige driftsudgifter	79.010	2.201	76.809
Driftsudgifter i alt	79.010	28.138	50.872
Indtægter	-29.547	-28.158	-1.389
Nettodriftsudgifter	49.463	-20	49.482

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld	-47.946
--	----------------

8.2.2.7 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	6.043.171	336.918	6.380.089	6.386.276	-6.187
Øvrige driftsudgifter	4.539.202	361.289	4.900.490	4.456.194	444.296
Driftsudgifter i alt	10.582.373	698.207	11.280.579	10.842.469	438.110
Indtægter	-3.518.300	66.053	-3.452.247	-3.189.106	-263.141
Nettodriftsudgifter	7.064.073	764.259	7.828.332	7.653.363	174.969
Afskrivninger	271.653	155.000	426.653	412.339	14.314
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	11.977	-3.388	8.589	7.265	1.324
Forskydning i hensættelse til feriepenge	20.038	0	20.038	7.266	12.772
Omkostningselementer i alt	303.668	151.612	455.280	426.870	28.410
Nettoresultat i alt	7.367.741	915.871	8.283.612	8.080.233	203.379

Økonomi

Rigshospitalet har i 2024 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 174,9 mio. kr., mens der har været et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 28,4 mio. kr. Samlet har Rigshospitalet således et mindreforbrug i forhold til bevillingen på 203,3 mio. kr.

Særligt for 2024

I forhold til regnskabet for 2024 kan det bemærkes, at der fortsat er anvendt betydelige ressourcer på at nedbringe ventelister. I den sammenhæng har Rigshospitalet modtaget midler fra både den statslige akutupløj og regionens egen bevilling. I 2024 har Rigshospitalet også arbejdet for at reducere udgifterne til privathospitaler ved at hjemtage patientbehandlinger. Dette er blevet muligt bl.a. via intern omprioritering, ved at udvide hospitalets dagkirurgiske kapacitet samt ved etableringen af et dagkirurgisk afsnit, hvor mindre invasive kirurgiske indgreb kan udføres.

I 2024 blev der gennemført flere organisatoriske ændringer, herunder etableringen af Hjertecenter Hovedstaden i slutningen af året. Med etableringen af Hjertecenter Hovedstaden er den invasive specialiserede kardiologiske behandling blevet samlet i en afdeling under Rigshospitalet - med to fysiske matrikler på Rigshospitalet (Blegdamsvej) og Herlev og Gentofte Hospital (Gentofte). Samlingen af den invasive specialiserede kardiologiske behandling giver mulighed for at samle ekspertisen og sikre et stærkt fagligt miljø til gavn for patienterne. Samtidig giver samlingen mulighed for at optimere brugen af dyrt udstyr og personaleressourcer.

Investeringsrammen

Der er i regnskab 2024 afholdt anlægsudgifter for 35,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	10.821	10.821	35.192	-24.371

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Rigshospitalets forskning og udvikling fokuserer på at generere ny viden og sygdomsforståelse for derved at forbedre befolkningens sundhedstilstand gennem forebyggelse, diagnostik og behandling. Rigshospitalets forskning er organiseret tæt på de specialiserede kliniske afdelinger, der hver især udfører forskning inden for deres specifikke områder. Forskningen foregår oftest i tæt samarbejde med andre hospitaler i Danmark og udlandet, samt med universiteter, herunder Københavns Universitet og DTU.

Der er i 2024 afholdt udgifter finansieret af eksterne midler for 1.076,7 mio. kr. som fordeles sig på 3.179 aktive forskningsprojekter.

Der er ultimo året netto hensat midler på balancen for yderligere 73,7 mio. kr., så de samlede uforbrugte eksterne midler på Rigshospitalet herefter udgør 1.434,8 mio. kr. Uforbrugte eksterne forskningsmidler på Rigshospitalet udgør 1.338,6 mio. kr. heraf.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	663.930	680.258	-16.328
Øvrige driftsudgifter	300.323	396.467	-96.144
Driftsudgifter i alt	964.253	1.076.725	-112.471
Indtægter	-896.275	-1.076.700	180.425
Nettodriftsudgifter	67.978	25	67.953
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0
Nettoresultat i alt	67.978	25	67.953

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld	-1.434.811
--	-------------------

8.2.2.8 Region Hovedstadens Psykiatri

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvielser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	3.526.298	168.634	3.694.932	3.522.901	172.031
Øvrige driftsudgifter	555.332	-16.142	539.189	600.363	-61.174
Driftsudgifter i alt	4.081.630	152.491	4.234.121	4.123.264	110.857
Indtægter	-169.067	3.282	-165.785	-144.729	-21.055
Nettodriftsudgifter	3.912.563	155.773	4.068.336	3.978.535	89.801
Afskrivninger	57.844	35.989	93.833	92.866	967
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	2.212	-169	2.044	1.649	395
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.800	0	4.800	7.667	-2.867
Omkostningselementer i alt	64.856	35.820	100.677	102.181	-1.505
Nettoresultat i alt	3.977.419	191.594	4.169.013	4.080.717	88.297

Økonomi

Region Hovedstadens Psykiatri har i 2023 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 89,8 mio. kr., samtidig med at der har været et merforbrug på omkostningselementerne på 1,5 mio. kr. Således har Region Hovedstadens Psykiatri et samlet merforbrug på i alt 88,3 mio. kr.

Den væsentligste årsag til mindreforbruget på det udgiftsbaserede regnskab er 10-årsplansmidlerne til psykiatrien. Midlerne, knap 108 mio. kr., blev tilført psykiatrien midt på året og hovedsageligt med helårseffekt. Midlerne er primært tiltænkt opnormeringer, og alene af den årsag har midlerne ikke kunne anvendes fuldt ud i 2024.

Rekrutteringsudfordringer, nødvendige organisatoriske tilpasninger og begrænsede lokalefaciliteter har yderligere medvirket til mindreforbruget.

Merforbruget på omkostningselementerne skyldes primært afvigelse på feriepengehensættelsen.

Særligt for 2024

Arbejdet med at konkretisere udmøntninger af 10-årsplansmidlerne har været et stort fokusområde i 2024, særligt i Børne- og Ungdomspsykiatrien, og vil også være det de kommende år. De mange opnormeringer betyder sammen med psykiatriens nye behandlingsansvar for integreret dobbeltdiagnosebehandling, at der sideløbende både arbejdes med en mere hensigtsmæssig indretning af psykiatriens eksisterende bygningskapacitet og udvidelser af denne.

Den vedtagne Handleplan for Sikkerhed og Tryghed er også et væsentligt aspekt i det bygningsmæssige arbejde. Den igangsatte bygningsmæssige gennemgang af ambulatorier og sengeafsnit, der afsluttes i 2025, har bl.a. fokus på indretningsmuligheder og -koncepter, der skal skabe en sikrere psykiatri for både brugere og medarbejdere, ligesom alarmgennemgangen, der blev afsluttet primo 2025, har. I 2024 er flere projekter allerede igangsat, herunder ombygninger af flere akutmodtagelser.

Udover de bygningsmæssige sikkerhedstiltag blev det også i 2024 besluttet, at der skulle være tilstedeværelse af sikkerhedsassistenter i akutmodtagelser og retspsykiatriens ambulatorier. Det er sket ved etablering af et centralt korps af sikkerhedsassistenter, som er organisatorisk forankret under Psykiatriens Vikarcenter.

Genbevillinger

Det korrigerede regnskabsresultat for 2024 viser et mindreforbrug på 83,1 mio.kr. Korrektionerne vedrører reguleringsordningerne for sygehusmedicin, barselspuljen, indtægter vedr. behandling af fremmede samt merforbrug på bevilling vedrørende afsluttende arbejder på Ny Retspsykiatri Sct. Hans, der styres af Center for Ejendomme, som bevillingsteknisk er indeholdt i bevillingsrammen.

68 mio. kr. af mindreforbruget overføres til bevillingsramme primært mhp. at finansiere udgifter med relation til Handleplan for Sikkerhed og Tryghed samt tidsforskydninger af interne forskningsprojekter. De resterende 15,1 mio. kr. af mindreforbruget placeres på en central regional konto, og skal finansiere konkrete bygningsprojekter ligeledes afledt af sikkerhedsdagsordenen.

Investeringsrammen

Der var i 2024 samlede investeringer på i alt 1,5 mio. kr. Investeringerne fordeler sig med et forbrug på 0,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme samt udgifter relateret til Ny PC Sct. Hans på 1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	21.234	21.234	488	20.746

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

På forskningsområdet har Region Hovedstadens Psykiatri i 2024 afholdt udgifter for 134,5 mio. kr. De samlede uforbrugte eksterne midler under Region Hovedstadens Psykiatri udgør 54,0 mio. kr. ultimo 2024.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	59.641	109.097	-49.456
Øvrige driftsudgifter	44.965	25.405	19.560
Driftsudgifter i alt	104.606	134.502	-29.896
Indtægter	-124.926	-134.466	9.540
Nettodriftsudgifter	-20.320	36	-20.356
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	-36	36
Omkostningselementer i alt	0	-36	36
Nettoresultat i alt	-20.320	0	-20.320

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

-54.022

8.2.2.9 Region Hovedstadens Akutberedskab

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	401.977	38.543	440.520	427.554	12.966
Øvrige driftsudgifter	723.143	-34.155	688.988	701.956	-12.967
Driftsudgifter i alt	1.125.121	4.388	1.129.509	1.129.510	-1
Indtægter	-16.608	-1.207	-17.815	-15.803	-2.012
Nettodriftsudgifter	1.108.512	3.181	1.111.693	1.113.707	-2.013
Afskrivninger	6.500	0	6.500	4.012	2.488
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	87	0	87	0	87
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.025	0	2.025	3.636	-1.611
Omkostningselementer i alt	8.612	0	8.612	7.649	963
Nettoresultat i alt	1.117.124	3.181	1.120.305	1.121.355	-1.050

Økonomi

Regnskabsresultatet for 2024 for Region Hovedstadens Akutberedskab (i det følgende benævnt Akutberedskabet) udviser et merforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 2,0 mio. kr.

Særligt i 2024

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 bemandede af beredskaber, der skal løse opgaven, også under de til tider store udsving i aktivitet, der kan være på dagen.

I forhold til ambulance-kontrakten, besluttede regionsrådet tilbage i august 2021, at Region Hovedstaden skal være leverandør på delaftale 2, mens Falck A/S skal køre de øvrige tre delaftaler samt Bornholm. De nye kontrakter trådte i kraft 1. februar 2023. Stigende udgifter til den eksterne leverandør i de efterfølgende kontraktår medfører et behov for opsparring, der i 2024 udgør 5,9 mio. kr. Dertil kommer et mindreforbrug på den offentlige interne ambulanceleverandør på 3,0 mio. kr. Derudover var der i regnskab 2024 et mindreforbrug på kontrakter med ambulance, liggende sygetransport, siddende personbefordring, taxi, herunder boder samt afregning med andre regioner på 7,4 mio. kr.

I forhold til 1813 blev forretningsudvalget i juni 2022 forelagt af rapportering 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. I forbindelse med 2. økonomirapport 2023 bevilgede regionsrådet yderligere 10 mio. kr. alene i 2023. På Forretningsudvalgets møde i september 2023 blev der forelagt en plan for overholdelse af det varige budget, bl.a. gennem nedbringelse af samtaletid og sygefravær. Budgettet for 1813 blev overholdt i 2024 og regnskabsresultatet er et mindreforbrug på 0,7 mio. kr.

Øvrige afdelinger og stabe udviser et mindreforbrug på 1,7 mio. kr. Dertil kommer forskning med et mindreforbrug inden for Akutberedskabets driftsbevilling på 1,1 mio. kr.

Investeringsrammen

Akutberedskabet har en investeringsramme primært til genanskaffelse af køretøjer. Den lokale investeringsramme udgjorde oprindeligt 56 tkr. i 2024, men der blev tilført 0,9 mio. kr. til den lokale investeringsramme til indkøb af en akutlægebil, som var kritisk for stabil drift af køretøjsflåden. Regnskabet udviser et samlet forbrug på 846 tkr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	56	900	956	846	110

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Der er et aktivt internationalt funderet forskningsmiljø forankret i Akutberedskabet. Forskningsaktiviteterne er målrettet mod at forbedre akut visitering og behandling af regionens borgere på det præhospitale område, foruden aktiv deltagelse i internationale forskningsprojekter.

Forskningsenheden består aktuelt af en klinisk professor, en klinisk forskningslektor, 3 post.doc. stillinger, 12 PhD-studerende, en fuldtids forskningskonsulent, samt flere medicinstuderende. Forskningsenheden publicerede i 2024 over 37 forskningsartikler i internationale, peer-reviewed journaler, og er blandt de førende forskningsenheder på området, både nationalt og internationalt.

Der er en langvarig tradition for forskning og studier, og der er i 2024 modtaget forskningsbevillinger for 9,1 mio. kr. Der er ultimo 2024 uforbrugte eksterne midler for 11,5 mio. kr. under Akutberedskabet.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	8.025	-8.025
Øvrige driftsudgifter	0	1.116	-1.116
Driftsudgifter i alt	0	9.142	-9.142
Indtægter	0	-9.142	9.142
Nettodriftsudgifter	0	0	0

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld	-11.543
--	----------------

8.2.2.10 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	346.393	15.431	361.823	361.919	-96
Øvrige driftsudgifter	-44.924	124.480	79.556	85.145	-5.589
Driftsudgifter i alt	301.469	139.910	441.379	447.063	-5.684
Indtægter	-196.201	-70.500	-266.701	-253.859	-12.842
Nettodriftsudgifter	105.268	69.410	174.678	193.204	-18.526
Afskrivninger	13.500	1.500	15.000	15.010	-10
Lagerforskydning	0	-68.328	-68.328	-118.546	50.218
Hensættelse til tjenestemandspension	900	-814	86	89	-3
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	0	100	4.044	-3.944
Omkostningselementer i alt	14.500	-67.642	-53.142	-99.402	46.260
Nettoresultat i alt	119.768	1.768	121.536	93.802	27.734

Økonomi

Region Hovedstadens Apotek har i 2024 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 18,5 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 46,3 mio. kr. Samlet set har Region Hovedstadens Apotek således et mindreforbrug på i alt 27,7 mio. kr.

Øvrige driftsudgifter udviser et merforbrug på 5,6 mio. kr., mens indtægter fra salg af lægemidler til eksterne kunder blev 12,8 mio. kr. lavere end budgetteret. Merforbruget modsvares af et større lager af lægemidler.

