

Region Hovedstaden

Årsregnskab 2014

REGION

Indholdsfortegnelse

Forord	4
1. Præsentation af regionen	6
2. Generelle bemærkninger	10
3. Anvendt regnskabspraksis	17
4. Resultatopgørelse	22
5. Balancen	24
6. Pengestrømsopgørelse	25
7. Noter til resultatopgørelse og balance	26
8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger	38
8.1 Samlede oversigter	39
8.1.1 Udgiftsbaseret.....	39
8.1.2 Omkostningsbaseret	40
8.2 Sundhedsområdet	41
8.2.1 Aktivitetsregnskab	41
8.2.2 Bevillingsområder	42
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital.....	42
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	46
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	48
8.2.2.4 Gentofte Hospital.....	50
8.2.2.5 Glostrup Hospital.....	52
8.2.2.6 Herlev Hospital.....	54
8.2.2.7 Nordsjællands Hospital.....	56
8.2.2.8 Rigshospitalet	58
8.2.2.9 Behandlingspsykiatrien	60
8.2.2.10 Den Præhospitale Virksomhed (AKUT)	62
8.2.2.11 Region Hovedstadens Apotek	64
8.2.2.12 Center for It-, Medico- og Telefoni	66
8.2.2.13 Center for HR	68
8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen.....	70
8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på Sundhedsområdet	71
8.2.2.16 Praksisområdet	72
8.3 Social- og specialundervisningsområdet	75
8.3.1 Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatri)	75
8.3.2 Den Sociale Virksomhed	78
8.4 Regional Udvikling	82
8.4.1 Kollektiv Trafik.....	82
8.4.2 Erhvervsudvikling	83
8.4.3 Miljø	84
8.4.4 Øvrig Regional Udvikling	85
8.5 Administration	86
8.6 Likviditet og renter	88
8.7 Indtægter og finansielle poster	92
9. Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger	95
10. Investeringsoversigt	102
11. Eventualrettigheder og - forpligtelser, herunder garantier	112

12. Personaleoversigt	114
Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler	116
Bilag 2 – Oversigt over deponerede midler	117
Bilag 3 - Oversigt over langfristet gæld	119
Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner	120

Forord

I Region Hovedstaden vil vi tilbyde vores borgere et sundhedsvæsen på internationalt topniveau. Vi vil gå forrest, når det kommer til forskning og innovation, og vi vil have de bedste faglige miljøer og de bedste medarbejdere. Så store visioner er dyre, og det ses også af regionens regnskab for 2014, at der er behov for konstant fokus på stram økonomistyring.

Vi har fokus på at anvende ressourcerne rigtigt. Både de menneskelige ressourcer og de økonomiske ressourcer. Vi forsøger hele tiden at arbejde smartere og mere effektivt – uden at det går ud over kvaliteten i vores arbejde. Det er en stor udfordring, som kræver konstante tilpasninger og justeringer. Derfor søsatte vi i 2014 driftsmålsstyring, som skal imødekomme den udfordring. Driftsmålsstyring er et redskab, hvor hele organisationen fra koncerndirektion til hospitalsafdeling sætter mål for deres arbejde. Det giver overblik, indsigt og mulighed for at styre i den rigtige retning. På den måde styrker vi både effektivitet og kvalitet, så vi også fremover får mest for pengene.

For at imødekomme det stigende udgiftspres skal der arbejdes med tilpasninger. Regionsrådet besluttede i 2014 at gennemføre to hospitalsfusioner pr. 1. januar 2015. Rigshospitalet og Glostrup Hospital er fusioneret til ét hospital med højtspecialiseret forskning og behandling og Herlev Hospital og Gentofte Hospital er fusioneret til et samlet akuthospital. Hospitalsfusionerne bidrager til besparelse på det administrative niveau. Derudover er der i 2015 igangsat en større revision af Hospitals- og Psykiatriplan 2020, med det formål at de pejlemærker og den nye ledelsesstruktur, der er besluttet med budgetaftalen for 2015, kan implementeres – igen med det overordnede formål at tilpasse økonomien til de midler, der er til rådighed.

2014 var mit første år som regionsrådsformand, og det var også det første år for et helt nyt regionsråd. Regionsrådet vedtog i foråret en ny mission og vision for regionen samt fire politiske målsætninger med overskrifterne:

- Patientens situation styrer forløbet
- Høj faglig kvalitet
- Ekspansive vidensmiljøer
- Grøn og innovativ metropol.

2014 var også året, hvor arbejdet med nye hospitalsbyggerier for alvor gik i gang og året hvor arbejdet med Sundhedsplatformen tog fart. Begge projekter vil på sigt sikre borgerne i regionen et bedre og mere effektivt sundhedsvæsen. De nye hospitalsbyggerier giver os moderne rammer for fremtidens behandling, og sundhedsplatformen giver nemmere adgang til data for sundhedspersonalet og bedre indblik i eget behandlingsforløb for patienter. Jeg glæder mig til, vi begynder at se resultaterne af dette arbejde.

Et andet spændende projekt der blev sat i gang i 2014 er Greater Copenhagen. Et projekt hvor vi sammen med Region Sjælland og 46 kommuner skal profilere hovedstadsregionen internationalt for at skabe vækst og nye jobs.

Jeg synes, der er grund til at være opmærksom på resultatet for 2014. Regionen står overfor et øget udgiftspres, og der vil blive behov for tilpasninger i de kommende års arbejde. Jeg ser frem til at være med i det spændende arbejde i regionen, og til fortsat at være med til at præge udviklingen.

Sophie Hæstorp Andersen
Regionsrådsformand

1. Præsentation af regionen

Hovedstadsregionen er Danmarks største region med omkring 1.8 mio. indbyggere i 29 kommuner.



Kort over kommunernes beliggenhed i Region Hovedstaden

Region Hovedstaden er en politisk styret organisation med ca. 40.000 medarbejdere, som tilbyder borgerne i regionen et sammenhængende sundhedsvæsen med fokus på hospitalsdrift, forskning, uddannelse og psykiatri. Region Hovedstaden har desuden en række opgaver, som skal styrke udvikling i regionen indenfor miljø, trafik, erhverv, uddannelse og det sociale område.

Hvert 4. år vælges et regionsråd af borgerne i regionen. Regionsrådet er Region Hovedstadens øverste organ med regionsrådsformand Sophie Hæstorp Andersen (S) i spidsen. Regionsrådet tager de overordnede beslutninger og prioriteringer indenfor de økonomiske rammer, som regeringen stiller til rådighed. De økonomiske rammer er defineret indenfor 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.

I foråret 2014 vedtog regionsrådet en ny strategimodel, under overskriften Fokus og Forenkling. Strategien er rettesnoeren for de økonomiske prioriteringer i hele organisationen. Region Hovedstaden har en koncerndirektion, som har ansvaret for at føre politikernes økonomiske prioriteringer ud i livet.

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.

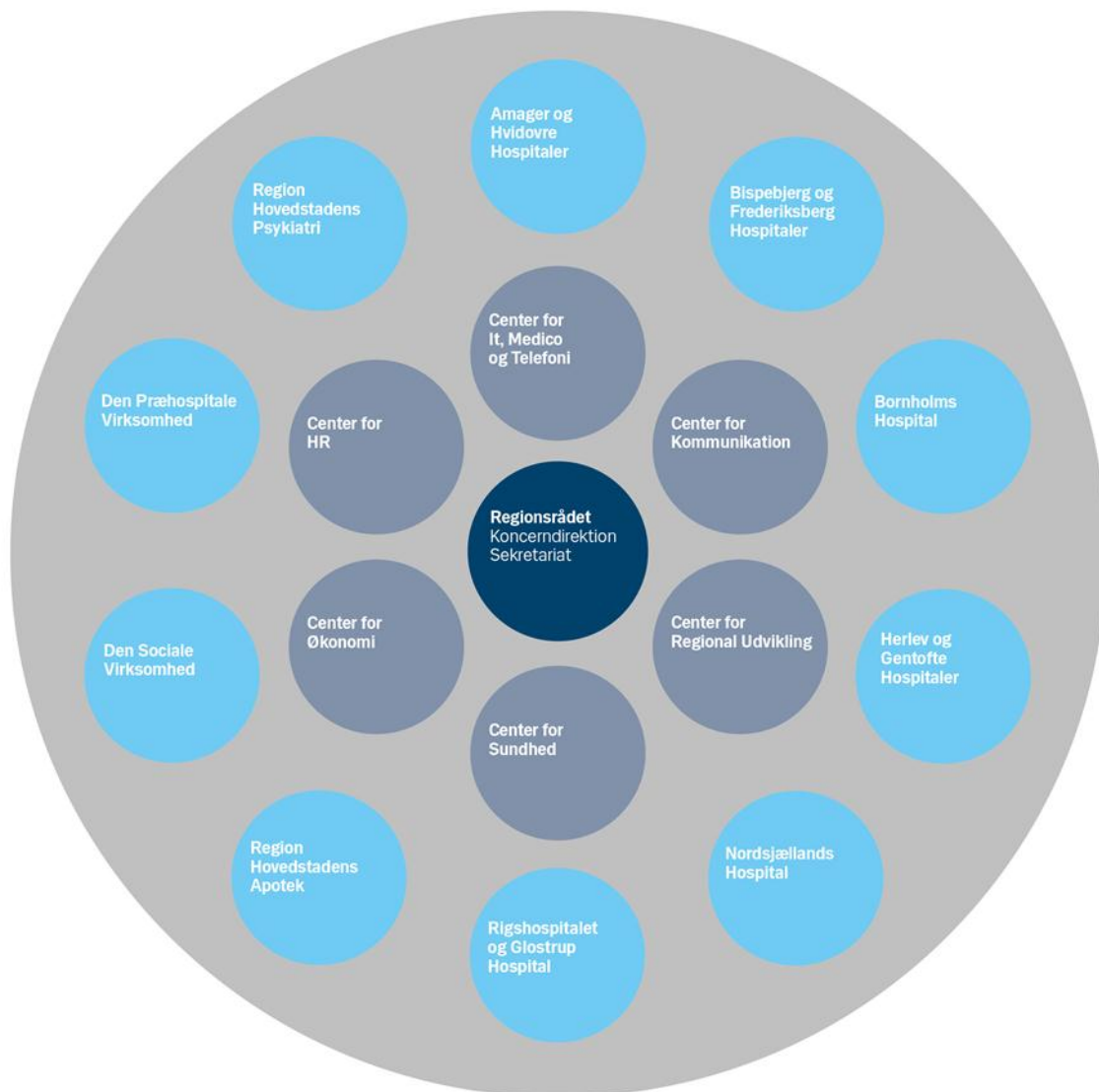
En stor del af finansieringen af sundhedsvæsenet kommer fra staten, men Region Hovedstaden får også finansiering fra kommunerne for hver gang, én af deres borgere behandles i sundhedsvæsenet. Det regionale udviklingsområde finansieres både af staten og af et udviklingsbidrag fra kommunerne. Indenfor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

Organisation

Regionsrådet har som led i Hospitals- og Psykiatriplan 2020 vedtaget en historisk stor omlægning af hospitalsdriften i Region Hovedstaden. Flere af regionens hospitaler får sammenlagt deres ledelser for at effektivisere administrationen, styrke fagligheden og give afdelingerne bedre mulighed for at koordinere deres ressourcer.

Sundhedsvæsenet i Region Hovedstaden består pr. 1. januar 2015 af 7 hospitaler, herunder Region Hovedstadens Psykiatri, som driver 10 voksen-psykiatriske centre og ét Børne- og Ungdomspsykiatrisk center.

1. januar 2014 blev Region Hovedstadens centrale administration omlagt, så der nu er 6 centre og et sekretariat.



Organisationsdiagram for Region Hovedstaden pr. 1. januar 2015.

Region Hovedstadens øvrige opgaver

Udover hospitalerne og psykiatrien driver Region Hovedstaden tre virksomheder:

- **Den Sociale Virksomhed**, som driver 20 sociale bolig- beskæftigelses- og aktivitets- tilbud og 3 socialpsykiatriske tilbud
- **Den Præhospitale Virksomhed – Akutberedskabet**, som modtager og håndterer opkald til akuttelefonen 1813 og alarmcentralen 112
- **Apoteket**, som producerer og leverer medicin til hospitalerne.

Derudover administrerer Region Hovedstaden praksissektoren, som består af ca. 3.800 praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, fysioterapeuter, fodterapeuter, kiropraktorer og psykologer.

2. Generelle bemærkninger

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

Region Hovedstadens resultatopgørelse består af udgifter og omkostningselementer, der til sammen udgør regionens samlede driftsregnskab.

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2014 udviser, jævnfør resultatopgørelsen et omkostningsbaseret underskud på 245 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med et budgetteret underskud på 342,7 mio. kr. Regnskab 2013 viste et overskud på 634 mio. kr., og der er således en forskel på i alt 879 mio. kr. fra regnskab 2013 til regnskab 2014.

Mio. kr.	Regnskab 2013	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse budget og regnskab 2014
Nettodriftsudgifter	32.119,0	33.304,3	33.253,3	-51,0
Omkostningselementer	1.179,4	1.184,1	1.165,3	-18,8
Drift, i alt	33.298,4	34.488,4	34.418,6	-69,8
Finansieringsindtægter	-33.965,6	-34.148,8	-34.185,3	-36,5
Driftsresultat, i alt	-667,3	339,6	233,3	-106,3
Nettorenteudgifter	33,5	3,1	11,5	8,4
Driftsresultat inkl. renter	-633,8	342,7	244,8	-97,9

Af resultatopgørelsen ses, at underskuddet for 2014 hovedsageligt vedrører sundhedsområdet, idet underskuddet på sundhedsområdet er opgjort til 171 mio. kr.

De højere omkostninger skal ses i sammenhæng med, at aktiviteten på hospitalerne og i praksissektoren har været højere end forudsat i budgettet.

Region Hovedstaden har i 2014 overholdt regionens andel af den udgiftsramme (likviditetsforbruget), der var aftalt med staten for 2014.

På investeringssiden er forbruget opgjort til netto i alt 1.420 mio. kr. før korrektion for investeringer konteret på driften. Når der tages højde herfor, har regionen i 2014 investeret for 1.431 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og derfor forøger egenkapitalværdien.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2014:

Udgiftsbaseret regnskab 2014 i mio. kr.	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse	Heraf investeringsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	19.724,0	20.790,8	20.706,2	-84,6	3,0
Sundhedsområdet, fælles	5.557,4	4.548,9	4.534,1	-14,8	7,9
Praksisområdet	6.592,2	6.431,1	6.485,9	54,8	0
Sundhed i alt	31.873,6	31.770,8	31.726,2	-44,6	10,9
Socialpsykiatri	-16,1	-10,8	-14,1	-3,3	0
Den Sociale Virksomhed	-7,0	19,4	3,8	-15,6	0
Social- og specialundervisning i alt	-23,1	8,6	-10,3	-18,9	0
Regional udvikling	901,9	906,6	940,3	33,7	0
Administration	597,5	618,3	602,7	-15,6	0
I alt driftsvirksomhed	33.349,9	33.304,3	33.258,9	-45,4	10,9
Sundhed kvalitetsfond	1.025,7	530,8	541,3	10,5	0
Sundhed i øvrigt	788,2	961,6	860,9	-100,7	0
Socialområdet	41,5	19,4	18,2	-1,2	0
Regional udvikling	0,0	0,0	0	0	0
Administration	0,0	0,0	0	0	0
Investering i alt	1.855,4	1.511,8	1.420,4	-91,4	0
Nettodrift- og investeringsudgifter i alt	35.205,3	34.816,1	34.679,3	-136,8	10,9
I alt finansiering ekskl. kasseforbrug	-34.562,8	-34.863,6	-34.770,9		
Likviditetstræk	-642,5	47,5	91,6		
Primo kassebeholdning 2014	808,0	1.370,8	1.370,8		
Ultimo kassebeholdning 2014	165,5	1.418,3	1.462,4		

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2014 opgjort til 4.927 mio. kr. Kassebeholdningen er ultimo 2014 på 1.463 mio. kr., heraf vedrører 1.426 mio. kr. eksternt finansierede forskningsmidler.

Egenkapitalen er fra primo 2014 til ultimo 2014, samlet set faldet med 136 mio. kr. Faldet skyldes primært driftsresultatet for 2014, som giver en forværring på 245 mio. kr., samt en række formuereguleringer på 108 mio. kr.

Regnskabsresultatet for 2014

I forbindelse med forelæggelsen af 1. økonomirapport for 2015 er der orienteret om regnskabsresultat for 2014. Der er efterfølgende foretaget en kvalitetskontrol af de opgjorte regnskabstal med henblik på at sikre et retvisende regnskab for 2014. Gennemgangen har ikke ført til væsentlige ændringer i regnskabsresultatet.

Bevillingsoverholdelse

Der er samlet set på sundhedsrammen bevillingsoverholdelse. Dog er der en mindre overskridelse vedrørende Nordsjællands Hospital og Region Hovedstadens Psykiatri. Indenfor sundhedsområdet fælles er der også en mindre overskridelse af de enkelte bevillingsområder. På praksisområdet blev der skønnet et merforbrug på 55 mio. kr. i forhold til det ajourførte budget. Regnskabsresultatet viser et merforbrug på 55 mio. kr., som fordeler sig med merudgifter til praksisydelser på 15 mio. kr. og 40 mio. kr. til medicin.

Social og specialspecialundervisningsrammen er overholdt, hvorimod der er en mindre overskridelse af rammen vedrørende regional udvikling.

Sundhedsområdet generelt

De samlede nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet blev på 33.410 mio. kr. Nettodriftsudgifterne andrager 32.300 mio. kr., og de samlede omkostninger udgør dermed 1.110 mio. kr., jf. resultatopgørelsen.

I forhold til bevillingerne på det udgiftsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 48 mio. kr. (inkl. administration og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifterne afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen (i alt 10,9 mio. kr.), ændres det samlede mindreforbrug til 58,9 mio. kr.

Udgiftsbaseret regnskab 2014 i mio. kr.	Vedttaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse	Heraf investeringsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	19.724,0	20.790,8	20.706,2	-84,6	3,0
Sundhedsområdet, fælles	5.557,4	4.548,9	4.534,1	-14,8	7,9
Praksisområdet	6.592,2	6.431,1	6.485,9	54,8	0
Sundhed i alt ekskl. Administration	31.873,6	31.770,8	31.726,2	-44,6	10,9
Administration	562,4	587,7	573,2	-14,5	0
Renter	25,9	-10,3	0,8	11,1	0
Administration og renter	588,3	577,4	574,0	-3,4	0
I alt sundhed	32.461,9	32.348,2	32.300,2	-48,0	10,9

Der er i årets løb nedsat bevillinger med 113,7 mio. kr. fra 32.461,9 mio. kr. til 32.348,2 mio. kr. Det vil sige at sundhedsområdets udgiftsbaserede regnskabsresultat ligger 162,7 mio. kr. under det oprindelige vedtagne budget 2014.

I forhold til bevillingerne på det omkostningsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 100,3 mio. kr. (inkl. administrationsområdet og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifter på 10,9 mio. kr. afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 89,4 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2014 i mio. kr.	Vedttaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse	Heraf investeringsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	20.763,2	21.880,6	21.762,8	-117,8	3,0
Sundhedsområdet, fælles	5.776,9	4.744,2	4.726,8	-17,4	7,9
Praksisområdet	6.592,2	6.431,1	6.485,9	54,8	0
Sundhed i alt ekskl. Administration	33.132,3	33.055,9	32.975,5	-80,4	10,9
Administration	397,4	458,0	437,0	-21,0	0
Renter	25,9	-10,3	0,8	11,1	0
Administration og renter	423,3	447,7	437,8	-9,9	0
Finansieringsindtægter	-33.212,3	-33.229,3	-33.239,3	-10,0	
I alt sundhed	343,3	274,3	174,0	-100,3	

Sundhedsområdet, Psykiatrien

Region Hovedstadens Psykiatri varetager den samlede indsats overfor psykisk syge. Der er samlede udgifter til psykiatrien på 2.969,4 mio. kr., hvilket er 12,8 mio. kr. mere end bevillingen.

For Region Hovedstadens Psykiatri har 2014 i høj grad været præget af indsatsen for at leve op til den udrednings- og behandlingsret for patienter med psykiske lidelser, der trådte i kraft pr. 1. september 2014. De nye rettigheder indebærer bl.a., at patienterne skal være udredt inden to måneder efter modtagelsen af deres henvisninger. Fra september 2015 skal udredningen være afsluttet inden en måned.

I kraft af stort fokus på nedbringelse af ventetider, en øgning af den ambulante aktivitet med ca. 16 % og en styrkelse af den centrale visitationsenhed har Region Hovedstadens Psykiatri formået at leve op til udrednings- og behandlingsretten.

Driften i psykiatrien har i 2014 været presset af, at aktiviteten øges, samtidig med, at der er mangel på læger. Det har derfor været nødvendigt at anvende dyrere løsninger for at sikre den nødvendige lægedækning (vagtag) og behandling af patienterne.

Region Hovedstadens Psykiatri har ca. 116.000 flere ambulante besøg i 2014 end budgetteret, svarende til en meraktivitet på godt 31 pct. Antallet af sengedage er lidt mindre end budgetteret, mens antallet af udskrivninger er lidt højere end budgetteret. Stigningen i antallet af ambulante besøg skal tilskrives et systematisk arbejde med at øge aktiviteten i alle ambulante enheder, bl.a. som led i en målrettet indsats vedr. ventetidsnedbringelse på det ikke-psykotiske område.

Sundhedsområdet, Praksisområdet

Området omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik og en række øvrige, mindre områder. Regnskabet for hele området blev på 6.485,9 mio. kr. eller et merforbrug på 54,8 mio. kr. Merforbruget kan især henføres til praksisydelser.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

mio. kr.	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser	Pct. afvigelse
Praksisydelser ekskl. medicin tilskud	4.980,6	4.888,3	4.937,0	48,7	1,0
Administration	78,7	0	0	0	0
Medicin	1.532,8	1.542,8	1.548,9	6,1	0,4
Samlet	6.592,1	6.431,1	6.485,9	54,8	0,9

Sundhedsområdet, Aktivitetsregnskabet

Region Hovedstadens somatiske hospitaler præsterede i 2014, hvad der svarer til en samlet DRG/DAGS- produktionsværdi på 22.553 mio. kr. svarende til en stigning på godt 6 %. Antallet af sygehusudskrivninger udgjorde i 2014 i alt 424.288 eller knap 17.000 flere end sidste år. Antallet af ambulante besøg udgjorde 2,8 mio. besøg, hvilket er godt 6 % flere end sidste år.

Nedenfor er vist aktivitetsregnskab 2014 sammenlignet med aktivitetsregnskabet for 2013:

Aktivitetsregnskab	Udskrivninger	Ambulante besøg	Produktionsværdi mio. kr.			Præstations budget
			DAGS	DRG	I alt	mio. kr.
	I alt	I alt				I alt
Aktivitetsregnskab 2014 - priser	424.288	2.833.904	7.267	15.286	22.553	22.447
Aktivitetsregnskab 2013 - priser	407.205	2.671.488	6.672	14.490	21.161	21.133
Stigning fra 2013 til 2014 i pct.	4,2	6,1				

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.

Resultatopgørelsen udviser et underskud på 39,7 mio. kr. svarende til en merudgift på 3,1 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2014. Det samlede genbevillingsgrundlag fra 2014 til 2015 er opgjort til 21,3 mio. kr., men søges ikke fuldt ud genbevilget i 2015 grundet tilbageholdenhed forbundet med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal balancere over tid. Genbevillingen i 2015 finansieres af det akkumulerede overskud over tid, som ultimo 2014 er opgjort til 80 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2014 i mio. kr.	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse i forhold til bevillinger
Socialpsykiatri	-1,5	-10,8	-3,4	7,4
Den sociale virksomhed	17,1	19,4	21,9	2,5
Administration	9,2	14,3	10,5	-3,8
Renter	13,7	13,7	10,7	-3,0
Social- og specialundervisning i alt	38,5	36,6	39,7	3,1

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. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette overføres til næste år.

Omkostningsbaseret regnskab 2014 i mio. kr.	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse i forhold til bevillinger
Regional Udvikling ekskl. administration	902,3	906,6	941,1	34,5
Administration og renter	15,3	16,2	11,9	-4,3
Finansieringsindtægter	-917,5	-919,5	-919,4	0,1
Regional Udvikling i alt	0,1	3,3	33,6	30,3

Der er i 1. økonomirapport 2015 foretaget en genbevilling med 165 mio. kr. svarende til det akkumulerede overskud.

Investeringer

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 1.420 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 11 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2014 på 1.512 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet 81 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2015 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 670 mio. kr. vedrørende de almindelige investeringsprojekter.

Der er i 2014 færdiggjort og afsluttet en række projekter, hvoraf 24 af projekterne overstiger 10 mio. kr. Den samlede investeringssum på de afsluttede investeringsprojekter udgør knap 1,2 mia. kr.

I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2014 i september måned 2015 forventes disse revisionspåtegnede regnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. En oversigt over regnskaber, der skal forsynes med en revisionspåtegning fremgår af kapitel 10. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt.

Finansiering

I det korrigerede budget 2014 er der budgetteret med samlede indtægter på 33.229 mio. kr. Regnskabet viser en samlet finansiering på sundhedsområdet på 33.239 mio. kr., hvilket giver en merindtægt på 10 mio. kr.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

Mio. kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser
Finansiering til sundhed				
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.220,9	-6.222,1	-6.222,5	-0,4
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-409,9	-409,9	-409,9	0,0
Statsligt bloktilskud	-26.581,6	-26.597,4	-26.606,9	-9,5
Nettoindtægter	-33.212,3	-33.229,3	-33.239,3	-9,9

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2014 for så vidt angår bloktilskud og aktivitetsbestemt bloktilskud. For den kommunale medfinansiering er budgettet baseret på økonomiaftalens forudsætninger. Region Hovedstadens andel af det statslige aktivitetsafhængige bidrag er beregnet til 410 mio. kr., og niveauet svarer til, at regionen opnår fuld udnyttelse af den statslige aktivitetspulje.

Kommunernes betaling af aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering for 2014 blev ca. 385 mio. kr. over det fastsatte loft for regionens indtægt. Medfinansieringsindtægter udover det fastsatte loft på 6.222,5 mio. kr. tilfalder efter Lov om regionernes finansiering staten.

Der er med Kommunernes Landsforening aftalt tilbageførsel af midlerne til alle kommuner.

Det skønnes aktuelt, at den merbetaling, der af tekniske årsager er blevet udløst ved flytning af aktivitet fra primær sektor til hospitalssektor i forbindelse med omlægningen til det enstrengede visitrede akutsystem, har betydet en merudgift for kommunerne i Region Hovedstaden på

ca. 52 mio. kr. Staten vil kompensere hovedstadens kommuner for denne merbetaling direkte – før den resterende merbetaling tilbageføres til alle landets kommuner.

Likviditet

Regionens brutto drifts- og investeringsudgifter har i 2014 udgjort 41.003 mio. kr. (heraf 39.583 mio. kr. til drift og 1.420 mio. kr. til investeringer), og disse udgifter har regionen finansieret således:

Mio. kr.	Beløb
Takstbetalinger og øvrige driftsindtægter	6.329
Finansieringstilskud fra stat og kommuner	34.185
Låneoptagelse og afdrag netto	-44
Finansforskydninger vedr. kvalitetsfondsmidler	530
Finansforskydninger og finansielle ændringer	95
Likviditetsforbrug	-92
I alt	41.003

Brutto drifts- og investeringsudgifterne har kun delvist kunnet finansieres ved driftsindtægter og bloktilskud.

Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2014 opgjort til 5.390 mio. kr. inklusiv driftsresultatet for 2014, svarende til et fald på 136 mio. kr. set i forhold til ultimo 2013. Faldet skyldes primært driftsresultatet for 2014, som giver en forværring på 245 mio. kr., samt et modsvar af en række formuerereguleringer på 108 mio. kr. Der er nærmere redegjort herfor under note 17, egenkapitalforklaringen.

3. Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

Region Hovedstaden har for 2014 ændret regnskabspraksis vedrørende fordeling af administration på hovedkonto 4 og renter på hovedkonto 5. For 2014 baseres fordelingsnøglen på andel af budgetsum modsat tidligere andel af regnskabssum.

Totalregnskab

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

Generelt om indregning og måling

Hovedreglen er, at alle indtægter og udgifter henføres til det regnskabsår de vedrører, uanset betalingstidspunkt.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt at en fremtidig økonomisk fordel vil tilgå regionen.

Forpligtelser indregnes i balancen, når de er overvejende sandsynlige og 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 relevant levetid.

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.

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 værdi som kan måles pålideligt
- har en værdi, der er svarende til eller højere end 100.000 kr. ekskl. moms.

Øvrige anskaffelser udgiftsføres i anskaffelsesåret.

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

Fortjeneste og tab ved afhændelse af materielle anlægsaktiver opgøres som forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger, og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet.

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

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 både erhvervet mod vederlag, internt oparbejdet, samt visse softwareudgifter, herunder fx patenter, rettigheder og licenser.

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært med brugstid, og fastsættes typisk til mellem 3 og 8 år ud fra en konkret vurdering af det enkelte aktiv.

Finansielt leasede aktiver

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 forudsættes foretaget indenfor ét regnskabsår, og anskaffelsen aktiveres i anlægskartotek når hele indkøbet er afsluttet. De oparbejdede renter i indkøbsperioden tilbagebetales sammen med den løbende leasingydelse.

For Sundhedsplatformen, der indkøbes over en årrække frem til 2017, betales renter løbende. Sundhedsplatformen indgår som anlæg under etablering.

Omsætningsaktiver

Region Hovedstaden medtager som udgangspunkt varebeholdninger og forbrugsmaterialer når lagerværdien overstiger 1 mio. kr. Værdien opgøres med udgangspunkt efter ”glidende gennemsnitspris”. Lagerforskydning modposteres på driften.

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 forarbejdningsomkostninger, herunder omkostninger til byggemodning. Der foretages ikke afskrivning på bygninger til videresalg.

Værdipapirer og kapitalandele, indregnet under omsætningsaktiver, måles til kursværdi.

Likvide beholdninger

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.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominal 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 nominal værdi.
- Pantebreve indregnes med det aktuelle resttilgodehavende.
- Noterede aktier indregnes til kursværdien per 31. december, og ikke-noterede aktier og andre kapitalandele indregnes efter den indre værdis metode (selskabets egenkapital).
- Tilgodehavende vedrørende Landsbyggefonden er optaget under eventualrettigheder, og indskud sættes til værdien 0 ultimo året.
- Ikke-likvide obligationer indregnes til den nominelle værdi.

