

Region Hovedstaden

Årsregnskab 2015

REGION

Indholdsfortegnelse

Forord	5
1. Præsentation af Region Hovedstaden	6
2. Generelle bemærkninger	9
3. Anvendt regnskabspraksis	17
4. Resultatopgørelse	21
5. Balancen	23
6. Pengestrømsopgørelse	24
7. Noter til resultatopgørelse og balance	25
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	44
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	46
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital.....	48
8.2.2.5 Nordsjællands Hospital	50
8.2.2.6 Rigshospitalet	52
8.2.2.7 Behandlingspsykiatrien	54
8.2.2.8 Den Præhospitale Virksomhed	56
8.2.2.9 Region Hovedstadens Apotek	58
8.2.2.10 Center for It, Medico og Telefoni.....	60
8.2.2.11 Center for HR	62
8.2.2.12 Sygehusbehandling udenfor regionen	64
8.2.2.13 Fælles driftsudgifter mv. på Sundhedsområdet	65
8.2.2.14 Praksisområdet	67
8.3. Social- og specialundervisningsområdet	69
8.4. Regional Udvikling	71
8.4.1 Kollektiv Trafik.....	71
8.4.2 Erhvervsudvikling	72
8.4.3 Miljø	73
8.4.4 Øvrig Regional Udvikling	74
8.5. Administration	75
8.6. Likviditet og renter	77
8.7. Indtægter og finansielle poster	82
9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger	84
10. Investeringsoversigt	96
11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier	107
12. Personaleoversigt	109
Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler	111
Bilag 2 – Deponerede midler	112
Bilag 3 – Langfristet gæld	114
Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner	115

Forord

2015 var året, hvor vi bl.a. gennemførte to hospitalsfusioner: Rigshospitalet og Glostrup Hospital blev fusioneret til ét hospital med højtspecialiseret forskning og behandling, og Herlev Hospital og Gentofte Hospital blev fusioneret til et samlet akuthospital. Vi fik revideret Hospitalsplan 2020, der understøtter vores ambition om at være landets førende sundhedsvæsen, og vi har – i samarbejde med Region Sjælland – tilvejebragt grundlaget for, at vi kan ”go live” med Sundhedsplatformen på Herlev Hospital i foråret 2016.

Vi har også på andre områder arbejdet ud over de regionale grænser. Her kan jeg nævne samarbejdet om Greater Copenhagen, hvor vi ser ud over de regionale og endda Danmarks grænser, for at skabe vækst og nye jobs ved at profilere hovedstaden internationalt. Tilsvarende har vi forsøgt at sikre sammenhænge for regionens borgere og pendlere ved at sætte en række initiativer i gang for at sikre en bedre kollektiv trafik på tværs af regionen.

Dette er blot nogle af de mange ting, som skete i 2015, for at vi kan leve op til vores vision om, at vores region er den grønne og innovative metropol med høj vækst og livskvalitet, samt et sammenhængende sundhedsvæsen på internationalt topniveau, som er vores politiske mål.

Disse initiativer har også bidraget til, at vi står bedre rustet til de kommende års udfordringer på den økonomiske side, hvor der er sket og fortsat skal ske en tilpasning af økonomien både på kort og langt sigt. Dette har kun været muligt at opnå igennem det arbejde, som regionens dedikerede medarbejdere hver dag yder, i ønsket om at gøre en forskel i borgernes liv.

2015 er et regnskab i balance, men der vil fortsat løbende være behov for fremadrettet at tilpasse aktiviteter til de økonomiske rammer.

Sophie Hæstorp Andersen
Regionsrådsformand

1. Præsentation af Region Hovedstaden

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. Regionsrådet med regionsrådsformand Sophie Hæstorp Andersen i spidsen er Region Hovedstadens øverste organ, der styrer regionens anliggender. Regionsrådets 41 medlemmer, der også sidder i en række udvalg, vælges for fire år ad gangen af borgerne i regionen. Regionsrådets nuværende valgperiode løber til udgangen af 2017.

Regionen 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 udviklingen i regionen indenfor miljø, trafik, erhverv, uddannelse og det sociale område. For at kunne løfte disse opgaver er der ansat ca. 37.000 medarbejdere.

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.