Særligt for 2024

Årets omsætning af medicin inkl. salg til eksterne kunder udgjorde i alt 4.145 mio. kr. Omsætningen er steget med 168 mio. kr. svarende til 4,2 % i forhold til 2023. Apoteket håndterede i 2024 i alt 945.000 ordrelinjer, hvilket er uændret i forhold til sidste år, mens antallet af solgte pakninger er steget med 4,1 % til 5.344.000 pakninger. Antallet af udleverede pakninger til regionens hospitaler er steget med 5,6 % og skyldes primært øget salg til Apotekets væskevogne. Antallet af udleverede pakninger til Grønland og Færøerne er steget med henholdsvis 10,8 % mens antallet af pakninger udleveret til øvrige eksterne kunder er faldet med 14,5 % i forhold til 2023. I 2024 blev 28 % af alle udleverede pakninger leveret til eksterne kunder.

Medicinudgifterne for hospitalerne i Region Hovedstaden er steget med 137 mio. kr. og udgjorde i alt 3.860 mio. kr., svarende til en stigning på 3,7 % i forhold til 2023. Hospitalernes medicinudgifter er i de øvrige 4 regioner tilsammen steget med 7,7 % i forhold til 2023.

Hospitalernes medicinforbrug styres i et samarbejde mellem Apoteket, lægemiddelkomitésystemet og de Sundhedsfaglige Råd. Den primære vækst i medicinforbruget er sket på Rigshospitalet, Herlev-Gentofte Hospital og Nordsjællands Hospitaler, hvor medicinforbruget er steget med 133 mio. kr. i forhold til 2023. Væksten er primært drevet af lægemidler, der anvendes til behandling af forskellige blod- og

kræftsygdomme. I modsat retning er der isoleret sket et fald i medicinudgifter til behandling af bl.a. multipel sklerose grundet hurtig implementering af patentudløb samt øjenssygdommen våd AMD.

Hovedparten af den medicin Apoteket køber, har været i fællesregionale udbud, der varetages af Amgros. Den opnåede rabat i forhold til de officielle listepriser udgjorde 3.504 mio. kr. svarende til en stigning på 496 mio. kr. i forhold til 2023.

Danmarks samlede medicinomsætning i 2024 udgjorde 32,2 mia. kr. målt i listepriser, svarende til en stigning på 2,4 mia. kr. i forhold til 2023. Omsætningen på Region Hovedstadens Apotek omregnet til listepriser udgjorde 7,2 mia. kr. Af Danmarks samlede medicinomsætning passerer 22% således gennem Region Hovedstadens Apotek. Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 218,2 mio. kr. svarende til en stigning på 11,9 % i forhold til 2023. I de totale medicinudgifter udgør de egenproducerede lægemidler blot 5,4 % af omsætningen, men målt i antal pakninger udgør de 19 % af omsætningen.

Regionens hospitaler har mulighed for at købe medicinservice og klinisk farmaci ydelser fra apoteket. Hospitalerne købte ydelser for 102,7 mio. kr. i 2024 mod 100,6 mio. kr. i 2023. Det svarer til et fald på 5,2 % i antal solgte årsværk. Baggrunden for nedgangen i antal solgte årsværk skyldes den øgede tilgang i sygeplejersker til regionens hospitaler. På hospitalerne bidrager apoteket til, at valg og anvendelse af lægemidler foregår rationelt.

På Apoteket arbejdede der ved årets udgang 718 medarbejdere.

Investeringsrammen

Der er i regnskab 2024 afholdt anlægsudgifter for 0,8 mio. kr. over den lokale investeringsramme på Region Hovedstadens Apotek.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvielser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	8.573	8.573	814	7.759

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 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvisninger mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	630.597	31.869	662.466	658.981	3.484
Øvrige driftsudgifter	1.239.864	56.407	1.296.272	1.182.072	114.200
Driftsudgifter i alt	1.870.461	88.276	1.958.737	1.841.053	117.684
Indtægter	-5.133	-21.436	-26.569	-46.118	19.549
Nettodriftsudgifter	1.865.328	66.840	1.932.168	1.794.935	137.233
Afskrivninger	62.000	17.000	79.000	76.285	2.715
Lagerforskydning	0	25.000	25.000	11.155	13.845
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	-756	544	352	192
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.887	0	2.887	2.768	119
Omkostningselementer i alt	66.187	41.244	107.431	90.559	16.872
Nettoresultat i alt	1.931.515	108.084	2.039.599	1.885.494	154.105

Økonomi

Center for IT og Medicoteknologi (CIMT) har et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 137,2 mio. kr. og et mindreforbrug på 16,9 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab. Samlet set giver det et mindreforbrug på 154,1 mio. kr.

Til budgettet skal reelt tillægges CIMTs investeringsbudget på 25 mio. kr., mens der til regnskabet skal tillægges 66,7 mio. kr. vedrørende anlægsudgifter, som efter aftale finansieres af driftsbudgettet. Når der korrigeres for disse forhold, er der reelt tale om et mindreforbrug på 96 mio. kr.

Udviklingsaktiviteterne står for ca. 70 mio. kr. af mindreforbruget, heraf 33 mio. kr. i projektet RIS/PACS. En del af mindreforbruget har været kendt i løbet af året, og der er bevidst ikke sat flere aktiviteter i gang i udviklingsporteføljerne, mens en ny IT-governance og domæner er modnet, og mens det større transitionsprogram for infrastrukturen i CIMT er blevet etableret. Øvrigt mindreforbrug i CIMT skyldes en forbedret styring på den grønne dagsorden via pc-levetidsforlængelser, ansættelsesstop på Sundhedsplatformen, effekter af leverandørstyring og mindre prisstigninger end forudsat. Det har tilsammen muliggjort fremrykninger af infrastrukturen investeringer og -transitionsudgifter samt pc-indkøb til 2024, hvilket har aflastet budgetpresset i 2025.

I det omkostningsbaserede regnskab er varelageret vedr. netværksudstyr, som blev registreret i 2023, reduceret, men har været udfordret af manglende elektriker-assistance og tilstrækkelige lukkevinduer på hospitalerne. Varelageret forventes yderligere reduceret i løbet af 2025 efterhånden som udstyret sættes op på hospitalerne.

Særligt i 2024

Digitalisering er en afgørende faktor for, at vi fortsat kan sikre høj kvalitet og effektivitet i fremtidens sundhedsvæsen. Som hospitalernes teknologiske partner er CIMT en central drivkraft for den digitale udvikling i regionen, og sammen med hospitalerne er vi nået langt på området.

Region Hovedstadens strategi for digitalisering fra foråret 2024 identificerer fem brændpunkter for fokuseret digitalisering:

1. Mere værdi af eksisterende IT-systemer. Vi skal udnytte systemernes funktionalitet bedre via styrket implementering, efterhånden som de bliver indarbejdet i arbejdsgangene ude på afdelingerne. Der skal også ryddes op i systemer og udstyr, der ikke bliver brugt. CIMT har i 2024 lanceret en ny rådgivningsfunktion Digital Rådgivning, der er hoveddøren for alle ønsker og ideer til digital udvikling i Region Hovedstaden, så vi ikke udvikler flere løsninger med samme funktion. Den samlede andel af lokale it-systemer er allerede blevet reduceret. Et nyt Medicoboard har også løftet transparens, koordinering og prioritering på medicoområdet.
2. Mere behandling i hjemmet på de største ambulante områder, herunder i forhold til kronikere og psykiatrien. Der er bl.a. gennemført to pilotafprøvninger med hjemmeindlæggelse i løbet af 2024.
3. Bedre brug af AI og data i målet om at øge behandlingskvaliteten. Der er i årets løb blevet testet en ny løsning i Sundhedsplatformen, som genererer svarudkast på patienthenvendelser ved hjælp af kunstig intelligens. Kunstig intelligens er også blevet brugt til at udvikle en AI-model, der kan afdække hvilke patienter, der er i størst risiko for at udeblive fra deres aftaler.
4. Styrket digitalisering af diagnostikken for at håndtere den stigende efterspørgsel, afvikle patientkøer og sikre bedre udredning og patientforløb. I 2024 er det nye billeddiagnostiske it-system RIS/PACS blevet succesfuldt implementeret og patologien er blevet forberedt på en digital omstilling, som vil blive rullet ud i 2025.
5. Cyber og informationssikkerhed for at adressere stigende trusler og øget risikoniveau. Der er blevet vedtaget en strategi for Cyber- og informationssikkerhed 2024-27.

Genbevilling

Den samlede genbevilling er på 7,0 mio. kr. vedr. akutpulje, modtager betaler projekt og 1813 initiativer samt SAS-licenser.

Investeringsrammen

Der er i CIMT afholdt udgifter for 66,7 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 med.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	0	0	66.717	-66.717

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 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviser mindregifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	960.308	-46.168	914.140	995.949	-81.809
Øvrige driftsudgifter	222.652	-540	222.112	117.251	104.861
Driftsudgifter i alt	1.182.960	-46.708	1.136.252	1.113.200	23.052
Indtægter	-55.133	-32.543	-87.676	-46.590	-41.086
Nettodriftsudgifter	1.127.827	-79.251	1.048.576	1.066.610	-18.034
Afskrivninger	1.784	1.000	2.784	1.616	1.168
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	756	544
Forskydning i hensættelse til feriepenge	5.000	0	5.000	6.176	-1.176
Omkostningselementer i alt	8.084	1.000	9.084	8.548	536
Nettoresultat i alt	1.135.911	-78.251	1.057.660	1.075.158	-17.498

Økonomi

Center for HR og Uddannelse (CHRU) har i 2024 haft et merforbrug på 18,0 mio. kr. i det udgiftsbaserede regnskab. CHRU har samlet set har et merforbrug på 17,5 mio. kr.

Særligt i 2024

CHRU leverer uddannelse og kompetenceudvikling, ledelses- og organisationsudvikling og yder rådgivning og service inden for løn, vagtplanlægning, personalejura, personalepolitik og arbejdsmiljø.

I 2024 har CHRU gennemført større besparelser på knap 15 mio. kr. Besparelserne førte til omplacering og afskedigelse af medarbejdere. Besparelserne bundede i:

- Administrative besparelser - som konsekvens af dels beslutning truffet af regionsrådet i 2019 om besparelser i koncerncentrene og dels økonomiaftalen for 2024 indgået mellem regeringen, Danske Regioner og KL
- De enkelte enheders økonomi - fx stigning i udgifter til systemleverandører og faldende indtægter
- Investeringer i fremtiden - fx ift. nyt rekrutterings- og onboardingssystem og revision af den lægelige videreuddannelse. Der er også øget efterspørgsel efter vores kompetencer indenfor jura, toplederaktiviteter og dataanalyse.

Trepartsaftalen om løn og arbejdsvilkår fra december 2023 tilførte en ekstraordinær ramme til løn i den offentlige sektor. Regionsrådet besluttede i maj 2024 fordelingen af regionens andel af midlerne mellem hospitalerne og Akutberedskabet og inden sommerferien blev der indgået aftaler med de faglige organisationer om, hvordan midlerne skulle fordeles.

Pengene er gået til løn til medarbejdere med patientnære opgaver inden for prioriterede områder. Region Hovedstadens andel af trepartsmidlerne er 46,8 mio. årligt plus engangsmidler i 2024 og 2025, hvor beløbet derfor kommer op på 84,3 mio. kr. pr. år.

Lønloftet kommer oveni de generelle lønstigninger i overenskomsten 2024 samt et nyt 300-timers vagttillæg.

I september 2024 vedtog regionsrådet en ny personalepolitik for Region Hovedstaden. Den tidligere personalepolitik var fra 2008 og havde derfor ikke sammenhæng med regionens nuværende målbillede. I Region Hovedstaden handler det om liv – også om det gode arbejdsliv. Titlen på den nye personalepolitik er derfor ”Sammen om det gode arbejdsliv”.

Den nye personalepolitik beskriver de grundlæggende værdier og holdninger, der er med til at gøre regionen til en attraktiv arbejdsplads. Politikken sætter ord på 5 principper for god adfærd, som vi står på som arbejdsplads og i fællesskab - de fem principper er:

- Vi er her for borgere og patienter
- Vi sætter mennesket først
- Vi skaber et godt arbejdsmiljø i fællesskab
- Vi udvikler os gennem hele arbejdslivet
- Vi samarbejder, har indflydelse og tager medansvar

Region Hovedstadens hospitaler har siden august 2023 og indtil februar 2025 ansat 159 sygeplejersker uddannet i lande uden for EU i en evalueringsansættelse. 109 er efterfølgende blevet ansat i en ordinær stilling som sygeplejerske på et hospital i Region Hovedstaden.

Der er derfor gjort en stor indsats fra administrationen og hospitalerne for at gøre det lettere for både ansøgere og afdelinger. I 2024 blev der oprettet en kandidatbank på regionens hjemmeside, hvor ca. 200 sygeplejersker pt. har søgt om evalueringsansættelse. Derudover blev der igangsat et fælles tilbud om sprogscreening, undervisning i sundhedsdansk, et vejlederkursus samt et særligt kompetencevurderingsredskab, så vurderingen af udenlandske sygeplejerskers kompetencer bliver strømlinet. I budget 2025 er der afsat 3,5 mio. årligt frem til og med 2028 til sprogindsatser og til at hospitalerne kan få tilskud til evalueringsansættelserne.

Investeringsrammen

Udgifterne afholdt på CHRU's lokale investeringsramme indgår i regnskab 2024 under bevillingen for fælles driftsudgifter på sundhedsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	0	2	0	2

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

CHRU har afholdt forskningsudgifter for netto 9,4 mio. kr. i løbet af 2024. Ultimo 2025 udgør uforbrugte eksterne midler på balancen 9,5 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	7.216	2.662	4.554
Øvrige driftsudgifter	1.029	6.774	-5.745
Driftsudgifter i alt	8.245	9.435	-1.190
Indtægter	-5.193	-9.435	4.242
Nettodriftsudgifter	3.052	0	3.052
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0
Nettoresultat i alt	3.052	0	3.052

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

-9.508

8.2.2.13 Center for Ejendomme

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	375.816	23.349	399.165	444.270	-45.105
Øvrige driftsudgifter	1.252.575	113.812	1.366.387	1.402.281	-35.893
Driftsudgifter i alt	1.628.392	137.161	1.765.553	1.846.551	-80.998
Indtægter	-65.448	0	-65.448	-76.633	11.185
Nettodriftsudgifter	1.562.944	137.161	1.700.105	1.769.918	-69.813
Afskrivninger	10.000	0	10.000	32.610	-22.610
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	1.600	-652	948	1.037	-89
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	780	-780
Omkostningselementer i alt	11.600	-652	10.948	34.427	-23.480
Nettoresultat i alt	1.574.544	136.509	1.711.053	1.804.345	-93.292

Økonomi

Center for Ejendomme (CEJ) har i 2024 haft et samlet merforbrug på 93,3 mio. kr. fordelt med et merforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 69,8 mio. kr. og 23,5 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 78,5 mio. kr. på forsyning, der primært skyldes stigende priser. 58,6 mio. kr. kan forklares som et teknisk merforbrug fra driftsførte investeringsbevillinger, som modsvarer mindreforbrug på anlægsrammen. I den forbindelse søges der om rammekorrektion i 1. økonomirapport 2025.