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.

Gaver/sponsorater og investeringstilskud

Ved registrering af aktiver i balancen, på baggrund af gaver/sponsorater samt modtagne tilskud til specifikke anlægsprojekter, da optages en tilsvarende gældspost/”forpligtelse” direkte på egenkapitalen.

Aktivet samt tilsvarende modpost på egenkapitalen indregnes med genanskaffelsesværdi.

Hensættelser

Forpligtigelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, optages i balancen under hensættelser. Hensatte forpligtigelser 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, i uvis størrelse eller på uvist tidspunkt.

Særligt fremhæves:

- For ydelsesbaserede ordninger (medarbejdere som hidtil har været ansat som tjenestemænd eller på tjenestemandslignende vilkår) foretages hvert 3. år en aktuariemæssig beregning af nutidsværdien af de fremtidige ydelser, på baggrund af forudsætninger om udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed mv.
- Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd formindskes som følge af de faktiske pensionsudbetalinger.
- Hensættelser til arbejdsskader indregnes på baggrund af aktuariemæssig 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
- Seniorbonus indgår ikke som en hensættelse.
- Der hensættes ikke til uafklarede retssager.

Passiver tilhørende fonde og legater

Indregnes som udgangspunkt til nominel værdi, og til kursværdi for værdipapirer.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Kapitaliserede restforpligtelse på finansielle leasingkontrakter indregnes.

Kortfristede gældsforpligtelser

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 betalinger vedrørende indtægter efterfølgende år, samt køb hvor levering har fundet sted, men fakturaen endnu ikke er modtaget.

Feriepengeforpligtelse

Forpligtelsen vedrørende feriepenge og feriefridage (6. ferieuge) beregnes pr. 31. december som henholdsvis 12,5 % og 2,5 % af den ferieberettigede løn.

Feriepengeforpligtelse vedrørende medarbejdere ansat som tjenestemænd eller på tjenestemandslignende vilkår udgiftsføres, når beløbet forfalder til betaling.

Eventualrettigheder og -forpligtelser i øvrigt

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

4. Resultatopgørelse

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

Resultatopgørelse 2014 i 1.000 kr.	Sundhed				Social og special- undervisning			Regional udvikling			Regionen i alt	
	Note	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Note	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Note	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Note	Regnskab 2013	Regnskab 2014
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-2.974.630	-2.780.387		-804.225	-758.172		-41.292	-43.714		-3.820.147	-3.582.273
Øvrige driftsindtægter		-2.752.507	-2.686.606		-40.211	-50.926		-4.107	-8.962		-2.796.825	-2.746.494
Driftsindtægter i alt		-5.727.137	-5.466.993		-844.437	-809.098		-45.399	-52.676		-6.616.973	-6.328.767
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		19.137.282	19.724.814		680.562	701.984		89.768	86.834		19.907.612	20.513.633
Materiale- og aktivitetsomkostninger		2.455.378	2.047.027		36.696	37.282		159.125	203.227		2.651.199	2.287.536
Af- og nedskrivninger		1.199.726	1.010.390		19.630	30.408		196	194		1.219.552	1.040.992
Andre driftsomkostninger		14.845.414	15.657.775		110.530	84.529		687.985	703.489		15.643.929	16.445.793
Fælles formål og administration	1	470.178	436.950	1	10.703	10.568	1	12.127	11.946	1	493.008	459.463
Renter	2	23.557	764	2	9.379	10.660	2	599	21	2	33.535	11.445
Driftsomkostninger i alt	3	38.131.535	38.877.719	3	867.500	875.432	3	949.799	1.005.711	3	39.948.834	40.758.861
Driftsresultat før Finansieringsindtægter		32.404.398	33.410.725		23.063	66.334		904.400	953.035		33.331.862	34.430.094
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 3.90.90)		-26.058.432	-26.606.904					-702.456	-705.000		-26.760.888	-27.311.904
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)								-210.288	-214.440		-210.288	-214.440
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-851.174	-409.862								-851.174	-409.862
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-6.099.388	-6.222.533								-6.099.388	-6.222.533
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-43.903	-26.606					-43.903	-26.606
Finansieringsindtægter i alt		-33.008.994	-33.239.300		-43.903	-26.606		-912.744	-919.440		-33.965.640	-34.185.346
Driftsresultat	4	-604.596	171.426	4	-20.840	39.728	4	3.139	33.595	4	-633.779	244.749

5. Balancen

Formålet med balancen er at vise regionens aktiver og passiver opgjort henholdsvis ultimo regnskabsåret og året før, idet der ved passiver forstås summen af egenkapital og forpligtelser. Balancen skal indeholde sammenligningstal for regnskabsåret før.

Aktiver i 1.000 kr.	Note	Sundhed	Social og special-undervisning	Regional udvikling	Regionen i alt 31-12-2014	Regionen i alt 01-01-2014
Immaterielle anlægsaktiver	5	238.143	3.344	3.781	245.268	228.624
Materielle anlægsaktiver		17.250.401	433.421	9.230	17.693.052	17.416.263
Grunde	6	2.216.766	92.174	4.347	2.313.287	2.268.104
Bygninger	7	9.947.554	325.064	2.258	10.274.876	10.127.658
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.122.475	8.593	738	2.131.806	2.121.627
Inventar - herunder IT-udstyr	9	194.571	1.240	729	196.540	132.938
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	2.769.035	6.350	1.157	2.776.543	2.765.936
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0	0
Kommuner og regioner mv.					0	0
Staten					0	0
Aktiver tilhørende fonde og legater	11				25.182	43.666
Langfristede tilgodehavender	12				995.092	1.708.713
Udlæg vedrørende hovedkonto 2	13				-80.200	-119.927
Sociale opgaver	13		-80.200		-80.200	-119.927
Varebeholdninger		0	0	0	338.249	466.729
Fysiske anlæg til salg	7	0	0	0	117.944	0
Tilgodehavender hos staten	14				86.898	102.938
Øvrig tilgodehavender	15				3.174.191	4.585.892
Likvide aktiver	16				1.462.484	1.370.739
Aktiver i alt					24.058.159	25.803.637
Passiver						
Egenkapital	17				-5.635.138	-5.844.974
Driftsresultater overført til næste år	17		80.200	165.285	245.485	318.807
Hensatte forpligtelser	18				-6.971.010	-7.132.300
Passiver tilhørende fonde og legater	11				-33.343	-47.766
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre					0	0
Kommuner og regioner mv.					0	0
Staten					0	0
Langfristet gæld	19				-4.927.375	-4.927.769
Kortfristet gæld til pengeinstitutter					0	0
Kortfristet gæld til staten	20				55.593	0
Kortfristet gæld i øvrigt	21				-6.792.371	-8.169.635
Passiver i alt					-24.058.159	-25.803.637

6. Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømsopgørelse i 1.000 kr.	Sundhed		Socialområdet		Regionaludvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2013	Regnskab 2014	Regnskab 2013	Regnskab 2014
1.000 kr.								
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	604.596	-171.426	20.840	-39.728	8.344	-33.595	633.779	-244.749
+ afskrivninger	1.199.726	1.010.390	19.630	30.408	196	194	1.219.552	1.040.992
+ intern forretning	0	0	9.379	10.660	599	21	9.978	10.681
+/- regulering af varebeholdninger	-59.026	115.916	0	0	0	0	-59.026	115.916
+/- regulering af feriepenge	111.303	83.548	88	4.907	1.830	-1.018	113.221	87.437
+/- regulering af pensionshensættelse	93.383	95.801	2.681	2.577	244	173	96.309	98.551
+/- øvrige periodiseringer*	-350.496	-346.762	-3.870	-7.521	88.355	-7.073	-266.011	-361.356
Likviditetsvirkning fra drift	1.599.485	787.466	48.748	1.304	99.568	-41.297	1.747.801	747.473
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-1.701.861	-1.427.140	-56.647	-18.670	-790	-573	-1.759.298	-1.446.383
- igangværende arbejder	0		0	0	0	0	0	0
- Salg af anlægsaktiver	1.876	25.205	0	368	0	416	1.876	25.988
Likviditetsvirkning af investeringer	-1.699.985	-1.401.936	-56.647	-18.302	-790	-157	-1.757.422	-1.420.395
Likviditetsvirkning fra drift og investering	-100.500	-625.871	-7.899	-16.984	98.778	-41.440	-9.621	-684.295
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							295.641	1.427.742
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							-1.094.917	-1.377.264
+ optagelse af eksterne lån							178.100	225.300
- afdrag på eksisterende lån							-331.785	-268.513
- forretning af interne lån							9.978	10.681
+/- øvrige finansielle poster							16.744	746.721
Øvrige likviditetsforskydninger							-926.239	776.040
Årets samlede likviditetsforskydninger							-935.860	91.745
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							2.306.599	1.370.739
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.370.739	1.462.484

* Periodiseringer vedrørende administration m.v.

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration

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

Fordelingsregnskab - udgift og omkostninger			
Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret	Regnskab	Afvigelse
	budget	2014	
	2014	2014	
Fordelingsregnskab udgifter - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	587.702	573.151	14.551
Socialområdet	14.321	13.862	459
Regional udvikling	16.236	15.670	566
I alt	618.259	602.683	15.576
Fordelingsregnskab omkostninger - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	-129.700	-136.201	6.501
Socialområdet	-3.200	-3.294	94
Regional udvikling	-3.600	-3.724	124
I alt	-136.500	-143.219	6.719
Fordelingsregnskab i alt- direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	458.002	436.950	21.052
Socialområdet	11.121	10.568	553
Regional udvikling	12.636	11.946	690
I alt	481.759	459.464	22.295

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

Note 2: Regnskabsposten renter

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter. Regionens samlede netto renteindtægter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoudgift på 11,445 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og rentekomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2014 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 2014 er 2,65 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Dette indebærer, at hvert område pålægges en intern gæld svarende til værdien af aktivet pr. 1. januar 2014.

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

De interne lån vedr. hovedkonto 2 udgør for regnskabsåret den bogførte værdi primo året af de materielle anlægsaktiver og ændres fremover med den likviditetsvirkning (inkl. den beregnede rente), som driften og investeringerne i området påfører regionens kasse. Den resterende rente overføres til hovedkonto 1, Sundhedsområdet og Regional udvikling ud fra omkostningsfordelingen således at alle renter fordeles fuldt ud i regnskabssituationen. Fordelingen ser således ud:

Rentefordeling (1.000 kr.)	2014
Renter Sundhed	764
Renter Social- og specialundervisning	10.660
Renter Regional udvikling	21
I alt	11.445

Note 3: Driftsomkostninger

Der henvises til resultatopgørelsens opdeling på de tre aktivitetsområder.

Note 4: Regnskabsposten driftsresultat

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

Note 5: Immaterielle aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2014	343.313	0	0	172.030	515.343
Tilgang	43.500	0	0	17.046	60.546
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	17.583	0	0	0	17.583
Kostpris pr. 31.12.2014	404.395	0	0	189.077	593.472
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2014	-280.985	0	0	-5.734	-286.720
Årets afskrivninger	-23.551	0	0	-37.933	-61.484
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-304.536	0	0	-43.667	-348.203
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	99.859	0	0	145.409	245.268

Note 6: Materielle aktiver - Grunde

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2014	2.142.395	89.874	1.470	88.659	2.322.398
Tilgang	22.784	0	0	22.000	44.784
Afgang	0	-246	0	0	-246
Overført	644	0	0	0	644
Kostpris pr. 31.12.2014	2.165.823	89.629	1.470	110.659	2.367.581
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2014	-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. 31.12.2014	-54.294	0	0	0	-54.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	2.111.530	89.629	1.470	110.659	2.313.287

Note 7: Materielle aktiver – Bygninger

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2014	13.634.420	444.906	0	137.200	14.216.525
Tilgang	126.793	11.922	0	-22.000	116.715
Afgang	-86.031	-9.236	0	0	-95.268
Overført*	666.297	5.433	0	0	671.729
Kostpris pr. 31.12.2014	14.341.478	453.024	0	115.200	14.909.701
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2014	-3.949.742	-114.132	0	-24.992	-4.088.867
Årets afskrivninger	-474.210	-19.148	0	-3.365	-496.723
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	65.384	3.324	0	0	68.707
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-4.358.568	-129.957	0	-28.357	-4.516.882
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	9.982.910	323.067	0	86.843	10.392.819

*Inkl. bygninger bestemt til videresalg på 117,9 mio. kr.

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

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2014	4.777.877	23.686	1.640	1.856	4.805.059
Tilgang	233.122	2.146	137	0	235.405
Afgang	-5.659	-2.144	-137	-809	-8.749
Overført	218.620	0	0	368	218.989
Kostpris pr. 31.12.2014	5.223.960	23.689	1.640	1.415	5.250.704
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2014	-2.666.202	-15.440	-733	-1.056	-2.683.431
Årets afskrivninger	-438.803	-1.822	-221	-185	-441.032
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	2.586	2.144	27	809	5.565
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-3.102.420	-15.118	-927	-432	-3.118.898
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	2.121.540	8.570	713	983	2.131.806

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

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2014	428.187	5.557	122	29.803	463.669
Tilgang	439	234	0	4.865	5.538
Afgang	-822	0	0	0	-822
Overført	112.111	0	0	0	112.111
Kostpris pr. 31.12.2014	539.915	5.791	122	34.667	580.496
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2014	-322.656	-4.866	-122	-3.087	-330.731
Årets afskrivninger	-50.171	-330	0	-3.538	-54.039
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	814	0	0	0	814
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2014	-372.012	-5.196	-122	-6.625	-383.955
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	167.903	595	0	28.042	196.540

Note 10: Materielle aktiver - Materielle anlægsaktiver under udførelse

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2014	2.758.749	6.898	0	288	2.765.936
Tilgang	1.026.805	3.861	0	997	1.031.663
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	-1.015.255	-5.433	0	-368	-1.021.056
Kostpris pr. 31.12.2014	2.770.299	5.326	0	917	2.776.543
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2014	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. 31.12.2014	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2014	2.770.299	5.326	0	917	2.776.543

Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater

Aktiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Legater	33.522	-13.015	20.507
Deposita	10.143	-5.468	4.675
I alt	43.666	-18.484	25.182
Passiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Legater	-35.134	14.078	-21.056
Deposita	-12.632	344	-12.288
I alt	-47.766	14.422	-33.344

Der er en nettoændring under deposita på 4,1 mio. kr. Samlet set er der en ultimo saldo på -8,2 mio. kr. Der vil i 2015 ske en gennemgang og revurdering af fonde og legater.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Langfristede tilgodehavender Beløb i 1.000 kr.	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Aktier og andelsbeviser m.v.	39.792	781	40.573
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	37.209	7.364	44.573
Deponerede beløb for lån m.v.	1.631.712	-721.766	909.946
I alt	1.708.713	-713.621	995.092

Aktier og andelsbeviser mv. udgør ultimo 2014 40,6 mio. kr. Aktierne er ikke børsnoterede, og værdien opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Aktiebeholdningen dækker over aktier i Frederiksborg Linnedservice og Amgros. Ændringen vedrører kursreguleringen af Frederiksborg Linnedservice.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser en nettotilgang på 7,4 mio. kr. Beløbet vedrører deposita ifm. lejemål mv.

Deponerede beløb for lån m.v. udviser en afgang på netto 721,8 mio. kr. som dækker over forskydninger i deponeringen vedrørende kvalitetsfonden på 688,8 mio. kr. samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål samt garantier på i alt 33,0 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 909,9 mio. kr. ultimo 2014. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår af bilag 2. Nedenfor er foretaget specifikation af de deponerede midler.

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Lejemål	429.534	-26.479	403.055
Garantier	8.979	-6.480	2.500
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	1.193.198	-688.807	504.391
I alt	1.631.711	-721.766	909.946

Samlet set er der deponeret 504,4 mio. kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler heraf udgør akkumuleret rentetilskrivningen 43,5 mio. kr.

Note 13: Udlæg vedrørende hovedkonto 2 og 3

Som det fremgår af balancen kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til 80,2 mio. kr. og 165,3 mio. kr. vedrørende regional udvikling (hovedkonto 3).

Note 14: Tilgodehavender hos staten

Tilgodehavender hos staten	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Beløb i 1.000 kr.			
Tilgodehavender hos staten	102.938	-16.040	86.898

Tilgodehavende hos staten er faldet med 16 mio. kr. til i alt 86,9 mio. kr. Hovedparten af tilgodehavenderne vedrører sundhedsområdet. Nedenfor er vist en specifikation af tilgodehavenderne:

Specifikation hele 1.000 kr.	
Sundhedsstyrelsen	20.457
Forsknings- og Innovationsstyrelsen	13.366
Miljøstyrelsen	407
Ministeriet for Sundhed og forebyggelse	27.331
Århus Universitet	291
Københavns Universitet	5.801
Øvrige	19.246
I alt	86.898

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Beløb i 1.000 kr.			
Andre tilgodehavender	1.802.806	-924.475	878.330
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	1.061.298	-209.209	852.090
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	1.721.788	-278.017	1.443.771
I alt	4.585.892	-1.411.702	3.174.191

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender faldet med -1.411,7 mio. kr. i 2014 fra et tilgodehavende primo året på 4.585,9 mio. kr. til 3.174,2 mio. kr. ultimo 2014.

Note 16: Likvide aktiver

Likvide aktiver Beløb i 1.000 kr.	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Kontante beholdninger	1.798	-248	1.550
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-997.221	147.469	-849.752
Obligationer	2.366.211	-55.526	2.310.685
I alt	1.370.788	91.695	1.462.484

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør samlet 1.462,5 mio. kr. Ved udgangen af 2013 var den likvide beholdning opgjort til 1.370,8 mio. kr.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anvendelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,6 mio. kr. Der er en negativ saldo på -849,8 mio. kr. på bankkonti i henholdsvis Danske Bank og Nordea, som er de to banker, regionen har indgået bankaftaler med.

De resterende midler på 2.311 mio. kr. er placeret via kapitalplejeordninger m.v.

Ved budgetlægningen for 2014 blev skønnet en ultimo beholdning på 165 mio. kr. Efter 4. økonomirapport 2014 skønnedes ultimo kassebeholdningen til 1.418 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er 44 mio. kr. større end forventet i årets sidste økonomirapport.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Det kan oplyses, at regionens nettolikviditet var på 702,9 mio. kr. primo 2014 og ultimo 2014 er dette ændret til en likviditet på 867,7 mio. kr. Den likvide beholdning er

Reel likviditet	Primo 2014	bevægelse 2014	Ultimo 2014
Likvide aktiver i alt	1.370.788	91.695	1.462.484
Tilgodehavender hos staten	102.938	-16.040	86.898
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	4.585.892	-1.411.702	3.174.191
Kortfristet gæld til staten	0	0	0
Kortfristet gæld i øvrigt	-8.171.392	1.379.021	-6.792.371
Kortfristet nettogæld	-3.482.562	-48.720	-3.531.282
i alt	-2.111.773	42.975	-2.068.798
Feriepenge	-2.814.639	-121.900	-2.936.539
I alt excl. Feriepenge	702.866	164.875	867.741

Note 17: Egenkapital

Egenkapital mio. kr.		
Egenkapital primo 2014 (positiv egenkapital) i regnskab 2014		-5.526,2
Resultat for Sundhedsområdet:	171,6	
Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:		
Saldo primo 2014	-119,9	
Årets resultat	39,7	
Saldo ultimo året	-80,2	
Akkumuleret resultat for Regional udvikling:		
Saldo primo 2014	-198,9	
Årets resultat	33,6	
Saldo ultimo året	-165,3	
Årets samlede resultat jf. resultatopgørelsen 2014	244,9	244,9
Direkte formuereguleringer		
Årets resultat det sociale område	-39,7	
Hensat til arbejdsskade	-62,4	
Hensat til patientskade	-15,5	
Øvrige formuereguleringer (består i al væsentlighed af reguleringer vedrørende anlægsområdet)	87,9	
Direkte formuereguleringer over egenkapitalen i alt	-29,7	-29,7
Modpost for donationer		
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er netto steget med 78,7 mio. kr. i 2014 og saldoen på funktionen udgør 378,8 mio. kr. ultimo 2014. Modpost for donationer indgår som en del af egenkapitalen.	-78,7	-78,7
Ændringer i alt		136,5
Egenkapital ultimo 2014 (positiv)		-5.389,7

Note 18: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Ikke-afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	-6.511.348	73.401	-6.437.947
Arbejdsskadeforsikring	-196.054	62.393	-133.661
Patientskadeforsikring	-244.553	15.482	-229.071
Tilsagn vedr. regionaludviklingsforpligtelser	-180.345	10.014	-170.331
I alt	-7.132.300	161.290	-6.971.010

Tjenestemandsforsikringer

Tjenestemandsforsikringen er samlet set reduceret med 73,4 mio. kr. i 2014, som dækker over årets regnskabsbevægelser. Forsikringen opgøres til 6.437,9 mio. kr. ultimo 2014.

Ændringen på 73,4 mio. kr. består af en nettotilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 112,1 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinlønningen til tjenestemænd og fradrag på netto 185,5 mio. kr. vedrørende udbetalte pensioner. I 2013 blev der foretaget en aktuærberegning, og den næste aktuærberegning finder sted i forbindelse med udarbejdelse af regnskab 2016.

Arbejdsskadeforsikringer

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

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

Aktuærberegningen fra regionens forsikringsmægler viser, at arbejdsskadeforsikringer ultimo 2014 er opgjort til 133,7 mio. kr. svarende til et relativt stort fald på 62,4 mio. kr. i forhold til 2013.

Ændringen består af flere faktorer, men den største faktor er et fald i rentereserven på 51 mio. kr. Der er to årsager til dette relative store fald i rentereserven. Den første årsag er, at der for de skadesager, hvor der er tilkendt en midlertidig løbende ydelse kun hensættes til udbetalinger i den tilkendte begrænsede periode, såfremt de ikke er vurderet varige, hvorimod tidligere forudsatte hensættelsesopgørelsen, at de løbende udbetalinger løb frem til pensioneringstidspunktet. Denne forkortelse af udbetalingsperioden er årsag til et fald i rentereserven på 12 mio. kr. Den anden årsag som giver fald i rentereserven på 39 mio. kr., er ikke et reelt fald i forpligtelsen, men udelukkende en konsekvens af, at hensættelser til midlertidigt løbende ydelser nu er opgjort under RBNS og ikke rentereserven. Dette bidrager til en stigning i RBNS, hvilket gør, at der samlet set ses en stigning i uafsluttede sager på 8,9 mio. kr.

Fra 1. januar 2013 betød ny lov at der blev indført en afgift på 12% af mén- og erhvervsvevnetabserstatninger, der tilkendes i 2013 eller senere. I aktuærrapporten for 2013 beregnede forsikringsmægleren en hensættelse til denne udgift, men dette er udeladt i 2014 da betalingen sker via AES. Denne nulstilling betyder en reduktion på 14,7 mio. kr. ift. 2013.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forpligtelsen skønnes at toppe i 2019 med 196,3 mio. kr.

Patientskadeerstatning

Der er ultimo 2014 hensat 229,1 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2014. Der er tale om en et fald i hensættelsen på 15,5 mio. kr. i forhold til regnskab 2013. Faldet skyldes bl.a. at anerkendelsesprocenten er faldet fra 32% i 2013 til 30% i 2014.

Der er i 2014 anmeldt 3.033 skader, mod 2.878 anmeldte skader i 2013. Der er i årets løb truffet afgørelse i 3.046 sager. Hensættelsesbeløbet er skønsmæssig beregnet ud fra foreliggende data og nedenstående beregninger:

Antallet af resterende sager ved årets udgang. Det skønnes ud fra antal anmeldelser og afgørelser af sager i en længere årrække, at der samlet ultimo 2014 resterer omkring 1.560 anmeldte skadessager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 30 % og en gennemsnitlig erstatning på 245.000 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til 116,2 mio. kr.

Antallet af skader der endnu ikke er anmeldt. Der er en lang række patientskader, som er sket i 2014 eller tidligere år, og som endnu ikke er anmeldt til Patientforsikringen. Skønsmæssigt sættes erstatningsudgifterne til disse endnu ikke anmeldte skader til at andrage 1/2 års skadeudgifter svarende til 112,9 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2014 svarende til 1.517 anmeldelser og en anerkendelsesprocent på 30 % og en gennemsnitlig erstatning på 245.000 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regional udvikling

I henhold til økonomiaftalen fra juni 2012 mellem regeringen og Danske Regioner skulle der ske en drøftelse af de tekniske forhold i regionernes budget og regnskabssystem med relevans i forhold til den nye budgetlov. Regelændringerne betyder, at praksis svarer til de statslige regler vedr. håndtering af tilsagn om tilskud på statens område. Regelændringen betyder, at når regionen giver tilsagn om projektilskud, 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. Regelændringen omfatter tilskud til eksternt drevne projekter inden for erhvervsområdet, uddannelsesområdet og kulturområdet.

Hele 1.000 kr.	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Tilsagn kulturel virksomhed	-6.793	3.669	-3.124
Tilsagn uddannelse	-56.029	6.395	-49.634
Tilsagn erhvervsudvikling	279	0	279
Tilsagn turisme	-11.655	-8.235	-19.889
Tilsagn innovation og ny teknologi	-83.024	29.727	-53.297
Tilsagn erhvervsservice og iværksætter	-22.656	2.410	-20.246
Tilsagn udvikling af yder/landdistrikter	-469	0	-469
Tilsagn øvrig regional udvikling	0	-23.951	-23.951
I alt	-180.345	10.014	-170.331

Note 19: Langfristet gæld

Langfristet gæld	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Beløb i 1.000 kr.			
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-13.915	283	-13.632
Kommunekredit	-4.898.806	43.213	-4.855.593
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger	-15.049	416	-14.632
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	0	-43.518	-43.518
I alt	-4.927.769	395	-4.927.375

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit 4.856 mio. kr. svarende til 98 % af den samlede langfristede gæld.

I det vedtagne budget 2014 er der budgetteret med et nettoafdrag på 231,8 mio. kr. og i det korrigeret budget 2014 var nettoafdraget opgjort til 43,8 mio. kr. svarende til regnskabsresultatet.

Beløb i 1.000 kr.	Budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014
Langfristet gæld primo året	-5.051.600	-4.927.800	-4.927.769
Afdrag	441.800	269.100	269.212
Lånoptagelse til anlæg	-157.600	-157.600	-157.600
Ordinær refinansiering uden dispensation	-41.200	-42.700	-42.700
Lån optagelse energipulje	-11.200	-25.000	-25.000
Lån- og afdrag, netto	231.800	43.800	43.912
Leasing	0	0	-43.518
Langfristet gæld ultimo året	-4.819.800	-4.884.000	-4.927.375

I budget 2014 er den langfristede gæld budgetteret til at udgøre 4.820 mio. kr. ultimo 2014 og rent faktisk udgør den langfristet gæld 4.883 mio. kr.

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 4.883,4 mio. kr. er 14,6 mio. kr. vedrører ældreboliger (afdrag og renter på disse betales af lejerne i boligerne) og 13,6 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner). Resten er regionens lånerestgæld pr. 31.12.2014. Heraf er 2.823,6 mio. kr. dækket af renteswaps og yderligere 571 mio. kr. er lån til fastrente svarende til 69 %.

Renteswapaftalerne fordeler sig således:

Beløb i hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Nuværende rente	Markedsværdi ultimo 2014
Renteswap (ND kontrakt nr.1136606/1468918)	-755.820.000	15.08.2013	15.08.2018	1,14%	-13.909.971
Renteswap (ND kontrakt nr.1145253/1483590)	-942.400.000	27.02.2014	27.02.2018	1,42%	-25.479.257
Renteswap (ND kontrakt nr.1000267/1257233)	-82.940.000	18.10.2013	19.04.2021	3,40%	-8.227.294
Renteswap (ND kontrakt nr.1419847/1931068)	-922.883.246	20.03.2015	21.04.2022	0,68%	-6.081.077
Renteswap (KK kontrakt nr.1419847/1931068)	-119.588.221	15.11.2012	16.11.2037	2,35%	-13.497.684
I alt	-2.823.631.467				-67.195.283

Markedsværdien er et udtryk for, hvor god en aftale, der er tale om. Værdien vil falde efterhånden som renten stiger. Markedsværdien er også det, der skal betales, hvis man ønsker, at indfri en swapaftale. Konkret vil der udover restgælden skulle betales 67,2 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swapaftalerne.

Note 20: Kortfristet gæld til staten

Kortfristet gæld til staten	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Beløb i hele kr.			
Gæld til staten	0	0	0
I alt	0	0	0

Der er ingen kortfristet gæld til staten.

Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

Kortfristet gæld i øvrigt	Primo 2014	Ændring	Ultimo 2014
Beløb i 1.000 kr.			
Kommuner og andre regioner	-156.205	-45.492	-201.697
Feriepenge	-2.814.639	-121.900	-2.936.539
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-3.564.396	375.840	-3.188.556
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-67.727	37.052	-30.675
Mellemregningskonto	-1.558.273	1.132.502	-425.751
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	0	0	0
Afstemnings- og kontrolkonto	-10.179	1.021	-9.158
I alt	-8.171.419	1.379.021	-6.792.376

Den kortfristede gæld er samlet set faldet med 1.379 mio. kr. i 2014. Således udgør gælden 6.792,4 mio. kr. ultimo året. Den største ændring er under mellemregningskonto, hvor der er tale om et fald på 1.132,5 mio. kr.

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden er fordelt på de i alt 24 bevillingsområder og fremgår af de næste sider. Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2014 således opdelt på hospitalernes 10 bevillingsområder, det øvrige sundhedsområdes i alt 7 bevillingsområder tilsammen kaldet Hovedkonto 1, det sociale områdes to bevillingsområder, tilsammen kaldet Hovedkonto 2, regional udviklings fire bevillingsområder tilsammen kaldet Hovedkonto 3 samt administrationen, der har sit eget bevillingsområde, kaldet Hovedkonto 4.

Udover de ovennævnte 24 bevillingsområder, der dækker regionens driftsvirksomhed, består regionens økonomi af yderligere fire bevillingsområder, der dækker det finansielle område, dvs. renteudgifter og –indtægter samt ét bevillingsområde vedrørende finansiering på sundhedsområdet og ét bevillingsområde vedrørende finansiering af regional udvikling.