Region Hovedstadens koncerndirektion består af en regionsdirektør og to koncerndirektører og fungerer som én samlet koncerndirektion. Koncerndirektionen har ansvaret for at føre politikernes økonomiske prioriteringer ud i livet. Regionens strategi ”Fokus og Forenkling” fra 2014 udgør rettesnoren for de økonomiske prioriteringer i hele organisationen ved at skabe en mere enkel, klar og tydelig retning.

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

Region Hovedstaden har landets største sundhedsvæsen, og vores mål er, at Region Hovedstaden også skal have landets førende sundhedsvæsen. Dette afspejler sig i ”Hospitalsplan 2020”, der er resultatet af den i 2015 ændrede hospitalsstruktur, som resulterede i fusion af hospitalerne Herlev og Gentofte samt fusion af Rigshospitalet og Glostrup Hospital. Således har Region Hovedstaden i dag fire store akuthospitaler, et højt specialiseret hospital (Rigshospitalet), Bornholms Hospital samt et hospital for psykiatri. Samtidig er Region Hovedstaden ved at bygge nye hospitaler eller store tilbygninger til de eksisterende hospitaler. Det betyder, at flertallet af patienter og medarbejdere vil møde langt bedre fysiske rammer på hospitalerne om blot få år.

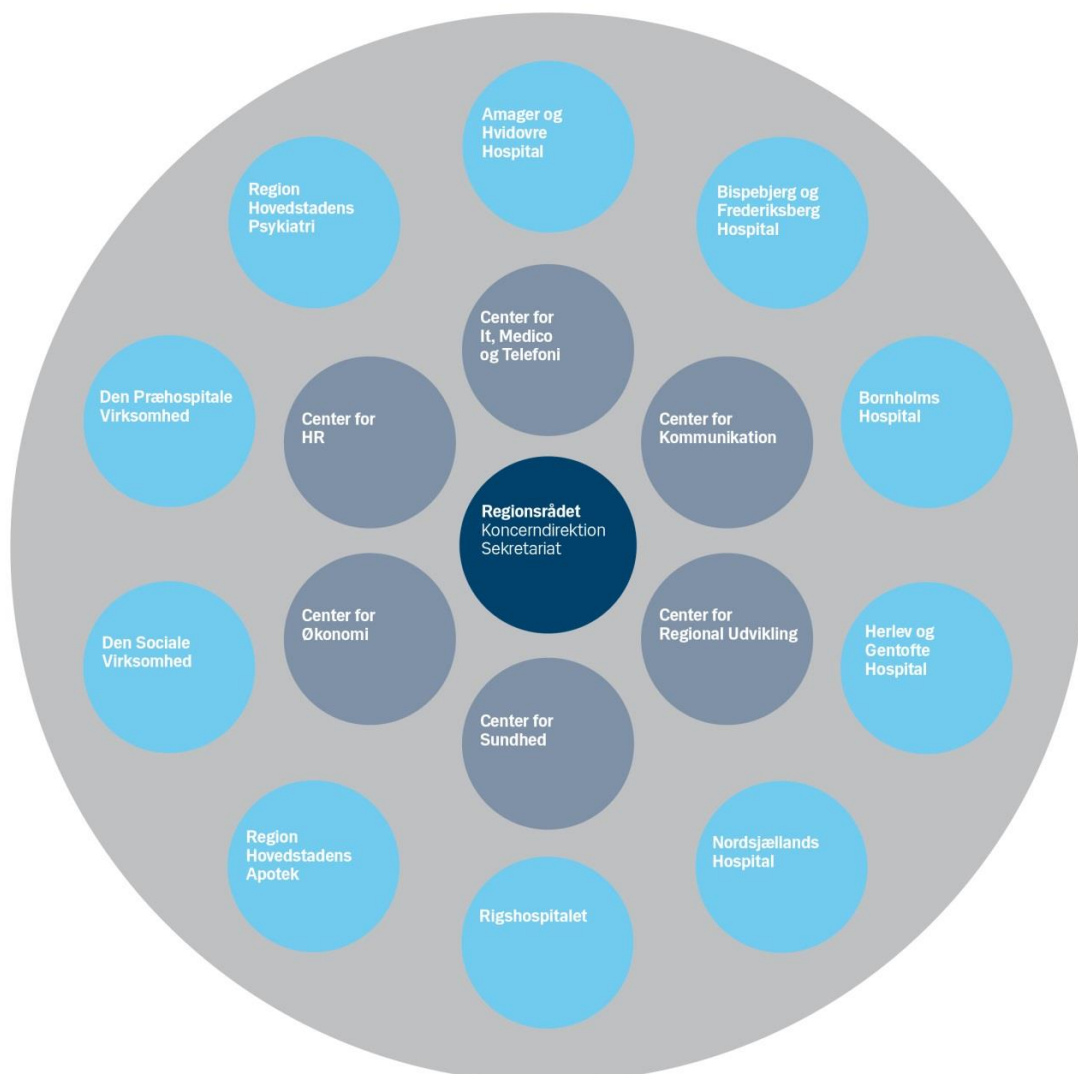
Foruden de syv hospitaler, består Region Hovedstaden af