Herudover er der periodeforskydninger på projekter, hvormed mindreforbruget søges genbevilliget til dækning af projektforskydninger, som videreføres til 2025.

Regnskabsresultatets fordeling mellem rammerne er afhængig af valg af artskonto ved viderefakturering af løn, tjenesteydelser og varer, hvormed de samme lønudgifter og indtægter i de forskellige år placeres lidt forskelligt på rammerne.

Særligt i 2024

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.

Generelt har der været lave budgetter til renovering og vedligeholdelse af vores bygningsmasse med de deraf afledte driftsmæssige konsekvenser.

Energiprogrammet har haft fokus på forberedelse, prioritering og udførelse af leasingfinansierede energirenoveringsprojekter med henblik på at reducere regionen forsyningsforbrug. Hertil er påbegyndt en proces til etablering af energiovervågning (EMS), som på sigt vil forbedre styringen af forsyningsområdet.

Genbevilling

Der overføres 67,3 mio. kr. til 2025 i forbindelse med 1. Økonomirapport 2025.

Det mindreforbrug, der indgår i genbevillingsgrundlaget, vedrører tidsforskydninger i forbindelse med forskellige projekter.

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 2024 for i alt 483,8 mio. kr., som fordeler sig med 491,5 mio. kr. til projekter på den centrale investeringsramme og 6,2 mio. kr. til Nyt Jonstrupvang under Den Sociale Virksomhed i regionen. Herudover er der indtægter fra salg af to ejendomme for netto 13,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	0	261	0	261

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Center for Ejendomme er i mindre omfang involveret i eksternt finansierede projekter (dog ikke forskningsprojekter). Ultimo 2023 udgør CEJ's uforbrugte eksterne midler i alt 16,0 mio. kr.

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

-16.014

8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	719.548	3.468	723.016	760.723	-37.707
Driftsudgifter i alt	719.548	3.468	723.016	760.723	-37.707
Indtægter	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	719.548	3.468	723.016	760.723	-37.707
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	719.548	3.468	723.016	760.723	-37.707

Økonomi

Bevillingsområdet vedrørende Sygehusbehandling uden for regionen resulterede i et forbrug på 760,7 mio. kr. i forhold til et korrigeret budget på 723,0 mio. kr. ved 4. økonomirapport 2024 svarende til et merforbrug på 37,7 mio. kr. i forhold til budgettet.

Bevillingsområdet dækker afregning vedrørende sygehusbehandling af borgere fra Region Hovedstaden for akut og planlagt sygehusbehandling i landets øvrige regioner, behandling på foreningsdrevne og private hospitaler samt hospices nævnt i Sundhedslovens §79, samt diverse øvrige ydelser fx sygehusudgifter i udlandet.

Spredningen af udgiftsområder gør det vanskeligt at forudsige forbruget fra år til år, idet der inden for flere områder ses udsving. Merudgiften i 2024 kan blandt andet henføres til medicinudgifter for patienter behandlet på andre regioners hospitaler og varekøb.

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 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	9.067	-374.225	-365.158	55.919	-421.077
Øvrige driftsudgifter	2.245.838	-535.741	1.710.097	1.429.752	280.345
Driftsudgifter i alt	2.254.906	-909.967	1.344.939	1.485.670	-140.731
Indtægter	-157.658	-128.275	-285.933	-261.983	-23.950
Nettodriftsudgifter	2.097.247	-1.038.241	1.059.006	1.223.687	-164.681
Afskrivninger	75.224	0	75.224	-14.136	89.360
Lagerforskydning	0	0	0	-561.553	561.553
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-423	423
Omkostningselementer i alt	75.224	0	75.224	-576.111	651.335
Nettoresultat i alt	2.172.471	-1.038.241	1.134.230	647.576	486.654

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 varelager og EU-lageret er blot nogle af de mange områder, der afholdes og finansieres via dette bevillingsområde.

Økonomi

Der er i regnskab 2024 afholdt fælles nettodriftsudgifter for 1.223,7 mio. kr. Samlet set er der et merforbrug på nettodriftsudgifterne på 164,7 mio. kr. i forhold til budgettet ved 4. økonomirapport 2024. Det skyldes i særlig grad nogle regnskabsmæssige hensættelser for i størrelsesordenen ca. 300 mio. kr., som ikke var indarbejdet i 4. økonomirapport 2024.

Særligt for 2024

Tilbage i 2023 med virkning fra den 1. april 2023 indgik Danske Regioner en aftale med Styrelsen for Forsyningssikkerhed (SFOS) om den fremtidige indkøbs- og lagermodel for værnemidler. Det fulde ejerskab af de nationale værnemidler er dermed overgået til regionerne sammen med driftsansvaret for at sikre lagerbeholdning i forhold til de statslige måltal. I regi af Danske Regioner er de fem regioner derfor i gang med at implementere aftalen, som betyder, at fremfor et centralt beredskabslager etableres der et beredskabslager i hver region. I den proces er der i regnskabet for 2024 konteret en teknisk lagerforskydning i det omkostningsbaserede regnskab på 562 mio. kr. under dette bevillingsområde.

Bevillingsområdet har i 2024 desuden været kendetegnet ved, at der er foretaget budgetmæssige overførsler til 2025, da en række projekter af forskellige årsager er blevet tidsforskudt til 2025.

Genbevilling

I genbevillingsgrundlaget indgår overførsler på driftsområdet for 191 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er i 2024 afholdt udgifter for 1,1 mio. kr. under CHRU's lokale investeringsramme under denne bevilling til køb af medicoteknisk udstyr til brug i undervisningsøjemed på CAMES.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	1.700	1.700	1.086	614

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er ultimo 2024 opgjort uforbrugte midler på ca. 14,8 mio. kr. vedr. eksternt finansierede projekter til bl.a. et projekt vedrørende mentale helbredsproblemer, PACT m.fl.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	0	10.650	-10.650
Driftsudgifter i alt	0	10.650	-10.650
Indtægter	0	-10.650	10.650
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 2024, overført til kortfristet gæld

-14.772

8.2.2.16 Praksisområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	-1.633	-1.633	0	-1.633
Øvrige driftsudgifter	8.244.950	108.523	8.353.473	8.359.414	-5.941
Driftsudgifter i alt	8.244.950	106.890	8.351.840	8.359.414	-7.573
Indtægter	-15.550	0	-15.550	0	-15.550
Nettodriftsudgifter	8.229.400	106.890	8.336.290	8.359.414	-23.124
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	8.229.400	106.890	8.336.290	8.359.414	-23.124

Økonomi

Regnskabsresultatet for 2024 viser, at der på praksisområdet var et merforbrug på 23,1 mio. kr. ud af et budget på 8.336,3 mio. kr. Det svarer til et merforbrug på ca. 0,3 pct.

Fordelingen af merforbruget fremgår af tabellerne nedenfor.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Almen lægehjælp	3.190.383	-1.176	3.189.207	3.233.817	-44.610
Speciallægehjælp	1.794.142	764	1.794.906	1.847.037	-52.131
Tandlægehjælp	535.179	0	535.179	547.373	-12.194
Øvrig praksissektor	627.945	-8.606	619.339	579.298	40.041
Nettodriftsudgifter uden medicin	6.147.650	-9.018	6.138.632	6.207.525	-68.893
Medicin	2.081.750	115.908	2.197.659	2.151.889	45.770
Nettodriftsudgifter i alt	8.229.400	106.890	8.336.290	8.359.414	-23.124

Driftsområderne under Praksis (almen, speciallæge, tandlæge, fysioterapi, kiropraktik, psykolog og fodterapi, samt øvrige områder som ernæringspræparater, høreapparater og tolke) har et forbrug på 6.207,5 mio. kroner i 2024, mens medicintilskudsområdet har et forbrug på 2.151,9 mio. kroner.

Overordnet viser regnskabsresultatet, at driftsområderne under praksisområdet har et merbrug på 68,9 mio. kr. i forhold til seneste budget ved 4. økonomirapport 2024, mens medicintilskudsområdet har et mindreforbrug på 45,8 mio. kr. i forhold til seneste budget, hvilket som nævnt giver et samlet merforbrug på i alt 23,1 mio. kr.

Særligt i 2024

Praksisområdet er efterspørgselsstyret. Merforbruget på 23,1 mio. kr. er reelt 24,3 millioner kr. lavere. Årsagen er, at der i praksisregnskabet for 2024 ikke indgår refusioner for udgifter på speciallægeområdet vedrørende udlægning af opgaver fra hospitalerne til speciallægepraksis i forbindelse med pukkelafrvikling svarende til 12,1

mio. kr. Derudover optræder der en fejlagtig postering vedrørende "uddannelseslæger" på 12,2 mio. kr. i regnskabet, der først bliver omposteret til Center for HR og Uddannelse i regnskab 2025.

Merforbruget vedr. almen praksis er på ca. 44,6 mio. kr. i 2024 og skyldes en vækst i antallet af kontaktydelser (konsultationer), særligt ydelse 0120 – aftalt specifik forebyggelse. Udviklingen vedr. ydelse 0120 ses også i de øvrige regioner.

Merforbruget vedrørende speciallægepraksis er på 52,1 mio. kr. og skyldes blandt andet en øget aktivitet på området, samt annullering af knækafregning i december 2024 med henblik på at øge aktiviteten yderligere i speciallægepraksis. Suspension af knækafregning og økonomiloft i december 2024 koster alene 11 mio. kr. Derudover er merudgiften vedr. udlægningen fra hospitaler til speciallæger på 12,1 mio. kr. placeret her.

På medicintilskudsområdet er der et mindreforbrug på 45,8 mio. kr. mellem det korrigerede budget ved 4. økonomirapport 2024. Udgiften til medicintilskud faldt med 4,3 % fra 2023 til 2024.

Det er særligt tre forhold som har betydning for medicintilskudsudgiften i 2024

1. at Novo Nordisk den 29. april 2024 sætter prisen ned på Ozempic med 34 % samt at Lægemiddelstyrelsen strammer tilskudsklausulbestemmelsen for bl.a. Ozempic. Udgiften til ATC-gruppe A, hvor Ozempic er placeret, falder med ca. 144 mio. fra 2023 til 2024.
2. indtrådt patentudløb på det blodfortyndende præparat Xarelto i april 2024. Udgiften til ATC-gruppe B, hvor Xarelto er placeret, er faldet med ca. 43 mio. kr. fra 2023 til 2024.
3. Endvidere er der merudgifter i 2024 vedrørende ADHD-medicin på totalt set ca. 80 mio. kr., bl.a. fordi antallet af patienter, der rekvirerer medicinen er steget med ca. 10.000 fra 2023 til 2024. ATC-gruppe N, hvor ADHD-medicinen er placeret, er totalt steget med 78,5 mio. kr. fra 2023 til 2024.

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 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvielser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	923.720	26.478	950.198	927.924	22.273
Øvrige driftsudgifter	166.188	27.940	194.128	254.925	-60.798
Driftsudgifter i alt	1.089.908	54.417	1.144.326	1.182.850	-38.524
Indtægter	-1.138.078	-61.913	-1.199.991	-1.223.797	23.806
Nettodriftsudgifter	-48.170	-7.496	-55.665	-40.947	-14.718
Afskrivninger	22.179	372	22.550	22.791	-241
Hensættelse til tjenestemandspension	1.086	151	1.237	1.158	79
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.734	20	3.755	3.351	404
Øvrige omkostningselementer/forrentning	6.878	5.522	12.399	12.399	0
Omkostningselementer i alt	33.876	6.065	39.941	39.700	242
Nettoresultat i alt	-14.293	-1.431	-15.724	-1.247	-14.477

Økonomi

Den Sociale Virksomhed (DSV) har et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 14,7 mio. kr. og et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 0,2 mio. kr. Det samlede merforbrug udgør således 14,5 mio. kr. og den meddelte bevilling er således ikke overholdt.

Regnskab 2024 viser et regnskabsmæssigt underskud på 10,7 mio. kr., jf. resultatopgørelsen, heri indgår bidraget til koncernoverhead på 11,9 mio. kr. Korrigeres der for dette koncernoverhead, udgør nettoresultatet i tabellen oven for det angivne overskud på 1,2 mio. kr.

Det skal nævnes, at DSV ikke er blevet kompenseret for ekstraudgifter vedrørende ny overenskomst og trepartsmidler i forbindelse med midtvejsregulering 2024, idet DSV jo er 100 % kommunalt takstfinansieret.

DSV skønner, at dette har medført ekstra udgifter for ca. 10 mio. kr., og det kan således anføres, at der er et reelt underskud i 2024 på 0,7 mio. kr.

Særligt for 2024

Igen i 2024 har der været 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.

Efterspørgslen på pladser på tilbuddene i DSV har i 2024 fulgt tendensen fra de senere år. 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 er en ordinær investeringsramme på 25 mio. kr. i 2024.

Ved 1. økonomirapport 2024 blev der tilført 3,1 mio. kr. som genbevilling fra 2023, så investeringsrammen i alt er 28,1 mio. kr. Tilførslen skete efter ønske fra DSV, idet der dels var et efterslæb fra 2023, og dels at der var en forventning om at alle disponerede anlægsprojekter for 2024 ville blive igangsat.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	25.000	3.056	28.056	23.733	4.323

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er to mindre sundhedsrettede forskningsprojekter på to af DSV's 19 tilbud. Begge projekter har været i gang i flere år og er blevet afsluttet i 2024. Alle eksterne forskningsmidler er anvendt og der er ikke flere midler tilbage på statuskontoen ultimo 2024. Også i 2025 vil der være et mindre antal eksternt finansierede forskningsprojekter.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	676	-676
Øvrige driftsudgifter	0	1.389	-1.389
Driftsudgifter i alt	0	2.065	-2.065
Indtægter	0	-2.065	2.065
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 2024, overført til kortfristet gæld

0

Akkumuleret resultat

Det akkumulerede resultat udgør ultimo 2024 i alt 35,7 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.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2024
Akkumuleret resultat primo	46.369
Årets driftsresultat, jf. resultatopgørelsen og note 17	-10.670
Akkumuleret resultat ultimo	35.699

8.4 Regional Udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvigelse mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	90.179	7.190	97.369	111.225	-13.857
Øvrige driftsudgifter	853.647	-8.054	845.593	867.252	-21.659
Driftsudgifter i alt	943.826	-864	942.962	978.477	-35.516
Indtægter	-49.138	0	-49.138	-98.812	49.674
Nettodriftsudgifter	894.688	-864	893.824	879.665	14.158
Afskrivninger	307	0	307	115	192
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	18	-18
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	312	-312
Omkostningselementer i alt	307	0	307	445	-138
Nettoresultat i alt	894.995	-864	894.131	880.110	14.021

Økonomi

Det regionale udviklingsområde under Center for Regional Udvikling har et mindreforbrug i 2024 ift. det udgiftsbaserede regnskab på 14,2 mio. kr., mens resultatet inklusive omkostningselementer er et mindreforbrug på 14,0 mio. kr. Det samlede balancerede resultat skyldes et merforbrug på kollektiv trafik på 1,3 mio. kr. og et mindreforbrug på Øvrig regional udvikling på 12,3 mio. kr. Resultatet på Miljø udgør et mindreforbrug på 3,1 mio. kr.