På de følgende sider gennemgås regnskaberne for de enkelte hospitaler, tværgående virksomheder og øvrige bevillingsområder, og der kommenteres i det væsentligste på afvigelserne mellem korrigeret budget og regnskab.

8.1 Samlede oversigter

8.1.1 Udgiftsbaseret

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)		Oprindeligt budget	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget	Regnskab	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
mio. kr.		2014	2014	2014	2014	kr.	%	
Område	Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling		19.724,0	1.068,8	20.792,8	20.688,0	104,8	0,5%	3,0
	Amager Hospital	264,9	2,3	267,2	263,1	4,1	1,5%	0,0
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.177,5	147,9	2.325,4	2.306,8	18,6	0,8%	1,1
	Bornholms Hospital	380,0	18,8	398,8	394,5	4,3	1,1%	0,0
	Gentofte Hospital	1.097,3	73,7	1.171,0	1.166,0	5,0	0,4%	0,0
	Glostrup Hospital	1.524,2	71,4	1.595,6	1.574,2	21,4	1,3%	1,9
	Herlev Hospital	2.944,5	220,5	3.165,0	3.145,7	19,3	0,6%	0,0
	Nordsjællands Hospital	2.193,3	59,2	2.252,5	2.261,5	-9,0	-0,4%	0,0
	Hvidovre Hospital	1.905,9	77,1	1.983,0	1.972,3	10,7	0,5%	0,0
	Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	2.951,3	4,6	2.955,9	2.968,7	-12,8	-0,4%	0,0
	Rigshospitalet	4.285,1	393,3	4.678,4	4.635,2	43,2	0,9%	0,0
Sundhedsområdet, fælles		5.557,3	-1.010,5	4.546,8	4.535,9	10,9	0,2%	7,9
	Den Præhospitale Virksomhed	606,0	129,2	735,2	736,1	-0,9	-0,1%	0,0
	Region Hovedstadens Apotek	-64,4	108,2	43,8	39,4	4,4	9,9%	0,0
	Center for IMT	1.204,6	30,6	1.235,2	1.244,6	-9,4	-0,8%	7,9
	Center for HR	605,2	301,5	906,7	878,4	28,3	3,1%	0,0
	Sygehusbehandling uden for Regionen	889,1	-9,8	879,3	885,8	-6,5	-0,7%	0,0
	Fælles drift for Sundhed	2.316,8	-1.570,2	746,6	751,6	-5,0	-0,7%	0,0
Praksisområdet		6.592,2	-161,1	6.431,1	6.486,0	-54,9	-0,9%	0,0
	Center for Sundhed	6.592,2	-161,1	6.431,1	6.486,0	-54,9	-0,9%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet		-23,1	31,6	8,5	-10,3	18,8	-	0,0
	Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatrien)	-16,1	5,3	-10,8	-14,1	3,3	-	0,0
	Den Sociale Virksomhed	-7,0	26,3	19,3	3,8	15,5	-	0,0
Regional udvikling		901,9	4,7	906,6	940,3	-33,7	-3,7%	0,0
	Kollektiv Trafik	428,8	0,0	428,8	444,5	-15,7	-3,7%	0,0
	Erhvervsudvikling	128,9	-50,9	78,0	94,3	-16,3	-20,9%	0,0
	Miljøområdet	198,9	8,0	206,9	216,3	-9,4	-4,5%	0,0
	Øvrig regional udvikling	145,3	47,6	192,9	185,2	7,7	4,0%	0,0
Administration		597,6	20,6	618,2	602,5	15,7	2,5%	0,0
	Sundhed	562,4	25,3	587,7	573,1	14,6	2,5%	0,0
	Socialområdet	13,2	1,1	14,3	13,8	0,5	3,5%	0,0
	Regional udvikling	22,0	-5,8	16,2	15,6	0,6	3,7%	0,0
I alt driftsvirksomhed		33.349,9	-45,9	33.304,0	33.242,4	61,6	0,2%	10,9
	Investeringer, kvalitetsfundsmidler	1.025,7	-494,9	530,8	517,3	13,5	2,5%	0,0
	Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	788,2	173,4	961,6	884,9	76,7	8,0%	0,0
	Investering, social- og handicapområdet	41,5	-22,1	19,4	18,2	1,2	6,2%	0,0
Investeringer i alt		1.855,4	-343,6	1.511,8	1.420,4	91,4	6,0%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt		35.205,3	-389,5	34.815,8	34.662,8	153,0	0,4%	10,9

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

8.1.2 Omkostningsbaseret

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger) mio. kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investeringsbudget
					kr.	%	
Område							
Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	20.763,2	1.117,5	21.880,8	21.754,2	126,5	0,6%	3,0
Amager Hospital	272,2	2,3	274,5	263,5	11,0	4,0%	0,0
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.283,0	153,4	2.436,4	2.405,3	31,1	1,3%	1,1
Bornholms Hospital	403,1	22,4	425,6	424,7	0,8	0,2%	0,0
Gentofte Hospital	1.149,6	79,2	1.228,8	1.217,2	11,6	0,9%	0,0
Glostrup Hospital	1.611,7	86,6	1.698,3	1.666,7	31,6	1,9%	1,9
Herlev Hospital	3.114,5	241,6	3.356,1	3.349,3	6,8	0,2%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.352,4	16,6	2.369,0	2.363,9	5,1	0,2%	0,0
Hvidovre Hospital	2.032,6	92,1	2.124,7	2.128,8	-4,1	-0,2%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.040,0	4,6	3.044,6	3.039,3	5,3	0,2%	0,0
Rigshospitalet	4.504,1	418,7	4.922,8	4.895,5	27,3	0,6%	0,0
Sundhedsområdet, fælles	5.776,8	-1.034,6	4.742,2	4.733,3	8,9	0,2%	7,9
Den Præhospitale Virksomhed	618,1	136,3	754,4	756,2	-1,8	-0,2%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	88,6	10,7	99,3	96,5	2,8	2,8%	0,0
Center for IMT	1.255,8	34,4	1.290,2	1.299,6	-9,4	-0,7%	7,9
Center for HR	608,1	303,2	911,3	882,7	28,6	3,1%	0,0
Sygehusbehandling uden for Regionen	889,1	-9,8	879,3	885,8	-6,5	-0,7%	0,0
Fælles drift for Sundhed	2.317,1	-1.509,4	807,7	812,4	-4,7	-0,6%	0,0
Praksisområdet	6.592,2	-161,1	6.431,1	6.488,2	-57,1	-0,9%	0,0
Center for Sundhed	6.592,2	-161,1	6.431,1	6.488,2	-57,1	-0,9%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	15,6	29,9	45,5	28,0	17,5	-	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatrien)	-1,5	3,8	2,3	1,9	0,4	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	17,1	26,1	43,2	26,2	17,0	39,5%	0,0
Regional udvikling	902,2	4,7	906,9	941,1	-34,2	-3,8%	0,0
Kollektiv trafik	428,8	0,0	428,8	444,5	-15,7	-3,7%	0,0
Erhvervsudvikling	128,9	-50,9	78,0	94,3	-16,3	-20,9%	0,0
Miljøområdet	199,2	8,0	207,2	216,3	-9,1	-4,4%	0,0
Øvrig regional udvikling	145,3	47,6	192,9	186,0	6,9	3,6%	0,0
Administration	421,9	60,0	481,9	458,0	23,9	5,0%	0,0
Sundhed	397,4	60,6	458,0	435,6	22,4	4,9%	0,0
Socialområdet	9,2	2,0	11,2	10,5	0,7	6,2%	0,0
Regional udvikling	15,3	-2,6	12,7	11,9	0,8	6,3%	0,0
I alt driftsvirksomhed	34.471,9	16,4	34.488,4	34.402,8	85,5	0,2%	10,9
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	1.025,7	-494,9	530,8	517,3	13,5	2,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	788,2	173,4	961,6	884,9	76,7	8,0%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	41,5	-22,1	19,4	18,2	1,2	6,2%	0,0
Investeringer i alt	1.855,4	-343,6	1.511,8	1.420,4	91,4	6,0%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	36.327,3	-327,2	36.000,2	35.823,2	176,9	0,5%	10,9

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

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

Aktivitetsregnskab 2014	Sygehus- udskrivninger	Ambulante besøg	Produktionsværdi mio. kr.			Præsentations- budget mio. kr.
			DAGS	DRG	I alt	
	I alt	I alt				I alt
Amager Hospital	9.811	67.351	99,6	303,3	402,860	392,7
Bispebjerg og Frederiks- berg Hospitaler	55.748	430.813	957,1	1871,6	2.828,649	2.820,5
Bornholms Hospital	7.994	54.388	125,0	223,4	348,303	343,6
Gentofte Hospital	17.369	245.531	664,2	802,2	1.466,326	1.452,3
Glostrup Hospital	27.096	277.368	656,2	1.123,5	1.779,697	1.785,6
Herlev Hospital	83.622	534.339	1.478,8	2.421,2	3.900,019	3.895,2
Hvidovre Hospital	67.382	330.794	766,0	1.845,4	2.611,338	2.605,9
Nordsjællands Hospital	70.692	334.360	811,2	1.843,1	2.654,329	2.587,1
Rigshospitalet	84.574	558.960	1.708,5	4.852,8	6.561,319	6.563,9
I alt	424.288	2.833.904	7.266,468	15.286,372	22.552,840	22.446,8

Kilde: Landspatientregisteret 7. februar 2015

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

Amager Hospital

Økonomi

Amager Hospital har i regnskabet for 2014 et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 4,1 mio. kr. og et mindreforbrug på nettoresultatet på 11,0 mio. kr. Amager Hospital har således overholdt bevillingen.

Af de samlede nettodriftsudgifter på 263,1 mio. kr. udgør løn 206,9 mio. kr., øvrige driftsudgifter 66,7 mio. kr. og indtægterne 10,5 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	193.900	9.200	203.100	206.921	-3.821
Øvrige driftsudgifter	79.300	-7.100	72.200	66.706	5.494
Driftsudgifter i alt	273.200	2.100	275.300	273.627	1.673
Indtægter	-8.300	200	-8.100	-10.497	2.397
Nettodriftsudgifter	264.900	2.300	267.200	263.130	4.070
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-5.100	0	-5.100	-498	-4.602
Hensættelse til tjenestemandspension	2.100	0	2.100	875	1.225
Afskrivninger	10.300	0	10.300	3	10.297
Omkostningselementer i alt	7.300	0	7.300	380	6.920
Nettoresultat i alt	272.200	2.300	274.500	263.510	10.990

Investeringsrammen

Der er i 2014 afholdt investeringsudgifter for i alt 5,2 mio. kr., der fordeler sig med ca. 3,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme og 1,8 mio. kr. på den centrale investeringsramme. Amager Hospital har i 2014 bl.a. afsluttet anlægsprojektet vedrørende samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	4.500	-200	4.300	3.461	839

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager Hospital har i 2014 vedrørende eksterne midler inklusive eksternt finansieret forskning afholdt udgifter for 2,7 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler overført til kortfristet gæld udgør i alt 8,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	1.866	-1.866
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	852	-852
Driftsudgifter i alt	0	0	0	2.718	-2.718
Indtægter	-	-	-	-2.718	2.718
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Hvidovre Hospital

Økonomi

Hvidovre Hospital har i 2014 et mindreforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 10,4 mio. kr. og et merforbrug i det omkostningsbaserede regnskab på 14,3 mio. kr. Hvidovre Hospital har således ikke overholdt bevillingen.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.627.800	72.900	1.700.700	1.661.682	39.018
Øvrige driftsudgifter	476.200	17.500	493.700	528.237	-34.537
Driftsudgifter i alt	2.104.000	90.400	2.194.400	2.189.919	4.481
Indtægter	-198.100	-13.300	-211.400	-217.336	5.936
Nettodriftsudgifter	1.905.900	77.100	1.983.000	1.972.583	10.417
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.100	0	3.100	11.038	-7.938
Hensættelse til tjenestemandspension	23.600	0	23.600	9.363	14.237
Lagerforskydning	-200	0	-200	6.967	-7.167
Afskrivninger	100.200	5.000	105.200	129.069	-23.869
Omkostningselementer i alt	126.700	5.000	131.700	156.437	-24.737
Nettoresultat i alt	2.032.600	82.100	2.114.700	2.129.020	-14.320

Særligt i 2014 for Amager og Hvidovre Hospital

Den samlede aktivitet på Amager og Hvidovre Hospital er øget betragteligt i 2014. Med det nye år blev det Enstrengede og Visiterede Akutsystem (EVA) vedtaget af Region Hovedstaden. Omstillingerne for såvel patienter som personale var betydelige og har uden sammenligning været den største udfordring i det forgangne år. De første måneder af året har båret præg af tilvænnning til det store antal nye patienter, der nu kommer gennem hospitalet.

I foråret startede den landsdækkende tarmkræftscreening op. Det har betydet en stor stigning i antallet af kikkertundersøgelser og patienter til udredning for kræft i tyk- eller endetarm. 2014 blev også året, hvor patienter med mistanke om Ebola er blevet indlagt til observation. Det stiller store krav til sikkerhed og udstyr. Selvom det ikke drejer sig om et stort antal patienter, har det været ressourcekrævende for hospitalet.

Året har også været præget af en række byggerier. I ambulatorieetagen på Hvidovre Hospital er anden fase af Gastroenhedens ambulatorium med den nye endoskopienhed færdiggjort, og modtagefunktionen i Endokrinologisk Ambulatorium er netop blevet færdig ved årsskiftet. Der er bygget om til akutmodtagelsen på begge matrikler, og der er lavet ny adgang fra forhallen på Hvidovre Hospital ind til ambulatorieetagen, så der kommer lysere og venligere rammer for både medarbejdere og patienter.

Fra årets start var det åbenbart, at den økonomiske situation også i 2014 ville blive anspændt. Det var nødvendigt tidligt at tilpasse forbruget og have fast fokus på udgifterne til den øgede aktivitet. Det er med fælles indsats lykkedes at holde retningen gennem hele året, og hospitalet har fået behandlet de mange patienter, der er kommet hertil, samtidig med, at der er udvist tilbageholdenhed med forbruget. Det betyder, at Hvidovre Hospital (for første gang i flere år) kommer ud af året med et mindreforbrug samt en mindre meraktivitet.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer for 206,3 mio. kr. fordelt med 85,9 mio. kr. vedrørende kvalitetsfundsbyggerierne, 35,4 mio. kr. vedrørende den lokale investeringsramme og 84,9 mio. kr. afholdt over den centrale investeringsramme. Hvidovre hospital har i løbet af 2014 afsluttet en række større anlægsprojekter bl.a. omkring renovering af tage og ventilationsanlæg.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	32.000	2.190	34.190	35.398	-1.208

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Hvidovre Hospital har i 2014 afholdt forskningsudgifter for netto 148,7 mio. kr. og har ultimo 2014 overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til kortfristet gæld for 153,2 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	59.117	-59.117
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	89.602	-89.602
Driftsudgifter i alt	0	0	0	148.719	-148.719
Indtægter	-	-	-	-148.955	148.955
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-236	236

8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler

Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler har et samlet mindreforbrug på driften på 31,1 mio. kr., hvoraf 18,6 mio. kr. kan henføres til det udgiftsbaserede regnskab. Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler har således overholdt driftsbevillingen. For lønudgifter er der registreret et mindreforbrug på 2,2 mio. kr. og for øvrige driftsudgifter er der registreret et mindreforbrug på 8,1 mio. kr. Der er registreret merindtægter på 8,3 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.812.500	81.400	1.893.900	1.891.667	2.233
Øvrige driftsudgifter	575.200	59.200	634.400	626.309	8.091
Driftsudgifter i alt	2.387.700	140.600	2.528.300	2.517.976	10.324
Indtægter	-210.200	7.300	-202.900	-211.192	8.292
Nettodriftsudgifter	2.177.500	147.900	2.325.400	2.306.784	18.616
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.600	8.400	12.000	-705	12.705
Hensættelse til tjenestemandspension	19.100	-2.900	16.200	16.275	-75
Lagerforskydning	6.400	-6.600	-200	1.080	-1.280
Afskrivninger	76.400	6.600	83.000	81.844	1.156
Omkostningselementer i alt	105.500	5.500	111.000	98.494	12.506
Nettoresultat i alt	2.283.000	153.400	2.436.400	2.405.278	31.122

Særlig i 2014

2014 startede med en af de større ændringer i nyere tid med etableringen af det Enstrengede Visiterede Akutsystem (EVA). For Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler betød dette organisatorisk integration af den tidligere lægevagt med den daværende Skadestue og Akutmodtagelse. Aktivitetsmæssigt betød det en stigning på ca. 40.000 henvendelser på Bispebjerg Hospital og ca. 7.500 henvendelser på akutklinikken på Frederiksberg Hospital. Økonomisk medførte ændringen en budgettilvækst på ca. 9 mio. kr. pr. år.

Blandt øvrige organisatoriske og aktivitetsmæssige ændringer kan nævnes etablering af tarmkræftscreening og tilpasning til den demografiske udvikling ved konvertering af 4 geriatriske senge til 4 senge i Akutmodtagelsen. Endvidere har Socialmedicinsk Klinik fået ansvaret for de regionale opgaver vedr. Førtdspensionsreformen og Sygedagpengereformen. Endelig er byggeriet af Nyt Bispebjerg Hospital begyndt at sætte sit præg på de 2 matrikler, bl.a. ved flytning af den store ambulante hjertemedicinske aktivitet fra Bispebjerg til Frederiksberg.

Budgettet for Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler er vokset med 200 mio. kr. fra Vedtaget budget 2014 til endeligt budget 2014. Det skyldes blandt andet genbevilling af drift- og projektmidler fra 2013, EVA, Flytning af AK-skole og uniform-projekt på vaskeriet.

Det økonomiske resultat har bl.a. været påvirket af uforudsete udgifter til opstart af EVA, opdrift på bl.a. IT-området samt frikøbsudgifter vedr. Sundhedsplatform. Endvidere har indsatsen mod overbelægning, styrkelse af akutområdet og øget speciallægedækning udfordret økonomien i 2014.

Investeringsrammen

Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler har afholdt anlægsudgifter for 154,0 mio. kr. Heraf vedrører 33,9 mio. kr. den lokale investeringsramme, 51,1 mio. kr. vedrører den centrale investeringsramme, mens de resterende 69,0 mio. kr. vedrører byggerierne af Nyt Hospital Bispebjerg og Ny Psykiatri Bispebjerg.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afviselser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	25.900	8.100	34.000	33.930	70

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 80,7 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 93,0 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afviselser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	76.402	-76.402
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	4.310	-4.310
Driftsudgifter i alt	0	0	0	80.712	-80.712
Indtægter	-	-	-	-80.715	80.715
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-3	3

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Økonomi

Bornholms Hospital har et samlet mindreforbrug på driften på 0,8 mio. kr. Mindreforbruget dækker over et mindreforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 4,3 mio. kr. og et merforbrug på omkostningselementerne på 3,5 mio. kr. Driftsbevillingen er således overholdt. Der er afholdt lønudgifter for 276,6 mio. kr., øvrige driftsudgifter for 130,6 mio. kr. mens indtægter udgør 12,7 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	260.900	14.100	275.000	276.602	-1.602
Øvrige driftsudgifter	132.400	2.900	135.300	130.601	4.699
Driftsudgifter i alt	393.300	17.000	410.300	407.203	3.097
Indtægter	-13.300	1.800	-11.500	-12.732	1.232
Nettodriftsudgifter	380.000	18.800	398.800	394.471	4.329
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.000	-800	2.200	4.421	-2.221
Hensættelse til tjenestemandspension	1.122	-52	1.070	1.069	1
Lagerforskydning	0	0	0	468	-468
Afskrivninger	18.987	4.500	23.487	24.286	-799
Omkostningselementer i alt	23.109	3.648	26.757	30.244	-3.487
Nettoresultat i alt	403.109	22.448	425.557	424.715	842

Særligt i 2014

Året 2014 startede med, at Bornholms Hospital havde nogle udfordringer i forhold til overholdelse budgettet, og der blev foretaget økonomiske tilpasninger på 3,2 mio. kr.

På trods af de økonomiske tilpasninger har der gennem året været nogle specielle udfordringer, som har haft direktionens bevågenhed. Udfordringerne har specielt været i forhold til indførelsen af enstregnet og visiteret akutsystem samt indfrielse af årets aktivitetsbudget. Dette har medført et år med overordnet fokus på tilbageholdenhed samt stram økonomistyring.

Derudover har 2014 været karakteriseret af normal drift uden væsentlige udsving.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2014 på i alt 2,5 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 0,7 mio. kr. og 1,8 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	840	550	1.390	1.761	-371

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Bornholms Hospital har ingen eksterne forskningsmidler, som er overført til kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	0	0
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	3.514	-3.514
Driftsudgifter i alt	0	0	0	3.514	-3.514
Indtægter	-	-	-	-3.514	3.514
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

8.2.2.4 Gentofte Hospital

Økonomi

Gentofte Hospitals regnskab for 2014 udviser et samlet mindreforbrug på 12,6 mio. kr. på nettoresultatet. Lønudgifterne udgør 809,4 mio. kr., øvrige driftsudgifter udgør 450,4 mio. kr. og indtægterne udgør 94,8 mio. kr., mens omkostningselementerne andrager 51,2 mio. kr. Bevilningen er samlet set overholdt.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	792.000	21.000	813.000	809.409	3.591
Øvrige driftsudgifter	400.100	53.400	453.500	450.363	3.137
Driftsudgifter i alt	1.192.100	74.400	1.266.500	1.259.772	6.728
Indtægter	-94.800	-700	-95.500	-94.788	-712
Nettodriftsudgifter	1.097.300	73.700	1.171.000	1.164.984	6.016
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.600	0	2.600	809	1.791
Hensættelse til tjenestemandspension	6.200	0	6.200	5.091	1.109
Afskrivninger	43.500	5.500	49.000	45.271	3.729
Omkostningselementer i alt	52.300	5.500	57.800	51.171	6.629
Nettoresultat i alt	1.149.600	79.200	1.228.800	1.216.155	12.645

Særligt i 2014.

2014 har været kendetegnet ved en ulige udvikling af aktiviteter over året. Grundet den lave aktivitet i 1. halvår blev der fra maj til september holdt igen med bl.a. genansættelserne på hele hospitalet. Samtidig var der fokus på adskillige tiltag, der kunne fremme produktiviteten og forbedre patientbehandlingen. Tiltagene har haft fokus på at skabe de bedst mulige forløb for patienterne. I første halvdel af 2014 blev der blandt andet iværksat initiativer til at mindske ventetiderne for patienter, der ventede på udredning for deres allergi. Andre initiativer har været igangsat på andre afdelinger. Tiltagene er blevet fulgt op med driftsmålstyringsdata på relevante parametre.

Fokus på produktivitet og bedre patientbehandling har været understøttet af tiltag om moderne og tidssvarende rammer. Det har i 2014 betydet, at afdelinger er blevet flyttet rundt på matriklen, fx behandles de indlagte og ambulante ortopædkirurgiske patienter nu på samme etage. Det giver mulighed for bedre arbejds gange på afdelingen.

Den ulige aktivitetsfordeling i 2014 har betydet, at der i sidste kvartal i 2014 har været et stort pres på hospitalets afdelinger. Samlet set har det medført øgede udgifter til medicin, implantater og vikarer.

2014 var også året, hvor der blev gjort en stor indsats for at forenkle antallet af vejledninger for personalets daglige arbejde. Antal vejledninger er i 2014 reduceret med mere end 25%.

Forskningsområdet har været i fokus 2014. Der er ydet en betydelig indsats for også i fremtiden at sikre en korrekt forskningsadministration samtidig med, at et højt forskningsniveau fastholdes.

Investeringsrammen

Gentofte Hospital har i regnskab 2014 afholdt investeringsudgifter for 55,0 mio. kr., hvoraf 40,7 mio. kr. er afholdt over den lokale investeringsramme, mens 14,3 mio. kr. er afholdt over den centrale investeringsramme. Gentofte Hospital har i 2014 bl.a. afsluttet 1. deletape af reno-
veringen og ombygningen af 1. Patientbygning/Sydfløjen.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	17.900	34.400	52.300	40.704	11.596

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 49,3 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler udgør 88,5 mio. kr. ultimo 2014, der er overført til kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	46.676	-46.676
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	2.590	-2.590
Driftsudgifter i alt	0	0	0	49.266	-49.266
Indtægter	-	-	-	-48.229	48.229
Nettodriftsudgifter	0	0	0	1.037	-1.037

8.2.2.5 Glostrup Hospital

Økonomi

Glostrup Hospital afholdt i 2014 nettodriftsomkostninger for 1.673,4 mio. kr. og havde dermed et mindreforbrug på 24,9 mio. kr. Bevillingen er dermed overholdt. Lønudgifterne udgjorde 1.180,2 mio. kr., øvrige driftsudgifter 601,3 mio. kr., mens indtægterne var 200,6 mio. kr. Derudover var der omkostningselementer for 92,6 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.169.200	23.100	1.192.300	1.180.151	12.149
Øvrige driftsudgifter	546.500	57.100	603.600	601.324	2.276
Driftsudgifter i alt	1.715.700	80.200	1.795.900	1.781.475	14.425
Indtægter	-191.500	-8.800	-200.300	-200.599	299
Nettodriftsudgifter	1.524.200	71.400	1.595.600	1.580.876	14.724
Forskydning i hensættelse til feriepenge	7.300	0	7.300	6.096	1.204
Hensættelse til tjenestemandspension	7.400	-1.900	5.500	6.654	-1.154
Afskrivninger	72.800	17.100	89.900	79.822	10.078
Omkostningselementer i alt	87.500	15.200	102.700	92.572	10.128
Nettoresultat i alt	1.611.700	86.600	1.698.300	1.673.448	24.852

Særligt i 2014

I starten af 2014 lancerede Glostrup Hospital en stor tværgående indsats inden for det regionale strategiske indsatsområde "Ventet & Velkommen". Her blev der arbejdet med en række tværgående initiativer for at forbedre patienternes oplevelse, når de modtages på hospitalet – fra en mere ambitiøs telefonpolitik og nye retningslinjer for ventearealer til en lang række lokale initiativer i alle de kliniske afdelinger. Flere medarbejdere fik ny inspiration til at se på modtagelsen fra patienternes perspektiv på kurser og workshops. En vellykket ombygning af forhal og reception stod klar sidst på sommeren med bedre og mere imødekomende fysiske rammer.

Slutningen af året blev præget af regionsrådets beslutning om at fusionere Glostrup Hospital og Rigshospitalet – en beslutning med spændende perspektiver.

Kort før jul kunne hospitalet indvie et flot, grønt parkeringshus. Både patienter, pårørende og personale kan nu parkere ved hospitalet, og der er plads til at gå videre med opførelse af det kommende neurorehabiliteringshus.

Udviklingen i medicinudgiften fortsatte i 2014 tendensen fra 2013 med en kraftig opbremsning i forhold til udgiftsvæksten i de tidligere år. Den samlede udgift til medicin endte således i 2014 på ca. 304 mio. kr. - stort set på niveau med 2013. Medicinudgiften indgår som en del af udgiften under øvrig drift.

Økonomiopfølgningen i løbet af året har i særlig grad haft fokus på aktivitetsopfølgningen, idet der tidligt var en væsentlig mindreaktivitet. Derfor har det været nødvendigt at udvise tilbageholdenhed på udgiftssiden i forlængelse af regionens økonomiprincipper på området. Sidst på året har afdelingerne dog været i stand til at indhente en stor del af mindreaktiviteten, hvilket er en af årsagerne til overførslerne af delbevillinger til budget 2015.

Investeringsrammen

Regnskabet for 2014 udviser et investeringsforbrug på 97,8 mio. kr. fordelt med 16,6 mio. kr. afholdt på den lokale investeringsramme og 81,2 mio. kr. afholdt over den centrale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	10.546	4.814	15.360	16.591	-1.231

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

På Glostrup Hospital er der i 2014 afholdt udgifter til eksternt finansieret forskning for netto 62,0 mio. kr. Uforbrugte eksterne forskningsmidler udgør 96,8 mio. kr. ultimo 2014.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	-47.502	47.502
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	109.487	-109.487
Driftsudgifter i alt	0	0	0	61.985	-61.985
Indtægter	-	-	-	-68.709	68.709
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-6.724	6.724

8.2.2.6 Herlev Hospital

Økonomi

Herlev Hospital har et samlet mindreforbrug på 7,3 mio. kr., hvoraf 19,8 mio. kr. kan henføres til det udgiftsbaserede regnskab, mens -12,5 mio. kr. vedrører omkostningselementerne – primært forskydninger i hensættelser til feriepenge. Herlev Hospital har således overholdt bevilningen. For lønudgifter er der registreret et mindreforbrug på 13,5 mio. kr. og for øvrige driftsudgifter er der registreret et mindreforbrug på 6,0 mio. kr. Der er registreret merindtægter på 0,3 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.156.500	21.800	2.178.300	2.164.800	13.500
Øvrige driftsudgifter	1.069.800	190.000	1.259.800	1.253.810	5.990
Driftsudgifter i alt	3.226.300	211.800	3.438.100	3.418.610	19.490
Indtægter	-281.800	8.700	-273.100	-273.378	278
Nettodriftsudgifter	2.944.500	220.500	3.165.000	3.145.232	19.768
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.100	-1.100	2.000	13.291	-11.291
Hensættelse til tjenestemandspension	16.300	-2.300	14.000	11.572	2.428
Afskrivninger	150.600	24.500	175.100	178.739	-3.639
Omkostningselementer i alt	170.000	21.100	191.100	203.602	-12.502
Nettoresultat i alt	3.114.500	241.600	3.356.100	3.348.834	7.266

Særligt i 2014

2014 har for Herlev Hospital været præget af en meget stor patienttilgang, hvilket har medført et væsentligt pres på økonomien. For at sikre budgetbalance har det overordnede fokus været tilbageholdenhed og stram økonomisk styring.

I foråret tog Regionsrådsformanden formelt det første spadestik til etableringen af Nyt Hospital Herlev. Byggeriet, der skal stå færdigt i 2018, vil naturligvis præge de kommende år.