- Den Sociale Virksomhed, som driver 20 sociale bolig-, beskæftigelses- og aktivitetstilbud
- 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.

Til at understøtte de ovennævnte funktioner har regionen en central administration, der med udgangen af 2015 bestod af seks centre og et sekretariat. Pr. 1. marts 2016 er der etableret et nyt center i administrationen: Center for Ejendomme.

Region Hovedstadens organisation pr. 31. december 2015 ser dermed således ud:



Organisationsdiagram for Region Hovedstaden pr. 31.12.2015

2. Generelle bemærkninger

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

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

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2015 udviser, jævnfør resultatopgørelsen, et omkostningsbaseret overskud på 101 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med et budgetteret overskud på 43 mio. kr. Regnskab 2014 viste et underskud på 245 mio. kr., og der er således en forskel på i alt 346 mio. kr. fra regnskab 2014 til regnskab 2015.

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2014	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Nettodriftsudgifter	33.253,3	34.010,5	34.053,4	-42,9
Omkostningselementer	1.165,3	1.264,4	1.164,9	99,5
Drift, i alt	34.418,6	35.274,9	35.218,3	56,6
Finansieringsindtægter	-34.185,3	-35.366,2	-35.372,2	6,0
Driftsresultat, i alt	233,3	-91,3	-153,9	62,6
Nettorenteudgifter	11,5	48,8	53,1	-4,3
Driftsresultat inkl. Renter	244,8	-42,5	-100,8	58,3

Af resultatopgørelsen jf. side 21 ses, at overskuddet for 2015 hovedsageligt vedrører sundhedsområdet, idet overskuddet på sundhedsområdet er opgjort til 125 mio. kr.

Region Hovedstaden har i 2015 overholdt regionens andel af den udgiftsramme (likviditetsforbruget), der var aftalt med staten for 2015.

På investeringssiden er forbruget opgjort til netto i alt 1.435 mio. kr. før korrektion for investeringer konteret på driften. Når der tages højde herfor, har regionen i 2015 investeret for 1.475 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og dermed også egenkapitalen.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2015:

Udgiftsbaseret regnskab 2015 Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget	Heraf investe- rings- udgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	20.484,6	21.106,7	21.182,5	-75,8	1,5
Sundhedsområdet, fælles	5.746,5	4.873,7	4.796,1	77,6	38,4
Praksisområdet	6.337,3	6.432,5	6.459,5	-27,0	0
Sundhed i alt	32.568,4	32.412,9	32.438,1	-25,2	39,9
Social- og specialundervisning i alt	-11,2	-3,4	3,1	-6,5	0
Regional udvikling	934,0	922,9	924,6	-1,7	0
Administration	653,2	678,0	664,5	13,5	0
I alt driftsvirksomhed	34.144,4	34.010,4	34.030,3	-19,9	39,9
Sundhed kvalitetsfond	1.156,0	890,0	779,1	110,9	0,0
Sundhed i øvrigt	775,6	649,4	638,5	10,9	0,0
Socialområdet	40,9	28,6	17,0	11,6	0,0
Investering i alt	1.972,5	1.568,0	1.434,6	133,4	0,0
Nettodrift- og investeringsudgifter i alt	36.116,9	35.578,4	35.464,9	113,5	
I alt finansiering ekskl. kasseforbrug	-35.867,0	-35.719,5	-36.008,2		
Likviditetstræk	-249,9	141,1	543,3		
Primo kassebeholdning 2015	267,0	1.462,4	1.462,4		
Ultimo kassebeholdning 2015	17,1	1.603,5	2.005,7		

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2015 opgjort til 5.104 mio. kr. Kassebeholdningen er ultimo 2015 på 2.006 mio. kr., heraf vedrører 1.485 mio. kr. eksternt finansierede forskningsmidler. I forhold til det korrigerede budget er der en likviditetsforbedring på 402 mio. kr.