Ved årets start var der budgetteret med et udgiftsbaseret træk på 24,7 mio. kroner på tidligere års overskud. Regnskabsresultatet endte med et samlet træk på 3,9 mio. kr. på tidligere års overskud. Dette er hovedsageligt som følge af projekter, hvor forbruget er blevet udskudt til 2025.

Det regionale udviklingsområde er opdelt i tre bevillingsområder. Bevillingen til Kollektiv trafik bruges hovedsageligt til driftsopgaver i samarbejde med Movia til bl.a. buskørsel og lokalbaner. Bevillingen til Miljø bruges hovedsageligt til myndighedsopgaver inden for jordforurening, drift- og afværgeanlæg samt til opgaver med råstofplanlægning og -tilladelser. Bevillingen til Øvrig regional udvikling bruges hovedsageligt til at fremme aktiviteter og medlemskaber der understøtter den regionale udviklingsstrategi (RUS) samt til lønninger og administration af hele det regionale udviklingsområde.

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 på kultur- og uddannelsesområdet gælder særlige regler på det regionale udviklingsområde svarende til de statslige regler vedr. håndtering af tilsagn om tilskud på statens område. Dette betyder, at når regionen giver tilsagn om projekttilskud inden for disse områder, skal hele det beløb, 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 regnskabsnote 18, at der er hensat tilsagn på det regionale udviklingsområde for 51,7 mio. kr.

Investeringsramme

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	0	66.000	69.104	-3.104

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Under miljøområdet samt indenfor klima og mobilitet er der en række eksternt finansierede projekter, der er finansieret af bl.a. Miljøstyrelsen og EU. Ultimo 2024 er der eksterne uforbrugte midler for -5,4 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindreudgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	4.165	-4.165
Øvrige driftsudgifter	0	9.571	-9.571
Driftsudgifter i alt	0	13.736	-13.736
Indtægter	0	-13.736	13.736
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 2024, overført til kortfristet gæld

5.378

Akkumuleret resultat

Årets resultat på det regionale udviklingsområde udgør i 2024 i alt et regnskabsmæssigt overskud på 65,2 mio. kr. Idet der i 2024 også er betalt et anlægstilskud på 69,1 mio. kr. ud af det opsparede overskud i tilskud til finansieringen af Hovedstadens Letbane, kan det akkumulerede resultat for det regionale udviklingsområde således ultimo regnskabsåret opgøres til 52,5 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2024
Akkumuleret resultat primo	56.356
Årets driftsresultat, jf. resultatopgørelsen og note 17	65.213
Anlægstilskud til Letbanen 2024	-69.104
Akkumuleret resultat ultimo	52.465

8.4.1 Kollektiv trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	614.257	-864	613.393	662.710	-49.317
Driftsudgifter i alt	614.257	-864	613.393	662.710	-49.317
Indtægter	-49.138	0	-49.138	-97.151	48.012
Nettodriftsudgifter	565.119	-864	564.255	565.559	-1.304
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	565.119	-864	564.255	565.559	-1.304

Økonomi

Bevillingsområdet Kollektiv trafik dækker over de udgifter, der er forbundet med regionens årlige transport af ca. 35 mio. passagerer på tværs af regionens trafikale knudepunkter. Størstedelen af udgifterne aftales i forbindelse med regionens trafikbestilling med Movia, som leverer busser og lokalbaner til passagerne i området. Herudover dækker udgifterne tjenestemandspension, lokalbaneinvesteringer, en etablering af en buslomme ved Favrholm station og regionens investeringer i Hovedstadens Letbane langs Ring 3.

Årets resultat blev et planlagt merforbrug på 1,3 mio. kr. på driften og et merforbrug på 3,1 mio. kroner på den lokale investeringsramme.

Særligt i 2024

I 2024 er udgiften til driften af buslinje 300S nedbragt. Dette er besluttet af regionsrådet, dels som følge af en planlagt reduktion i køreplantimer, men også som følge af den forbedrede fremkommelighed, der er en konsekvens af, at anlægsarbejdet til letbanen i Ring 3 nærmer sig sin afslutning.

Betjening med kollektiv trafik af optageområde syd er blevet styrket gennem et regionalt/kommunalt samarbejde om øget drift på buslinje 22 til Hvidovre Hospital.

Der er gennemført udbud af flere regionale buslinjer, og i 2024 er flere af de mest driftstunge regionale buslinjer omstillet til el-drift. Ved udgangen af 2024 kørte 47 % af den regionale busdrift på el, og det forventes, at busdriften er fuldt omstillet ved udgangen af 2027.

Fornyelse af lokalbaneinfrastrukturen fortsatte i 2024 jf. aftale om fornyelsesplan 2020-2026. Med den landspolitiske aftale Infrastrukturplan 2035 er der modtaget statsligt bidrag til regionerne til disse investeringer. Regionsrådet blev i april 2024 orienteret

om, at Lokaltog A/S forventer betydelige prisstigninger på de planlagte fornyelsesprojekter i de kommende år.

Regionsrådet har besluttet at igangsætte udbud af batteritog til Nærumbanen samt Favrholm Stations etape 2, som skal sikre betjening af Favrholm med de nordlige baner, når staten har ombygget Hillerød Station i 2028.

Anlægget af sti- og broforbindelse i relation til Favrholm Station og Nyt Hospital Nordsjælland er fortsat i 2024 og forventes afsluttet i løbet af 2025. Det er også dette anlæg, der har resulteret i et planlagt merforbrug på Kollektiv Trafik området, da midlerne til projektet blev forbrugsudskudt i 2023.

Investeringsramme

På den lokale investeringsramme er der et merforbrug på 3,1 mio. kr. Det skyldes, at betalingerne til Hovedstadens Letbane indekseres med finanslovens forudsætningsindeks vedr. anlæg, som viste en stigning på ca. 12 pct. fra 2023 til 2024. Indeksreguleringen skete efter regionens budgetlægning og var større end forventet.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afvielser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lokal investeringsramme	0	0	66.000	69.104	-3.104

8.4.2 Miljø

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægs-bevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afgivelser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	0	0	0	32	-32
Øvrige driftsudgifter	171.633	-1.500	170.133	168.194	1.938
Driftsudgifter i alt	171.633	-1.500	170.133	168.226	1.906
Indtægter	0	0	0	-1.225	1.225
Nettodriftsudgifter	171.633	-1.500	170.133	167.002	3.131
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	171.940	-1.500	170.440	167.111	3.329

Økonomi

Bevillingsområdet Miljø dækker over regionens drift og myndighedsopgaver inden for miljøområdet som fx kortlægning af forurenede grunde, jordoprensning, afværganlæg og grundvandsanlæg. Årets resultat blev et mindreforbrug på 3,3 mio. kr. om følge af højere forventninger til fremdrift på projekter både hos vores rådgivere og administrationen. Fremdriften har været udfordret på manglende grundejeraftaler og myndighedstilladelser.

Særligt i 2024

Der har været en god og stabil drift i 2024, hvor indsatsen overfor jord- og grundvandsforureningerne har fulgt regionens politiske plan for indsatsen mod jordforurening – Jordplanen II.

Regionen har arbejdet med den systematiske kortlægning af muligvis forurenede grunde i Københavns Kommune. Der er blevet arbejdet på flere forurenede lokaliteter – 450 forureninger i alt, der kan udgøre en risiko for grundvandet. Der er udført indledende undersøgelser for at afklare, om jord og grundvand er forurenede. Et eksempel herpå er undersøgelser udført i Kvistgård, hvor der blev konstateret kraftig PFAS-forurening i grundvand. Herudover er der i hele regionen udført videregående undersøgelser, oprensninger samt drift af tekniske anlæg og overvågning af forureninger. 115 forureninger, der kan udgøre en risiko for borgernes sundhed, er der arbejdet med i 2024.

Regionen har som en særlig indsats udført supplerende undersøgelser af forureningen fra det tidligere stålvalseværk, for at kunne afdække en evt. risiko for Roskilde Fjord. Undersøgelsen er igangsat, da man ikke kunne afvente finansieringen af overfladevandsindsatsen.

PFAS har igen i 2024 haft et særligt fokus. Undersøgelser af tidligere brandøvelsespladser og børneinstitutioner er fortsat i 2024. Der har været et tæt

samarbejde med Region Sjælland om at opspore kilder til PFAS-forurening i Greve, Høje-Taastrup, Ishøj og Roskilde kommuner. Samarbejdet sikrer at viden, data og indsatser deles og koordineres på tværs.

Der er arbejdet med forskellige udviklingsprojekter, der fremover skal kunne give en bedre forståelse af PFAS-stofferne, så undersøgelser og oprensninger med PFAS kan optimeres og udvikles.

8.4.3 Øvrig regional udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	90.179	7.190	97.369	111.193	-13.825
Øvrige driftsudgifter	67.757	-5.690	62.067	36.348	25.719
Driftsudgifter i alt	157.936	1.500	159.436	147.541	11.895
Indtægter	0	0	0	-437	437
Nettodriftsudgifter	157.936	1.500	159.436	147.104	12.332
Afskrivninger	0	0	0	6	-6
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	18	-18
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	662	-662
Omkostningselementer i alt	0	0	0	686	-686
Nettoresultat i alt	157.936	1.500	159.436	147.790	11.646

Økonomi

Bevillingsområdet Øvrig Regional Udvikling bliver brugt på at fremme aktiviteter og medlemskaber der understøtter den regionale udviklingsstrategi (RUS), specifikt inden for det interregionale samarbejde, infrastruktur, grøn mobilitet, klima, kultur, uddannelse samt til lønninger og administration af hele Regional Udvikling. Årets resultat blev et planlagt mindreforbrug på 11,6 mio. kr. da flere projekter, hvor det ikke er muligt at tilsagnsbudgettere, blev forbrugsudskudt til 2025-2027. Størstedelen af udskydelserne kom i forbindelse med årets RUS projekter.

Særligt i 2024

Der er i 2024 foretaget udmøntning af midler under den regionale udviklingsstrategi 2024 "Sammen om bæredygtig udvikling i hovedstadsregionen", som sætter retningen for regionens arbejde med regional udvikling. Dette sker i samarbejde med eksterne aktører og kommuner.

På Mobilitet og Infrastrukturområdet har Regionen:

- Arbejdet med at etablere delemobilitetsløsning med cykler i kommunerne langs den kommende letbane i Ring 3 er sat i gang, så brug af kollektiv trafik kan kombineres med brug af cykel til og fra stationer mv.
- Arbejdet med etablering og udbredelse af supercykelstier i regionen er fortsat i regi af samarbejdet mellem regionens kommuner og regionen i supercykelstisekretariatet.
- Gennemført i 2024 et større udbud af en samlet delemobilitetsløsning, der skulle kunne fungere på tværs af kommunegrænser i 9 forstadskommuner langs den kommende letbane. Delecykelfirmaet Dott vandt udbuddet og udrullede 1.800 deleelcykler på tværs af kommunerne. Udbuddet havde en samlet økonomisk ramme på 3,5 mio. kr. og projektet løber fra 1/9-24 til og med 31/12-25.

På Uddannelsesområdet har regionen:

- Opgaveudvalget om erhvervsuddannelser har diskuteret vigtige udfordringer og potentialer for at sikre flere faglærte kompetencer til regionens arbejdspladser. De har været i dialog med centrale aktører på området og besøgt både erhvervsskoler og DM i Skills. Udvalget har udarbejdet 5 anbefalinger, som kommer med forslag til at gøre den nye epx uddannelse til et attraktivt uddannelses tilbud.
- Medfinansieret 4 nye projekter under Den Europæiske Socialfond plus, som bl.a. skal sikre bedre rekruttering til social- og sundhedsuddannelserne og professionsuddannelserne.
- Igangsat et stort projekt, som har til formål at sikre mindsket frafald på alle erhvervsuddannelser på NEXT-uddannelse København.

På Kulturområdet har regionen:

- Støttet 8 projekter gennem kulturpuljen 2024/2025 til henholdsvis kulturfremmende og trivselsfremmende aktiviteter i samarbejde med kulturorganisationer og kommuner.

På Klimaområdet har regionen:

- Samarbejde i Klimaalliancen med kommunerne er kommet godt videre. Der er etableret en række erfaringsnetværk med fokus på, hvordan klimaplanerne kan virkeliggøres, og der har (særligt på mobilitetsområdet) været gennemført en række faglige arrangementer om specifikke løsninger til brug i implementeringen.
- I projektet Lokal Fælles Varmeløsninger er der udviklet et beregningsværktøj, som kan udarbejde en overordnet screening af forskellige varmeløsninger. Dette giver borgere og kommuner et overblik over hvilke varmeløsninger, der økonomisk er rentable for et område. System og kapacitetsanalyse af det samlede el- og varmesystem, som skal bidrage til koordinering og beslutningsgrundlag ift. fælles løsninger på tværs af kommuner og forsyningsselskaber, er godt igangsat.
- Program for bæredygtigt og cirkulært byggeri har fortsat etablering af eksterne samarbejder og konkrete projekter til udvikling og brug af genanvendelige byggematerialer, f.eks. med udvikling af byggemateriale i stampet lerjord.

Eksterne midler inkl. eksternt finansieret forskning

Under miljøområdet samt indenfor klima og mobilitet er der en række eksternt finansierede projekter, der er finansieret af bl.a. Miljøstyrelsen og EU. Ultimo 2024 er der eksterne uforbrugte midler for -5,4 mio. kr. Projekterne er på nuværende tidspunkt samlet set således underfinansieret.