Investeringsrammen

Herlev Hospital har afholdt anlægsudgifter for 209,7 mio. kr. Heraf vedrører 20,3 mio. kr. den lokale investeringsramme, 49,6 mio. kr. vedrører den centrale investeringsramme, mens de resterende 139,8 mio. kr. vedrører Nyt Hospital Herlev samt samling af sterilcentraler.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	18.944	900	19.844	20.310	-466

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 207,9 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 150,0 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	51.996	-51.996
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	155.932	-155.932
Driftsudgifter i alt	0	0	0	207.928	-207.928
Indtægter	-	-	-	-207.508	207.508
Nettodriftsudgifter	0	0	0	420	-420

8.2.2.7 Nordsjællands Hospital

Økonomi

Nordsjællands Hospital har et samlet mindreforbrug på driften på 3,2 mio. kr., bestående af et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 10,9 mio. kr. og et mindreforbrug på 14,1 på omkostningselementerne. Nordsjællands Hospital har således overholdt driftsbevillingen. For lønudgifter er der registreret et mindreforbrug på 26,6 mio. kr., og for øvrige driftsudgifter er der registreret et merforbrug på 35,7 mio. kr. Der er registreret mindreindtægter på 1,8 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.713.100	29.800	1.742.900	1.716.320	26.580
Øvrige driftsudgifter	548.800	33.500	580.438	616.154	-35.716
Driftsudgifter i alt	2.261.900	63.300	2.323.338	2.332.474	-9.136
Indtægter	-68.600	-4.100	-72.700	-70.914	-1.786
Nettodriftsudgifter	2.193.300	59.200	2.250.638	2.261.560	-10.922
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.700	1.800	6.500	6.230	270
Hensættelse til tjenestemandspension	17.000	-7.000	10.000	8.703	1.297
Afskrivninger	137.400	-37.400	100.000	87.426	12.574
Omkostningselementer i alt	159.100	-42.600	116.500	102.359	14.141
Nettoresultat i alt	2.352.400	16.600	2.367.138	2.363.919	3.219

Særligt i 2014

2014 på Nordsjællands Hospital var et år præget af konsolidering efter fusionen i 2013, men hospitalets driftsøkonomi har været udfordret af en meget høj, især akut, aktivitet.

Budgettet for 2014 for Nordsjællands Hospital var presset fra årets start på grund af overført merforbrug fra 2013 samt udfordringer og aktiviteter, der var nødvendige at skubbe til 2014. Det betød, at der var behov for stram økonomi- og aktivitetsstyring fra årets start, som bl.a. medførte, at alle investeringer måtte udskydes, til der var bedre overblik over udviklingen i økonomi og aktivitet i løbet af 2014.

Det viste sig, at aktiviteten i Nordsjællands hospital blev høj i 2014, primært som følge af den fortsatte befolkningsudvikling, der medfører flere og flere ældre borgere, som betyder et pres på særligt de medicinske afdelinger. Denne høje aktivitet medførte fortsat stram økonomistyring i andet halvår af 2014.

Der er af to omgange søgt meraktivitetsmidler, og Nordsjællands Hospital er blevet tilgodeset med tilførsel af i alt knap 22 mio. kr. til budgettet. Det bidrager til at finansiere aktivitetsrelaterede merudgifter på bl.a. patienttransport og faste vagter som følge af den høje aktivitet.

Imidlertid har aktiviteten fortsat været høj – særligt de sidste måneder af 2014 - hvorfor Nordsjællands Hospital ender med meraktivitet på omkring 70 mio. kr. Aktiviteten i 2014 vurderes at have en permanent karakter, hvorfor denne også forventes fortsat i 2015.

Denne høje aktivitet har medført, at driftsudgifterne er steget mere end forventet, og Nordsjællands Hospital ender med et mindre merforbrug i 2014.

Underskuddet fra 2013 kombineret med den høje aktivitet og deraf følgende høje driftsudgifter har betydet, at nødvendige investeringer er blevet udskudt. Forudsat at økonomien i 2015 tilpasses den høje aktivitet, er det forventningen, at der kan sikres en mere hensigtsmæssig balance mellem investeringer og drift samtidig med, at Nordsjællands Hospital kan håndtere den høje aktivitet inden for den økonomiske ramme.

Investeringsrammen

Nordsjællands Hospital har afholdt anlægsudgifter for 42,2 mio. kr. Heraf vedrører 18,1 mio. kr. den lokale investeringsramme og 24,1 mio. kr. vedrører den centrale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	9.790	8.497	18.287	18.080	207

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 14,0 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 22,0 mio. kr., heraf 19,3 vedr. forskning. Midlerne er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	13.676	-13.676
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	294	-294
Driftsudgifter i alt	0	0	0	13.970	-13.970
Indtægter	-	-	-	-13.988	13.988
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-18	18

8.2.2.8 Rigshospitalet

Økonomi

Rigshospitalet afholdt i 2014 nettodriftsomkostninger for 4.908,7 mio. kr. og havde dermed et mindreforbrug på 14,1 mio. kr. i forhold til bevillingen. Bevillingen er dermed overholdt. Løn-udgifterne udgjorde 3.784,8 mio. kr., øvrige driftsudgifter udgjorde 2.991,2 mio. kr., og der var indtægter for 2.127,6 mio. kr. Omkostningselementerne udviste et merforbrug på 15,9 mio. kr. primært grundet større forskydninger i hensættelser til feriepenge.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.672.100	130.400	3.802.500	3.784.811	17.689
Øvrige driftsudgifter	3.143.000	53.000	3.196.000	2.991.154	204.846
Driftsudgifter i alt	6.815.100	183.400	6.998.500	6.775.965	222.535
Indtægter	-2.530.000	209.900	-2.320.100	-2.127.582	-192.518
Nettodriftsudgifter	4.285.100	393.300	4.678.400	4.648.383	30.017
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.000	-1.000	2.000	14.001	-12.001
Hensættelse til tjenestemandspension	21.000	-1.000	20.000	19.800	200
Afskrivninger	195.000	27.400	222.400	226.498	-4.098
Omkostningselementer i alt	219.000	25.400	244.400	260.299	-15.899
Nettoresultat i alt	4.504.100	418.700	4.922.800	4.908.682	14.118

Særligt i 2014

2014 har været et år, hvor der har været udvist ekstraordinær tilbageholdenhed på udgiftssiden for at overholde budgettet. Aktivitetskravet har for Rigshospitalet samlet set været udfordrende, og mange steder har det været nødvendigt løbende at tilpasse udgiftssiden til en forventet mindreaktivitet.

Med virkning fra 1. januar 2014 er øjenafdelingen på Kennedycenteret organisatorisk overgået til Glostrup Hospital. Rigshospitalet overtog Kennedycenteret fra Staten i 2012. Driftsudgiften er finansieret af tilskud fra Staten samt i mindre omfang takst- og analyseindtægter. Øjenafdelingen er også efter den organisatoriske ændring placeret i Kennedycenterets lokaler i Glostrup.

Udgifter til medicin- og særydelser udgør knap en fjerdedel af Rigshospitalets samlede brutto-udgifter og følges med stor opmærksomhed, ligesom rationel anvendelse af lægemidler understøttes. Samlet set har der været en stigning i udgifterne i 2014, som generelt kan tilskrives udviklingen i mængder. På prissiden har det generelle billede i 2014 ligesom de forudgående år været et prisfald. Dog udgør ny, dyr medicin en særlig udfordring, fx antiviral medicin i behandlingen af hepatitis C.

Investeringsrammen

Regnskabet udviser et investeringsforbrug på 374,6 mio. kr. Den lokale investeringsramme udviser et forbrug 29,2 mio. kr., mens den centrale investeringsramme udviser et forbrug på 137,2 mio. kr. De projekterede investeringsprojekter er forløbet planmæssigt, hvor bl.a. aktiviteterne under forsyningsprojektet nu er godt i gang. Rigshospitalets ejendomsportefølje er i 2014 udvidet med Tagensvej 22, som er købt inden for den centrale investeringsramme. Der er afholdt 208,1 mio. kr. til kvalitetsfondsprojektet Det Nye Rigshospital.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	16.100	15.758	31.858	29.234	2.624

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der var på Rigshospitalets i alt ca. 1.900 eksterne forskningsprojekter et nettoforbrug på 521,5 mio. kr. i 2014. Ultimo 2014 er der overført 700,7 mio. kr. til kortfristet gæld vedrørende uforbrugte eksterne forskningsmidler.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	309.159	-309.159
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	212.364	-212.364
Driftsudgifter i alt	0	0	0	521.523	-521.523
Indtægter	-	-	-	-534.678	534.678
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-13.155	13.155

8.2.2.9 Behandlingspsykiatrien

Økonomi

På nettodriftsudgifterne inkl. satspuljer udviser behandlingspsykiatrien et merforbrug på 12,8 mio. kr. Resultatet er ikke korrigeret for kompensation af merforbrug på medicin eller endelig opgørelse af merudgift til barselspuljen. Der er i regnskab 2014 afholdt lønudgifter for 2.512,1 mio. kr., øvrige driftsudgifter for 601,0 mio. kr., mens indtægterne udgør 144,5 mio. kr. Nettodriftsudgifterne udviser således et merforbrug på 12,8 mio. kr., men omkostningselementerne udviser et mindreforbrug på 18,0 mio. kr. Der er således et samlet mindreforbrug på driften på 5,3 mio. kr. Bevillingen er således overholdt.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre - = ringere end budget
Lønudgifter	2.442.600	95.800	2.538.400	2.512.129	26.271
Øvrige driftsudgifter	589.900	-32.900	557.000	601.044	-44.044
Driftsudgifter i alt	3.032.500	62.900	3.095.400	3.113.173	-17.773
Indtægter	-81.200	-58.300	-139.500	-144.499	4.999
Nettodriftsudgifter	2.951.300	4.600	2.955.900	2.968.674	-12.774
Forskydning i hensættelse til feriepenge	16.800	0	16.800	3.128	13.672
Hensættelse til tjenestemandspension	14.000	0	14.000	11.433	2.567
Afskrivninger	57.900	0	57.900	56.113	1.787
Omkostningselementer i alt	88.700	0	88.700	70.674	18.026
Nettoresultat i alt	3.040.000	4.600	3.044.600	3.039.348	5.252

Særligt i 2014

2014 har i høj grad været præget af indsatsen for at leve op til den udrednings- og behandlingsret for patienter med psykiske lidelser, der trådte i kraft pr. 1. september 2014. De nye rettigheder indebærer bl.a., at patienterne skal være udredt inden to måneder efter modtagelsen af deres henvisninger. Fra september 2015 skal udredningen være afsluttet inden en måned.

Psykiatrien har formået at leve op til udrednings- og behandlingsretten i kraft af stort fokus på nedbringelse af ventetider, en øgning af den ambulante aktivitet med ca. 16% og en styrkelse af den centrale visitationsenhed.

2014 har også været et år, hvor Psykiatrien har sat ekstra fokus på arbejdet med nedbringelse af tvang og øget recoveryorientering, bl.a. ved ansættelse af personale med brugerbaggrund. Desuden er der i 2014 blevet anvendt ekstra midler til uddannelse af personale med henblik på at øge deres kompetencer i forhold til minimering af tvangsanvendelse. Dette vil blive fortsat i 2015.

Driften i psykiatrien har i 2014 været presset af, at aktiviteten øges samtidig med, at der er mangel på læger. Det har derfor været nødvendigt at anvende dyrere løsninger for at sikre den nødvendige lægedækning og behandling af patienterne. Det er en af årsagerne til, at der både i budget 2015 og i forslaget til revision af HOPP2020 indgår forslag om at reducere antallet af matrikler.

Desuden bærer driften i psykiatrien stadig præg af, at flere af psykiatriens matrikler er i en dårlig vedligeholdelsesstand, og at det derfor har været nødvendigt at bruge forholdsvis mange midler til vedligeholdelse af fx kloaker, elevatorer, nye vinduer mv.

Investeringsrammen

Der er i regnskab 2014 afholdt investeringsudgifter for netto 12,5 mio. kr. Nettoforbruget indeholder bl.a. tilskud fra satspuljemidlerne for 86,4 mio. kr. til investeringsprojekter inden for psykiatrien. Forbruget på den lokale investeringsramme udgør 19,1 mio. kr., mens der på den centrale investeringsramme er afholdt udgifter for 74,9 mio. kr. (ekskl. tilskuddene fra satspuljemidlerne). Der er afholdt 4,9 mio. kr. til kvalitetsfondsbyggeriet på Psykiatrisk Center Sct. Hans.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.050	7.853	18.903	19.086	-183

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er i 2014 afholdt udgifter for 76,6 mio. kr. Der er ultimo 2014 overført uforbrugte eksterne forskningsmidler for 49,7 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	36.295	-36.295
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	40.336	-40.336
Driftsudgifter i alt	0	0	0	76.631	-76.631
Indtægter	-	-	-	-76.631	76.631
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

8.2.2.10 Den Præhospitale Virksomhed (AKUT)

Økonomi

Regnskabet for Den Præhospitale Virksomhed udviser et merforbrug på 1,8 mio. kr. på den samlede driftsramme. Lønudgifterne udgør 186,5 mio. kr., øvrige driftsudgifter udgør 568,8 mio. kr., og der er indtægter for 19,2 mio. kr. Alt i alt aflægges Den Præhospitale Virksomhed et regnskab meget tæt på balance.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	96.800	106.400	203.200	186.455	16.745
Øvrige driftsudgifter	535.800	35.400	571.200	568.829	2.371
Driftsudgifter i alt	632.600	141.800	774.400	755.284	19.116
Indtægter	-26.600	-12.600	-39.200	-19.164	-20.036
Nettodriftsudgifter	606.000	129.200	735.200	736.120	-920
Forskydning i hensættelse til feriepenge	500	0	500	5.155	-4.655
Hensættelse til tjenestemandspension	100	0	100	405	-305
Afskrivninger	11.500	7.100	18.600	14.514	4.086
Omkostningselementer i alt	12.100	7.100	19.200	20.074	-874
Nettoresultat i alt	618.100	136.300	754.400	756.194	-1.794

Særligt i 2014

2014 har budt på store ændringer hos Den Præhospitale Virksomhed (DPV) - Akutberedskabet. Det Enstrengede Visiterede Akutsystem (EVA) blev indført i Region Hovedstaden, hvilket betød indførelse af visiteret adgang til akutmodtagelser og akutklinikker, og at den tidligere lægevagts opgaver blev overdraget til DPV. Implementeringen af EVA har været en omfattende opgave.

Rekruttering til Akuttelefonen 1813 af både af læger og sygeplejersker har været en udfordring, der har betydet ekstra udgifter til vikarer og ekstraordinær vagthonorering. Det medførte et merforbrug i forhold til det tildelte budget.

Der har været øget aktivitet på ambulanceområdet. Det har medført øgede udgifter til akutlægebiler, tilkøb af ambulanceberedskaber og til bemanning af 112-funktionen samt ambulance-disponeringsfunktionen.

Investeringsrammen

I forbindelse med etableringen af EVA er der etableret en fælles vagtcentral i Region Hovedstaden, hvor 112-funktion, ambulancedisponering, akut medicinsk koordinationscenter (AMK) med sundhedsberedskabet og Akuttelefonen 1813 er samlet i fælles faciliteter i Ballerup. Udgifterne hertil er afholdt over den centrale investeringsramme med 5,0 mio. kr. Herudover er der afholdt udgifter på 0,5 mio. kr. over den lokale investeringsramme til etablering af ny akutlægebilsbase på Nordsjællands Hospital.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	400	400	454	-54

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er i 2014 afholdt udgifter for 1,6 mio. kr. Ultimo 2014 er der overført uforbrugte eksterne forskningsmidler for 0,6 mio. kr. til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	1.287	-1.287
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	341	-341
Driftsudgifter i alt	0	0	0	1.628	-1.628
Indtægter	-	-	-	-1.627	1.627
Nettodriftsudgifter	0	0	0	1	-1

8.2.2.11 Region Hovedstadens Apotek

Økonomi

Regnskabet for Region Hovedstadens Apotek udviser et mindreforbrug på 2,8 mio. kr. Bevilningen er dermed overholdt. Lønudgifterne udviser et forbrug på 210,9 mio. kr., mens øvrige driftsudgifter og indtægterne resulterer i, at der samlet set er nettodriftsudgifter på 39,4 mio. kr. Alt i alt præsenterer Region Hovedstadens Apotek et regnskab i balance.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	195.100	19.500	214.600	210.896	3.704
Øvrige driftsudgifter	-144.700	88.700	-56.000	-41.244	-14.756
Driftsudgifter i alt	50.400	108.200	158.600	169.652	-11.052
Indtægter	-114.800	0	-114.800	-130.206	15.406
Nettodriftsudgifter	-64.400	108.200	43.800	39.446	4.354
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	0	100	-342	442
Hensættelse til tjenestemandspension	1.100	0	1.100	667	433
Lagerforskydning	142.000	-98.000	44.000	46.516	-2.516
Afskrivninger	9.800	500	10.300	10.204	96
Omkostningselementer i alt	153.000	-97.500	55.500	57.045	-1.545
Nettoresultat i alt	88.600	10.700	99.300	96.491	2.809

Særligt i 2014

Regionens hospitaler har et voksende forbrug af lægemidler målt i såvel udgifter som mængder. Region Hovedstadens Apoteks samlede salg af lægemidler inklusiv salg til Grønland, Færøerne, andre regioner og private apoteker er steget med 9,7 % fra 2,844 mia. kr. i 2013 til 3,119 mia. kr. i 2014. Målt i antal udleverede pakninger er omsætningen vokset med 5,8 % fra 4,655 mio. i 2013 til 4,924 mio. i 2014.

Væksten i udgifter er især sket for lægemidler til behandling af kræft, hepatitis C og sklerose. Landets samlede medicinomsætning forventes i 2014 at udgøre ca. 16 mia. kr. Målt i udgifter passerer knap 20 % af landets samlede medicinomsætning således gennem Region Hovedstadens Apotek.

Langt hovedparten af de lægemidler, som Region Hovedstadens Apotek indkøber fra medicinindustrien, har været i fællesregionale udbud, der varetages af Amgros. Den opnåede rabat i forhold Sundhedsstyrelsens officielle listepriiser er vokset fra 599 mio. kr. i 2013 til 664 mio. kr. i 2014.

Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 150 mio. kr. i 2013 og 146 mio. kr. i 2014. Målt i antal pakninger er salget steget fra 922.574 pakninger i 2013 til 989.633 pakninger i 2014. I udgifter udgør de egenproducerede lægemidler således blot 4,7 % af omsætningen, mens de i antal pakninger udgør 20 % af omsætningen.

Regionens hospitaler har mulighed for at købe medicinservice og klinisk farmaceutiske ydelser fra Region Hovedstadens Apotek. Hospitalerne købte ydelser for 49,2 mio. kr. i 2013 og 53,6 mio. kr. i 2014, svarende til en vækst på 9 %.

Som følge af den øgede efterspørgsel efter klinisk farmaceutiske ydelser er det samlede antal beskæftigede på Region Hovedstadens Apotek øget med 4 % i 2014, idet antallet af medarbejdere i Logistik, Produktion og Administration er uændret i forhold til sidste år.

Investeringsrammen

Der er i 2014 afholdt investeringsudgifter for 13,1 mio. kr., hvoraf 9,6 mio. kr. er afholdt under den lokale investeringsramme og 3,6 mio. kr. er afholdt under den centrale investeringsramme til udgifter i forbindelse med cytostatikarobot og dampanlæg i Apoteksenheden på Rigshospitalet.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	9.482	643	10.125	9.550	575

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

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

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	0	0
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	0	0
Driftsudgifter i alt	0	0	0	0	0
Indtægter	-	-	-	0	0
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

8.2.2.12 Center for It-, Medico- og Telefoni

Økonomi

Center for It-, Medico- og Telefoni (CIMT) kommer ud af regnskab 2014 med et merforbrug på samlet set 9,4 mio. kr. Lønudgifterne udgør 407,5 mio. kr., øvrige driftsudgifter udgør 881,5 mio. kr., og indtægterne udgør 44,4 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	340.200	67.400	407.600	407.528	72
Øvrige driftsudgifter	868.200	-36.900	831.300	881.466	-50.166
Driftsudgifter i alt	1.208.400	30.500	1.238.900	1.288.994	-50.094
Indtægter	-3.800	100	-3.700	-44.447	40.747
Nettodriftsudgifter	1.204.600	30.600	1.235.200	1.244.547	-9.347
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.900	9.300	12.200	13.317	-1.117
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	1.292	8
Afskrivninger	47.000	-5.500	41.500	40.445	1.055
Omkostningselementer i alt	51.200	3.800	55.000	55.054	-54
Nettoresultat i alt	1.255.800	34.400	1.290.200	1.299.601	-9.401

Særligt i 2014

CIMT har i 2014 haft fokus på at sikre stabil it-, medico- og telefonidrift i regionen og samtidig konsolidere, modernisere og udvikle regionens teknologiske infrastruktur, systemer samt services. Desuden har CIMT forberedt regionens it, medico og telefoni til udviklingen af Sundhedsplatformen og til de nye hospitalsbyggerier samt løftet regionens nationale og tværregionale forpligtelser på sundhedsteknologi-området.

CIMT har således haft mange store, komplekse og omfattende projekter; herunder it-infrastrukturprojekter, overgangen til Windows 7, forberedelsen og understøttelsen af Sundhedsplatformen og hospitalsbyggerierne, Enstrengt Visiteret Akutsystem (EVA), Fælles Medicin Kort (FMK), RIS/PACS og Digital Udgående Post (DUP).

De mange projekter har krævet en væsentlig ressourcemobilisering, således at det personale-mæssige grundlag for fx projekteksekveringen blev sikret samtidig med fortsat stort fokus på driftsstabilitet samt leverancer på de aftalte serviceniveauer. Ressourcemobiliseringen har bl.a. krævet en stor indsats af CIMT's medarbejdere og chefer i forbindelse med rekrutteringsprocessen, ligesom det har krævet en væsentlig indsats at få sikret de rette lokalemæssige rammer til det samlede personale i CIMT og Sundhedsplatformsprogrammet.

Samtidigt har CIMT haft fokus på effektiviseringer indenfor centerets ansvarsområde. Det har resulteret i, at CIMT kunne egenfinansiere en stor andel af årets nye aktiviteter og væksten på den almindelige drift.

Investeringsrammen

Center for It, Medico- og Telefoni har i 2014 afholdt investeringsudgifter for 173,1 mio. kr. Heraf er 64,8 mio. kr. afholdt over den lokale investeringsramme, mens de resterende 108,3 mio. kr. er afholdt som en del af regionens IT-strategi.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	68.037	68.037	64.808	3.229

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Center for It, Medico- og Telefoni har brugt 1,0 mio. kr. på eksternt finansierede projekter.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	0	0
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	969	-969
Driftsudgifter i alt	0	0	0	969	-969
Indtægter	-	-	-	-961	961
Nettodriftsudgifter	0	0	0	8	-8

8.2.2.13 Center for HR

Økonomi

Center for HR har i 2014 afholdt nettodriftsomkostninger for 882,5 mio. kr., hvilket er 28,8 mio. kr. mindre end budgetteret. Bevillingen er således overholdt. Der er afholdt lønudgifter for 733,7 mio. kr., øvrige driftsudgifter for 235,2 mio. kr., mens indtægterne udgør 90,7 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	603.000	131.400	734.400	733.717	683
Øvrige driftsudgifter	78.400	172.800	251.200	235.203	15.997
Driftsudgifter i alt	681.400	304.200	985.600	968.920	16.680
Indtægter	-76.200	-2.700	-78.900	-90.720	11.820
Nettodriftsudgifter	605.200	301.500	906.700	878.200	28.500
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.100	1.300	2.400	4.601	-2.201
Hensættelse til tjenestemandspension	1.800	0	1.800	1.988	-188
Afskrivninger	0	400	400	-2.293	2.693
Omkostningselementer i alt	2.900	1.700	4.600	4.296	304
Nettoresultat i alt	608.100	303.200	911.300	882.496	28.804

Særligt i 2014

2014 har i Center for HR været præget af konsolidering af opgaver og økonomi i forlængelse af dannelsen af koncerncentrene samt tilførsel af Dansk Institut for Medicinsk Simulation (DIMS) fra Herlev. Ultimo året blev det således muligt at flytte de sidste medarbejdere fra Regionsgården til Gentofte, hvor alle nu er placeret, dog undtaget de medarbejdere, der varetager simulationsuddannelserne på henholdsvis DIMS (Herlev Hospital) og CEKU (Rigshospitalet).

Der er i Center for HR i løbet af 2014 gennemført organisationstilpasninger, herunder nedlagt stillinger, med henblik på også fremadrettet at sikre balance i økonomien. Langt hovedparten af denne reduktion har kunnet findes ved nedlæggelse af stillinger, der var ubesatte, som konsekvens af ansættelsesstop.

I Center for HR er der placeret en række centrale lønpuljer, som er fælles for hele Region Hovedstaden. Det drejer sig om puljer til elever, uddannelseslæger, løntilskud og barselsrefusion. Årsbudgettet til disse puljer er i 2014 udvidet med uddannelseslæger og flere elever, og det udgør herefter 558,8 mio. kr. Center for HR administrerer tillige regionens tjenestemandspensioner.

Af særlige opgaver har der i 2014 været fokus på digitalisering, på videreudvikling af lønsystemet og lønadministrationen samt på udvikling og implementering af en fælles kursusportal, der bl.a. gør det muligt at foretage en tværgående opfølgning på regionens uddannelsesindsats.

Der pågår tillige en udvikling af de opgaver Center for HR varetager for hele regionen, herunder særligt en intensivering af forskningsaktiviteten og strategisk anvendelse af forskningsbaseret simulationstræning i regionen.

Investeringsrammen

Der er i 2014 afholdt investeringsudgifter for 1,8 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	0	1.789	-1.789

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Center for HR har i 2014 afholdt udgifter finansieret af eksterne midler for 9,7 mio. kr. Der er ultimo 2014 overført uforbrugte eksterne midler for 15,8 mio. kr. til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-	1.822	-1.822
Øvrige driftsudgifter	-	-	-	7.913	-7.913
Driftsudgifter i alt	0	0	0	9.735	-9.735
Indtægter	-	-	-	-9.517	9.517
Nettodriftsudgifter	0	0	0	218	-218

8.2.2.14 Sygehusbehandling uden for regionen

Økonomi

Regnskabet for bevillingsområdet udviser et beskedent merforbrug på 6,5 mio. kr. i forhold til bevillingen. Udgifterne på dette bevillingsområde er af provisorisk karakter og derfor vanskelige at forudsige.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	-1.500	-1.500	0	-1.500
Øvrige driftsudgifter	889.100	-8.300	880.800	885.776	-4.976
Driftsudgifter i alt	889.100	-9.800	879.300	885.776	-6.476
Indtægter	0	0	0	49	-49
Nettodriftsudgifter	889.100	-9.800	879.300	885.825	-6.525
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	889.100	-9.800	879.300	885.825	-6.525

Særlig for 2014

Udgifterne til det udvidede frie sygehusvalg er steget til 191 mio. kr. i 2014, en stigning på 41 mio. kr. fra 2013. Merforbruget kan blandt andet henføres til indførelsen af udredningsret inden for 30 dage for nyhenviste elektive patienter, som blev indført i september 2013.

I forhold til 2013 er udgiften til andre offentlige sygehuse steget med ca. 4,5 mio. kr., som kan henføres til en efterregulering vedr. tidligere år. Udgiften udgør i 2014 307 mio. kr.

Investeringsrammen

Der er ikke afholdt udgifter på hverken den lokale eller den centrale investeringsramme inden for bevillingsområdet sygehusbehandling udenfor regionen.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	0	0	0	

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er ikke eksternt finansieret forskning på dette bevillingsområde.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	-	-	-		0
Øvrige driftsudgifter	-	-	-		0
Driftsudgifter i alt	0	0	0	0	0
Indtægter	-	-	-		0
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

8.2.2.15 Fælles driftsudgifter mv. på Sundhedsområdet

Økonomi

Der er i regnskab 2014 afholdt fælles nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet for 812,4 mio. kr. Det er 2,9 mio. kr. mere end bevillingen. Lønudgifterne udgør 89,9 mio. kr., øvrige driftsudgifter udgør 898,3 mio. kr., mens der er indtægter for 236,6 mio. kr.

Omkostningen til lagerforskydninger udgør 56,7 mio. kr. og skyldes større indkøb ultimo 2013, der er forbrugt i løbet af 2014.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	860.900	-625.500	235.400	89.887	145.513
Øvrige driftsudgifter	1.653.900	-782.100	873.662	898.282	-24.620
Driftsudgifter i alt	2.514.800	-1.407.600	1.109.062	988.169	120.893
Indtægter	-198.000	-162.600	-360.600	-236.615	-123.985
Nettodriftsudgifter	2.316.800	-1.570.200	748.462	751.554	-3.092
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	437	-437
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	290	-290
Lagerforskydning	300	60.800	61.100	56.663	4.437
Afskrivninger	0	0	0	3.504	-3.504
Omkostningselementer i alt	300	60.800	61.100	60.894	206
Nettoresultat i alt	2.317.100	-1.509.400	809.562	812.448	-2.886

Særligt i 2014

I 2014 udgør bevillingen til fælles driftsudgifter på sundhedsområdet i alt 2.316 mio. kr. til afholdelse af en lang række udgifter, som afholdes på hospitaler, centre, eller i administrationen på Regionsgården.

Budgettet til fælles driftsudgifter m.v. er i løbet af 2014 reduceret med 1.570 mio. kr. og udgjorde 748 mio. kr. ved årets udgang.

Investeringsrammen

Der er på investeringsområdet afholdt investeringsudgifter for netto 49,1 mio. kr. til fællesprojekter på sundheds- og administrationsområdet. Disse fremgår af investeringsoversigten.

8.2.2.16 Praksisområdet

Økonomi

Der er i regnskab 2014 et merforbrug på praksisområdet på godt 57,0 mio. kr. Bevillingen er således ikke overholdt. Der er afholdt nettodriftsudgifter for 6.485,9 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	34.600	-33.900	700	89.974	-89.274
Øvrige driftsudgifter	6.560.800	-120.700	6.440.100	6.516.149	-76.049
Driftsudgifter i alt	6.595.400	-154.600	6.440.800	6.606.123	-165.323
Indtægter	-3.200	-6.500	-9.700	-120.262	110.562
Nettodriftsudgifter	6.592.200	-161.100	6.431.100	6.485.861	-54.761
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	2.262	-2.262
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	2.262	-2.262
Nettoresultat i alt	6.592.200	-161.100	6.431.100	6.488.123	-57.023

Særligt i 2014

Der har i 2014 været stigende udgifter til blodpropforebyggende medicin og insulinpræparater, mens udgifter til nervemedicinområdet fortsat falder, blandt andet på grund af patentudløb. Udgiften til laboratorieydelse foretaget på Hvidovre Hospital, særligt på det mikrobiologiske område, er desuden steget med 7,4%.