Egenkapitalen er ultimo 2015 opgjort til 6.624 mio. kr. inklusiv driftsresultatet for 2015 svarende til en stigning på 1.233 mio. kr. set i forhold til ultimo 2014. Stigningen skyldes dels driftsresultatet for 2015, som giver en forbedring på 101 mio. kr., dels en række formuereguleringer på 1.132 mio. kr.

Regnskabsresultatet for 2015

I forbindelse med forelæggelsen af 1. økonomirapport for 2016 er der orienteret om regnskabsresultat for 2015 samt om grundlaget for genbevillinger i 2016.

Bevillingsoverholdelse

Regnskabsresultatet sammenlignet med de samlede bevillinger til sundhedsrammen viser samlet set en overskridelse på 25,2 mio. kr.

Indenfor området virksomheder sygehusbehandling er der merudgifter på 75,8 mio. kr., der modsvares af mindreudgifter til sundhedsområdet fælles med 77,6 mio. kr. På praksisområdet viser regnskabsresultatet et merforbrug på 27 mio. kr., som især er merudgifter til praksisydelser.

Social- og specialundervisningsrammen er overholdt, mens der er en mindre overskridelse af rammen vedrørende regional udvikling.

Sundhedsområdet generelt

De samlede nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet blev på 34.262 mio. kr. Nettodriftsudgifterne andrager 33.115 mio. kr., og de samlede omkostninger udgør dermed 1.147 mio. kr., jf. resultatopgørelsen.

I forhold til bevillingerne på det udgiftsbaserede område er der et samlet merforbrug på 14 mio. kr. (inkl. administration og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifterne afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen (i alt 40 mio. kr.), ændres det til et samlet mindreforbrug på 26 mio.kr.

Udgiftsbaseret regnskab 2015 Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget	Heraf inve- stingsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	20.484,6	21.106,7	21.182,5	-75,8	1,5
Sundhedsområdet, fælles	5.746,5	4.873,7	4.796,1	77,6	38,4
Praksisområdet	6.337,4	6.432,5	6.459,5	-27,0	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	32.568,5	32.412,9	32.438,1	-25,2	39,9
Administration	619,8	645,8	631,0	14,8	0,0
Renter	36,1	42,3	45,9	-3,6	0,0
Administration og renter	655,9	688,1	676,9	11,2	0,0
I alt sundhed	33.224,4	33.101,0	33.115,0	-14,0	39,9

I årets løb er bevillingerne nedsat med i alt 123,4 mio. kr. til 33.101 mio. kr. Det vil sige, at sundhedsområdets udgiftsbaserede regnskabsresultat ligger 99,4 mio. kr. under det oprindelige, vedtagne budget 2015.

I forhold til bevillingerne på det omkostningsbaserede område er der et samlet mindreforbrug på 27,4 mio. kr. (inkl. administrationsområdet og renter). Når der korrigeres for investeringsudgifter på 39,9 mio. kr. afholdt over driften, hvor bevillingen er placeret på investeringsrammen, ændres det samlede mindreforbrug til 67,3 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2015					
Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget	Heraf investeringsudgifter afholdt i driften
Virksomheder sygehusbehandling	21.589,3	22.303,8	22.270,4	33,4	1,5
Sundhedsområdet, fælles	5.965,5	5.038,7	4.993,6	45,1	38,4
Praksisområdet	6.337,4	6.432,5	6.458,1	-25,6	0,0
Sundhed i alt ekskl. Administration	33.892,2	33.775,0	33.722,1	52,9	39,9
Administration	428,9	504,1	494,2	9,9	0,0
Renter	36,1	42,3	45,9	-3,6	0,0
Administration og renter	465,0	546,4	540,1	6,3	0,0
Finansieringsindtægter	-34.323,7	-34.419,5	-34.387,7	-31,8	
I alt sundhed	33,5	-98,1	-125,5	27,4	

Sundhedsområdet, Psykiatrien

Region Hovedstadens Psykiatri varetager den samlede indsats overfor psykisk syge. Der er samlede udgifter til psykiatrien på 3.024 mio. kr., hvilket er 7,9 mio. kr. mere end bevillingen.