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

5.378

8.5 Administration

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger 2024	Korrigeret budget 2024	Regnskab 2024	Afviselser mindre-udgifter (+) merudgifter (-)
Lønudgifter	373.782	33.154	406.936	402.563	4.373
Øvrige driftsudgifter	1.168.903	46.388	1.215.291	1.030.702	184.589
Driftsudgifter i alt	1.542.685	79.542	1.622.227	1.433.265	188.962
Indtægter	-529.943	-3.808	-533.751	-465.418	-68.333
Nettodriftsudgifter	1.012.742	75.734	1.088.476	967.847	120.629
Afskrivninger	2.000	0	2.000	3.470	-1.470
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	-354.589	0	-354.589	-406.901	52.312
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.185	0	1.185	2.199	-1.014
Omkostningselementer i alt	-351.404	0	-351.404	-401.232	49.828
Nettoresultat i alt	661.338	75.734	737.072	566.615	170.457

Økonomi

Nettodriftsudgifterne under administrationsbevillingen udgør 967,8 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 120,6 mio. kr.

Særligt for 2024

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 koncerncentrene: 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.

I forbindelse med regnskabsaflæggelsen foretages en regnskabsmæssig fordeling af administrationsudgifterne og -omkostningerne til hver af de tre regionale aktivitetsområder; sundhedsområdet, socialområdet samt det regionale udviklingsområde. Dette er nærmere beskrevet i regnskabs note 1.

Genbevilling

Der overføres 56,8 mio. kr. til 2025 i forbindelse med 1. Økonomirapport 2025.

Investeringsrammen

Der er ikke afholdt anlægsudgifter under den lokale investeringsramme i regnskab 2024.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

De uforbrugte eksterne midler under administrationsbevillingen vedrører indkøbsområdet.

Uforbrugte eksterne midler ultimo 2024, overført til kortfristet gæld

516

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 renteindtægter, renteudgifter og kurstab/gevinster for 2024 fremgår af nedenstående tabel.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR.	Regnskab 2024	Afvielser mindreudgifter (+) mereudgifter (-) ift. korr. budget
Renteindtægter	-40.800	-141.800	-150.642	8.842
Renter af likvide aktiver	-21.700	-121.100	-130.720	9.620
Renter af kortfristede tilgodehavender	-6.100	-6.300	-6.613	313
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-13.000	-14.400	-13.309	-1.091
Renteudgifter	90.500	81.200	31.277	49.923
Renter af kortfristede gæld	3.000	2.000	1.404	596
Renter af langfristet gæld	34.400	41.800	41.922	-122
Renter af langfristet gæld, kvalitetsfondsprojekter	53.200	48.200	55.458	-7.258
Kurstab og kursgevinster	0	-10.700	-67.507	56.807
Renter m.v. i alt	49.700	-60.600	-119.364	58.764

Regionens nettorenteindtægter for 2024 udgør 119,4 mio. kr. hvor der i det oprindelige budget var kalkuleret med en nettorenteudgift på 49,7 mio. kr.

Der er to afgørende faktorer til det stærkt forbedrede resultat i forhold til det oprindelige budget. For det første har 2024 været præget af et generelt højt renteniveau, hvilket har medført øgede renteindtægter på bankindeståender samt variabelt forrentede obligationer. Dernæst så vi fra august stigende obligationskurser og det højere niveau gjorde sig gældende for resten af 2024. Det har bidraget til en kursgevinst på 67,5 mio. kr. i regionens obligationsporteføljer, hvor langt hovedparten er urealiseret.

Regionen budgetterer ikke med kurstab/gevinster i det oprindelige budget.

Regionen har en eksisterende renteswap, der dækker et lån i KommuneKredit. Nedenstående tabel viser markedsværdien ultimo 2024. Der er ikke indgået nye renteswaps siden 2018.

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Markedsværdi ultimo 2024
Renteswap (KK nr. S2012Z88949)	126.118.615	77.413.673	15.11. 2012	16.11. 2037	-832.769
I alt					-832.769

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen, er der i regnskab 2024 finansieringsindtægter for i alt 46.224 mio. kr. Hovedparten af indtægterne svarende til 45.232 mio. kr. vedrører sundhedsområdet. Heri indgår et ekstraordinært likviditetstilskud på 468,1 mio. kr. i 2024.

Indtægter til Sundhed

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 4. ØR 2024	Regnskab 2024	Afvielser mindreudgifter (+) merudgifter (-) end budget
Bloktilskud fra staten	-36.610	-844	-37.454	-37.942	487
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.771	0	-6.771	-6.771	0
Nærhedsfinansiering	-520	0	-520	-520	0
I alt	-43.901	-844	-44.745	-45.232	487

Budgettet for den kommunale medfinansiering er baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Den samlede finansiering til sundhedsområdet blev i 2024 på 45.232 mio. kr. svarende til en positiv ændring på 487 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2024. Afvigelsen skyldes en positiv midtvejsregulering på 757 mio. kr.

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

Kommunerne bidrager til de regionale sundhedsudgifter i forhold til deres borgeres forbrug af disse sundhedsydelser. Det kommunalt aktivitetsafhængige bidrag blev 6.771 mio. kr. i 2024, hvilket svarer til det vedtagne budget for 2024.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 37,1 mio. kr. i 2024.

Indtægter til regional udvikling

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2024	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 4. ØR 2024	Regnskab 2024	Afvielser mindreudgifter (+) merudgifter (-) end budget
Kommunalt udviklings bidrag	-228	2	-226	-228	2
Bloktilskud fra staten	-728		-727	-727	0
I alt	-956	2	-953	-955	2

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2024.

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

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 2025 på regionsrådets møde i april 2024.

På driftsområdet foretages der en genbevilling fra 2024 til 2025 på samlet 909,7 mio. kr. ekskl. Regional Udvikling og Social- og specialundervisningsområdet.

På investeringsområdet foretages der en genbevilling fra 2024 til 2025 på samlet 422,9 mio. kr. ekskl. kvalitetsfondsområdet.

På kvalitetsfondsområdet foretages der en genbevilling fra 2024 til 2025 på samlet -2,2 mio. kr.

Vedrørende øvrige investeringsprojekter var det i 4. økonomirapport 2024 vurderingen, at overførslerne til 2025 ville udgøre 270,8 mio. kr.

Genbevillingen ifølge 1. økonomirapport for 2025 udgør 422,9 mio. kr. Dermed er der en forhøjelse i forhold til forventningen i 4. økonomirapport 2024 på 152,1 mio. kr.

Investeringsbudget - øvrigt anlæg, overførsler af mindreforbrug

Beløb i mio. kr.	Overført fra 2023 til 2024	Forventet overførsel fra 2024 til 2025 i 4. økonomirapport 2024	Genbevilling fra 2024 til 2025 i 1. økonomirapport 2025	Ændring i forhold til 4. økonomirapport 2023
Investeringsbevillinger i alt	245,6	270,8	422,9	152,1

Overførsler fra 2024 til 2025 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	33.976
Tidsforskydning	
Implementering af sterilcentral og ibrugtagning af KF	10.254
Øvrige overførsler	
Bevilling til klinisk vejlederuddannelse i 2024 og 2025	68
Det nære sundhedsvæsen, Kommunale akutfunktioner	2.021
Klynger	2.177
Børn som pårørende	185
Håndskannere	932
Forskningsprojekter	5.295
Flerårige forskningsprojekter	6.339
Brobyg ulighed i Børnesundhed (L-21230-80032)	60
Midler til MR scanning ved lændesmerter	570
Midler til fedmekirurgi	2.000
Non-invasiv artrosebehandling	1.365
Udlægningaftale i speciallægepraksis	2.300
Trepartsmidler - engangsmidler overføres jf. HR-chefmøde	410
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	183.096
Tidsforskydning:	
Kræftområdet - drift/apparatur	1.460
Restbudget leasing	7.000
35 nye senge - når ikke at blive leveret i 2024	1.000
Pulje 3	3.500
Rådgivende akutfunktion	1.997
Bornholmer pulje heri vagttag BOH	8.000
Rusmiddelsenge	5.000
Non operativ	612
PAO	500
Klyngemidler	1.100
sag 39401 - KPIV: Kompetenceløft - Peter-Martin Krarup	209
sag 39867 - IVDR og engangsmidler (KBA)	2.255
Rest trepartsmidler	4.700
Mindreforbrug privathospitaler 2024	5.398
Børneområdet AKM nov - apr	150
Børn som pårørende	124
Røntgen - indtægter kursus og konferencer	779
DS -til konference	63
Tilpas til genbevilling	-18.516
GCP	933
Opsparing til flytning nyt hospital	76.136
Arbejdsmedicin	4.128
Kl. Farm	18.406
CKFF	16.607
Tværspuljen	3.274
Børnemidler	5.908
Opsparing KBA	3.026
Projekter i øvrigt	23.353
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Frie midler 0,4%	5.993

Overførsler fra 2024 til 2025 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Bornholms Hospital	4.601
Tidsforskydning:	
Finansiering af leasingydelser kommende år	1.229
Telefonsystem	1.200
Pukkelafvikling, Røntgen og Skanning	1.000
Non-operativ behandling af slidgigt i knæ	141
Sundhedsklynge og Byg Bro	96
UFR - Udvikling og afvikling af indsats	180
FRU - fokus på erfarne medarbejdere	110
Godt på vej i sygeplejen og tværsekt. for ældre og kronisk sygdom	65
Beløb til indfrielse af leasing som først kan ske i 2025	380
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Frie midler 0,4 %	200
Herlev og Gentofte Hospital	93.547
Tidsforskydning:	
Interne projekter	29.926
Sundhedsklyngemidler	11.121
Pukkelafvikling	10.000
Non-operativ behandling (projekt)	1.979
Rest af ekstra bevilling til HOP25 (7 mio.)	4.414
Tidsforskydning ift. øget kapacitetstiltag	8.500
IVDR-certificering for laboratorieområdet	6.383
Medfinansiering af merudgifter til cyklotron	4.300
Tilpasning til genbevillingsgrundlag jf leasing	-8.976
Øvrige overførsler:	
Den Fælles Sterilcentral, implementering og instrumentkøb	25.900
Steno Diabetes Center Copenhagen	6.559
Tidsforskydning:	
Periodeforskydning i anvendelse af indtægter fra LÆ-attester (Klinikken)	741
Tidsforskydning i projekt vedr. nye patientforløb samt påsætning af pumper	1.274
periodeforskydning i anvendelse af overhead midler	1.400
Periodeforskydning ledelse- og strategiske udviklingsprojekter	1.537
Periodeforskydning, intern forskning	190
Midler fra SUM: Infrastruktur fase 1	1.141
Tilpas til genbevilling	276
Nordsjællands Hospital	28.035
Tidsforskydning:	
Tidsforskydning af projekter i driften	8.657
Tidsforskydning forskningsprojekter (internt finansieret)	2.603
Tidsforskydning - diverse anskaffelser/apparatur	13.272
Tidsforskydning af DUT-midler til implementering af IVDR	3.204
Tidsforskydning af midler vedr. Børn som pårørende	163
Tidsforskydning af midler vedr. KPIV kompetenceløft	136

Overførsler fra 2024 til 2025 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Region Hovedstadens Psykiatri	68.000
Tidsforskydning:	
Igangsatte mindre bygnings- og forskønnelsesprojekter samt pulje 3 OP'er, der først kan overføres til CEJ i 2025	4.000
Intern forskning	15.000
Børn som pårørende	252
Handleplan for sikkerhed og tryghed (opr. 12,5 mio.kr. til bygningsmæssig gennemgang)	4.630
Øvrige overførsler:	
Finansiering af sikkerhedsassistenter 2025 (24-17,5 mio. kr.) Jf. BA 2025	6.500
Finansiering af sikkerhedsassistenter 2025 merbehov ift. BA2025	2.400
Frigør tid til behandling i børne- og ungdomspsykiatrien (projekt jf. BA2025)	2.600
Lygten, klargøring og ibrugtagning af nyt ambulatorie	4.000
Bygningsmæssige tilpasninger vedr. dobbeltdiagnose behandling og sikkerhed	7.843
Udbedring af haver i Udsigten, PC Sct. Hans	4.500
Udbedring af personale have i Udsigten	1.125
Opgradering af alarmsystem på PC Ballerup	15.000
Sundhedsklynge 2. Skal overføres til Bispebjerg Frederiks Hospital	150
Rigshospitalet	169.158
Tidsforskydning:	
Vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	95.921
Mindre uafsluttede byggearbejde	6.000
Projekter under puljer vedr. arbejdsmiljø mv.	4.755
Renovering og vedligeholdelse	2.000
Løn	9.939
Mindre anskaffelser	2.500
Øremærkede bevillinger	90.890
Forberedelsen af Mary Elizabeths Hospital	10.000
Tilpas til genbevilling	-52.847
Region Hovedstadens Akutberedskab	-2.327
Tidsforskydning:	
Akutberedskabets resultat	-2.013
Korrektion vedr. HEMS	167
Regulering af den regionale barselsfond	-352
Tilbageholdenhed inden for 0,4 % af rammen:	
Frie midler 0,4 %	-129
Center for IT-, Medico- og Telefoni	7.000
Tidsforskydning:	
Akut pulje vedr. modtager betaler projekt	1.600
1813 initiativer, samtaleteknik	2.500
Øvrige overførsler:	
Mindreforbrug på licenser	2.900

Overførsler fra 2024 til 2025 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Center for HR og Uddannelse	2.950
Tidsforskydning:	
Diverse udviklingsprojekter	1.500
Øvrige	1.450
Center for Ejendomme	67.261
Tidsforskydning:	
Diverse projekter	67.261
Fælles driftsudgifter m.v.	190.953
Tidsforskydning:	
Kræftplan IV	8.796
OPI projekter	6.091
Personlig medicin	6.962
Uddannelsesinitiativer	10.000
Øvrige	22.224
Diverse	4.200
DNS – systemunderstøttelse	2.300
Sundhedsreform - Kvalitetspakker og læge	3.894
Landskabskilen	6.300
DUT	2.245
Tidsforskydninger øvrige projekter	117.941
Administration	56.842
Tidsforskydning:	
Projekter, Center for Økonomi	39.445
Valgmidler, CPK	420
Midlertidige ansættelser, CPK	1.950
Diverse projekter, CPK	9.234
Tidsforskydninger diverse projekter, CSU	5.793
Til 2024 i alt	909.651