Opgaveflytning fra Statens Seruminstitut (SSI) til Hvidovre Hospital har hidtil ikke medført den forventede besparelse, idet udgiften til Hvidovre er højere end besparelsen på SSI.

Der er pr. 1. september indgået en treårig forhandlingsaftale mellem Danske Regioner og PLO. Som en del af forhandlingsaftalen er der aftalt en række justeringer, som stadig giver regionerne den nødvendige budgetsikkerhed, idet det er aftalt, at almen praksis modregnes, hvis der sker en overskridelse af den økonomiske ramme.

Opgaven vedrørende lægevagt er hjemtaget af regionen pr. 1. januar 2014. Der er ingen udgifter i forbindelse med drift af lægevagt i 2014, men der er mindre udgifter for de af regionens borgere, der benytter lægevagten i andre regioner.

Fra 1. august 2014 er det gule sygesikringskort ikke længere gældende uden for Danmarks grænser. I stedet er borgere dækket af det blå EU-sygesikringskort, der dækker sundhedsudgifter i samme omfang som den offentlige sygesikring i det land, der besøges. Som følge heraf er udgiften til området faldet med ca. 40 mio. kr. i forhold til 2013.

Det er besluttet at nedlægge RHEL (Region Hovedstadens Elektive Laboratorium) den 1. januar 2016 og overføre diagnostiske funktioner til hospitalslaboratorierne i regionen. Beslutningen har medført, at laboratoriets udgifter til nyanskaffelser m.v. er reduceret væsentligt. Der forventes et mindreforbrug på ca. 15 mio. kr. i 2014.

I efteråret 2014 blev der indgået en ny overenskomstaf tale på speciallægeområdet, der træder i kraft 1. april 2015. Aftalen giver et loft over udgifterne til speciallægehjælp og medfører mulighed for en smidigere controlling, hvor det kun er i de tilfælde, yderen ikke er enig i et tilbagebetalingskrav, at sagen forelægges samarbejdsudvalget.

Det udgiftsbaserede regnskab for hele området blev på 6.485,9 mio. kr., med et bevillingsmæssigt merforbrug på 54,8 mio. kr. Merforbruget vedrører hovedsageligt praksisydelser.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

mio. kr.	Vedtaget budget 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser	Pct. Afvigelse
Praksisydelser ekskl. Medicin tilskud	4.980,6	4.888,3	4.937,0	48,7	1,0
Administration	78,7	0	0	0	0
Medicin	1.532,8	1.542,8	1.548,9	6,1	0,4
Samlet	6.592,1	6.431,1	6.485,9	54,8	0,9

På almenlæge området er der i prognosen ved 4. økonomirapport 2014, på baggrund af erfaringer fra tidligere år indlagt, en forudsætning om et lavere aktivitetsniveau svarende til 50% af en normal uge for juleugerne 52 og 53. Det har imidlertid vist sig, at aktivitetsniveauet i 2014 har ligget på ca. 80 pct. i disse to uger, svarende til en afvigelse på ca. 20 mio. kr. På speciallægeområdet er der ligeledes et højere aktivitetsniveau i december end normalt.

De samlede udgifter til praksisområdet udgjorde i 2013 6.673,6 mio. kr., og udgifterne er således faldet med 187,7 mio. kr. i løbende priser. Ændringen dækker over flere modsatrettede effekter inden for funktionsområderne under praksisområdet.

Funktionsopdelt nettodriftsudgiftsregnskab – praksisområdet

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2014	Regnskab 2013	Ændring fra 2013 til 2014
12010 Almen lægehjælp	2.261.417	2.473.328	211.911
12011 Speciallægehjælp	1.429.693	1.375.596	-54.098
12012 Medicin	1.548.983	1.518.042	-30.942
12013 Tandlægebehandling	421.179	421.606	428
12014 Fysiurgisk behandling	139.661	133.150	-6.511
12015 Kiropraktor	34.619	33.957	-663
12016 Brillor	2	2	0
12017 Rejsesygeforsikring	40.535	80.555	40.020
12018 Fodterapeuter	26.510	24.793	-1.717
12019 Psykologbehandling	74.424	73.980	-444
12020 Øvrige sygesikringsudgifter	382.994	331.510	-51.484
12021 Ernæringspræparater	66.300	62.668	-3.631
12022 Profylaktiske svangerundersøgelser	20.103	19.382	-721
12023 Lægeundersøgelser af børn	22.414	22.296	-118
12024 Vaccinationer	17.026	29.779	12.753
12030 Specialiseret tandplejetilbud	0	7	7
16040 Central administration	0	72.952	72.952
Nettodriftsudgifter	6.485.860	6.673.603	187.743

Investeringsrammen

Der er ikke afholdt investeringsudgifter på praksisområdet.

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er overført uforbrugte eksterne forskningsmidler på praksisområdet for 11,1 mio. kr.

8.3 Social- og specialundervisningsområdet

Bevillingen på social- og specialundervisningsområdet (hovedkonto 2) er omkostningsbaseret og desuden omfattet af et balancekrav, hvor takstindtægterne skal dække regionens omkostninger ved at drive institutionerne og administrationen på området. Omkostningsbevillingerne til social- og specialundervisningsområdet er opdelt i to bevillinger: én til socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri) og én til Den Sociale Virksomhed.

8.3.1 Region Hovedstadens Psykiatri (Socialpsykiatri)

Socialpsykiatrien omfatter tre socialpsykiatriske botilbud med i alt 104 botilbud (§107/108-botilbud) og 8 dagtilbud (§104-dagtilbud) i 2014.

I 2014 blev der fundet en fremtidssikret organisering af de socialpsykiatriske botilbud i Region Hovedstadens Psykiatri. Det blev besluttet, at botilbuddene skal overgå til Den Sociale Virksomhed fra 1. januar 2015. Med den nye organisering får Den Sociale Virksomhed således en øget faglig volumen inden for virksomhedens kerneopgave, som sikrer en langsigtet udvikling af regionens mange tilbud indenfor socialområdet. Samtidig giver en samling af alle regionens sociale tilbud en administrativ forenkling af området og vil medføre en række organisatoriske fordele, fx i samarbejdet med kommunerne og i samspil med socialtilsynet. Fra 2015 vil alle sociale tilbud i Region Hovedstaden dermed være organisatorisk, fagligt og administrativt samlet under én ledelse i Den Sociale Virksomhed.

Derudover var der i 2014 fokus på at sælge de 12 nye pladser på Lunden efter ombygningen i 2013. Gennem en målrettet indsats er det lykkedes at sælge 2/3 af de nye pladser, hvilket viser, at Lunden er et attraktivt tilbud for borgere med sindslidelse. Ombygningen af Lunden omfattede også et nyt stort elipseformet medborgerhus med mange aktivitetsmuligheder for beboerne samt en café. De nye faciliteter giver et positivt bidrag til beboernes rehabilitering i overensstemmelse med Regionens visioner for fremtidens psykiatri.

Budgetforudsætninger

Det oprindelige godkendte budget for 2014 udviste et nettoresultat på 0 mio. kr. inkl. budgettede omkostninger til fælles administration centralt i regionen vedrørende socialpsykiatrien. Bevillingen på socialområdet er omfattet af et balancekrav, hvor takstindtægterne skal dække regionens omkostninger ved at drive institutionerne og administrationen på området indenfor en toårig periode.

Efter godkendelsen af det oprindelige budget 2014 har socialpsykiatrien fået korrigeret bevillingerne med netto 4,6 mio. kr. Den største ændring er en reduktion af indtægterne. De godkendte bevillinger er blevet anvendt i overensstemmelse med deres formål.

Økonomi

Årets resultat viser et overskud på 2,8 mio. kr. i forhold til det gældende budget. Overskuddet sammensættes af et mindreforbrug på nettodriftsudgifterne på 3,2 mio. kr. samt et merforbrug på omkostningselementerne på 0,4 mio. kr.

Merforbruget på løn skyldes primært merforbrug på Lunden og Orion. På Lunden skyldes merforbruget udfordringer med at få tilpasset lønforbruget i forbindelse med udvidelsen af Lunden, mens merforbruget på Orion bl.a. skyldes udgiften til projektleder til Orions Åben Dialog satsning. Mindreforbruget på øvrig drift skyldes mindreforbrug på Socialområdet Fælles som følge af vedligeholdelses- og uddannelsesprojekter, der har været udskudt i forbindelse med afkla-

ring af fremtidig organisering af socialpsykiatrien. Merindtægterne på tilbuddenes indtægter skyldes bl.a. merindtægter fra leverancer til VISO samt kursusindtægter.

Merindtægterne på kommunale takstbetalinger skyldes, at belægningen af nye boliger på Lunden er sket hurtigere end forudsat samt højere belægning end budgetteret på Orion og Skovvænget.

Udgifts- og omkostningsregnskab eksklusiv eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser
Lønudgifter	96.200	-7.700	88.500	89.170	-670
Øvrige driftsudgifter	22.100	-1.800	20.300	19.139	1.161
Driftsudgifter i alt	118.300	-9.500	108.800	108.309	491
Indtægter	-134.500	14.800	-119.700	-122.429	2.729
Nettodriftsudgifter	-16.200	5.300	-10.900	-14.120	3.220
Forskydning i hensættelse til feriepenge	200		200	1.340	-1.140
Hensættelse til tjenestemandspension	500		500	173	327
Afskrivninger	9.200		9.200	9.211	-11
Forrentning	4.800	-1.489	3.311	3.612	-301
Andel af fælles formål og administration	1.500	800	2.300	1.638	662
Omkostningselementer i alt	16.200	-689	15.511	15.974	-463
Nettoresultat i alt	0	4.611	4.611	1.854	2.757

Socialpsykiatrien har en omkostningsbaseret bevilling og forventede i 4. økonomirapport at overføre et mindreforbrug på 4,2 mio. kr. fra 2014 til 2015 til vedligeholdelses- og uddannelsesprojekter.

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et genbevillingsgrundlag på 6,3 mio. kr.

I 1. økonomirapport 2015 søges om en genbevilling på 5,4 mio. kr. af mindreforbruget. Udover den planlagte overførsel fra 4. økonomirapport 2014 søges om en overførsel af et mindreforbrug på tilbuddene på 1,2 mio. kr. At ikke hele mindreforbruget på 6,3 mio. kr. søges genbevillet i 2015, skyldes tilbageholdenhed i sammenhæng med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal ”hvile-i-sig-selv” over tid. Genbevillingen på 5,4 mio. kr. finansieres således af det akkumulerede overskud på bevillingsområdet.

Investeringsrammen

Der er kun foretaget mindre investeringer i 2014, da der er blevet taget hensyn til den forestående nye organisering af de tre botilbud under Den Sociale Virksomhed.

Det samlede mindreforbrug er på 12,0 mio. kr., hvor af de 11,6 mio. kr. blev søgt overført i forbindelse med 4. økonomirapport 2014. På baggrund af regnskabsresultatet vil der blive ansøgt om overførsel af yderligere 0,4 mio. kr. i 1. Økonomirapport 2015.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse
Lokal investeringsramme	11.200	-10.200	1.000	618	382

Aktivitet

Aktivitetsniveauet afspejles i belægningsprocenterne, som fremgår af nedenstående tabel.

Institution	Afdeling	Drifts §	Pladser	Belægning	
				Faktiske	Budget
Lunden	Døgnophold	108/107	36	90,5%	85,0%
Lunden	Dagtilbud	103/104	4	0,0%	95,0%
Orion	Kulturhuset	104	2	121,0%	86,0%
Orion	Hostel	107	6	96,7%	95,0%
Orion	Planetstien	107/108	28	99,7%	95,0%
Orion	Flexboliger	107/108	4	100,0%	97,0%
Skovvænget	Dagtilbud	104	2	0,0%	87,0%
Skovvænget	Døgnophold	108/107	30	98,3%	97,0%

8.3.2 Den Sociale Virksomhed

I 2014 oplevede DSV (Den Social Virksomhed) generel øget efterspørgsel fra kommunerne, hvilket afspejles i den gennemsnitlige belægningsprocent, der er to procentpoint over forventet i takstgrundlaget.

Der er en særlig udfordring med vigende belægningen på de Sikrede Institutioner, hvilket er en landsdækkende udvikling, som drøftes med de øvrige regioner i regi af Danske Regioner.

I 2014 trådte ny lov om Socialtilsyn i kraft, som indebar, at alle sociale tilbud i landet skulle re-godkendes efter et tilsynsbesøg. Tilsynene har krævet en stor indsats henover året fra alle tilbuddene. DSV's tilbud klarede sig generelt meget fint, hvilket ses som en effekt af implementering af den regionale kvalitetsmodel for det sociale område.

Administrationen i DSV gennemførte i 2014 en omorganisering, bl.a. med det formål at styrke ledelseskapa-citeten. Der er i den forbindelse oprettet en vicedirektørstilling.

Regionsrådet besluttede i november at sammenlægge alle de sociale tilbud i regionen. Det betyder, at de tre socialpsykiatriske tilbud fra Psykiatrien fra 1. januar 2015 bliver en del af DSV. Formålet er at sikre en klarere og mere entydig opgavefordeling og et bedre grundlag for fortsat faglig udvikling af regionens opgavevaretagelse på det sociale område.

Regnskabsforklaringer

I det oprindelige budget 2014 var der forudsat et underskud på 25 mio. kr., som efter tillægsbevillinger blev korrigeret til et underskud på 53,3 mio. kr.

Regnskab 2014 viser et underskud på 37,9 mio. kr. Afvigelse fra budgettet er opgjort til -15,4 mio. kr.

DSV er omkostningsfinansieret, og der skal være balance mellem omkostninger og indtægter. Når der ikke i budgettet for 2014 var balance, skyldes det et væsentligt overskud fra tidligere år, som er indregnet. Derfor var udgifterne højere end indtægterne i budgettet for 2014. Resultatet viser, at underskuddet er blevet mindre end forventet.

Afvigelsen skyldes hovedsagligt et mindreforbrug på den direkte tilbudsdrift.

Takstindtægterne består af kommunale takstindtægter og objektiv finansiering, der delvist finansierer Geelsgårdskolen og Sølager. De kommunale takstindtægter viser en afvigelse på 1,8 mio. kr., hvilket modsvares af afvigelsen på indtægter vedr. objektiv finansiering på -1,9 mio. kr. Dette skyldes, at belægningen på Sølager blev lavere end først antaget, og et underskud i de kommunale takstindtægter finansieres over den objektive finansiering. Generelt ligger tilbuddene tæt på 100 % belægning i 2014 med undtagelse af Bredegaard, Herberget og Sølager.

DSV har en omkostningsbaseret bevilling og forventede i 4. økonomirapport at overføre et mindreforbrug på 0,8 mio. kr. fra 2014 til 2015 til uddannelsesprojekter og indkøb.

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et genbevillingsgrundlag på 15,1 mio. kr. I 1. økonomirapport 2015 søges om en genbevilling på 8,4 mio. kr. af mindreforbruget. Udover den planlagte overførsel fra 4. økonomirapport 2014 søges om en overførsel af et mindreforbrug på tilbuddene på 6,8 mio. kr. samt 0,8 mio. kr. vedrørende VISO-midler.

At ikke hele mindreforbruget på 15,1 mio. kr. søges genbevilget i 2015, skyldes tilbageholdenhed i sammenhæng med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal "hvile-i-sig-selv" over tid. Genbevillingen på 8,4 mio. kr. finansieres således af det akkumulerede overskud på bevillingsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser
Lønudgifter	556.500	47.700	604.200	594.880	9.320
Øvrige driftsudgifter	142.300	21.300	163.600	162.199	1.401
Driftsudgifter i alt	698.800	69.000	767.800	757.079	10.721
Indtægter	-705.900	-42.000	-747.900	-753.243	5.343
Nettodriftsudgifter	-7.100	27.000	19.900	3.836	16.064
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.500	0	1.500	3.567	-2.067
Hensættelse til tjenestemandspension	3.000	0	3.000	2.404	596
Afskrivninger	10.800	700	11.500	12.088	-588
Forrentning	8.900	-900	8.000	7.048	952
Andel af fælles formål og administration	7.900	1.500	9.400	8.930	470
Omkostningselementer i alt	32.100	1.300	33.400	34.037	-637
Nettoresultat i alt	25.000	28.300	53.300	37.873	15.427

Belægningsstatistik

Generelt ligger tilbuddene tæt på 100 % belægning i 2014 med undtagelse af Bredegaard, Herberget og Sølager. Bredegaard har nedjusteret pladser i 2015, svarende til forventning. Herberget har haft problemer med svamp, hvilket har betydet lukning af pladser i en periode. Der forventes derfor ikke manglende belægning i 2015. Sølager skal stille pladser til rådighed til unge i varetægtssurrogat. Pladstallet aftales mellem Danske Regioner og ministerier. Den manglende belægning finansieres af objektivfinansiering. Da Sølager i 2014 ligger væsentligt under grænsen på 85 % belægning, forventes en evt. pladsreduktion i 2015.

Både Misbrugcentret og Børneungecenteret har i 2014 oplevet efterspørgsel af pladserne. Misbrugcentret opjusterer med 2 pladser i 2015, mens efterspørgslen følges tæt på Børneungecenteret for Rehabilitering.

Belægningsoversigt pr. tilbud i 2014

Tilbud	Realiseret	Normering i budget	Belægningsprocent
3kløveren	29	30	97%
Blindecenter Bredegaard	80	86	93%
Børneungecenter	21	15	115%
Forsorgshjemmet Solvang	29	29	99%
Geelsgårdskolen	225	217	104%
Hulegården	39	41	96%
Jonstrupvang Bebyggelsen	68	69	98%
Kamager	40	40	99%
Klintegården	68	67	101%
Lyngdal	23	23	98%
Herberget for Kvinder	7	8	84%
Misbrugcentret	75	70	107%
Nødebogård	85	87	99%
Rønnegård	40	39	102%
Solgaven	84	86	98%
Svendbjerggård	26	25	103%
Sølager	32	42	77%
Hovedtotal	970	974	98%

Investeringer

DSV's korrigerede investeringsbudget var for 2014 på 49,4 mio. kr. Denne investeringsramme bestod af ordinær investeringsramme på 30,3 mio. kr. samt afsat/reserveret, overført investeringsramme fra DSV på 19,1 mio. kr. Heraf var 3,9 mio. kr. øremærket til istandsættelse af administrationsbygningen på Strøledgård. Dette projekt blev afsluttet ultimo 2014.

I slutningen af 2014 blev det klart, at der ikke kunne iværksættes projekter for hele investeringsrammen på 49,4 mio. kr., hvorfor der blev søgt regionsgodkendelse til at overføre 31,2 mio. kr. til 2015.

Investeringsforbruget blev på 17,5 mio. kr., som fordeler sig således:

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)
Lokal Investeringsramme	30.348	14.350	13.979
Køb og ombygning af ejendom		3.900	3.416
Forundersøgelse for alternative opvarmningsmuligheder på de to matrikler		150	150
I alt	30.348	18.400	17.545

8.4 Regional Udvikling

Året 2014 har været et sammenlægningsår, hvor tre tidligere stabscentre under regional udvikling, er fusioneret til et koncerncenter. Den nye organisering betyder, at Center for Regional Udvikling har et samlet korrigeret budget for 2014 på i alt 906,9 mio. kr.

Det nye Center for Regional Udvikling er organiseret i fem faglige enheder, som i vid udstrækning beskæftiger sig med aktiviteter, der berører flere af de fire bevillingsområder kollektiv trafik, erhvervsudvikling, miljøområdet og øvrig regional udvikling. Center dannelsen har stillet nye krav til økonomistyring og koordinering og har samtidig givet nye muligheder for at tænke aktiviteter og projekter mere tværgående.

8.4.1 Kollektiv Trafik

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

Bevillingsområdet Kollektiv Trafik udviser, i forhold til det korrigerede budget, et samlet merforbrug for regnskab 2014 på 15,7 mio. kr.

Da det på det regionale udviklingsområde er besluttet at opsparede midler ikke må anvendes efterfølgende år, er overførslen samlet under Øvrig Regional Udvikling, da det forventes, at når de opsparede midler frigives, vil det være en politisk opgave at beslutte, på hvilke områder midlerne skal anvendes. På den baggrund foretages der ingen direkte genbevilling fra 2014 til 2015 i 1. økonomirapport 2015.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	468.800	0	468.800	488.895	-20.095
Driftsudgifter i alt	468.800	0	468.800	488.895	-20.095
Indtægter	-40.000	0	-40.000	-44.382	4.382
Nettodriftsudgifter	428.800	0	428.800	444.513	-15.713
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	428.800	0	428.800	444.513	-15.713

8.4.2 Erhvervsudvikling

Størstedelen af midlerne til erhvervsudvikling i 2014 er tilført som basisbevilling, Wonderfull Copenhagen og Copenhagen Capacity.

Bevillingsområdet Erhvervsudvikling udviser, i forhold til det korrigerede budget, et samlet merforbrug for regnskab 2014 på 16,3 mio. kr.

Da det på det regionale udviklingsområde er besluttet, at opsparede midler ikke må anvendes efterfølgende år, er overførslen samlet under Øvrig Regional Udvikling, da det forventes, at når de opsparede midler frigives, vil det være en politisk opgave at beslutte, på hvilke områder midlerne skal anvendes. På den baggrund foretages der ingen direkte genbevilling fra 2014 til 2015 i 1. økonomirapport 2015.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	128.867	-50.900	77.967	94.811	-16.844
Driftsudgifter i alt	128.867	-50.900	77.967	94.811	-16.844
Indtægter	0	0	0	-499	499
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	128.867	-50.900	77.967	94.312	-16.345
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	0	0
Nettoresultat i alt	128.867	-50.900	77.967	94.312	-16.345

8.4.3 Miljø

Bevillingsområdet Miljø omfatter kortlægning af mistanke om forurenede grunde i regionen, jordoprensning og afværgeanlæg, herunder grundvandsbeskyttelse. Der er tilført yderligere midler til fremrykning af afværgeprojekter i 2014. Området har i 2014 overtaget myndighedsopgaven i forbindelse med råstofudvinding samt beskyttelse af overfladevand.

Bevillingsområdet Miljø udviser, i forhold til det korrigerede budget, et samlet merforbrug for regnskab 2014 på 9,0 mio. kr.

Da det på det regionale udviklingsområde er besluttet, at opsparede midler ikke må anvendes efterfølgende år, er overførslen samlet under Øvrig Regional Udvikling, da det forventes, at når de opsparede midler frigives, vil det være en politisk opgave at beslutte, på hvilke områder midlerne skal anvendes. På den baggrund foretages der ingen direkte genbevilling fra 2014 til 2015 i 1. økonomirapport 2015.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	43.396	1.751	45.147	45.004	143
Øvrige driftsudgifter	155.546	6.240	161.786	171.673	-9.887
Driftsudgifter i alt	198.942	7.990	206.932	216.677	-9.744
Indtægter	0	0	0	-420	420
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	198.942	7.991	206.933	216.257	-9.324
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	307	0	307	0	307
Omkostningselementer i alt	307	0	307	0	307
Nettoresultat i alt	199.249	7.991	207.240	216.257	-9.017

8.4.4 Øvrig Regional Udvikling

Bevillingsområdet Øvrig Regional Udvikling omfatter uddannelses-, kultur- og internationaliseringsområdet samt den regionale udviklingsplanlægning. I 2014 er der givet et ekstraordinært tilskud til Wonderful Copenhagen på 46 mio. kr. som led i organisationens økonomiske genopretningsplan efter afholdelse af det internationale Melodi Grand Prix.

Bevillingsområdet Øvrig Regional Udvikling udviser, i forhold til det korrigerede budget, et samlet merforbrug for regnskab 2014 på 5,0 mio. kr.

Øvrig Regional Udvikling har en omkostningsbaseret bevilling og forventede i 4. økonomirapport at overføre et mindreforbrug på 90,5 mio. kr. fra 2014 til 2015. I forbindelse med regnskab 2014, og 1. økonomirapport 2015 er der opgjort et samlet mindre forbrug, inklusiv tidligere års opsparede midler, for hele det regionale udviklingsområde på 165,3 mio.

Da det på det regionale udviklingsområde er besluttet, at opsparede midler ikke må anvendes efterfølgende år, er overførslen samlet under Øvrig Regional Udvikling, da det forventes, at når de opsparede midler frigives, vil det være en politisk opgave at beslutte, på hvilke områder midlerne skal anvendes. På den baggrund er der i 1. økonomirapport 2015 søgt om en genbevilling på 165,3 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	24.762	8.970	33.732	35.900	-2.168
Øvrige driftsudgifter	120.578	38.598	159.176	157.181	1.995
Driftsudgifter i alt	145.339	47.568	192.908	193.081	-173
Indtægter	0	0	0	-7.874	7.874
Nettodriftsudgifter	145.339	47.568	192.908	185.207	7.701
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	487	-487
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	98	-98
Afskrivninger	0	0	0	193	-193
Andel af fælles formål og administration	0	0	0	11.967	-11.967
Omkostningselementer i alt	0	0	0	12.745	-12.745
Nettoresultat i alt	145.339	47.568	192.908	197.952	-5.044

8.5 Administration

Budgetforudsætninger

Det oprindelige budget er i løbet af 2014 øget med netto 60,0 mio. kr.

På administrationsområdet er der givet en samlet omkostningsbevilling på 481,8 mio. kr. til dækning af regionens centrale administration samt en række øvrige fælles udgiftsområder.

Det drejer sig om udgifter i forbindelse med den politiske organisation, budget til it-systemer som økonomi- og indkøbssystemer, udgifter til tjenestemandspensioner, husleje, drift og vedligeholdelse mv. af administrationsbygninger, kontingentet til Danske Regioner m.v. Herudover indgår udgifter til regionens centrale administration. Området indeholder endvidere udgifter til forsikringsområdet, ekskl. Patientforsikring, herunder forsikringspuljer vedr. hhv. Risikostyring samt budget afsat til StopLoss på forsikringsområdet. Risikostyringsmidlerne sikrer mulighed for, at pilotprojekter på risikostyringsområdet kan støttes, og gode resultater kan udbredes. StopLoss-puljen (fælles selvrisiko) sikrer, at ingen enkelt virksomhed rammes hårdt af selvrisiko på en bygningssskade, samtidig med, at det sikres, at regionens samlede præmie kan holdes så lav som muligt.

Administrationens opgave er at understøtte den politiske styring, ledelse og udvikling af Region Hovedstaden, herunder at bistå regionsråd og forretningsudvalg med realiseringen af de overordnede politiske mål. Administrationen skal endvidere 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. Administrationen bistår de brugerrettede virksomhedsområder med at levere en effektiv service af højst mulige kvalitet. Dette sker i tæt samarbejde med hospitaler, tværgående virksomheder og institutioner.

Større og mere fagligt baserede centre skal give bedre og mere sammenhængende opgaveløsning for regionen. Med virkning fra 1. januar 2014 blev de tidligere ni stabe og to tværgående virksomheder samlet i 7 centre.

Økonomi

Den samlede udgiftsramme til administration for 2014 udgjorde oprindeligt 597,6 mio. kr., og den samlede bevilling inklusive omkostningselementerne udgjorde 421,8 mio. kr.

Budgettet er forhøjet med 40 mio. kr. ved flytning mellem bevillingsområder i forbindelse med den nye centerstruktur, og reduceret med 20 mio. kr., der kan henføres til et mindreforbrug vedr. diverse afsatte puljebeløb, herunder forsikringsområdet og byggestyring samt forskydning i betaling til Danske Regioner.

Genbevillinger i 2014 samt overførsler til 2015 er beløbsmæssigt af samme størrelsesorden, omkring 20 mio. kr. Ved årets udgang var der yderligere uforbrugte midler på 15,6 mio. kr., og der søges i 1. ØR 2015 overført i alt 24,8 mio. kr. til 2015, der tilskrives tidsforskydninger, primært vedrørende Kommunikation, design, info-TV mv. samt Projekt fysisk udtryk. Endvidere 3 mio. kr. vedr. StopLoss-forsikringskader der endnu ikke er afsluttet.

Derudover er omkostningselementerne forhøjet med netto 39,4 mio. kr., som hovedsageligt kan henføres til, at afskrivninger er forhøjet i forbindelse med, at der påbegyndes afskrivning på økonomisystemet SAP.

Herefter udgør den korrigerede udgiftsramme 618,3 mio. kr. og den samlede bevilling inklusive omkostningselementerne udgør 481,8 mio. kr.

Udgifts- og omkostningsregnskab eksklusiv eksterne midler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret Budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser
Lønudgifter	189.130	45.563	234.693	277.637	-42.944
Øvrige driftsudgifter	942.177	-7.863	934.314	1.011.184	-76.870
Driftsudgifter i alt	1.131.307	37.700	1.169.007	1.288.821	-119.814
Indtægter	-533.688	-17.061	-550.749	-686.138	135.389
Nettodriftsudgifter	597.619	20.639	618.258	602.683	15.575
Forskydninger i hensættelse til feriepenge	1.185	0	1.185	-1.453	2.638
Hensættelse til tjenestemandspension	-180.644	-2.000	-182.644	-183.283	639
Afskrivninger	3.600	41.400	45.000	41.517	3.483
Omkostningselementer i alt	-175.859	39.400	-136.459	-143.219	6.760
Region Hovedstaden i alt	421.760	60.039	481.799	459.464	22.335

I forbindelse med regnskabsafslutningen foretages en teknisk overførsel af den andel af administrationsbevillingens regnskabsresultat, der vedrører fælles formål og administration (hovedkonto 4). Denne andel overføres fra hovedkonto 4 til hvert af regionens øvrige aktivitetsområder, dvs. sundhed (hovedkonto 1), social- og specialundervisning (hovedkonto 2) samt regional udvikling (hovedkonto 3). Fordelingen til de øvrige aktivitetsområder fremgår af note 1 til resultatopgørelsen.