For Region Hovedstadens Psykiatri har 2015 i høj grad været præget af, at udrednings- og behandlingsretten er blevet skærpet fra 1. september 2015 således, at psykiatriske patienter har ret til en afsluttet udredning indenfor en måned og differentieret ret til behandlingsopstart inden for en eller to måneder efter udredning.

Det har krævet en øgning af den ambulante aktivitet og bedre patientlogistik. I kraft af en fokuseret indsats er det lykket at opnå 73 % overholdelse af udrednings- og behandlingsretten for børn og unge og 92 % overholdelse for voksne i 4. kvartal 2015.

I 2015 har Psykiatrien desuden arbejdet med en fortsat udbredelse af forbedringsarbejdet og driftsmålsstyringen til alle dele af organisationen, hvor den indgår som en naturlig del af den daglige opgaveløsning.

Driften i psykiatrien har også i 2015 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 (vagtlag) og behandling af patienterne.

Sundhedsområdet, Praksisområdet

Området omfatter alment praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, psykologer, fysioterapi, kiropraktik og en række øvrige, mindre områder. Regnskabet for hele området blev på 6.459,5 mio. kr. eller et merforbrug på 27,0 mio. kr. Merforbruget kan især henføres til praksisydelser.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne:

Beløb i mio. kr.	Vedtaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Praksisydelser ekskl. Medicin tilskud	4.947,4	4.862,5	4.890,8	-28,3
Medicin	1.390,0	1.570,0	1.568,7	1,3
Samlet	6.337,4	6.432,5	6.459,5	-27,0

Sundhedsområdet, Aktivitetsregnskabet

Region Hovedstadens somatiske hospitaler præsterede i 2015, hvad der svarer til en samlet DRG/DAGS-produktionsværdi på 21.297 mio. kr., hvilket er mere end budgetteret. Antallet af sygehusudskrivinger udgjorde i 2015 i alt 415.890 eller knap 8.400 færre end sidste år. Antallet af ambulante besøg udgjorde 3 mio. besøg, hvilket er godt 7,6 % flere end sidste år.

Nedenfor er vist aktivitetsregnskab 2015 sammenlignet med aktivitetsregnskabet for 2014:

Aktivitetsregnskab	Udskrivinger Antal	Ambulante besøg Antal	Produktionsværdi mio. kr.			Præstations budget mio. kr.
			DAGS	DRG	I alt	
	I alt	I alt			I alt	I alt
Aktivitetsregnskab 2015 - priser	415.890	3.050.242	7.126	14.171	21.297	21.095
Aktivitetsregnskab 2014 - priser	424.288	2.833.904	7.267	15.286	22.553	22.447
Ændring fra 2014 til 2015 i pct.	-2,0	7,6				

Social- og specialundervisningsområdet

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

Resultatopgørelsen udviser et underskud på 30,2 mio. kr. svarende til en merudgift på 1,0 mio. kr. i forhold til det korrigerede budget 2015. Det samlede genbevillingsgrundlag fra 2015 til 2016 er opgjort til 5,3 mio. kr., men søges ikke fuldt ud genbevilget i 2015 grundet tilbageholdenhed forbundet med, at området er finansieret af kommunalt takstbetaling, samt at området skal balancere over tid. Genbevillingen i 2015 finansieres af det akkumulerede overskud over tid, som ultimo 2015 er opgjort til 50 mio. kr.

Omkostningsbaseret regnskab 2015	Vedtaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Beløb i mio. kr.				
Den sociale virksomhed	-9,9	0,1	12,0	-11,9
Administration	23,3	23,9	12,2	11,7
Renter	10,7	5,2	5,9	-0,7
Social- og specialundervisning i alt	24,1	29,2	30,2	-1,0

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 2015 Beløb i mio. kr.	Vedttaget budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Regional Udvikling ekskl. administration	934,3	923,3	926,0	-2,7
Administration og renter	12,4	13,9	15,3	-1,4
Finansieringsindtægter	-946,8	-946,8	-946,8	0,0
Regional Udvikling i alt	-0,1	-9,6	-5,5	-4,1

Budgetloven betyder, at opsparede midler for det regionale udviklingsområde hensættes i balancen. Det hensatte beløb udgør samlet for det regionale udviklingsområde 170,8 mio. kr. På den baggrund søges der ikke i 1. økonomirapport 2016 om genbevilling.