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2024 til 2025

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	2.318
Lokal investeringsramme	2.318
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	62.757
Lokal investeringsramme	3.472
Ny Psykiatri Bispebjerg	56.415
Kø- og Nødstrøm	2.529
Renovering af haveanlæg på Bispebjerg	341
Herlev og Gentofte Hospital	54.461
Lokal investeringsramme	1.765
Steno Diabetes Center Copenhagen (SDCC)	52.696
Steno Diabetes Center Copenhagen	1.027
IT-infrastruktur	1.027
Nordsjællands Hospital	1.057
Lokal investeringsramme	1.057
Region Hovedstadens Psykiatri	31.974
Lokal investeringsramme	20.747
Ramme til psykiatriområdet	9.000
Nyt PC Sct. Hans	2.227
Rigshospitalet	30.686
Fondsdonation investeringsbevilling	9.240
Nyt Hospital Glostrup	-61.143
Mary Elisabeths Hospital - Udgifter	17.617
Mary Elisabeths Hospital - Indtægter	54.942
Det Nye Rigshospital - Tillægsbevilling 2020	9.986
Donation af CT-scannere og operationsrobot (Udgifter)	14.130
Donation af CT-scannere og operationsrobot (Indtægter)	-14.087
Region Hovedstadens Akutberedskab	110
Lokal investeringsramme	110
Region Hovedstadens Apotek	7.747
Lokal investeringsramme	7.747

Investeringsbudget - Genbevilling fra 2024 til 2025

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Center for Ejendomme	226.313
Mindre projekter	23.493
Pulje 3	56.177
Renoveringsplan	19.053
Ombygning BUC, Glostrup	4.905
De særlige pladser (RR marts 2024)	10.163
Sterilcentralen - End to end test	5.975
Tillægsbevilling - Nyt Hospital Hvidovre	56.162
Fremrykning af investeringer	26.783
Tillægsbevilling til Regional Sterilcentral Rigshospitalet	6.848
Nyt plasmaferesecenter, Borgervænget	-1.257
HPFI Bispebjerg og Frederiksberg	2.462
HPFI Herlev og Gentofte	4.124
Renoveringspulje 2015 Rigshospitalet	-1.019
Udskudte projekter - Renoveringspuljen 2017	1.238
Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)	225
Udskiftning af alarmer i psykiatrien	3.178
Kapacitetstilpasning MR/CT Nyt Hospital Hvidovre	145
Modernisering af køkken (Hvidovre)	6.441
HOP 2025 på Gentofte (brystkirurgi mv.)	-549
Modernisering af affaldsterminaler	1.281
Investeringsbevilling til varemottagelse på Herlev	722
Det Nye Rigshospital - Nordfløj 1	164
Asbestsanering af behandlingsbygning i Herlev	8.779
Bygherreudgifter ifm. Nordstjernen (FL2020)	4.784
Køb af ambulancebaser	-868
Færdiggørelse af Regional Sterilcentral Herlev	-1.086
Levetidsforlængelse af eksisterende sterilcentraler	4.613
Ombygning af afdeling for karkirurgi	5.434
Investeringsbevilling til ombygninger ifm. nyt trykkammerkompleks	-9.469
Cyklotron Herlev (Udgift)	6.582
Cyklotron Herlev (Indtægt)	-12.500
Psykiatrisk Center Glostrup - Modulbyggeri - Udgifter	830
Psykiatrisk Center Glostrup - Modulbyggeri - Indtægter	-7.500
Nyt Familiehus, Glostrup (indtægter, Fondsdonation)	-200
Nyt Familiehus, Glostrup (udgifter)	200
Fælles projekter - sundhedsområdet	1.662
Pulje til akutte anlægsinvesteringer i løbet af året (Anlægsreserven)	1.662
Samlet investeringsramme, sundhedsområdet	420.112
Den Sociale Virksomhed	2.803
Lokal investeringsramme	5.729
Jonstrupvang (Udgifter)	3.774
Jonstrupvan - Køb af grunde	-6.000
Jonstrupvang (indtægter)	-700
Samlet investeringsramme	422.915

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 2024, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden udviser regnskabet (dranst 3) et samlet nettoanlægsforbrug på 2.886 mio. kr. inkl. kvalitetsfondsbyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto 67,3 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen (dranst 1).

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2024 på 3.363 mio. kr., svarer det til et samlet mindreforbrug på anlæg på ca. 410 mio. kr.

Mindreforbruget forventes indarbejdet i genbevillingsgrundlaget i 1. økonomirapport 2025 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2024 varslet overførsler (genbevillinger) for netto 270,8 mio. kr. Det endelige tal landede på netto 422,9 mio. kr. Disse overførsler (genbevillinger) er at sammenligne med tidsforskydninger.

Der er i 2024 færdiggjort og afsluttet enkelte projekter, der overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2024 på regionsrådets møde i september 2025, 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 revisionspå tegnede regnskaber for medicotekniske rammebevillinger eller lignende rammebevillinger/puljer, ligesom udgifter afholdt under den lokale investeringsramme ikke revisionspå tegnes 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 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dvs. til og med 2023) 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		0		927.239		927.239	Ikke afsluttet		<i>Budget 2020</i>
G-12001	Bygherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		18.001	23.883	32.168		56.051	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		0	0	11.961		11.961	Ikke afsluttet	48,9	RR 15.12.2015/ RR 18.12.2018
G-12001-03-09-03	Bevilling til Køl, Varme og Nødstrømsanlæg		0	0	-108		-108	Ikke afsluttet	21,8	RR 15.12.2015
G-12001-01-01	Investeringsbevilling til Nordblok	450.000	130.100	179.384	558.141		737.525	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	90.000	1.500	636	3.504		4.140	Ikke afsluttet	470,5	RR 19.05.2020
G-12001-05	Kunst			167	0		167	Ikke afsluttet		
G-12001-02	Renovering og ombygning af Bygn. 6		3.800	3.375	3.962		7.337	Ikke afsluttet	13,0	RR 25.09.2018
	Nyt Hospital Bispebjerg, i alt	540.000	153.401	207.445	1.538.425	0	1.745.870			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dvs. til og med 2023) 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 Nordsjælland									
G-20001-01-03	Finansiering af arkæologiske undersøgelser		0	0	0		0	Ikke afsluttet	24,9	RR 10.03.2015
G-20001-01	Byggestyring inkl. Bygherrerådgivning og it-medico projektering		0	50.915	0		50.915	Ikke afsluttet	104,3	RR 15.09.2015
G-20001-02	Projektering inkl. Totalrådgivning		0	104.029	0		104.029	Ikke afsluttet	197,1	RR 15.09.2015
G-20001-05	Investeringsbevilling til grundkøb		0	0	0		0	Ikke afsluttet	26,4	RR 19.04.2016
G-20001-04/08/14	Udførelsesbevilling til jordarbejder, byggepladsforanstaltninger, fundament, kælder og tunnel, byggestyring inkl. projektering, bygherrerådgivning, IMT rådgivning	884.000	1.350.983	1.135.801	3.832.172		4.967.973	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	0	18.989	27.588	45.727		73.315	Ikke afsluttet	200,0	RR 22.09.2020
G-20001-99	Rådighedsbeløb	0	0					Ikke afsluttet		Budget 2020
	Nyt Hospital Nordsjælland, i alt	884.000	1.369.972	1.318.333	3.877.898	0	5.196.232			
	Nyt Hospital Hvidovre									
G-84618	Færdiggørelse	42.000	42.000	0			0			
	Nyt Hospital Hvidovre, i alt	42.000	42.000	0	0	0	0			
	Kvalitetsfondsbyggerier, i alt	1.466.000	1.565.373	1.525.778	5.416.323	0	6.942.102			

Investeringsoversigt – øvrige projekter

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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											
A-21940, T- 21840, T-21940	Lokal investeringsramme	0	4.192	1.874	520	2.394	0		Afsluttet	Budget 2024	
Amager og Hvidovre hospital i alt		0	4.192	1.874	520	2.394	0	0			
Bispebjerg og Frederiksberg hospital											
A-12000-02	Lokal investeringsramme	0	3.623	151	0	151			Afsluttet	Budget 2024	
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	0	0	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	
G-12002-01/05	Byggherudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg		4.750	229	188.962		189.191		Ikke afsluttet	RR 15.12.2015/ RR 18.12.2018	20,6
G-12002-09/10	Infrastruktur		0	0	116		116		Ikke afsluttet	RR 17.06.2014	2,1
G-12002-06	Udførelse af nybyggeri	201.900	247.917	209.037	613.959		822.996		Ikke afsluttet	RR 19.11.2019/ RR 15.12.2020	666,1
G-12002-07	Forarbejder renovering		13.354	0	1.272		1.272		Ikke afsluttet	RR 02.02.2016	1,5
G-12002-08-01	Nedrivning af bygning 15 og 19B		0	0	8.653		8.653		Ikke afsluttet		
G-12002-08-02	Nedrivning af bygning 50, 51 og 52		-341	0	22.542		22.542		Ikke afsluttet	RR 19.11.2019	22,0
G-12002-01-08	Erstatnings P-pladser		0	0	5.843		5.843		Ikke afsluttet	FU 04.10.2016	10,0
A-12028-01	Investeringsbevilling renovering af haveanlæg på Bispebjerg		395	54	42.406		42.459		Ikke afsluttet	RR 23.10.2018	42,8
A-12028-01-05	Fondsdonation til projekt for renovering af haveanlæg		0	0	-33.800		-33.800		Ikke afsluttet	RR 23.10.2018	-33,8
A-12031-01	Køl- og Nødstrøm		2.554	25	2.288		2.312		Ikke afsluttet	4. ØR 2020	4,8
Bispebjerg og Frederiksberg hospital i alt		201.900	272.252	209.495	852.239	151	1.061.583	0			
Bornholms hospital											
A-13100	Lokal investeringsramme	0	0	0	0	0			Afsluttet	Budget 2024	
Bornholms hospital i alt		0	0	0	0	0	0	0			

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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.
------------------	---------------------------------------	----------------------------	---	--	-----------------------------------	---	--	--	--	---	---------------------------------

Herlev og Gentofte hospital											
A-19000-02, A-19024-01 m.fl.	Lokal investeringsramme	0	5.512	6.208	0	6.208	0		Afsluttet / Ikke afsluttet	Budget 2024	
G-19004-99	SDCC Fondsfinansierede udgifter (rådighedsbeløb)		69.989	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	
G-19004-99	SDCC Bevilling til total-, bygherrerådgivning samt øvrige omk.		2.000	4.121	16.629		20.750		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	538	652.885		653.423		Ikke afsluttet	RR 14.05.2019	528,0
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-19126, A-19126-01	BrainLap - OPI Strålekanoner		2.406	0	5.394		5.394		Ikke afsluttet	3. ØR 2018	
A-19135-01	Etablering af MR-skannere på MR-centeret på Herlev Hospital		0	0	6.885		6.885		Ikke afsluttet		
A-19136-01	Cyklotron finansieret af fondsbevilling		0	0	5.195		5.195		Ikke afsluttet		
A-19136-02	Cyklotron finansieret af fondsbevilling		0	-13.500	-5.000		-18.500		Ikke afsluttet		
G-19001-01	Nyt Hospital Herlev (færdiggørelse)		11.336	11.558	349.864		361.422		Ikke afsluttet	RR 21.09.2021	308,0
Herlev og Gentofte hospital i alt		0	76.616	8.925	348.084	6.208	350.801	0			

Steno Diabetes Center Copenhagen											
A-15000, A-15002, A-15004	Lokal investeringsramme		0	163	5.690		5.853		Ikke afsluttet	Budget 2024	
A-15002	IT-infrastruktur - Nybyg	0	1.061	34	8.939		8.973		Ikke afsluttet	RR 17.05.2016	10,0
A-15003	Medicoteknisk udstyr			0			0		Ikke afsluttet		
A-15003	Medicoteknisk udstyr - fondsdonation			0			0		Ikke afsluttet		
Steno Diabetes Center Copenhagen i alt		0	1.061	197	14.629	0	14.825	0			

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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.
------------------	---------------------------------------	----------------------------	---	--	-----------------------------------	---	--	--	--	---	---------------------------------

Nordsjællands hospital											
K-20108, T- 20108, T-20109, A-20101 m.fl.	Lokal investeringsramme	0	3.673	2.615	0	0	2.615		Ikke afsluttet	Budget 2024	
Nordsjællands hospital i alt		0	3.673	2.615	0	0	2.615	0			

Rigshospitalet											
A-22000-02	Lokal investeringsramme	-1	10.821	35.192		35.192			Afsluttet		10,8
A-22253-01	Brainlab - OPI-projekt		9.900	9.845		9.845			Afsluttet		9,9
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling		9.180	-61	7.770		7.709		Ikke afsluttet	RR 19.05.2015	17,4
A-22145-02-01	Fondsdonation investeringsbevilling			0	-7.709		-7.709		Ikke afsluttet		
G-22017-01-04-03	Bygherrerådgivning N-hus	0	-7.286	-190	140.812		140.622		Ikke afsluttet	RR 21.08.2012/ RR 17.12.2013	41,8
G-22017-01-04/05	Totalrådgivning N-hus	0	0	316	67.697		68.013		Ikke afsluttet	RR 17.12.2013 / RR 21.04.2020	133,2
G-22017-01	Udførsel Neurorehabilitering	0	-59.833	-6.102	815.160		809.058		Ikke afsluttet	RR 16.8.2016 / RR 21.06.2022	790,3
A-22291-01/02/03	Investeringsbevilling Familiehus		0	39	29.958	29.997			Afsluttet	RR 21.04.2020	30,0
G-22020-01	BørneRiget projektorganisation og -forberedelse	0	-6.963	32.557	97.361		129.918		Ikke afsluttet	RR 02.02.2016/ RR 31.01.2017/ RR 09.04.2019	370,3
G-22020-03	Udførelsesbevilling - BørneRiget	108.486	-129.307	711.969	1.369.683		2.081.652		Ikke afsluttet	RR 09.04.2019	1.294,3
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede indtægter	-243.000	-186.998	-241.940	-519.961		-761.901		Ikke afsluttet	B2019	
G-22020-98	BørneRiget - fondsfinansierede udgifter (rådighedsbeløb)	243.000	411.198	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	
G-22020-99	BørneRiget - rådighedsbeløb	487.214	487.214	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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-22001-01/-07	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Byggherredgifter og omkostninger inkl. kunst		-267	13	25.597		25.610		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	39,3 af 44,2
G-22001-02/-08	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Totalrådgivning		123	0	1.177		1.177		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	
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		16.878	7.076	39.730		46.806		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	
A-22444-24, A-22402-01	Donation af CT-scannere og operationsrobot (udgifter)		23.600	9.470	0		9.470		Ikke afsluttet		23,6
A-22444-24	Donation af CT-scannere og operationsrobot (indtægter)		-23.600	-9.513	0		-9.513		Ikke afsluttet		-23,6
Rigshospitalet i alt		595.700	555.002	548.672	2.092.331	75.034	2.565.968	0			