Investeringsrammen

Der er i 2014 samlet afholdt investeringsudgifter under administrationsområdet for netto 6,0 mio. kr. Beløbet består af 21,9 mio. kr. afholdt under den centrale investeringsramme til indkøb og implementering af regionens nye fælles SAP-baserede økonomi-, indkøbs- og logistiksystem samt etableringen af regionslagere. Investerings sagen vedr. SAPsystemet er afsluttet i 2014. Desuden er der opnået salgsindtægter vedrørende herreløse ejendomme på netto 15,9 mio. kr. Der er ikke afholdt udgifter under den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser
Lokal investeringsramme	0	0	0	0	0

8.6 Likviditet og renter

Likviditet

Likviditeten i regnskabsåret har været præget af en højere gennemsnitlig likviditet, fordi der på en række områder, især indenfor sundhed har været tale om væsentlige tidsforskydninger fra 2014 til 2015. Samlet set er der et mindreforbrug i regnskabstallene på sundhedsområdet på 45 mio. kr. i forhold korrigeret budget 2014 som er med til at forbedre den fremadrettede likviditetsudvikling.

På investeringsområdet genbevilges der i alt 670 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget 2014 er der yderligere overførsler på 49,5 mio. kr. Tidsforskydningerne skyldes forsinkelse i projektering, udførelse m.v. samt forsinkelser i anskaffelse og installation af apparatur m.v.

Nedenfor er vist den faktiske udvikling i såvel den gennemsnitlig månedlige beholdning, den gennemsnitlig kassebeholdning efter kassekreditreglen og ultimo kassebeholdningen i de enkelte måneder.

Faktisk udvikling i likviditet

Faktisk 2014 mio. kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	2.683	2.805	2.941	3.173	2.732	3.033	3.476	3.463	3.459	3.374	3.058	3.464
Kassekreditreglen	3.355	3.294	3.248	3.188	3.095	3.076	3.092	3.088	3.093	3.094	3.087	3.139
Ultimo kassebeholdning	767	1.561	1.218	1.138	1.582	1.315	1.788	1.923	1.505	1.425	1.801	1.462

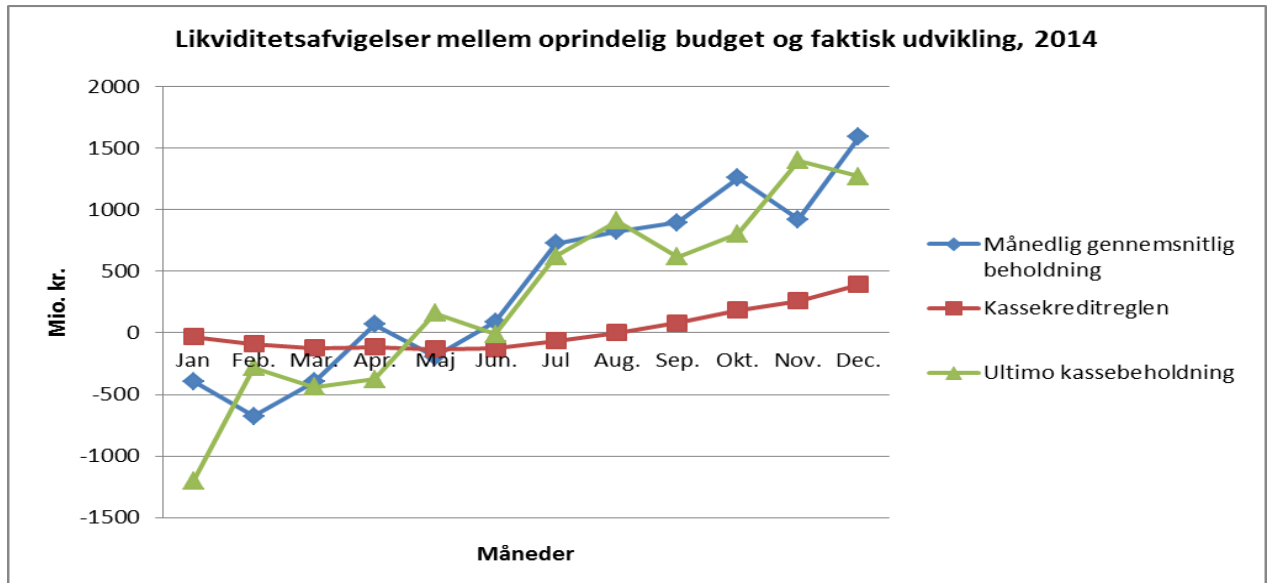
På trods af de store udsving i likviditeten i 2014 set i forhold til de oprindelige forudsætninger, viser en sammenligning med den faktiske udvikling, at der er en sammenhæng mellem likviditetsafvigelserne hen over året og størrelsen af de årlige genbevillinger og årets regnskabsresultat.

Nedenfor viser likviditetsafvigelserne mellem oprindelig budget og den faktiske udvikling.

Udvikling i likviditetsafvigelse til budget

Mio. kr.	Jan	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	-393	-675	-396	68	-192	89	727	825	896	1.259	923	1.592
Kassekreditreglen	-33	-89	-122	-116	-132	-125	-64	4	80	184	262	394
Ultimo kassebeholdning	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
	1.204	-282	-438	-376	161	-12	623	910	616	807	1.401	1.270

Nedenfor viser grafen afvigelserne mellem oprindelig budget og faktisk udvikling.



Grafen viser, at likviditeten er stigende hen over månederne i 2014, hvilket primært kan tilskrives at der i regnskab 2013 blev foretaget genbevillinger for godt 1,3 mia. kr.

I regnskabsresultatet 2014 og i 1. økonomirapport 2015 er der foretaget genbevillinger for 1.363 mio. kr. heraf 670 mio. kr. vedrørende investeringerne.

Aflæses grafen december måned 2014 for den månedlig gennemsnitlige beholdning og ultimo kassebeholdningen er der sammenhæng mellem udviklingen i kassebeholdning og genbevillingerne tillagt årets resultat som ikke genbevilles.

Renter

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

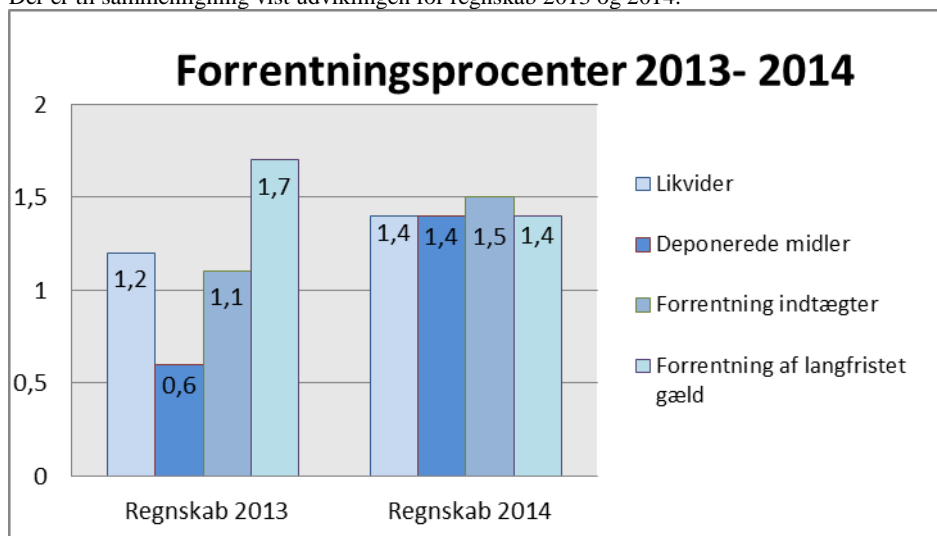
Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel.

Beløb i 1000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger 2014	Korrigeret Budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser
Renteindtægter	-39.900	-26.500	-66.400	-63.473	2.927
Renter af likvide aktiver	-26.000	-20.000	-46.000	-42.694	3.306
Renter af kortfristede tilgodehavender	0	-5.400	-5.400	-5.401	-1
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-13.900	-1.100	-15.000	-15.378	-378
Renteudgifter	79.500	-10.000	75.500	73.972	-1.528
Renter af kortfristede gæld	7.500	-1.000	6.500	5.916	-584
Renter af langfristet gæld	72.000	-3.000	69.000	68.056	-944
Kurstab og kursgevinster	0	-6.000	-6.000	946	6.946
Overførsel - Renter m.v.	-39.600	36.500	-3.100	-11.445	-8.345
Renter m.v. i alt	0	0	0	0	0

Nettorenteudgiften i 2014 blev på 11,4 mio. kr. eller en forværring i forhold til korrigeret budget på 8,3 mio. kr.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor er der i 2014 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 1,4 pct. p.a. og der er betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 1,4 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2013 og 2014.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 63,5 mio. kr. mod det korrigerede budget 66,4 mio. kr. svarende til en samlet forværring på 2,9 mio. kr. Forværring er hovedsagelig i renter af likvide aktiver.

De likvide beholdninger i 2014 er fordelt med 1 % i indskud i pengeinstitutter og 99 % i obligationer. Den gennemsnitlige forretningsprocent blev på samlet 1,4 pct. p.a. Indskud i pengeinstitutter gav 0 pct. p.a. og et obligationsafkast på 1,4 pct. p.a.

Renteafkastet på deponeret midler blev samlet på 1,4 % p.a. for 2014. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 1.103 mio. kr. og et afkast på 15,4 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 74 mio. kr. i 2014. Dette er en forbedring i forhold til korrigeret budget på 1,5 mio. kr.

Renter af kortfristede gæld viser en udgift på 5,9 mio. kr., som især dækker over udgifter til patienterstatninger.

Renter af langfristede gæld i 2014 blev på 68,1 mio. kr. eller en forbedring på 0,9 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 1,4 % p.a. Det kan oplyses, at den langfristede gæld er faldet med 0,4 mio. kr. fra 4.927,8 mio. kr. primo 2014 til 4.927,4 mio. kr. ultimo 2014.

Samlet set har der været anbragt 4.242 mio. kr. i 2014 og den samlede langfristede gæld udgør 4.927 mio. kr. Sammenlignes regnskabstallene 2014 med regnskabsudviklingen i 2013 er der tale om et fald på 719 mio. kr. vedrørende indtægterne.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2014 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 2014 er 2,65 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i KommuneKredit. Dette indebærer, at hvert område pålægges en intern gæld svarende til værdien af aktivet pr. 1. januar 2014.

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

De interne lån vedr. hovedkonto 2 udgør for regnskabsåret den bogførte værdi primo året af de materielle anlægsaktiver og ændres fremover med den likviditetsvirkning (inkl. den beregnede rente), som driften og investeringerne i området påfører regionens kasse. Den resterende rente overføres til hovedkonto 1, Sundhedsområdet og Regional udvikling ud fra omkostningsfordelingen således at alle renter fordeles fuldt ud i regnskabssituationen. Fordelingen ser således ud:

Rentefordeling (1.000 kr.)	2013	2014
Renter Sundhed	23.557	764
Renter Social- og specialundervisning	9.379	10.660
Renter Regional udvikling	599	21
I alt	33.535	11.445

8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2014 for 34.185 mio. kr. Hovedparten af indtægterne vedrører sundhedsområdet med 33.239 mio. kr., mens det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør knap 27 mio. kr. og endelig 919 mio. kr. vedrører det regionale område.

Indtægter til sundhed

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelser
Finansiering til sundhed					
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.220.900	-1.200	-6.222.100	-6.222.533	-433
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-409.900	0	-409.900	-409.862	38
Statsligt bloktilskud	-26.581.600	-15.800	-26.597.400	-26.606.904	-9.504
Nettoindtægter	-33.212.400	-17.000	-33.229.400	-33.239.299	-9.899

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2014 for så vidt angår det bloktilskud og aktivitetsbestemte bloktilskud.

For den kommunale medfinansiering er budgettet baseret på økonomaftalens forudsætninger.

Region Hovedstadens andel af det statslige aktivitetsafhængige bidrag er beregnet til 409,9 mio. kr. og niveauet svarer til, at regionen opnår fuld udnyttelse af den statslige aktivitetspulje.

Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

Kommunerne bidrager til de regionale sundhedsudgifter i forhold til borgernes benyttelse af de regionale sundhedstilbud. Fra og med 2012 er der sat loft over regionens budget på området. Indtægter ud over loftet får staten, der efter aftale mellem staten og Kommunernes Landsforening vil blive tilbageført til det kommunale område.

Der er på nuværende tidspunkt sket afregning af årets første måned. På det spinkle grundlag og på grundlag af aktiviteten i sidste del af 2014 er det vurderingen, at indtægtsloftet på 6.392,5 mio. kr. nås og nok også vil medføre kommunale udgifter til aktivitetsbestemt medfinansiering udover dette niveau. Udviklingen vil blive fulgt nøje frem mod 2. økonomirapport.

Det somatiske hospitalsområde står for ca. 84 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 5 % og praksisområdet for ca. 11 %.

På det somatiske hospitalsområde betaler 34 % af DRG-taksten – dog maksimalt godt 14.000 kr. pr. indlæggelse og godt 1.400 kr. pr. ambulante besøg.

På det psykiatriske hospitalsområde betaler kommunerne for indlæggelser 60 % af sengedagstaksten, dog maksimalt godt 8.300 kr. pr. indlæggelse. For ambulante besøg betales 30 % af besøgstaksten, dog maksimalt godt 500 kr. pr. besøg.

For besøg hos praktiserende speciallæger betales 34 % af honoraret – dog maksimalt godt 1.400 kr. pr. besøg. For besøg hos det øvrige praksisområde betales 10 % af honorar.

Det er regionens vurdering, at regionens kommuner af staten vil få refunderet ca. 52 mio. kr., der skyldes en utilsigtet teknisk effekt af omlægningen til enstrenget visiteret akutsystem.

Det somatiske hospitalsområde står for ca. 84 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 5 % og praksisområdet for ca. 11 %.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2014
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk	-2.922.738
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans somatisk	-2.294.155
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-107.314
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans psykiatri	-229.621
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring)	-571.036
Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæggelse	-97.669
Indtægter i alt	-6.222.533

Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag

På grundlag af aktivitetsopgørelser er der udarbejdet en prognose, der viser, at regionen opnår det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag på 409,9 mio. kr.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 26,6 mio. kr.

Indtægter til regional udvikling

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2014	Regnskab 2014	Afvigelse
Kommunalt udviklingsbidrag	-214.440	0	-214.440	-214.440	0
Bloktilskud fra staten	-703.100	2.000	-705.100	-705.000	100
Nettoindtægter	-917.540	2.000	-919.540	-919.440	100

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2014.

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

Det regionale udviklingsområde er omfattet af krav om balance mellem ressourceforbrug og indtægter opgjort efter omkostningsbestemte principper. Samlet set udviser regnskab 2014 et merforbrug på 33,6 mio. kr. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette overføres til det efterfølgende år. Samlet set er der et akkumuleret merforbrug på 33,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2014
Akkumuleret resultat til og med 2013	198.880
Resultat 2014	-33.595
Akkumuleret resultat til og med 2014	165.285

I 1. økonomirapport 2015 er der foretaget en genbevilling på i alt 165,285 mio. kr. svarende til det akkumulerede overskud.

9. Oversigt over overførte uforbrugte bevillinger

Ifølge bevillingsreglerne, som er fastsat i regionsloven, er driftsbevillinger etårige og bortfalder ved regnskabsårets afslutning. Baggrunden for nedenstående oversigter er, at der er tale om oplysninger, som kan være væsentlige for regionens økonomi. Oversigterne over overførte uforbrugte bevillinger oplyser således om det øgede likviditetsbehov i forhold til det vedtagne budget. Oversigterne har ligeledes været forelagt i ”Grundlag for genbevillinger i 2015” på regionsrådets møde i april 2015.

Overførsler fra 2014 til 2015 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Amager Hospital	2.327
Afvikling af tidligere merforbrug - Amager og Hvidovre Hospital	2.327
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	64.304
<i>Tidsforskydninger</i>	
GCP forskydning	1.595
Tværsætoriel forskningsenhed	6.058
Lyskryds Tuborgvej	5.312
Tidsforskydning flerårige projekter	45.945
TTA og IDV Socialmedicinsk enhed	2.284
Telemedicinsk projekt	1.000
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4 pct. af driftsrammen</i>	
Overførsel til ikke-varige driftsmål inden for 0,4 pct. af nettobevillingen	2.110
Bornholm Hospital	5.423
<i>Tidsforskydning</i>	
Forsinkelser på en række projekter	3.822
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4 pct. af driftsrammen</i>	
Til diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter mv.	1.601
Gentofte Hospital	7.117
<i>Tidsforskydning</i>	
Overføres til dækning af merforbrug ved Gentofte Hospital	7.117
Glostrup Hospital	37.957
<i>Tidsforskydning</i>	
Videnscenter for Hjælpemidler og velfærdsteknologi igangsættes i 2015	3.800
Videnscenter for Hjælpemidler og velfærdsteknologi etablering	1.440
Ombygnings- og vedligeholdelsesprojekter Klinisk Neurofysiologisk Afdeling	4.000
Diagnostisk Afdeling Nyt gennemlysningsapparat	3.000
Afdeling VRR Ombygning af sengeafsnit	2.800
Forsinkelse af en række projekter	16.466
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4 pct. af driftsrammen</i>	
Til mindre apparaturanskaffelser	6.451
Herlev Hospital	-22.864
Overførsel til 2015 - tilbagebetaling af merforbrug	-22.864
Hvidovre Hospital	19.297
Merforbrug 2014	-5.000
Afvikling af tidligere merforbrug - Hvidovre Hospital	8.265
<i>Tidsforskydninger</i>	
Parkeringsprojekt	6.500
Renovering af personalegarderober på Hvidovre Hospital	3.000
Nye transportcontainere	2.000
Forskydning af øvrige projekter	4.532

Overførsler fra 2014 til 2015 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Nordsjællands Hospital	-7.346
Overførsel til 2015 - tilbagebetaling af merforbrug	-7.346
Region Hovedstadens Psykiatri	25.739
<i>Tidsforskydninger</i>	
Periodeforskydninger i mindre renoverings- og istandsættelsesprojekter	9.200
Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	3.000
Periodeforskydninger vedrørende tværsektorielle projekter	4.100
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Overførsel til ikke varige driftsformål inden for 0,4% af nettobevillingen	11.239
<i>Øvrige overførsler</i>	
Korrektion af satspuljemidler som følge af merforbrug	-1.800
Rigshospitalet	122.086
<i>Tidsforskydninger</i>	
Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	60.048
Periodeforskydninger i mindre uafsluttede byggearbejde	14.142
Periodeforskydninger vedrørende løn	9.027
Periodeforskydninger vedrørende udviklingsprojekter	6.026
Periodeforskydninger vedrørende mindre anskaffelser	12.644
Periodeforskydninger vedrørende renovering og vedligeholdelse	1.000
Periodeforskydninger vedrørende fejl i regnskabsafslutningen	1.800
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Overførsel til ikke-varige formål, 0,4 % af nettobevilling	17.399
Den Præhospitale Virksomhed	-922
<i>Tidsforskydninger</i>	
Overførsel af merforbrug	-922
Region Hovedstadens Apotek	4.354
<i>Tidsforskydninger</i>	
Indkøb af sygehusmedicin til lager	2.516
Periodeforskydning vedr. mindre vedligeholdelsesprojekter	1.838
CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni	53.228
<i>Tidsforskydninger</i>	
Sundhedsplatformen af budget afsat på driftområdet, tidsforskydning	18.000
Tidsforskydning diverse projekter herunder driftshandleplan mv.	35.228
Center for HR	38.880
<i>Tidsforskydninger</i>	
Tværgående personaleudviklingspuljer	14.500
Kompetenceudvikling og uddannelsesprojekter m.v.	12.632

Overførsler fra 2014 til 2015 på driftsområdet

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Løn- og rekrutteringssystemer samt systemudvikling, samt udligning af poster	-2.742
Tværgående puljer – elever	3.731
Tværgående puljer – uddannelseslæger	5.326
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Overførsel af 0,4% af samlet administrativt budget	
Stråleterapiuddannelsen	868
Udviklingspulje centre	1.000
Ikke varige driftsformål	3.565
Fælles driftsudgifter	138.745
<i>Tidsforskydninger</i>	
Tværasektorielt samarbejde	15.470
Praksisplanlægning og praksiskonsulenter	15.420
Kvalitet og patientsikkerhed	4.110
Rehabilitering, palliation og multisyge kræftpatienter	4.445
Decentrale enheder	10.160
Forskning mv.	17.495
Telemedicin mv.	6.035
Øgede rammer sklerosehospitaller	4.700
Uddannelsesmidler ekstra praktikpladser	7.500
Insulinpumper	4.400
Enstreget akutberedskab	1.500
Trafikale omlægninger	33.657
Fokus og forenkling	8.000
Sundhedsplatformen	4.853
Socialpsykiatri (RHP)	5.400
Vedr. udgifter til vedligeholdelse og uddannelse	4.200
Generel overførsel af mindreforbrug (tilbudsdrift)	1.200
Den Sociale Virksomhed	8.408
<i>Tidsforskydninger</i>	
Uddannelsesmidler og indkøb	775
Generel overførsel af mindreforbrug (tilbudsdrift)	6.840
Overførsel af mindreforbrug (VISO)	793
Regional udvikling	165.285
Driftsopgaver, øvrig regional udvikling	165.285
Fælles administration	24.806
<i>Tidsforskydninger</i>	
Kommunikation og info TV	7.512
Fysisk udtryk - til samlet anvendelse i 2015 - udskydelse fra 2014 og	2.464
Renovering af Regionsgården, asfalt indkørsel mv.	2.550
Politikerområdet og udvikling dagsordensmodul	2.464
Forsikringsområdet - udbedring efter skader (stop-loss)pulje	3.000
Diverse konsulentbistand, projektmidler mv.	2.980
I alt	692.224

Overførsler 2014-2015 på investeringsområdet

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Amager Hospital	
	Lokal investeringsramme	6.873
	Amager Hospital i alt	6.873
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	
A-12000-02	Lokal investeringsramme	1.162
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	15.348
G-12002-06	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg	2.730
G-12002-01	Videre planlægning af Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	14.220
G-12002-01-01	Logistik- og laboratoriebygning	4.570
G-12002-06-01	Investeringsbevilling til konkurrenceforløb	670
G-12002-01-02	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	45.975
G-12002-01-09	Infrastruktur	4.000
A-12001-01	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH	14.056
A-12004-01	LED lys i tunnel (lånefinansieret) - BBH	758
A-12005-01	Køl i centralkøkken (lånefinansieret) - BBH	369
T-12003-01	Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012 - BBH	127
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt	103.984
	Bornholms Hospital	
A-13000-02	Lokal investeringsramme	-370
T-13000-01-03	Fra bord til jord	72
A-13100-04-01	Forarbejder til ny akutmodtagelse	1.882
	Bornholms Hospital i alt	1.583
	Gentofte Hospital	
	Lokal investeringsramme	10.694
A-90003	Energibesparende foranstaltninger 2010	6.085
A-90006-01	Grundvandskøl, solceller og grønne tage - Bæredygtige, innovative løsninger	4.394
A-90009-01	Ramme til renoveringsprojekter 2012	1.867
A-90010	Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)	250
A-16901	Renovering af Sydfløjen	9.858
	Gentofte Hospital	33.148
	Glostrup Hospital	
	Lokal investeringsramme	-12.227
G-17001-99	Nybyggeri neurologiske patienter - rådighedsbeløb	4.187
G-17001-02	Parkeringshus ifm. neurorehabiliteringshus	3.447
G-17001-01-04-03	Bygherrerådgivning	-1.684
G-17001-01-04-05	Totalrådgivning	10.536
A-17965-13-02-01	Dansk Hovedpinecenter, rådighedsbeløb	2.858
A-17965-13-02-01	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	5.133
A-17965-13-01	Naturstensgulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)	3.200
A-17965-11-01	Forarbejder vedrørende trafikale omlægninger	110
A-17965-12-02	Etablering af nye brandspjæld	4.754
	Glostrup Hospital i alt	31.313

Overførsler 2014-2015 på investeringsområdet

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
Herlev Hospital		
A-19000-02	Lokal investeringsramme	-7.867
G-19002-99	Samling af sterilcentraler, 2. etape	2.560
G-19002-04	Projektering, udbud og licitation RS2	1.304
A-00056	Onkologisk ambulatorium	8.098
A-00058	Transformere til eksisterende nødstrømsanlæg	464
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	3.181
A-00061	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	364
A-00068	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)	7.224
A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)	1.657
A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres	56.389
A-00098	Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)	364
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur	-833
A-00103-01	Solcelleanlæg bygning 5	1.113
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling (fortrolig)	6.904
	Herlev Hospital	80.923
Hvidovre Hospital		
A-21000-02	Lokal investeringsramme	2.131
A-21905-02-01-14	Nyt nødstrømsanlæg	-1.067
A-21915-03-01-03	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	3.816
A-21905-02-01-04	Dialysesatellit (B2010-11)	10.668
A-21905-02-01-03	Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010	-1.764
A-21940-09-01-13	Udvidelse af scanningskapacitet	125
A-21915-03-01-11	Vandkøling af fryser og kølehotel	225
A-21905-02-01-19	Solcelletag på Hvidovre Hospital - delvis lånefinansiering	7.454
	Hvidovre Hospital	21.588
Nordsjællands Hospital		
A-20000-02	Lokal investeringsramme	205
A-20993-01	Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)	1.736
A-20993-08	Fjernvarmekøling	4.860
	Nordsjællands Hospital i alt	6.801
Region Hovedstadens Psykiatri		
A-61000-02	Lokal investeringsramme	-183
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape	60.740
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	-14.350
A-61800-32	Udvidet kapacitet PC Ballerup:	10.156
A-61800-30	Genhusning af psykiatriske funktioner fra Bispebjerg Hospital på Gentofte Hospital	9.364
A-61800-22	Forarbejder til 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup	-1.460
A-61800-03	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	453
A-61800-31	Ny bygning ved PC Ballerup til Kompetencecenter for Transkulturel Psykiatri	38
A-61800-34-01	Fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen	16.263
A-61800-34-98	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen	-11.560
A-61800-35-01	Forlig om miljøarbejder	2.827
A-61800-36	Vedligeholdelse og renovering PC Hvidovre	1.527
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	73.815

Overførsler 2014-2015 på investeringsområdet

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Rigshospitalet	
A-22000-02	Lokal investeringsramme	2.631
G-22002-99	Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådighedsbeløb	7.581
G-22002-01	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Projektering m.v.	15.195
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	2.987
A-22018-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger (delvis lånefinansiering)	2.669
A-22018-05	Forsyninger - varme, køl, tunneler, udførelse - Rådighedsbeløb	1.451
A-22018-01	Forarbejder vedr. omlægning og fornyelse af el-forsyning	9.279
A-22007-01	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	-437
A-22018-04	Etablering af tunnel til kommende patienthotel og administrationsbygning	-31
A-22034-01	Investeringsbevilling fondedonation - Da Vinci robot	-195
A-22009-01	Pavillon til genhusning af H-bygning m.v.	404
A-22018-03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand (lånefinansieret)	6.799
A-22010-01	Udbygning af neurointensiv	1.768
A-22018-06	Etablering af kølekapacitet	5.596
A-22018-03-03-02	Damprørsprojekt på Rigshospitalet	4.769
	Rigshospitalet i alt	60.467
	Den Præhospitale Virksomhed	
A-35000-02	Lokal investeringsramme	2.164
A-35200	Samlokalisering af Den Præhospitale Virksomhed	4.911
	Den Præhospitale Virksomhed i alt	7.074
	Region Hovedstadens Apotek	
A-39000-02	Lokal investeringsramme	1.825
A-39430-00-00-02	Cytostatikarobot	764
A-39219-00-00-01	Dampanlæg - Apoteksenheden på Rigshospitalet	4.353
	Region Hovedstadens Apotek i alt	6.942
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni	
A-36000-02	Lokal investeringsramme	3.634
A-36000-01	IT-strategi	132.890
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni i alt	136.524
	Fælles projekter - sundhedsområdet	
A-91310-05	It/sundhedsplatform	53.255
A-82000	Implementering af regionens skilteprogram	5.975
A-91310-08	Kraghaveejendommene, byggemodningsbidrag	-5.000
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	54.230
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet	625.266
	Socialpsykiatri (RHP)	
A-62000-02	Investeringsramme	11.959
	Socialpsykiatri (RHP) i alt	11.959
	Den Sociale Virksomhed	
A-71000-02	Investeringsramme	32.865
	Den Sociale Virksomhed i alt	32.865
	Samlet investeringsramme	670.089

10. Investeringsoversigt

Investeringsoversigten er opdelt på hospitaler, virksomheder mv. samt underopdelt på de enkelte investeringsprojekter, som disse fremgår af 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 2014, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden viser regnskabet et samlet forbrug på 1.420 mio. kr. inkl. kvalitetsfondebyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto knap 11 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen.

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2014 på 1.511 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet ca. 91 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget forventes genbevilget i 1. økonomirapport 2015 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2014 varslet overførsler (genbevillinger) for netto ca. 620 mio. kr.

Der er i 2014 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 24 overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2014 i august måned forventes disse 24 investeringsregnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt, jf. 'Konkretisering af byggestyringsreglerne til brug for regnskabsaflæggelsen'.

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

Nedenstående 24 afsluttede investeringsprojekter forventes forelagt for regionsrådet til endelig godkendelse i august 2015.