Investeringer

På investeringssiden viser regnskabet et forbrug på 1.435 mio. kr., hvortil skal lægges de investeringsudgifter på 40 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen. Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2015 på 1.568 mio. kr., svarer det til et mindreforbrug på samlet 93 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget er genbevilget i 1. økonomirapport 2016 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Samlet set er der blevet genbevilget 935 mio. kr. vedrørende de almindelige investeringsprojekter.

Der er i 2015 færdiggjort og afsluttet en række projekter, hvoraf 25 af projekterne overstiger 10 mio. kr. Den samlede investeringssum på de afsluttede investeringsprojekter udgør 830 mio. kr.

I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2015 i august 2016 forventes disse revisionspåregnede 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 2015 er der budgetteret med samlede indtægter på 34.420 mio. kr. Regnskabet viser en samlet finansiering på sundhedsområdet på 34.388 mio. kr., hvilket giver en mindreindtægt på 32 mio. kr.

Nedenfor er vist regnskabet sammenlignet med bevillingerne.

Beløb i mio. kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Finansiering til sundhed				
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.392,5	-6.142,1	-6.148,8	6,7
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-416,9	-416,9	-416,9	0,0
Statsligt bloktilskud	-27.514,3	-27.860,5	-27.822,1	-38,4
Nettoindtægter	-34.323,7	-34.419,5	-34.387,8	-31,7

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2015 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 417 mio. kr., og niveauet svarer til, at regionen opnår fuld udnyttelse af den statslige aktivitetspulje. Det statslige bloktilskud er i budgettet ikke korrigeret for tilskud til nybyggeri på Glostrup Hospital (sundhedsaftale) og satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien (Økonomiaftalen 2015), hvor der er en afvigelse på 38 mio. kr. Disse indtægter er budgetteret under anlægsramme.

Kommunernes betaling af aktivitetsbestemt kommunal medfinansiering for 2015 blev knap 400 mio. kr. over det fastsatte loft for regionens indtægt. Medfinansieringsindtægter udover det fastsatte loft på 6.148,8 mio. kr. tilfalder efter Lov om regionernes Finansiering staten. Regionen kan konstatere, at regionernes kommuner af staten skal have refunderet 57 mio. kr. Dette skyldes en utilsigtet teknisk effekt af omlægningen til enstregnet visiteret akutsystem. Staten har kompenseret hovedstadens kommuner for denne merbetaling direkte – før den resterende merbetaling tilbageføres til kommunerne.

Likviditet

Regionens bruttodrifts- og investeringsudgifter har i 2015 udgjort 41.487 mio. kr. (heraf 40.052 mio. kr. til drift og 1.435 mio. kr. til investeringer), og disse udgifter har regionen finansieret således:

Likviditet	
Beløb i mio. kr.	
Takstbetalinger og øvrige driftsindtægter	5.951
Finansieringstilskud fra stat og kommuner	35.372
Låneoptagelse og afdrag netto	-170
Finansforskydninger vedr. kvalitetsfond	73
Finansforskydninger og finansielle ændringer	804
Likviditetshenlæggelse	-543
I alt	41.487

Bruttodrifts- og investeringsudgifterne har således kun delvist kunnet finansieres ved driftsindtægter og bloktilskud.

Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2015 opgjort til 6.624 mio. kr. inklusiv driftsresultatet for 2015, svarende til en stigning på 1.233 mio. kr. set i forhold til ultimo 2014. Stigningen skyldes dels driftsresultatet for 2015, som giver en forbedring på 101 mio. kr., dels en række formuereguleringer på 1.132 mio. kr. Det er nærmere specificeret herfor under note 17, egenkapitalforklaringen.

3. Anvendt regnskabspraksis

Generelt

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

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

Immaterielle anlægsaktiver afskrives lineært med brugstid, der typisk fastsættes 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 leasingydelser ved anvendelse af leasingaftalens interne rentefod eller en tilnærmet værdi herfor. Den kapitaliserede leasingforpligtelse indgår under finansielle forpligtelser.