Region Hovedstadens Akutberedskab											
T-35101	Lokal investeringsramme	0	956	846	0	846	0		Afsluttet	Budget 2024	
Region Hovedstadens Akutberedskab i alt		0	956	846	0	846	0	0			

Center for IT og Medicoteknologi											
A-36000-02	Lokal investeringsramme		0	66.717	0	66.717			Afsluttet	Budget 2024	
A-36000-01	IT-strategi (herunder RIS/PACS)	25.000	25.000	0	231.153		231.153	8.669	Ikke afsluttet	B2019	
A-36220-81-69	SOR		0	0	1.036	1.036			Afsluttet	4. ØR 2018	8,1
A-36310-80-11-01	Udskiftning af patientkaldeanlæg HEH		0	0	1.328	1.328			Afsluttet	4. ØR 2023	
Center for IT og Medicoteknologi i alt		25.000	25.000	66.717	233.518	69.082	231.153	8.669			

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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.
Region Hovedstadens Apotek											
A-391213, A-39217	Lokal investeringsramme	0	7.773	25	250	275			Afsluttet	Budget 2024	
A-39111-00-00-01	Kølerum - køleelementer (medicinbokse)		800	789		789			Afsluttet		
Region Hovedstadens Apotek i alt		0	8.573	814	250	1.064	0	0			
Region Hovedstadens Psykiatri											
A-61000-02	Lokal investeringsramme	0	21.234	488	2.084		2.572		Ikke afsluttet		21,2
A-61000-01	Ramme til psykiatriområdet		8.960	0	0		0		Ikke afsluttet	B2019	22,0
G-61001-15	Ny Retspsykiatri Sct. Hans		0	999	24.796		25.795		Ikke afsluttet	RR 21.09.2021	25,9
Region Hovedstadens Psykiatri i alt		0	30.194	1.487	26.880	0	28.367	0			
Center for Ejendomme											
A-84717-01	Mindre projekter		47.754	23.093			23.093				
A-84900, A-84907-35/36	Renoveringsmæssigt efterslæb	0	40.000	20.947	424.760		445.707		Ikke afsluttet	B2019	
A-84717-03 / A-84517-/A-84005-84/A-84005-85	Pulje 3 projekter		84.106	27.929	427.671		455.600		Ikke afsluttet		
A-84519-30-03/A-84000-65	Simulationscenter PC Ballerup		0	0	15.895	15.895			Afsluttet	B2019	
A-84617-13-02, A-12024-01	HPFI Bispebjerg og Frederiksberg		2.462	262	8.038		8.300		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		4.386	345	14.586		14.931		Ikke afsluttet	RR 18.08.2015	19,1
A-19114, A-84117-17-03	Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)			-32	14.570	14.538			Afsluttet	RR 18.08.2015	16,0

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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-21915-03-01-13, A-84117-12-03	HPFI Amager og Hvidovre		0	0	14.638	14.638			Afsluttet	RR 18.08.2015	14,6
A-22018-03-03, A-84117-27-01-01/02/03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand - Blegdamsvej		0	0	57.812	57.812			Afsluttet	RR 14.05.2013/ RR 17.04.2018	53,8
A-22018-06-03-01, A-84117-27-01-04	Etablering af kølekapacitet		0	0	34.864	34.864			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		927	1.946	23.288		25.234		Ikke afsluttet	RR 18.08.2015/ 3ØR 2016	24,2
A-84617-27-03	Genhusning af funktioner i Rockefeller-komplekset		0	0	294.248	294.248			Afsluttet	RR 18.04.2017/ RR 15.05.2018/ RR 25.06.2019/ 19.11.2019	317,9
A-84717-02	Renoveringspuljen 2017		1.797	-1.549	27.461		25.913	1.549	Ikke afsluttet	RR 13.06.2017	73,1
A-84617-36-02	BørneRiget Bygherreudgifter (Genhusning af Psykiatri)		0	0	15.991	15.991			Afsluttet	RR 31.01.2017	16 af 227,5
A-84617-17-05	Udvidelse og opgradering af nødstrømsanlæg (ombygninger - Herlev)		231	7	2.269	2.275			Afsluttet	RR 16.08.2016	4,4
A-84617-36-03	Udskiftning af alarmer i psykiatrien		3.178	0	1.822		1.822		Ikke afsluttet	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)	5,0
A-84617-27-06	Neurokade på Rigshospitalet		0	0	13.411	13.411			Afsluttet	2. ØR 2018 (BFK 03.04.2018)	10,0
A-84117-12-05	HVH Frysehotel		0	0	2.918	2.918			Afsluttet	3. ØR 2018/2. ØR 2019	2,5

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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-84000-07	Investeringsbevilling til ombygninger ifm. nyt trykkammerkompleks		1.280	10.749	40.720		51.469		Ikke afsluttet	RR 22.10.2019	35,0
A-84000-19	Trykkammer ombyggn. og installation (indtægt)		0	0	-35.000	-35.000			Afsluttet	RR 22.10.2019	-35,0
A-84001-51	Renovering af patologisk afdeling - Herlev		0	0	30.434	30.434			Afsluttet	RR 19.11.2019	30,3
A-84619-11-01	Etablering af lægehus på Amager		0	0	1.036	1.036			Afsluttet	RR 09.04.2019	3,8
A-84619-14-01	Etablering af lægehus på Frederiksberg		0	0	1.034	1.034			Afsluttet	RR 09.04.2019	7,6
A-84001-08, A-84619-12-02	Kapacitetstilpasning MR/CT Nyt Hospital Hvidovre		5.764	5.620	17.390		23.010		Ikke afsluttet	B2020	15,0
A-84717-02-16, A-84001-43/-44	Modernisering af køkkener (Herlev og Hvidovre)		6.982	497	31.138		31.635		Ikke afsluttet	B2020	60,0
A-84002-18, A-84002-19	HOP 2025 på Gentofte (brystkirurgi mv.)		-11.234	-10.685	81.518		70.833		Ikke afsluttet	B2020	63,0
A-84815-01	Modernisering af affaldsterminaler		1.313	33	7.781	5.691	2.122		Afsluttet / Ikke afsluttet	B2020	10,0
A-84001-45	Investeringsbevilling til varemodtagelse på Herlev		756	34	19.244		19.278		Ikke afsluttet	RR 21.04.2020	20,0
Flere psp'er	Fremrykning af investeringer		32.005	5.222	109.558	28.656	86.124		Afsluttet / Ikke afsluttet	RR 19.05.2020	150,0 af 200,0
A-84001-40-02	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst		1.466	0	3.484		3.484		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		-1.086	216	14.109		14.325		Ikke afsluttet	RR 23.06.2020	12,9 af 81,6
A-84717-01	Tillægsbevilling - Det nye Rigshospital - Forsikringsudlæg		0	0	0		0		Afsluttet	RR 23.06.2020	26,0

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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-84002-67	Udredning af energibesparende tiltag i behandlingsbygningen på Herlev Hospital		1.043	0	907	907			Afsluttet	B2021	2,0
A-84002-86-02- 02, A-84002-86- 03-02, A-84002- 86-04-02	Forbedret logistik og kapacitet til Apoteket		5.685	0	10.015		10.015		Ikke afsluttet	B2021	60,0
A-84002-42	Asbestsanering af behandlingsbygning i Herlev		8.967	-32.619	32.619		0	32.807	Ikke afsluttet	B2021	55,0
A-84002-85	Renoveringsmæssigt efterslæb – Centralkomplekset		0	0	44.941		44.941		Ikke afsluttet	B2021	70,0
A-84003-11	BørneRiget Projektorganisation - Rådgivning		0	0	839		839		Ikke afsluttet	3. ØR 2021	
A-84005-04	Køb af areal ved PC Glostrup / BUC Nordstjernen, Sydvestvej (FL2020)		0	0	114		114		Ikke afsluttet	RR 17.11.2020	8,5
A-84004-16, V- 84016-67	Bygherreudgifter ifm. Nordstjernen (FL2020)		7.294	-19.307	12.348		-6.959	21.817	Ikke afsluttet	RR 17.11.2020	27,0
A-84003-25	Genhusning på Frederiksberg (delvis FL2020)		2.078	57	32.922	32.979			Afsluttet	RR 17.11.2020	35,0
A-84717-04- 21til26 og A- 84003-94	Køb af ambulancebaser / Falck stationer		228	1.096	94.772		95.868		Ikke afsluttet	RR 15.12.2020	95,0
A-84003-13	Færdiggørelse af Regional Sterilcentral Herlev		-2.498	-1.412	37.498		36.086		Ikke afsluttet	RR 22.06.2021	35,0
A-84001-75	Udskiftning af tag på Nordfløjen		0	0	0		0		Ikke afsluttet	RR 19.05.2020/ Budget 2022	35,0
A-84006-10	Fysiske rammer på fødeafdelinger (Herlev)		-1.148	0	8.681		8.681		Ikke afsluttet	RR 25.01.2022	19,5
G-84618-12	Tillægsbevilling - Nyt Hospital Hvidovre	105.400	351.856	295.612	363.391		659.003		Ikke afsluttet	RR 22.03.2022 / RR14.03.2023	487,3

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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-84006-37, A-84006-38, V-84009-37, V-84009-38	Udvidelse af Akutberedskab		108	0	0		0	89	Ikke afsluttet	RR 14.12.2021	9,2
A-84005-08	Tillægsbevilling til Regional Sterilcentral Rigshospitalet maj 2022	22.000	38.156	31.408	54.752		86.160	-99	Ikke afsluttet	RR 10.05.2022	
A-84005-08	Levetidsforlængelse af eksisterende sterilcentraler		10.319	4.531	442		4.973		Ikke afsluttet	RR 10.05.2022	
A-84006-89	Ombygning af afdeling for karkirurgi		8.832	3.399	35.646		39.045	1.180	Ikke afsluttet	RR 15.11.2022	53,0
A-84007-69	Sterilcentralen Rigshospitalet - End to end test		16.300	10.325			10.325		Ikke afsluttet		
A-84007-72	De særlige pladser		13.300	3.137			3.137		Ikke afsluttet	RR 12.03.2024	21,0-25,0
	Cyklotron Herlev (udgift)		30.805	24.223			24.223		Ikke afsluttet		
	Cyklotron Herlev (indtægt)		-31.000				0		Ikke afsluttet		
G-84002	Nyt Familiehus, Glostrup (indtægter, fondsdonation)		-200				0		Ikke afsluttet		
G-84002	Nyt Familiehus, Glostrup (udgifter)		200				0		Ikke afsluttet		
A-84007-16	Etablering af modulbyggeri Psykiatrisk Center Glostrup (udgifter) (Fundament 0,5 mio. kr. er med i pulje 3)		7.500	6.546	623		7.170		Ikke afsluttet		
A-84007-16	Etablering af modulbyggeri Psykiatrisk Center Glostrup (Fondsdonation) (Fundament 0,5 mio. kr. er med i pulje 3)		-7.500				0		Ikke afsluttet		
A-84008-03	Fysisk samling af afdelinger for blodsygdomme på Rigshospitalet	0	15.000	17.122	0	17.122			Afsluttet	Budget 2021	15,0
A-84008-04	Jonstrupvang - Køb af grunde			6.000	0		6.000		Ikke afsluttet		
V-84015-49	Nyt plasmaferesecenter, Borgervænget			0			0	1.257	Ikke afsluttet		
A-84007-73	Byggeudgifter i fbm. nyt BUC (Nordsjernen)		9.000	4.095	0		4.095		Ikke afsluttet	RR 12.03.2024	8,5

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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.
Center for Ejendomme i alt		127.400	706.412	438.844	2.447.197	549.448	2.336.593	58.600			

Fælles projekter sundhedsområdet											
A-91310-16	Investeringsfonden - Kunstig Intelligens	0	3.932								
A-91310-16	Investeringsfond for nye teknologier og digitale velfærdsløsninger	0	9.400								
A-91310	Pulje til akutte anlægsinvesteringer i løbet af året (Anlægsreserven)	100.000	1.662								
	Cyklotron Herlev - indtægt		0								
	Brandsikring af kælder på Hvidovre Hospital		0						Afsluttet		
	Pulje 3 - Udmøntning		0						Afsluttet		
	Medicinbokse		0						Afsluttet		
	Patientkaldeanlæg		0						Afsluttet		
A-37130	CHRU Lokal investeringsramme	0	1.700	1.086		1.086			Afsluttet		
Fælles projekter sundhedsområdet i alt		100.000	16.694	1.086	0	1.086	0	0			

Samlet investeringsramme sundhedsområdet	1.050.001	1.700.626	1.281.572	6.015.648	705.313	6.591.907	67.268			
---	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	------------------	---------------	--	--	--

Anlægsindtægter og tilskud											
A-84005-09, A-84006-99	Indtægter fra salg af ejendomme	0	0	-13.945	-147.194	-161.139			Afsluttet		
A-84619-14-01-01	Tilskud fra SUM (lægehus, Fr.berg)			0	-500	-500			Afsluttet		
A-84619-11-01-01	Tilskud fra SUM (lægehus, Amager)			0	475	475			Afsluttet		
Anlægsindtægter og tilskud i alt		0	0	-13.945	-147.219	-161.164	0	0			

Samlet investeringsramme sundhedsområdet, netto	1.050.001	1.700.626	1.267.626	5.868.429	544.148	6.591.907	67.268			
--	------------------	------------------	------------------	------------------	----------------	------------------	---------------	--	--	--

PSP 1.000 kr.	Navn på projekt/investeringsbevilling	Vedtaget budget 2024	Korrigeret budget 2024 efter 4. ØR	Regnskab 2024 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2024 (dranst 3)	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investerings- arbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - igangværende arbejder	Regnskab 2024 (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.
Den Sociale Virksomhed											
A-71110, K-71xxx	Lokal investeringsramme	25.000	28.056	23.733		23.733			Afsluttet	Budget 2024	
G-84001	Jonstrupvang (udgifter)		4.000	226		226			Ikke afsluttet		
G-84001	Jonstrupvang (indtægter)		-700	0		0			Ikke afsluttet		
Den Sociale Virksomhed i alt		25.000	31.356	23.959	0	23.959	0	0			
Center for Regional Udvikling											
A-83001	Hovedstadens Letbane - anlægstilskud	66.000	66.000	69.104	205.766		274.871		Ikke afsluttet	RR 30.01.2018 / RR 20.06.2023 / RR 12.03.2024	2.159,0
Center for Regional Udvikling i alt		66.000	66.000	69.104	205.766	0	274.871	0			
Samlet investeringsramme i alt		1.141.001	1.797.982	1.360.689	6.074.195	568.107	6.866.777	67.268			

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 KommuneKredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasingkontrakter, som KommuneKredit 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 to eller flere tilskadekomne 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. Regionen har desuden en selvskyldnerkaution for en konto i Jyske Bank ejet af Lokaltog A/S. Saldoen på kontoen 31.12.2024 er en gæld 237,7 mio. kr.
Movia	Kommuner og regioner hæfter solidarisk for de lån som Movia optager. Den samlede låneforpligtelse for kommuner og regioner udgør 98,9 mio. kr. pr. 31.12.2024. Region Hovedstadens andel af denne låneforpligtelse udgør 17,2 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. 31.12.2024. 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	Regionen er stævnet for 43,9 mio. kr. plus procesrente i erstatning i en retssag. Det vurderes, at regionens procesrisiko i sagen er lille. Koncernindkøb i Center for Økonomi forventer, at regionerne vinder en retssagen om ambulancer, og vil modtage erstatning for sagsomkostninger. Vores vurdering beror på, at regionerne allerede ved Klagenævnet for Udbuds kendelse af 1. juni 2023 har vundet i én instans. Eventualforpligtelsen dækker risikoen for, at sagsøger får fuldt medhold i påstand og erstatning af positiv opfyldelsesinteresse for regionens indkøbte ambulancer, som i 2025 ud fra processkrifterne skønsmæssigt kan opgøres som 1/4 af 19,7 mio. kr. Der er 4 sagsøgte regioner og Region Hovedstadens krav er dermed 4,9 mio. kr. På området for praksisoverenskomster verserer en række retssager, hvor regionen søger tilbagebetalt uretmæssigt udbetalte honorarer.