PSP	Virksomhed	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Forbrug til og med 2014 dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-21905-02-01-12	AMH	Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse		3.200	1.134	37.778	38.912		Afsluttet	40.000	RR 27.10.2009
A-12008-01	BFH	Etablering af pavillon ved akutmodtagelsen - BBH		426	336	14.574	14.910		Afsluttet	15.000	RR 23.10.2012
A-12014	BFH	Udvidelse af skopifunktionen	3.351	12.782	12.766	579	13.345		Afsluttet	13.310	RR 18.06.2013 / RR 17.06.2014
A-90002	GEH	1. Patientbygning/ Sydføljen (1.deletape af renovering /ombygning)		4.725	4.563	217.571	222.134		Afsluttet	220.000	RR 27.10.2009 / RR 22.03.2011
A-01100-01-02	HEH	Videnscenter for rygsgygdomme og neurologi m.m.		0	999	46.960	47.959		Afsluttet	52.000	RR 02.02.2010 / RR 17.08.2010
A-01100-01-03	HEH	Respirations Center Øst (RCØ)			8	33.407	33.415		Afsluttet	34.235	RR 22.06.2010
A-00069	HEH	Etablering kvinde/barn center (B 2010-11)		0	0	27.878	27.878		Afsluttet	28.000	RR 27.10.2009
A-00070	GEH	Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet (B 2010-11) inkl. tillægsbev.		-5.100	-4.393	83.300	78.907		Afsluttet	80.800	RR 26.05.2009 / RR 17.08.2010 / RR 22.03.2011
A-00077	GEH	Mindre projekter med statslig medfinansiering		4.300	3.824	16.670	20.494		Afsluttet	21.000	RR 17.08.2010
A-00085	GEH	Udvidelse af operationskapaciteten (hp)		4.100	0	29.538	29.538		Afsluttet	29.000	RR 11.03.2008
A-00088	GEH	Anskaffelse af CT-scanner		3.000	3.008	7.500	10.508		Afsluttet	11.500	RR 15.11.2011
A-00093	GEH	Samling af urologiske funktioner		-600	-622	26.022	25.400		Afsluttet	18.000	RR 22.05.2012
A-21905-02-01-08	HVH	Renovering af tag og ventilation på Undervisningsbygningen		1.295	4.208	9.936	14.144		Afsluttet	15.000	RR 12.06.2012
A-21905-02-01-09	HVH	PET/CT-scanner		610	126	16.689	16.815		Afsluttet	17.000	RR 06.03.2012
A-21905-02-01-01, A-21940-09-01-01	HVH	Udvidelse af operationskapacitet B2010 + apparatur		5.780	4.324	77.220	81.544		Afsluttet	86.000	RR 02.02.2010
A-21905-02-01-07	HVH	Flytning og udvidelse af blodbankfunktionen		1.100	1.125	12.461	13.586		Afsluttet	13.600	RR 25.10.2010
A-21905-02-01-13	HVH	Renovering tage og ventilationsanlæg B2010		300	-2.040	110.992	108.952		Afsluttet	109.000	RR 27.10.2009 / RR 12.06.2012
A-20993-07	NOH	Patienthotel		0	0	14.113	14.113	2.393	Afsluttet	18.000	RR 23.10.2012
A-61800-03	RHP	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)		2.176	1.723	105.113	106.836		Afsluttet	105.000	RR 27.10.2009
A-22033	RH	Anskaffelse af hyperpolarisator		7.929	13.980		13.980		Afsluttet	14.000	RR 23.10.2012
A-22129-01-01-01	RH	Køb af Tagensvej 22 bygning		15.260	15.260	0	15.260		Afsluttet	15.260	RR 17.06.2014
A-42200, A-82001	CKO	Anskaffelse og installation af info-TV skærme til regionens hospitaler			150	18.906	19.056		Afsluttet	20.000	RR 21.08.2012
A-91001	CØK	REFLEX (Økonomi-, indkøbs- og logistiksystem)		17.046	17.046	172.030	189.077		Afsluttet	188.700	RR 23.03.2009 / RR 24.05.2011 / 4. ØR 2012
A-91002	CØK	REFLEX (etablering af regionalt lager)		4.865	4.865	29.633	34.498		Afsluttet	35.100	RR 23.03.2009 / 4. ØR 2012

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
Amager Hospital												
	Lokal investeringsramme	4.500	4.300	3.461		3.461				Afsluttet		Budget 2014
A-21905-02-01-11	Samling af AMH på Italiensvej		100	164	30.261	30.425				Afsluttet	30.000	RR 21.06.2011
A-21915-03-01-06	Forebyggelse af vandskader efter skybrud		400	391	1.217	1.608				Afsluttet	1.700	RR 06.03.2012
A-21940-09-01-15	Medicoteknisk apparatur (2009, 2010)		0	0	1.100	1.100				Afsluttet	1.400	RR 23.03.2010
A-21915-03-01-08	Miljøforbedrende og energibesparende investeringer (ventilationsanlæg)		0	0	0	0				Afsluttet	500	RR 30.10.2007
A-21940-09-01-16	Ramme til medicoteknisk udstyr, standardiseringspulje		0	0	0	0				Afsluttet	0	RR 19.06.2012
A-21905-02-01-12	Samling og modernisering af skadestue og akutmodtagelse		3.200	1.134	37.778	38.912				Afsluttet	40.000	RR 27.10.2009
A-21915-03-01-07	Ramme til renoveringsprojekter 2012		0	94	67	161				Afsluttet	500	RR 19.06.2012
	Amager Hospital i alt	4.500	8.000	5.244	70.423	75.667	0	0	0			
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler												
A-12514, T-12514, A-12012 og T-12011	Lokal investeringsramme 2014	25.900	34.000	33.930		33.930				Afsluttet		Budget 2014
A-12001-01	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH		111	134	1.680		1.814			Ikke afsluttet	15.870	RR 22.12.2009
A-12002-01	Projektforslag om konvertering af fjernvarme - BBH		92	249	1.908	2.157				Afsluttet	2.000	RR 01.02.2011
A-12004-01	LED lys i tunnel (lånefinansieret) - BBH		3.170	2.670	771		3.441			Ikke afsluttet	4.200	RR 25.10.2011
A-12005-01	Køl i centralkøkken (lånefinansieret) - BBH		2.240	2.371	60		2.431			Ikke afsluttet	2.800	RR 25.10.2011
T-12003-02	Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13 - BBH		0	0	3.660	3.660				Afsluttet	3.960	RR 19.06.2012
A-12008-01	Etablering af pavillon ved akutmodtagelsen - BBH		426	336	14.574	14.910				Afsluttet	15.000	RR 23.10.2012
T-12003-01	Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012 - BBH		7	0	4.958	4.958				Afsluttet	5.084	RR 06.03.2012
A-12023	Ramme til anskaffelse af el-senge - BBH		0	0	0			484	4.448	Ikke afsluttet	5.000	RR 23.10.2012
T-12009-01	Rammebevilling til medicoteknisk udstyr 2012-13 - FRH		1.765	2.849	17.380	20.229				Afsluttet	15.785	RR 19.06.2012 / RR 23.10.2012
A-12011-01	Forebyggelse af vandskader efter skybrud - FRH		1.530	1.536	855	2.391				Afsluttet	2.385	RR 06.03.2012
A-12013-01	Gennemførelse af helhedsplankonkurrence		0	4.564	0	4.564				Afsluttet		
A-12014	Udvidelse af skopifunktionen	3.351	12.782	12.766	579	13.345				Afsluttet	13.310	RR 18.06.2013 / RR 17.06.2014
A-12015-01	Udvidelse af akutmodtagelsen		3.511	3.510	1.089	4.599				Afsluttet	4.600	RR 18.06.2013
T-12012-01	Fortrolig sag RR 18.06.2013 Sag 24		7.099	7.294	601	7.895				Afsluttet	7.400	RR 18.06.2013
A-12017	Genhusning af somatiske funktioner forud for byggeri til Ny Psykiatri Bispebjerg	5.992	12.887	12.842	2.805		15.647			Ikke afsluttet	15.600	RR 18.06.2013
A-12018	Undersøgelse af muligheder for at afsætte affaldsfraktioner til genanvendelse		134	0				8	11	Ikke afsluttet	145	
A-12019	Kortlægning og afprøvning af muligheden for at bruge varmen fra køle/frys til opvarmning		345	0				113	0	Ikke afsluttet	345	
A-12021	Forundersøgelse af muligheder for køling med vand til teknisk brug		50	0				50	0	Afsluttet	50	
A-12020	Forundersøgelse af muligheder for naturlig ventilation og alternativkøl i medicinrum		97	0				49	3	Afsluttet	100	
A-12022	Projektkatalog over energiprojekter udvikles i database (BFH, HVH og NOH)		280	0				409	120	Afsluttet	400	

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
G-12001	Nyt Hospital Bispebjerg	95.900	76.100	62.576			62.576			Ikke afsluttet		
G-12002	Ny Psykiatri Bispebjerg	89.000		6.376			6.376			Ikke afsluttet		
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt	220.143	156.624	154.002	50.920	112.637	92.285	1.113	4.583			
	Bornholms Hospital											
T-13000	Lokal investeringsramme	840	1.390	1.761	0	1.761				Afsluttet	1.390	Budget 2014
T-13200	Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13 - BOH		442	407	3.100	3.507				Afsluttet	3.510	RR 19.06.2012
A-13100-02-01	Ramme til renoveringsprojekter 2012		37	9	10.764	10.773				Afsluttet	10.800	RR 19.06.2012
T-13000-01-03	Fra bord til jord		250	179	0	179				Afsluttet	250	MU 01.10.2013
A-13100-04-01	Forarbejder til ny akutmodtagelse		2.000	118	0		118			Ikke afsluttet	2.000	RR 28.10.2014
T-13000-05	Finansielt leasede aktiver - anskaffelse			998		998				Afsluttet		RR 04.02.2014
T-13000-05-01	Finansielt leasede aktiver - leasinggæld			-998		-998				Afsluttet		RR 04.02.2014
	Bornholms Hospital i alt	840	4.119	2.475	13.864	16.221	118	0	0			
	Gentofte Hospital											
A-16981, A-90013, K-98101, T-98101	Lokal investeringsramme	17.900	52.300	40.704		40.704				Afsluttet		Budget 2014
A-90002	1. Patientbygning/ Sydfløjen (1.deletape af renovering /ombygning)		4.725	4.563	217.571		222.134			Afsluttet	220.000	RR 27.10.2009 / RR 22.03.2011
A-90003-01	Energibesparende foranstaltninger 2010		829	675	2.990		3.665			Ikke afsluttet	21.300	RR 22.12.2009
A-90005-01	Renoveringsprojekter fra renoveringspuljen 2010		1.695	1.695	1.305		3.000			Afsluttet	3.000	RR 26.10.2010
A-90006-01	Grundvandskøl, solceller og grønne tage - Bæredygtige, innovative løsninger		480	1.688	2.818		4.506			Ikke afsluttet	8.900	RR 25.10.2011
A-90008-01	Forebyggelse af vandskader efter skybrud		967	1.539	1.072		2.611			Afsluttet	2.670	RR 06.03.2012
A-90009-01	Ramme til renoveringsprojekter 2012		2.152	781	7.067		7.848			Ikke afsluttet	10.000	RR 19.06.2012
A-90010	Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)		109	-141	4.991		4.850			Ikke afsluttet	5.100	RR 23.10.2012
A-90011-01	Genhusning af psykiatriske funktioner fra BBH på GEH		0	1.238	1.668		2.906			Ikke afsluttet	32.100	RR 14.05.2013
A-90012	Affaldsterminal tilpasset omgivelser og arkitektur (Bæredygtighedspuljen 2013)		100	264	44		308			Ikke afsluttet	350	MU 01.10.2013
T-98103	Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012 - GEH		1.100	1.068	3.851	4.919				Afsluttet	4.950	RR 06.03.2012
T-98104	Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		800	795	7.899	8.694				Afsluttet	8.700	RR 19.06.2012
A-16901	Renovering af Sydfløjen	10.000	300	142	0		142			Ikke afsluttet	72.000	RR 23.09.2014
	Gentofte Hospital i alt	27.900	65.557	55.012	251.276	54.318	251.970	0	0			
	Glostrup Hospital											
T-17965, T-17241 m.fl.	Lokal investeringsramme	10.546	15.360	16.591		16.591				Afsluttet		Budget 2014
A-02100	Nybyg/Anlægssager			-8		-8						
G-00010			-32.988	-32.987	32.987	0				Afsluttet		
G-17001-99	Nybyggeri neurologiske patienter - rådighedsbeløb	62.200	-2	0	0	0				Ikke afsluttet		
G-17001-02-03-04-02, G-17001-01-05-06-02	Totalforsikring		1.435	1.399		1.399				Afsluttet	1.435	RR 1 ØR 2012, RR 10.04.2012
G-17001-02	Totalentrepriseudbud for Parkeringshus		1.600	1.608		1.608				Afsluttet	1.600	RR 20.09.2011
G-17001-01-04-03	Bygherrrådgivning, neurorahabiliteringshus		3.700	3.696		3.696				Afsluttet	3.700	RR 20.09.2011
G-17001-02	Parkeringshus		71.123	71.618	0		71.618			Ikke afsluttet	73.900	RR 18.06.2013
G-17001-01	Neurorehabiliteringshus		33.977	27.844	0		27.844			Ikke afsluttet	137.300	FU 14.08.2012 / RR 17.12.2013

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
T-01340-02	Solvægge på sydøst- og sydvestvendte gavle			-35	35	0				Afsluttet		
A-17965-13-02	Dansk Hovedpinecenter, nye rammer		0	-2.858	3.062		204			Ikke afsluttet		
A-17965-13-02-02	Dansk Hovedpinecenter - forarbejder		0	2.016	0	2.016				Afsluttet	2.000	RR 19.06.2012
A-17965-13-02-03	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	8.388	2.969	3.193	0		3.193			Ikke afsluttet	58.000	RR 29.10.2013
A-01100-01-02	Videnscenter for rygsgygdomme og neurologi m.m.		0	999	46.960	47.959				Afsluttet	52.000	RR 02.02.2010 / RR 17.08.2010
A-01100-01-03	Respirations Center Øst (RCØ)			8	33.407	33.415				Afsluttet	34.235	RR 22.06.2010
A-17965-13-01	Naturstengulv, forhal - udbedningsarbejder (forligssag)		0	0	0		0			Ikke afsluttet	3.000	2. ØR 2012
A-01200-01	Ramme til renoveringsprojekter 2012		689	689	7.298	7.987				Afsluttet	7.800	RR 19.06.2012
A-17965-11-01	Forarbejder vedrørende trafikale omlægninger		1.074	-926	926		0	1.890	0	Ikke afsluttet	2.000	RR 18.06.2013
A-17965-13-03	Grønt tag og helende arkitektur		129	-130	130	0				Afsluttet	360	MU 01.10.2013
A-17965-12-02	Etablering af nye brandspjæld		200	246			246			Ikke afsluttet	12.000	RR 19.08.2014
A-17241-01	Finansielt leasede aktiver - anskaffelse			1.472		1.472				Afsluttet		RR 04.02.2014
A-17241-01-01	Finansielt leasede aktiver - leasinggæld			-1.472		-1.472				Afsluttet		RR 04.02.2014
F-17241 m.fl.	Aktiveringer for forskningsmidler, netto			4.859		4.859				Afsluttet		
	Glostrup Hospital i alt	81.134	99.266	97.822	124.805	119.522	103.105	1.890	0			
	Herlev Hospital											
A-19000-02, A-00095 m.fl.	Lokal investeringsramme	18.944	19.844	20.310		20.310				Afsluttet	Budget 2014	
G-19001	Nyt Hospital Herlev	382.900	105.000	126.240			126.240			Ikke afsluttet		
G-19002	Samling af sterilcentraler			5.032			5.032			Ikke afsluttet		
G-19002-99	Samling af sterilcentraler, 2. etape	14.760	0	0			0			Ikke afsluttet		
G-19002-04	Projektering, udbud og licitation RS2		12.000	8.489			8.489			Ikke afsluttet		
A-00096	Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		-1.200	-1.163	23.639	22.476				Afsluttet	22.480	
A-00102-01	Ramme til anskaffelse af el-senge - HEH		500	471	15.002	15.473				Afsluttet	15.500	RR 23.10.2012
A-00056	Onkologisk ambulatorium		25.855	21.757	85.083		106.840			Ikke afsluttet	113.500	RR 24.05.2011
A-00058	Transformer til eksisterende nødstrømsanlæg		1.900	1.421	3.115		4.536			Ikke afsluttet	5.000	RR 20.09.2011
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg		700	800	1.019		1.819			Ikke afsluttet	5.000	RR 20.09.2011
A-00061	Forebyggelse af vandskader efter skybrud		600	234	151		385			Ikke afsluttet	750	RR 06.03.2012
A-00062	Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012		200	198	11.797	11.995				Afsluttet	11.955	RR 06.03.2012
A-00068	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltprojekter)		0	381	1.545		1.926			Ikke afsluttet	9.150	RR 22.12.2009
A-00069	Etablering kvinde/barn center (B 2010-11)		0	0	27.878	27.878				Afsluttet	28.000	RR 27.10.2009
A-00070	Gastroenheden, endoskopi- og ambulatoriekapacitet (B 2010-11) inkl. tillægsbev.		-5.100	-4.393	83.300	78.907				Afsluttet	80.800	RR 26.05.2009 / RR 17.08.2010 / RR 22.03.2011
A-00077	Mindre projekter med statslig medfinansiering		4.300	3.824	16.670	20.494				Afsluttet	21.000	RR 17.08.2010
A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afdeling)		12.900	11.242	40.401		51.643			Ikke afsluttet	40.500	RR 01.02.2011 / RR 21.08.2012
A-00085	Udvidelse af operationskapaciteten (hp)		4.100	0	29.538	29.538				Afsluttet	29.000	RR 11.03.2008
A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømsforsyning (hp) - lånefinansieres		5.000	3.329	76.801		80.130			Ikke afsluttet	123.100	RR 20.05.2008 / RR 22.03.2011
A-00088	Anskaffelse af CT-scanner		3.000	3.008	7.500	10.508				Afsluttet	11.500	RR 15.11.2011
A-00093	Samling af urologiske funktioner		-600	-622	26.022	25.400				Afsluttet	18.000	RR 22.05.2012
A-00091	Ombygninger og apparatur ifm. patologi flytninger		500	527	2.873	3.400				Afsluttet	3.400	RR 22.05.2012
A-00094	Ramme til renoveringsprojekter 2012		1.100	1.350	2.866	4.216				Afsluttet	4.000	RR 19.06.2012
A-00098	Ramme til energibesparende foranstaltninger (pumper og ventilation) - efterår 2012 (lånefinansieret)		1.900	3.897	8.639		12.536			Ikke afsluttet	12.900	RR 23.10.2012

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger i f.m. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur		700	2.526	1.507		4.033			Ikke afsluttet	13.200	RR 12.03.2013 / RR 18.06.2013
A-00103-01	Solcelleanlæg bygning 5		0	-478	0		-478			Ikke afsluttet	635	MU 01.10.2013
A-00097	Ramme til standardiseret medicoteknisk udstyr 2012-13		200	201	15.035	15.236				Afsluttet	13.927	RR 19.06.2012 / RR 23.10.2012
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - investeringsbevilling		0	1.096	0		1.096			Ikke afsluttet		
A-00104-90	Center for Fordybelse og Tro - Donation		0	0	0		0			Ikke afsluttet		
T-19001	Finansielt leasede aktiver - anskaffelse			3.765	0		3.765			Afsluttet		RR 04.02.2014
T-19001	Finansielt leasede aktiver - leasinggæld			-3.765	0		-3.765			Afsluttet		RR 04.02.2014
	Herlev Hospital i alt		416.604	193.399	209.676	480.381	285.831	404.227	0	0		
	Hvidovre Hospital											
	Lokal investeringsramme	32.000	34.190	35.398		35.398				Afsluttet		Budget 2014
A-21905-02-01-14	Nyt nødstrømsanlæg	7.109	6.600	7.476	20.654		28.130			Ikke afsluttet	27.000	RR 14.05.2013
A-21905-02-01-08	Renovering af tag og ventilation på Undervisningsbygningen		1.295	4.208	9.936	14.144				Afsluttet	15.000	RR 12.06.2012
A-21940-09-01-09	Ramme til medicoteknisk udstyr 2012-13		5.000	4.986	7.843		12.829			Afsluttet	12.900	RR 19.06.2012
A-21905-02-01-06	Tagaptering, bygning 1&2		400	1.317	60.467	61.784				Afsluttet	59.000	RR 20.09.2011
A-21915-03-01-03	Forebyggelse af vandskader efter skybrud HVH		1.863	475	9.438		9.913			Ikke afsluttet	13.770	RR 06.03.2012
A-21905-02-01-09	PET/CT-scanner		610	126	16.689	16.815				Afsluttet	17.000	RR 06.03.2012
A-21905-02-01-04, A-21940-09-01-03	Dialysesatellit (B2010-11)		9.743	1.025	18.558	19.583				Ikke afsluttet	30.300	RR 16.11.2010
A-21940-09-01-04	Medicoteknik 2011 - rammebevilling		1.273	1.032	11.528	12.560				Afsluttet	12.800	RR 25.01.2011
A-21905-02-01-03, A-21940-09-01-06	Udvidelse af kirurgisk ambulatorium B2010		32.048	33.831	21.952		55.783			Ikke afsluttet	54.000	RR 15.11.2011
A-21905-02-01-01, A-21940-09-01-01	Udvidelse af operationskapacitet B2010 + apparatur		5.780	4.324	77.220	81.544				Afsluttet	86.000	RR 02.02.2010
A-21915-03-01-09	Udvidelse og modernisering af sterilcentral B2010		1.200	993	7.792	8.785				Afsluttet	9.000	RR 26.05.2009
A-21940-09-01-02	Medicoteknisk apparatur - lånepulje 10		3.100	1.846	6.200	8.046				Afsluttet	9.300	RR 23.03.2010
A-21905-02-01-07	Flytning og udvidelse af blodbankfunktionen		1.100	1.125	12.461	13.586				Afsluttet	13.600	RR 25.10.2010
A-21915-03-01-02	Skadesforebyggende tiltag (afhjælpning af vandskader)		-800	-47	5.436	5.389				Afsluttet	4.600	RR 25.10.2011
A-21915-03-01-04	Ramme til renoveringsprojekter 2012 HVH		0	0	24.007	24.007				Afsluttet	23.000	RR 19.06.2012
A-21905-02-01-13	Renovering tage og ventilationsanlæg B2010		300	-2.040	110.992	108.952				Afsluttet	109.000	RR 27.10.2009 / RR 12.06.2012
A-21915-03-01-01	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter (renoveringspulje 2010)		400	0	6.329	6.329		2.522		Afsluttet	9.200	RR 26.10.2010
A-21905-02-01-10	Ombygninger og apparatur ifm. patologi flytninger		0	0	12.719	12.719				Afsluttet	12.500	RR 22.05.2012
A-21940-09-01-13	Fortrolig sag RR 18.06.2013 Sag 24		10.500	10.375	0		10.375			Ikke afsluttet	10.500	RR 18.06.2013
A-21915-03-01-10	Affaldskværne til madaffald (bæredygtighedspulje 2013)		450	504	0	504				Afsluttet	500	MU 01.10.2013
A-21915-03-01-11	Vandkøling af fryserne og kølehotel (bæredygtighedspulje 2013)		0	455	0	455				Ikke afsluttet	700	MU 01.10.2013
A-21905-02-01-19	Solcelletag på Hvidovre Hospital - delvis lånefinansiering		11.000	12.546	0	12.546				Ikke afsluttet	20.000	RR 13.05.2014
A-21905-02-01-20	Parkeringskapacitet		0	487	0	487				Ikke afsluttet		
A-21905-02-01-05	Kvalitetsfondeprojekt - byggeprogram og konkurrence		0	124	13.364	13.488				Afsluttet		
T-21905-02-50-36-01	Cykelparkering		0	-300	0	-300				Ikke afsluttet		
G-21001	Nyt Hospital Hvidovre (kvalitetsfond)	101.700	93.200	85.938			85.938			Ikke afsluttet		
T-21940	Finansielt leasede aktiver - anskaffelse			5.027						Afsluttet		RR 04.02.2014
T-21940	Finansielt leasede aktiver - leasinggæld			-5.027						Afsluttet		RR 04.02.2014
	Hvidovre Hospital i alt		140.809	219.252	206.205	453.585	456.822	202.968	0	2.522		

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
Nordsjællands Hospital												
A-20901, K-20108 m.fl.	Lokal investeringsramme	9.790	18.287	18.080	0	18.080				Afsluttet		Budget 2014
A-20993-07	Patienthotel		0	0	14.113	14.113			2.393	Afsluttet	18.000	RR 23.10.2012
K-20993-13001	Ramme til anskaffelse af el-senge		0	55	1.742	1.797				Afsluttet	2.500	RR 23.10.2012
A-20993-05	Forebyggelse af vandskader efter skybrud		-521	-528	3.711	3.183				Afsluttet	2.900	RR 06.03.2012
A-20700-02	Rammebevilling - medicoteknisk apparatur 2012		0	0	8.685	8.685				Afsluttet	9.400	RR 06.03.2012
A-20993-01-03	Energibesparende foranstaltninger 2009 (ventilation og belysning)		200	227	12.747		12.974		79	Ikke afsluttet	14.789	RR 18.08.2009
A-20993-03	Udmøntning af midler til renoveringsprojekter (renoveringspulje 2010)		0	180	4.873	5.053			110	Afsluttet	4.800	RR 26.10.2010
A-20993-08	Fjernvarmekøling		0	0	296		296		44	Ikke afsluttet	5.200	RR 25.10.2011
A-20993-04	Belysningsanlæg (lånefinansieret)		0	135	1.475	1.610				Afsluttet	2.000	RR 25.10.2011
A-20993-06, A-20993-11	Ramme til renoveringsprojekter 2012		0	787	10.794	11.581		1	361	Afsluttet	12.500	RR 19.06.2012
A-20700-04	Medicoteknik 2011 - rammebevilling - Helsingør		0	0	1.043	1.043				Afsluttet	1.500	RR 01.02.2011
A-20993-12	Affaldskværne til madaffald (bæredygtighedspulje 2013)		200	235	0	235				Afsluttet	235	MU 01.10.2013
G-20001	Nyt Hospital Nordsjælland - kvalitetsfondeprojekt, rådighedsbeløb	71.600	0	0						Ikke afsluttet		
G-20001-01-02	Idéoplæg for opførelse af Nyt Hospital Nordsjælland	13.433	10.000	9.459	40.458		49.917			Ikke afsluttet	57.000	RR 10.04.2012
G-20001-01-03-01	Arkæologiske udgravninger etape 1	6.100	6.100	4.858	4.036		8.894			Ikke afsluttet	18.600	RR 18.06.2013
G-20001-01-04, G-20001-02-01	Byggeprogram og dispositionsforslag til Nyt Hospital Nordsjælland		26.000	18.877	0		18.877			Ikke afsluttet	100.300	RR 08.04.2014
G-20002	Salg af Helsingør Hospital			-10.000			-10.000			Ikke afsluttet		
A-20109-01	Finansielt leasede aktiver - anskaffelse			10.500			10.500			Afsluttet		RR 04.02.2014
A-20109-01-01	Finansielt leasede aktiver - leasinggæld			-10.500			-10.500			Afsluttet		RR 04.02.2014
F-20885	Aktiveringer for forskningsmidler, netto			-200			-200			Afsluttet		
	Nordsjællands Hospital i alt	100.923	60.266	42.165	103.973	65.180	80.958	1	2.987			
Region Hovedstadens Psykiatri												
A-61000-02, A-61800-25	Lokal investeringsramme	11.050	18.903	19.086		19.086		0	0	Afsluttet		Budget 2014
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape	43.567	9.000	8.788	72.800		81.588	0	0	Ikke afsluttet	145.200	RR 02.02.2010
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	-28.700	-66.350	-66.350	-76.551		-142.901	0	0	Ikke afsluttet	-157.250	RR 02.02.2010
A-61800-03	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)		2.176	1.723	105.113	106.836		0	0	Afsluttet	105.000	RR 27.10.2009
A-61800-14	Modernisering af badeværelser, udgiftsbevilling		4.134	4.066	5.561	9.627		0	0	Afsluttet	9.700	RR 21.09.2010
A-61800-22	Forarbejder til 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup		6.300	7.760	1.338		9.098	0	0	Ikke afsluttet	7.500	RR 05.02.2013
A-61800-24	Ramme til renoveringsprojekter 2012 (renoveringsplan)		443	437	3.997		4.434	0	0	Ikke afsluttet	4.500	RR 19.06.2012
A-61800-30	Genhusning af psykiatriske funktioner fra Bispebjerg Hospital på Gentofte Hospital	23.358	20.458	26.094	0		26.094	0	0	Ikke afsluttet	35.500	RR 14.05.2013
A-61800-31	Ny bygning ved PC Ballerup til Kompetencecenter for Transkulturel Psykiatri		6.500	6.462	7.512		13.974	0	0	Ikke afsluttet	14.000	RR 20.06.2013
A-61800-34-01	Fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen		21.560	15.297	0		15.297	0	0	Ikke afsluttet	31.600	
A-61800-34-98	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen		-20.000	-20.000	0		-20.000	0	0	Ikke afsluttet	-31.600	
A-61800-35-01	Forlig om miljøarbejder		1.373	1.373	0		1.373	0	0	Ikke afsluttet	4.200	
A-61800-36	Vedh.& Renoveringspulje2013,PC Hvidovre		2.900	2.673	0		2.673	0	0	Ikke afsluttet	4.200	
A-61800-20-98	Tilskud fra ISM, Retspsyk senge BUC Glo			303	16.921	17.224		0	0	Afsluttet		
A-61800-21	Renoveringspuljen			-17	17	0		0	0	Afsluttet		
A-61800-23	Tagrenovering, PC Glostrup, 2 Etape			-47	37.678	37.631		0	0	Afsluttet		