Indkøb af leasede aktiver (fx medicotekniske apparaturanskaffelser) 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 leasingydelser. Anskaffelser, der fortsat er i etablering ved årets udgang, og som derfor ikke kan færdiggøres i året, bliver aktiveret samlet som anlægsaktiv under udførelse. Der vil efterfølgende ske en opdeling, når aktiverne er færdiggjort.

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

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

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

Særligt fremhæves:

- For aktiver tilhørende fonde og legater gælder, at værdipapirer optages til kursværdi, og øvrige aktiver optages til nominel værdi.
- Pantebreve indregnes med det aktuelle resttilgodehavende.
- Noterede aktier indregnes til kursværdien pr. 31. december, og ikke-noterede aktier og andre kapitalandele indregnes efter den indre værdis metode (selskabets egenkapital).
- Tilgodehavende vedrørende Landsbyggefonden er optaget under eventualrettigheder, og indskud 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, optages der en tilsvarende gældspost/”forpligtelse” direkte på egenkapitalen. Aktivets samt tilsvarende modpost på egenkapitalen indregnes med genanskaffelsesværdi.

Hensættelser

Forpligtelser, der ikke er forsikringsmæssigt afdækket, optages i balancen under hensættelser. Hensatte forpligtelser kendetegnes ved, at der på opgørelsesdagen foreligger en retlig eller

faktisk forpligtelse, og det desuden er sandsynligt, at afviklingen heraf vil medføre et træk på regionens økonomiske ressourcer af uvis størrelse eller på uvist tidspunkt.

Særligt fremhæves:

- For ydelsesbaserede ordninger (medarbejdere som hidtil har været ansat som tjenestemænd eller på 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. Næste aktuarberegning foretages ultimo 2016.
- 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 hovedregel til nominel værdi, dog indregnes værdipapirer til kursværdi.

Finansielle gældsforpligtelser

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

Kapitaliserede restforpligtelser 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 årsregnskabet's afsnit ”regnskabsoversigt og specielle bemærkninger”. Regionens resultatopgørelse viser regionens ressourceforbrug for året sammenlignet med foregående år.

Resultatopgørelse 2015	Sundhed			Social- og specialundervisning			Regional udvikling			Regionen i alt		
	Note	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Note	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Note	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Note	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Beløb i 1.000 kr.												
Driftsindtægter												
Takstbetalinger		-2.780.387	-2.902.771		-758.172	-759.286		-43.714	-43.331		-3.582.273	-3.705.388
Øvrige driftsindtægter		-2.686.606	-2.194.831		-50.926	-40.516		-8.962	-10.453		-2.746.494	-2.245.801
Driftsindtægter i alt		-5.466.993	-5.097.603		-809.098	-799.803		-52.676	-53.784		-6.328.767	-5.951.189
Driftsomkostninger												
Personaleomkostninger		19.724.814	19.954.713		701.984	688.362		86.834	94.901		20.513.633	20.737.975
Materiale- og aktivitetssomkostninger		2.047.027	2.090.358		37.282	30.658		203.227	184.662		2.287.536	2.305.678
Af- og nedskrivninger		1.010.390	1.071.118		30.408	21.605		194	150		1.040.992	1.092.873
Andre driftsomkostninger		15.657.775	15.713.389		84.529	108.956		703.489	700.024		16.445.793	16.522.369
Fælles formål og administration	1	436.950	484.437	1	10.568	12.181	1	11.946	13.982	1	459.463	510.599
Renter	2	764	45.856	2	10.660	5.939	2	21	1.324	2	11.445	53.119
Driftsomkostninger i alt	3	38.877.719	39.359.871	3	875.432	867.701	3	1.005.711	995.042	3	40.758.861	41.222.613
Driftsresultat før Finansieringsindtægter		33.410.725	34.262.268		66.334	67.898		953.035	941.258		34.430.094	35.271.424
Finansieringsindtægter												
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 3.90.90)		-26.606.904	-27.822.096		0	0		-705.000	-726.576		-27.311.904	-28.548.672
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		0	0					-214.440	-220.176		-214.440	-220.176
Aktivitetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-409.862	-416.904								-409.862	-416.904
Aktivitetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-6.222.533	-6.148.748								-6.222.533	-6.148.748
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		0	0								0	0
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-26.606	-37.732					-26.606	-37.732
Finansieringsindtægter i alt		-33.239.300	-34.387.748		-26.606	-37.732		-919.440	-946.752		-34.185.346	-35.372.232
Driftsresultat	4	171.426	-125.480	4	39.728	30.166	4	33.595	-5.494	4	244.749	-100.808