	Bemærkninger
	Der er desuden udeståender og tvister vedrørende større byggerier, herunder voldgiftssager, hvor beløb afventer afgørelse i sagerne.
Lejemålsforpligtelser	Region Hovedstaden har indgået 15 huslejekontrakter, der indeholder bestemmelse om uopsigelighed og hvor huslejen udgør over 1 mio. kr. om året. Den årlige husleje til disse lejemål udgør 80,4 mio. kr. Herudover har Region Hovedstaden indgået lejemål til RescEU lageret. Dette lejemål er uopsigeligt frem til 2028 og den årlige husleje udgør 1,9 mio. kr.
Hovedstadens Letbane I/S	Region Hovedstadens ejerandel af Hovedstadens Letbane I/S udgør 43%. 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. Region Hovedstaden foretog en større betaling i 2019 på 193,6 mio. kr., herefter en fast årlig betaling i perioden 2020-2022, jf. betalingsaftalen. I 2030 laves der en revurdering af betalingsplanen, for at sikre at denne stadig er i balance. Der blev i 2023 vedtaget en budgetforhøjelse til projektet på samlet 1,1 mia. kr., men betalingsaftalen blev først korrigeret i 2024. Dermed er den samlede anlægsudgift på 2,159 mia. kr., hvor der herudover kommer yderligere investering i driftsrelateret anlægsudgifter. Regionsrådet har den 20. juni 2023 godkendt en garantiforpligtigelse over for Lokaltog A/S for et lån, selskabet har optaget til finansiering af de dieseltog, som betjener regionens lokalbaner. Lånet, der er stillet garanti for, er pr. 1. januar 2024 på 256 mio. kr. og udløber i år 2034. Garantistillelsen er givet som en kautionserklæring med Jyske Bank A/S som kreditgiver og er givet på baggrund af en dispensation fra Indenrigs- og Sundhedsministeriet den 11. maj 2023. Lånet er optaget i 2009, og den oprindelige garanti blev stillet af Hovedstadens Udviklingsråd (HUR). I forbindelse med strukturreformen i 2007 overtog Trafikselskabet Movia ved en fejl denne garantiforpligtigelse, som rettelig skulle have været overdraget til Region Hovedstaden, som har det økonomiske ansvar for lokalbanerne. Lokaltog A/S er forpligtiget til at overdrage dieseltogene, såfremt driften af lokalbanerne udbydes til en anden togoperatør.
Akuthus på Bispebjerg Hospital	Efter gentagne forsinkelser og usikkerhed om økonomien på byggeriet af et nyt akuthus på Bispebjerg Hospital har Region Hovedstaden den 15. marts 2024 ophævet kontrakten med den italienske totalentreprenør Rizzani de Eccher. Beslutningen får store konsekvenser for tidsplanen, som forventes at blive yderlige 2-3 år forsinket og man forventer ibrugtagning 2030-2032. Det er ikke muligt på nuværende tidspunkt at beregne de endelige økonomiske konsekvenser af ophævelsen af kontrakten. Regionen har dog besluttet at forsøge at afbøde dette ved at reducere i det oprindelige byggeri.

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger i 2024 og ansættelser pr. 31/12 2024 på de fire hovedkonti:

	Antal fuldtidsstillinger i 2024							
Hovedkonto	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt 2024
Sundhed	5	618	308	1.494	36.019	204	184	38.832
Social og special- undervisning	0	0	9	0	477	6	5	497
Regional udvikling	0	0	0	0	169	0	0	169
Fælles formål og administration	0	0	1	0	655	10	2	668
Regionen total	5	618	318	1.494	37.320	220	191	40.166

Denne statistik er dannet 5. februar 2025. I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

	Antal ansættelser pr. 31. december 2024							
Hovedkonto	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt 2024
Sundhed	6	9.881	309	2.335	39.156	211	451	52.349
Social og special- undervisning	0	122	9	0	536	6	15	688
Regional udvikling	0	2	0	0	178	0	0	180
Fælles formål og administration	0	71	1	0	683	10	5	770
Regionen total	6	10.076	319	2.335	40.553	227	471	53.987

Denne statistik er dannet 5. februar 2025. I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

Forbrug for samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 Personale

Personaleomkostninger grp. 010 - 1.000 kr.	Aktivitetsområde								I alt	
	Sundhed		Social- og specialundervisning		Regional Udvikling		Fælles formål og administration			
Art	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2024	Regnskab 2023	Regnskab 2024
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	28.204	24.372	1.202	1.158	71	18	-384.499	-406.901	-355.022	-381.354
0.7 Feriepenge	227.025	52.792	8.690	3.351	933	662	4.189	2.199	240.837	59.003
Hovedart 1 Lønninger	24.118.780	25.273.036	885.734	928.023	101.147	115.390	366.581	392.741	25.472.243	26.709.189
Hovedart 2 Varekøb	94.977	105.217	1.144	1.424	92	86	162	155	96.374	106.883
Hovedart 4 Tjenesteydelser	839.254	778.572	52.155	79.463	115.826	117.444	12.677	-8.556	1.019.912	966.922
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	0	0	0	0	0	0	385.514	407.731	385.514	407.731
Hovedart 7 Indtægter	-32.532	-37.977	-2.557	-3.007	0	-25	-836	-1.820	-35.925	-42.830
I alt	25.275.709	26.196.011	946.368	1.010.411	218.068	233.575	383.789	385.548	26.823.933	27.825.545

Regionen har afholdt yderligere personaleomkostninger for ca. 28,9 mio. kr. i 2024, 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.

13. Regionale værnemidler

Da covid-19 ramte Danmark i foråret 2020, opstod der en akut mangel på værnemidler. Det blev derfor besluttet af staten at opbygge lagre af værnemidler. Region Hovedstaden etablerede nationalt lager, hvor lagerbeholdningen samlet skulle opfylde måltal på overordnede værnemiddelskategorier. Måltallene er fastsat af staten.

Der er siden blevet indgået en ny indkøbs- og lagermodel for værnemiddelområdet. Den nye beredskabsaftale trådte i kraft den 1. april 2023, hvormed ejerskab over eksisterende og kommende lagerbeholdning samt ansvar for økonomien blev placeret hos regionerne. Staten fastsætter fortsat de samlede måltal for beredskabslageret.

Regionerne skal sikre, at den samlede lagerbeholdning i regionerne svarer til de statsligt fastsatte måltal for de samlede minimumsbeholdninger på udvalgte værnemidler.

Parterne er med aftalen enige om, at der vil være udsving i lagerbeholdningerne over tid for at sikre en effektiv lagerdrift. Dersom beholdningerne ligger under måltal, skal der iværksættes genindkøb. Det fremgår ligeledes af aftalen at kontrol af fysisk beholdning mod måltal inkluderes i regionernes almindelige revisionspraksis og varetages af regionernes eksterne revisorer. Resultatet af kontrollen afrapporteres i regionernes årsregnskaber. Den acceptable varighed af disse udsving er hverken i aftalen eller efterfølgende blevet defineret yderligere.

Regionerne forpligtes med aftalen til at rapportere kvartalsvis i normaltid. Der skal afrapporteres på størrelsen og den forventede levetid af den aktuelle beholdning i et fast format, der aftales mellem Danske Regioner og staten.

Regionerne har besluttet, at værnemidlerne fordeles til 5 regionale beredskabslagre fremfor at have det på nationalt lager i regi af Region Hovedstaden, dog med undtagelse af hånddesinfektion, hvor det meste for nuværende er placeret centralt i regi af Region Hovedstaden.

Regionerne aftalte, at måltallet fordeles med udgangspunkt i bloknøglen, dog med mulighed for at andre fordelinger kan aftales. Fordelingen af værnemidler fra det nationale lager til de 5 regionale beredskabslagre blev derfor påbegyndt efter aftalens indgåelse og pågår stadig. Det forventes at den resterende beholdning på det nationale lager, med undtagelse af hånddesinfektion vil blive fordelt i 2025. Denne fordeling omfatter også en eventuel overkapacitet således at beholdningen på det regionale beredskabslager i visse tilfælde vil stige til langt over Region Hovedstadens andel af måltallet.

Region Hovedstaden har ultimo 2024 to beredskabslagre med værnemidler. Det regionale beredskabslager som håndterer den daglige drift, og det nationale beredskabslager som er under afvikling med undtagelse af hånddesinfektion.

Nedenfor vises beholdningsoversigter på de to lagre ultimo 2024.

Region Hovedstadens regionale beredskabslager 31. december 2024

Værnemidler	Måltal	Region Hovedstadens andel af måltal	Region Hovedstadens beholdning ultimo 2024	Kommentar
Desinfektion, Hånd (L)	811.000	259.520	42.269	Regionerne lever samlet op til måltallet. Hovedparten er dog placeret centralt på det nationale lager
Desinfektion, Overflade (stk.)	58.117.000	18.597.440	17.390.913	Region H lever op til måltallet. (1.559.600 stk. var bestilt i december 2024)
Kittel, Plastforklæde (stk.)	5.008.000	1.602.560	2.978.981	Region H lever op til måltallet.
Maske, Type II og type IIR (stk.)	36.275.000	11.608.000	10.839.260	Region H lever op til måltallet. Afventede i december 2024 modtagelse af 2 mio. stk. fra det nationale lager.
Maske, Åndedræt, FFP3 (stk.)	142.000	45.440	81.289	Region H lever op til måltallet.
Undersøgelseshandsker (stk.)	498.949.000	159.663.680	105.492.840	Region H lever ikke op til måltallet. Der er ved at blive flyttet handsker fra det nationale lager. Dog ikke nok til at opnå måltal.
Visir - beskyttelsesbrille (stk.)	1.764.000	564.480	1.226.460	Region H lever op til måltallet.

Beholdningen af desinfektion, overflade (stk.) fremstår som under måltal. Denne afvigelse skyldes et mindre udsving i lagerbeholdningen og yderligere var bestilt, men afventede levering.

Beholdningen af masker, type II og type IIR (stk.) fremstår som under måltal på det regionale lager. Dette skyldes at 2 mio. masker, tilhørende Region Hovedstaden, var placeret på det nationale lager grundet en omlevering som afventede fordeling.

Ikke fordelt nationalt beredskabslager 31. december 2024

Værnemidler	Måltal	National beholdning ultimo 2024	Kommentar
Desinfektion, Hånd (L)	811.000	1.347.508	Bliver opbevaret centralt grundet sikkerhedskrav. Skal ikke fordeles.
Desinfektion, Overflade (stk.)	58.117.000	0	Alt er fordelt ultimo 2024
Kittel, Plastforklæde (stk.)	5.008.000	3.941.500	Hele beholdningen skal fordeles. Fordelingen tager udgangspunkt i bloknøglen.
Maske, Type II og type IIR (stk.)	36.275.000	6.400.000	Hele beholdningen skal fordeles. Fordelingen tager udgangspunkt i bloknøglen.
Maske, Åndedræt, FFP3 (stk.)	142.000	79.536	Hele beholdningen skal fordeles. Fordelingen tager udgangspunkt i bloknøglen.
Undersøgelseshandsker (stk.)	498.949.000	61.348.800	Hele beholdningen skal fordeles. Fordelingen tager udgangspunkt i bloknøglen.
Visir - beskyttelsesbrille (stk.)	1.764.000	992.960	Hele beholdningen skal fordeles. Fordelingen tager udgangspunkt i bloknøglen.

Ovenstående illustrerer at måltallet for hånddesinfektion ligeledes er opfyldt og det meste er placeret på det nationale lager i regi af Region Hovedstaden

Det er med ovenstående Region Hovedstadens vurdering at Region Hovedstadens andel af det statslige måltal er opfyldt, dog med undtagelse af undersøgelseshandsker.

Seneste afrapportering til SAMSIK

Regionernes seneste indberetning i 2024 til Staten i regi af Styrelsen for Samfundssikkerhed. (SAMSIK, tidligere SFOS) skete d. 6. december 2024. Samlet opfyldes alle måltal på nær handsker. SAMSIK er med indberetningen orienteret om den manglende måltalsopfyldelse. Regionerne har efterfølgende fremsendt skriftlig orientering om den videre proces for at opfylde måltal igen.

Indberetning til SAMSIK den 6. december 2024

Værnemidler	Måltal	Regional (og national) lagerbeholdning i alt
Desinfektion, Hånd (L)	811.000	1.422.358
Desinfektion, Overflade (stk.)	58.117.000	61.619.005
Kittel, Plastforklæde (stk.)	5.008.000	14.023.229
Maske, Type II og type IIR (stk.)	36.275.000	36.999.216
Maske, Åndedræt, FFP3 (stk.)	142.000	508.759
Undersøgelseshandsker (stk.)	498.949.000	451.673.452
Visir - beskyttelsesbrille (stk.)	1.764.000	3.710.564

Kilde: SFOS d. 6. december 2024