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
	Udvidet kapacitet Psyk. Center Ballerup	10.000	0							Ikke afsluttet		
G-61001	Projektering af nybyggeriet og udførelse af forberedende arbejder på Ny Retspsykiatri Sct. Hans	44.600	3.500	4.852			4.852	0	0	Ikke afsluttet	550.000	
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	103.875	10.897	12.501	174.386	190.405	-3.518	0	0			
	Rigshospitalet											
	Lokale investeringsramme	16.100	31.858	29.234		29.234				Afsluttet	31.858	Budget 2014
A-22044	Medicoteknik 2011 - rammebevilling		1.778	1.778	50.139	51.917				Afsluttet	51.500	RR 01.02.2011
A-22007	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	1.374	10.933	10.921	8.047		18.968			Ikke afsluttet	126.900	RR 22.05.2012
A-22031	Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012-13		3.680	3.462	31.270	34.733				Afsluttet	34.950	RR 19.06.2012
A-22033	Anskaffelse af hyperpolarisator		7.929	13.980		13.980				Afsluttet	14.000	RR 23.10.2012
A-22034	Da vinci robot HOC (fundedonation)		500	695	-500	195				Afsluttet	-	RR 20.11.2012
A-22010-01	Udbygning af Neurointensiv		6.647	4.880	13.153		18.033			Ikke afsluttet	19.800	RR 14.05.2013
A-22067-01	Partikelterapianlæg, rådighedsbeløb	16.046	0	0	0		0			Ikke afsluttet	350.000	
A-22009-01	Pavillon til genhusning af H-bygning mv.		8.050	9.213	100.683		109.896			Ikke afsluttet	110.300	RR 05.02.2013
A-22018-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger (delvis lånefinansiering)	7.515	4.000	4.846	0		4.846			Ikke afsluttet	9.000	RR 22.05.2012
A-22018-01	Forarbejder vedr. omlægning og fornyelse af el-forsyning (lånoptagelse på 1,5 mio. i 2013 og i 2014 og 1 mio. i 2015)	19.167	9.854	4.117	2.723		6.841			Ikke afsluttet	18.500	RR 22.05.2012
A-22018-03-03-01	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand (lånefinansieret)	4.100	8.100	1.101	0		1.101			Ikke afsluttet	31.500	RR 14.05.2013
A-22018-03-03-02/03	Dampprøvsprojekt på Rigshospitalet	0	0	531	0		531			Ikke afsluttet	5.300	RR 18.11.2014
A-22018-04	Etablering af tunnel til kommende patienthotel og administrationsbygning	7.200	10.850	10.831	0		10.831			Ikke afsluttet	10.800	RR 20.08.2013
A-22018-06	Etablering af kølekapacitet		15.870	18.904	8.500		27.404			Ikke afsluttet	38.900	RR 29.10.2013
A-22129-01-01-01	Køb af Tagensvej 22 bygning		15.260	15.260	0	15.260				Afsluttet	15.260	RR 17.06.2014
A-22222-14	Finansielt leasede aktiver - anskaffelse			21.384						Afsluttet		RR 04.02.2014
A-22222-14	Finansielt leasede aktiver - leasinggæld			-21.384						Afsluttet		RR 04.02.2014
G-22001	Det Nye Rigshospital	309.500	244.100	208.129			208.129			Ikke afsluttet		
G-22002-01	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Projektering m.v.	38.881	15.000	9.886	9.529		19.415			Ikke afsluttet	44.000	RR 25.09.2012 / RR 08.04.2014
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse		19.800	13.683	0		13.683			Ikke afsluttet	271.800	RR 08.04.2014 / RR 18.11.2014 / RR 16.12.2014
F-22010-05-01 m.fl.	Aktiveringer for forskningsmidler, netto			13.101		13.101				Afsluttet		
	Rigshospitalet i alt	419.883	414.209	374.552	223.545	158.421	439.676	0	0			
	Den Præhospitale Virksomhed											
A-35103-04	Lokal investeringsramme	0	400	454		454				Afsluttet		Budget 2014
A-35100	Samlokalisering af Den Præhospitale Virksomhed		4.300	4.950	18.912		23.862			Ikke afsluttet	35.000	RR 12.03.2013
A-35106-01	Finansielt leasede aktiver - anskaffelse			905						Afsluttet		RR 04.02.2014
A-35106-01-01	Finansielt leasede aktiver - leasinggæld			-905						Afsluttet		RR 04.02.2014
	Den Præhospitale Virksomhed i alt	0	4.700	5.404	18.912	454	23.862	0	0			
	Region Hovedstadens Apotek											
A-39017 m.fl.	Lokal investeringsramme	9.482	10.125	9.550		9.550				Afsluttet		Budget 2014
A-39430-00-00-02	Cytostatikarobot	2.234	2.804	2.540	9.530		12.070			Ikke afsluttet	12.800	RR 21.08.2012

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-39219-00-00-01	Dampanlæg - Apoteksenheden på Rigshospitalet		1.000	1.047	0		1.047			Ikke afsluttet	10.000	RR 17.12.2013
	Region Hovedstadens Apotek i alt	11.716	13.929	13.137	9.530	9.550	13.117	0	0			
	Center for IT, Medico og Telefoni											
	Lokal Investeringsramme		68.037	64.808	0	64.808				Afsluttet		
	IT Strategi	0	130.291	108.293	0		108.293	7.882		Ikke afsluttet		
	Center for IT, Medico og Telefoni i alt	0	198.328	173.101	0	64.808	108.293	7.882	0			
	Center for HR											
A-37130-38-11-06	Lokal Investeringsramme			1.789		1.789				Afsluttet		Budget 2014
	Center for HR i alt	0	0	1.789	0	1.789	0	0	0			
	Fælles projekter - sundhedsområdet og administration											
	Energibesparende investeringer, pulje (lånefinansieres)	4.100	4.100	0	0		0			Ikke afsluttet		
	Øvrige IT-investeringer	130.000	0	0	0		0			Ikke afsluttet		
A-91402, A-91410, A-91420	IT Sundhedsplatformen	148.000	42.048	34.745	0	34.745				Ikke afsluttet		
	Tilskud til nybyggeri på Glostrup Hospital (Sundhedsaftale)	-12.500	-12.500	0	0		0			Ikke afsluttet		
A-42201, A-82000	Implementering af regionens skilteprogram	14.200	13.200	11.742	3.836		15.579			Ikke afsluttet	-	-
A-42200, A-82001	Anskaffelse og installation af info-TV skærme til regionens hospitaler			150	18.906	19.056				Afsluttet	20.000	RR 21.08.2012
A-91001	REFLEX (Økonomi-, indkøbs- og logistiksystem)		17.046	17.046	172.030	189.077				Afsluttet	188.700	RR 23.03.2009 / RR 24.05.2011 / 4. ØR 2012
A-91002	REFLEX (etablering af regionalt lager)		4.865	4.865	29.633	34.498				Afsluttet	35.100	RR 23.03.2009 / 4. ØR 2012
	Kraghaveejendommene, byggemodningsbidrag		-10.000	0			0			Ikke afsluttet		
A-91300	Div. anlægsudgifter			17	0	17				Afsluttet		
A-42300-01, A-91300-01	Salg af ejendom - Brønshøjvej 6, Brønshøj		-2.200	-2.082	146	-1.936				Afsluttet	-2.200	
A-42300-02, A-91300-02	Salg af ejendom - Bygaden 64 og 66, Taastrup			60	-1.456	-1.396				Afsluttet		
A-42300-04, A-91300-04	Salg af Dr. Elisabeths Allé 5			125	10		135			Ikke afsluttet		
A-42300-05, A-91300-05	Salg af jordarealer ved Amager Hospital		-2.000	-765	10	-755				Afsluttet		
A-42300-09, A-91300-09	Salg af Hampelandsvej 11, Lyngdal			48	18		66			Ikke afsluttet		
A-91300-10	Salg af Bagsværdvej 76, Bagsværd			-5	0		-5			Ikke afsluttet		
A-42300-11, A-91300-11	Grønnemosecentret, salgsindtægt, netto		-10.300	-10.415	13.188	2.773				Afsluttet		RR 27.10.2009
A-42300-12, A-91300-12	Salg af ejendom - Bjarnehøjvej 1, Hundested		-800	-706	10	-696				Afsluttet	-800	
A-91300-13	Salg af Hørsholm Hospital			96	0		96			Ikke afsluttet		
A-91300-14	Udgifter Esbønderup			32	0		32			Ikke afsluttet		
A-91300-15	Salg af Milnersvej 15, Hillerød			-2.250	0		-2.250			Ikke afsluttet		
A-91300-16	Salg af Vejbyvej 3B m.fl., Tisvilde			-95	0		-95			Ikke afsluttet		
A-91300-17	Forligssag GLO naturstengulv			-3.201	0	-3.201				Afsluttet		
K-91100, T-91002	Div. bilkøb og bilsalg, netto			66	0		66			Ikke afsluttet		
G-00002, G-00003, G-00008, G-00009 (FK 9200)	Div. anlægsposteringer under byggesagsstyring, netto			-327		-327				Afsluttet		
	Fælles projekter - sundhedsområdet og administration i alt	283.800	43.459	49.148	236.331	271.856	13.624	0	0			
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet	1.812.127	1.492.006	1.402.232	2.211.933	1.883.481	1.730.683	10.886	10.092			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2014	Korrigeret budget 2014 efter 4. ØR	Regnskab 2014 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2014 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2014 (dvs. til og med 2013) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri)												
A-62800-99	Lokal Investeringsramme	11.200	1.000	618	0	618				Afsluttet		Budget 2014
	Socialpsykiatri (Region Hovedstadens Psykiatri) i alt	11.200	1.000	618	0	618	0	0	0			
Den Sociale Virksomhed												
	Lokal Investeringsramme	30.348	14.350	13.979		13.979				Afsluttet		
A-71110-23-50-13	Køb og ombygning af ejendom		3.900	3.416		3.416				Afsluttet		
A-71110-20-50-14-03, A-71110-23-50-13-06	Forundersøgelse for alternative opvarningsmuligheder på de to matrikler		150	150		150				Afsluttet		
	Den Sociale Virksomhed i alt	30.348	18.400	17.545	0	17.545	0	0	0			
Samlet investeringsramme i Region Hovedstaden		1.853.675	1.511.406	1.420.395	2.211.933	1.901.644	1.730.683	10.886	10.092			

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, som overstiger 100.000 kr.

	Bemærkninger
Grev Reventlows mindesmærke, Frederiksborg Slotshave.	Beskyttelse og bevarelse af Grev Reventlows mindesmærke i Frederiksborg Slotshave. Vedtaget af Frederiksborg Amtsråd 26. april 1987 sag nr. 64.
Tandlægevagtordning	Aftale indgået mellem tidl. Frederiksborg Amt og primærkommunerne i tidl. Frederiksborg Amt samt Sjællands Tandlægeforening. Tidl. Frederiksborg Amt nu Region Hovedstaden hæfter for halvdelen af et eventuelt underskud.
Leje- og leasingarrangementer	Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasing-kontrakter Kommune Leasing A/S har finansieret.
Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med Kommune Kredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån Kommune Kredit 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.
Movia	Trafikselskabet Movia er etableret af Region Hovedstaden, Region Sjælland og kommunerne i henhold til Lov om Trafikselskaber. Movia har optaget lån til finansiering af rejsekortet. Fordelingsprincipper for renter og afdrag på rejsekortlån blev besluttet af Movias bestyrelse d. 25. juni 2009 og bekræftet af repræsentantskabet og de to regionsråd ved en vedtægtsændring i efteråret 2009. Trafikselskabets samlede låneforpligtelse udgør 558,8 mio. kr. Region Hovedstadens andel udgør 83,6 mio. kr.
Landsbyggefonden	Indskud i Landsbyggefonden er regnskabsmæssigt neutraliseret ved afskrivning på balancekontoen (egenkapitalen). Fordringerne består selvom de efter ministeriets regler ikke medtages i statusopgørelsen. Den nominelle værdi af lån ydet af det tidligere Hovedstadsråd udgør samlet 663,8 mio. kr. Heraf er andel fra det tidligere Frederiksborg Amt og Københavns Amt på 389,0 mio. kr. svarende til 58,6% . Andelen af ovenstående som er henført Region Hovedstaden er 74 %. Det svarer til en indskudsandel 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.
Sale and lease back aftale vedr. Klintegården	Selve kontrakten er udformet således, at Region Hovedstaden er lejer af ejendommen. I regnskabet 2014 indgår der under Klintegården udelukkende en huslejudgift svarende til afgiften til KommuneLeasing på 11,520 mio. kr. Konsekvensen heraf er, at ejendommens afskrivninger og beregning af intern rente ikke medtages i de fremtidige beregninger over for kommunerne. Desuden er anlægsaktivet under grunde og bygninger nulstillet for Klintegården.

	Bemærkninger
	Klintegården overgår pr. 1. januar 2015 til Frederikssund Kommune.
Verserende retssager	Det er ikke i årsregnskabet fundet nødvendigt at foretage formelle hensættelser vedrørende ikke afsluttede retssager.
Bredegård	Region Hovedstaden har et tilgodehavende ved eventuelt salg på 3,0 mio. Afviklingsplan: Restgæld 2012: 3,0 mio. kr. Restgæld 2013: 2,0 mio. kr. Restgæld 2014: 1,2 mio. kr. Restgæld 2015: 0,4 mio. kr.

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser opgjort på hovedkonto i 2014 - alle ansættelsesformer

Hovedkonto	Antal fuldtidsstillinger							
	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	140,4	668,7	1.406,8	1.471,8	32.470,4	1.058,0	163,0	37.379,1
Social og specialundervisning	7,7	63,0	48,2	1,0	1.441,6	47,7	24,5	1.633,6
Regional udvikling	.	.	.	3,3	178,9	1,2	0,1	183,5
Fælles formål og administration	1,5	0,3	3,7	.	363,3	23,4	39,9	432,1
Regionen total	149,5	732,0	1.458,7	1.476,0	34.454,2	1.130,3	227,5	39.628,3

Hovedkonto	Antal ansættelser pr. 31. december 2014							
	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fondsløn- nede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	129	2.398	1.501	1.790	35.466	1.051	263	42.598
Social og specialundervisning	3	206	42	1	1.630	47	58	1.987
Regional udvikling	.	.	.	4	195	1	0	200
Fælles formål og administration	0	1	2	.	385	23	41	452
Regionen total	132	2.605	1.545	1.795	37.676	1.122	362	45.237

I udtrækket indgår alle ansættelser i december 2014 samt det gennemsnitlige forbrug af fuldtidsstillinger i 2014

I udtrækket indgår alle ansættelsesformer

- dvs. overenskomstansatte, tjenestemænd, timelønnede, aktiveringsordninger, elever og fondeaflønnede.

Data er leveret af HR-teamet i Dataenheden – Center for Økonomi

Budgetterede årsværk i oprindeligt budget 2014

Virksomhed	Årsværk
Amager Hospital	431
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	4.028
Bornholms Hospital	580
Gentofte Hospital	1.760
Glostrup Hospital	2.598
Herlev Hospital	4.792
Hvidovre Hospital	3.617
Nordsjællands Hospital	3.807
Region Hovedstadens Apotek	434
Region Hovedstadens Psykiatri	5.428
Rigshospitalet	8.160
Den Præhospitale Virksomhed	215
Center for IMT	588
Center for HR	247
Sundhedsområdet Fælles	1.913
Administration	420
I alt oprindeligt budget 2014	39.018

Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler

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

Ved udgangen af 2010 var der uforbrugte eksterne midler for 990 mio. kr., og der har siden været en jævn stigning frem til ultimo 2014, hvor de uforbrugte eksterne midler beløber sig til 1.425,6 mio. kr.

Det svarer stort set til regionens beholdning af likvide aktiver ultimo 2014, der udgør 1.462,5 mio. kr.

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

Hele 1.000 kr.	Primo 2014	Bevægelse netto	Ultimo 2014	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2014
Amager Hospital	-9.879	1.790	-8.089	-8.089
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	-105.680	12.690	-92.990	-92.990
Gentofte Hospital	-85.850	-2.672	-88.522	-88.522
Glostrup Hospital	-88.092	-10.192	-98.284	-96.781
Herlev Hospital	-142.955	-7.053	-150.008	-150.008
Hvidovre Hospital	-109.114	-49.318	-158.432	-153.220
Nordsjællands Hospital	-22.193	238	-21.955	-19.262
Rigshospitalet	-665.528	-46.419	-711.947	-700.749
Hospitaler i alt	-1.229.291	-100.936	-1.330.227	-1.309.621
Den Præhospitale Virksomhed	-10.406	5.999	-4.407	-585
Center for HR	-9.327	-6.512	-15.840	-15.840
Fælles drift på Sundhed	-5.342	5.342	0	0
Praksis	-2.149	-19.851	-21.999	-11.072
Psykatri	-41.754	-11.395	-53.149	-49.711
Region Hovedstaden i alt	-1.298.268	-127.353	-1.425.621	-1.386.828

Bilag 2 – Oversigt over deponerede midler

Hele kr.	Dep. 2013	Dep. 2014	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Strandboulevarden 92-96	1.294.000	0	18-12-2010	
Kirkegårdsvej Distriktspsykiatrisk Center (opsagt)	2.640.000	0	19-04-2012	
Blegdamsvej 60 (Kontorlokaler - Rigshospitalet)	1.691.200	1.268.400	13-01-2013	
Hovedbrandstationen (lægeambulance)	3.169.600	2.377.200	13-01-2013	
Bedriftssundhedstjeneste (Lersø Park Allé 107)	7.120.000	5.340.000	13-01-2013	
Nannasgade (OPUS projekt)	544.000	408.000	03-02-2013	
Bartholin Institutet (Kommunehospitalet)	5.234.400	3.925.800	03-02-2013	
Blegdamsvej 54-58 (Rigshospitalets IT- funktion)	19.400.000	15.520.000	29-01-2014	
Strandboulevarden 49 (DBCCG)	3.200.000	2.560.000	03-05-2014	
Nannasgade 28 (Udvidelse af eksisterende lejemål)	461.000	368.800	06-12-2014	
Blegdamsvej 54-56 (Administrative funktioner på Rigshospitalet)	22.935.000	18.348.000	06-12-2014	
Bartholin Institutet (Lejemål på Panum og Teilum)	1.040.000	832.000	06-12-2014	
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	27.217.000	27.217.000	13-12-2016	
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	21.400.000	21.400.000	18-12-2016	
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital	7.500.000	7.500.000	21-08-2017	aug-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen.	23.200.000	23.200.000	30-10-2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktspsykiatriske aktiviteter m.v.	13.605.985	13.605.985	05-02-2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Ishøj, Vallensbæk, og Høje Tåstrup).	6.450.000	6.450.000	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	69.000.000	69.000.000	22-04-2018	apr-08
Lejemål til interimforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogade 6 C	28.700.000	28.700.000	23-09-2018	sep-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup. Vibeholmsvej 17 i Brøndby Kommune	5.600.000	5.600.000	16-12-2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup- 2.etape	7.700.000	7.700.000	26-05-2019	maj-09
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktspsykiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	15.900.000	15.900.000	24-06-2019	jun-09
Lejemål i Forskerparken Cobis*	8.680.333	10.120.000	22-12-2019	dec-09
Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København	35.500.000	35.500.000	31-03-2020	mar-10
Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg *	12.200.000	800.000	31-03-2020	mar-10
Supplerende lejemål Borgervænget	17.000.000	17.000.000	30-06-2022	jun-12
Lejemål til OPUS team I	5.100.000	5.100.000	16-04-2023	apr-13
Lejemål Rigshospitalet Rockerfeller- komplekset	45.000.000	45.000.000	16-04-2023	apr-13
Lejemål Genhusning af psykiatriske funktioner fra Bispebjerg Hospital på Gentofte Hospital og pavillon	12.500.000	12.500.000	frigives 2017	maj-13
Supplering af regionens lejemål i Borgervænget til IT-medico teknik og telefonivirksomheden	4.900.000	4.900.000	30-09-2023	sep-13
Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56) indgået pr. 1. feb. 2014	0	8.300.000	01-02-2015	dec-13
Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv pr. 15. maj 2014	0	10.000.000	15-05-2015	maj-14
Udvidelse af lejemål på Borgervænget 5-7	0	500.000	18-11-2014	nov-14
Deponering lejemål i alt	435.882.518	426.941.185		

Hele kr.	Dep. 2013	Dep. 2014	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Merrenteafkast af obligationer og andre reguleringer ej hævet ultimo året	17.412.234			
Beholdningsdifference - udsving i værdi af obligationer		-126.284		
Indfrielse af lån mv.	-6.347.563	-23.886.081		
MOVIA - Deponering vedr. Movia ang. Bioteknisk forskerpark (garantistillelse), Løbende frigivelse	8.979.128	2.499.838		dec-09
Øvrige deponeringer i alt	8.979.128	2.499.838		
Deponeringer (ekskl. Kvalitetsfondebyggeri) i alt	438.514.083	405.554.942		

*) Berigtiget ift. konkret situation

Hele kr.	Dep. 2013	Dep. 2014
Bankindsbud	258.851.224	161.558.060
Obligationssporteføljer	934.346.680	439.714.130
Periodisering af decemberforbrug, likviditetsført i januar	0	-96.881.529
Kvalitetsfondemidler i alt	1.193.197.904	504.390.661

Hele kr.	Dep 2014
900 Renter af hensatte beløb	43.502.918
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden*	1.611.119.563
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering*	-1.191.379.270
903 Tilskud vedr. kvalitetsfonde-investeringer	41.018.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondeinvesteringer	1.191.379.270
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondeinvesteringer	-1.191.379.270
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondeinvesteringer	129.451
Kvalitetsfondemidler i alt	504.390.661

Bilag 3 - Oversigt over langfristet gæld

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbs dato	Nom. Rente	Primo 2014	Bevægelse 2014	Ultimo 2014
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	31.03.2040	5,46 % p.a.	-13.914.953	283.408	-13.631.546
Kommunekredit						
Lånenr. 200630488 - Udlån - fastrente	324.000.000	30.03. 2016	3,75 %	-98.459.327	42.741.946	-55.717.381
Lånenr. 200832538 - Udlån - fast rente	233.250.000	17.01. 2018	4,63 %	-233.250.000	0	-233.250.000
Lånenr. 200833285 - Udlån - fastrente	266.100.000	30.09. 2033	4,78 %	-212.880.000	10.644.000	-202.236.000
Lånenr. 201035256 - Udlån - fastrente	62.400.000	22.02.2010	3,51 %	-53.664.000	2.496.000	-51.168.000
Lånenr. 201035293 - Udlån - fastrente	650.716.933	24.02.2014	2,48 %	-480.368.338	480.368.338	0
Lånenr. 201137158 - Udlån model A* - fast rente	889.200.000	15.02. 2013	1,14 %	-844.740.000	88.920.000	-755.820.000
Lånenr. 201137138 - Udlån model A *** - fastrente	127.600.000	19.04. 2021	3,40 %	-95.700.000	12.760.000	-82.940.000
Lånenr. 201239500 - Udlån model A**** - fastrente	126.618.115	16.11. 2037	2,35 %	-123.155.497	3.567.276	-119.588.221
Lånenr. 201442315 - Udlån model A**** - fastrente	951.323.068	21.03.2022	0,68 %	0	-951.323.068	-951.323.068
Lån til fast rente				-3.134.217.163	-260.225.507	-3.394.442.670
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 201036466 - Udlån model A	28.500.000	09.12.2022	0,38%	-22.088.372	2.236.511	-19.851.861
Lånenr. 200935034 - Udlån model A	24.638.488	23.05.2014	DKK-ECP3M+0	-19.710.790	19.710.790	0
Lånenr. 201035564 - Udlån model A	171.165.870	30.09. 2024	DKK-ECP6M	-82.127.387	15.740.591	-66.386.796
Lånenr. 201239483 - Udlån model A	231.320.000	23.05.2014	DKK-ECP3M+0	-219.754.000	219.754.000	0
Lånenr. 201340280 - Udlån model A	225.360.000	23.05.2014	DKK-ECP3M+0	-225.360.000	225.360.000	0
Lånenr. 201035257 - Udlån model A	28.800.000	24.02.2020	DKK-ECP6M	-28.800.000	0	-28.800.000
Lånenr. 201340726 - Udlån model A	40.100.000	23.05.2014	DKK-ECP6M+0	-32.080.000	32.080.000	0
Lånenr. 201137984 - Udlån model A	25.200.000	20.06.2014	DKK-ECP6M+0	-20.160.000	20.160.000	0
Lånenr. 201238969 - Udlån model A	140.100.000	23.05.2014	DKK-ECP3M+0	-126.090.000	126.090.000	0
Lånenr. 201239756 - Udlån model A	20.100.000	20.06.2014	DKK-ECP3M+0	-18.090.000	18.090.000	0
Lånenr. 201239753 - Udlån model A	891.256.500	20.06.2014	DKK-ECP3M+0	-792.228.000	792.228.000	0
Lånenr. 201340726 - Udlån model A	121.300.000	20.06.2014	DKK-ECP3M+0	-121.300.000	121.300.000	0
Lånenr. 201441949 - Udlån model A	56.800.000	20.12.2023	DKK-ECP3M	-56.800.000	0	-56.800.000
Lånenr. 201441953 - Udlån model A	42.700.000	08.04.2024	DKK-ECP3M	0	-42.700.000	-42.700.000
Lånenr. 201441949 - Udlån model A	157.600.000	08.04.2024	DKK-ECP3M	0	-157.600.000	-157.600.000
Lånenr. 201442304 - Udlån model A	1.064.011.877	16.12.2024	DKK-ECP3M	0	1.064.011.877	-1.064.011.877
Lånenr. 201442937 - Udlån model A	25.000.000	16.12.2024	DKK-ECP3M	0	-25.000.000	-25.000.000
Lån til variabel rente				-1.764.588.549	303.438.015	-1.461.150.534
Kommunekredit i alt				-4.898.805.712	43.212.508	-4.855.593.204
Langfristet gæld ældreboliger						
Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01.2038	5,22%	-15.048.720	416.433	-14.632.287
Langfristet gæld ældreboliger				-15.048.720	416.433	-14.632.287
Gæld total ekskl. Leasing				-4.927.769.385	43.912.349	-4.883.857.036
Gæld vedrørende finansielt leasede teknisk anlæg				0	-43.517.791	-43.517.791
Samlet langfristet gæld				-4.927.769.385	394.559	-4.927.374.827

Der er foretaget renteswap aftaler på 5 lån ved udgangen af 2014

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Nuværende rente	Markedsværdi ultimo 2014
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1136606 /1468918)*	-755.820.000	15.08. 2013	15.08. 2018	1,14 %	-13.909.971
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1145253 /1483590)**	-942.400.000	27.02. 2014	27.02. 2018	1,42 %	-25.479.257
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1000267 /1257233)***	-82.940.000	18.10. 2013	19.04. 2021	3,40 %	-8.227.294
Renteswap (ND kontrakt nr.1419847/1931068)****	-922.883.246	20.03.2015	21.04.2022	0,68%	-6.081.077
Renteswap (KK kontrakt nr.1419847/1931068)****	-119.588.221	15.11. 2012	16.11. 2037	2,35 %	-13.497.684
I alt					-67.195.283

Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomheder	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2014	Ultimo 2014
Amager og Hvidovre Hospitaler	Grunde	152.029.400	152.673.836
	Bygninger	1.557.654.677	1.843.803.260
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	207.586.641	323.376.374
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	17.054.382	27.125.381
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	554.247.795	228.441.381
	I alt	2.488.572.895	2.575.420.231
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	Grunde	419.194.706	419.194.706
	Bygninger	689.170.354	719.004.884
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	248.487.195	231.558.089
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	3.257.686	2.147.260
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	112.435.976	184.273.748
	I alt	1.472.545.917	1.556.178.687
Bornholms Hospital	Grunde	15.933.582	15.933.582
	Bygninger	272.250.304	267.321.055
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	59.330.089	55.358.287
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.732.854	1.273.373
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	11.936.886	118.219
	I alt	361.183.715	340.004.516
Gentofte Hospital	Grunde	147.742.000	147.742.000
	Bygninger	543.753.672	555.104.704
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	122.331.698	116.469.965
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	7.237.557	3.770.249
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	270.063.497	275.910.628
	I alt	1.091.128.424	1.098.997.546
Glostrup Hospital	Grunde	98.329.587	98.329.587
	Bygninger	1.057.779.840	1.028.810.580
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	108.899.820	110.858.956
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	8.732.307	11.212.169
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	78.226.095	126.182.947
	I alt	1.351.967.649	1.375.394.239
Herlev Hospital	Grunde	345.673.900	368.457.900
	Bygninger	2.170.692.539	2.182.052.151
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	362.811.616	344.064.796
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	30.381.251	43.081.990
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	303.670.582	266.316.323
	I alt	3.213.229.888	3.203.973.161
Rigshospitalet	Grunde	435.887.036	435.887.036
	Bygninger	1.453.271.476	1.421.343.141
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	676.043.663	607.715.632
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	7.144.207	22.499.605
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	427.721.046	655.762.839
	I alt	3.000.067.428	3.143.172.254
Nordsjællands Hospital	Grunde	81.233.082	81.233.082
	Bygninger	871.548.262	729.034.916
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	261.926.729	267.593.799
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	245.959	4.761.540
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	127.237.106	115.026.175
	I alt	1.342.191.138	1.197.649.512

Virksomheder	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2014	Ultimo 2014
Region Hovedstadens Apotek	Grunde	14.649.300	14.649.300
	Bygninger	85.811.389	89.131.676
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	36.878.260	38.931.456
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.904.064	1.490.948
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	18.092.268	16.064.707
	I alt	157.335.281	160.268.087
Den Præhospitale Virksomhed	Bygninger	8.812.609	8.549.446
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	16.352.229	4.720.119
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.973.389	2.236.198
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	25.139.489	30.089.229
	I alt	53.277.716	45.594.992
Sundhedsområdet, fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	36.263.379	492.263
	I alt	36.263.379	492.263
HR	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	4.082.735
	I alt	0	4.082.735
It, Medico og Telefoni-virksomheden	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	345.979	1.684.961
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	14.859.114	43.343.162
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	313.042.918	298.322.367
	I alt	328.248.011	343.350.491
Byggesagsstyring	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	164.211.158	181.301.768
	I alt	164.211.158	181.301.768
Region Hovedstadens Psykiatri	Grunde	377.428.636	377.428.636
	Bygninger	973.932.537	1.020.810.466
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	10.680.489	15.124.841
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	10.008.706	4.961.157
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	316.461.192	313.950.483
	I alt	1.688.511.560	1.732.275.583
Socialpsykiatri	Grunde	12.613.274	12.613.274
	Bygninger	122.343.290	113.541.902
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	983.196	1.131.215
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	366.269	425.942
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	0
	I alt	136.306.029	127.712.333
Den Sociale Virksomhed	Grunde	77.261.055	77.015.455
	Bygninger	208.429.751	209.524.995
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	7.262.718	7.438.994
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	324.846	169.157
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	6.898.251	5.326.422
	I alt	300.176.621	299.475.022
Kommunikation	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	0	34.484.202
	I alt	0	34.484.202
Regional Udvikling og Miljø	Grunde	1.470.000	1.470.000
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	906.613	712.634
	I alt	2.376.613	36.666.836
Administration	Grunde	88.658.501	110.658.501
	Bygninger	112.207.291	86.842.626
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	800.183	983.092
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	26.715.540	28.042.334
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	288.360	44.515.377
	I alt	228.669.875	271.041.929
	I alt Region Hovedstaden	17.416.263.297	17.693.052.183

Immaterielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder

Virksomhed (hele kroner)	Primo 2014	Ultimo 2014
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.363.415	1.456.110
Bornholms Hospital	0	166.791
Gentofte Hospital	2.225.020	2.093.232
Glostrup Hospital	198.391	549.128
Herlev Hospital	4.895.713	4.168.198
Amager og Hvidovre Hospitaler	0	734.961
Den Præhospitale Virksomhed	1.347.651	644.529
IMT	50.698.154	89.683.830
Region Hovedstadens Psykiatri	599.312	362.160
Administration	166.296.119	145.409.352
I alt Region Hovedstaden	228.623.775	245.268.290

Fysiske anlæg til salg

Bygninger bestemt til videresalg (hele kroner)	Primo 2014	Ultimo 2014
Hørsholm Hospital	0	117.943.600