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	Ikke fordelte aktiver	Regionen i alt 31-12-2015	Regionen i alt 01-01-2015
Immaterielle anlægsaktiver	5	86.585	0	0	125.123	211.708	245.268
Materielle anlægsaktiver		17.794.219	422.187	2.033	324.250	18.542.689	17.693.052
Grunde	6	2.081.664	89.629	1.470	88.309	2.261.071	2.313.287
Bygninger	7	9.880.943	310.522	0	83.478	10.274.943	10.274.876
Tekniske anlæg og maskiner	8	2.096.509	9.576	563	1.298	2.107.946	2.131.806
Inventar - herunder IT-udstyr	9	171.542	327	0	24.888	196.757	196.540
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	3.563.561	12.132	0	126.278	3.701.971	2.776.543
Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre						0	0
Kommuner og regioner mv.						0	0
Staten						0	0
Aktiver tilhørende fonds og legater	11					70.359	25.182
Langfristede tilgodehavender	12					871.693	995.092
Udlæg vedrørende hovedkonto 2	13					-50.034	-80.200
Sociale opgaver	13		-50.034			-50.034	-80.200
Varebeholdninger		0	0	0		282.197	338.249
Fysiske anlæg til salg		0	0	0		0	117.944
Tilgodehavender hos staten	14					90.477	86.898
Øvrige tilgodehavender	15					3.513.885	3.174.191
Likvide aktiver	16					2.005.689	1.462.484
Aktiver i alt						25.538.663	24.058.159
Passiver i 1.000 kr.							
Egenkapital	17					-4.927.001	-5.635.138
Driftsresultater overført til næste år	17	-1.867.360		170.779	0	-1.696.581	245.485
Hensatte forpligtelser	18					-7.076.456	-6.971.010
Passiver tilhørende fonds og legater	11					-71.261	-33.343
Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre						0	0
Kommuner og regioner mv.						0	0
Staten						0	0
Langfristet gæld	19					-5.103.891	-4.927.375
Kortfristet gæld til pengeinstitutter						0	0
Kortfristet gæld til staten	20					787.777	55.593
Kortfristet gæld i øvrigt	21					-7.451.250	-6.792.371
Passiver i alt						-25.538.663	-24.058.159

6. Pengestrømsopgørelse

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

Pengestrømsopgørelse	Sundhed		Social- og specialundervisning		Regionaludvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Regnskab 2015	Regnskab 2014	Regnskab 2015
Beløb i 1.000 kr.								
Driftsresultat								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	-171.426	125.480	-39.728	-30.166	-33.595	5.494	-244.749	100.808
+ afskrivninger	1.010.390	1.071.118	30.408	21.605	194	150	1.040.992	1.092.873
+ intern forretning	0	0	10.660	5.939	21	0	10.681	5.939
+/- regulering af varebeholdninger	115.916	75.400	0	0	0	0	115.916	75.400
+/- regulering af feriepenge*	83.548	-7.212	4.907	541	-1.018	1.190	87.437	-5.481
+/- regulering af pensionshensættelse	95.801	86.088	2.577	2.399	173	64	98.551	88.552
+/- øvrige periodiseringer*	-346.762	120.857	-7.521	1.574	-7.073	1.735	-361.356	124.166
Likviditetsvirkning fra drift	787.467	1.471.731	1.304	1.892	-41.298	8.633	747.473	1.482.256
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-1.427.140	-1.482.010	-18.670	-16.991	-573	0	-1.446.383	-1499.001
- igangværende arbejder	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Salg af anlægsaktiver	25.205	64.586	368	0	416	0	25.989	64.586
+ Salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer	0	10.000					0	10.000
Likviditetsvirkning af investeringer	-1.401.935	-1.417.424	-18.302	-16.991	-157	-157	-1.420.394	-1.434.572
Likviditetsvirkning fra drift og investering	-614.468	54.307	-16.998	-15.098	-41.455	8.476	-672.921	47.684
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							1.427.742	-343.273
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							-1.432.857	806.204
+ optagelse af eksterne lån							225.300	283.900
- afdrag på eksisterende lån							-269.212	-454.389
- hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							0	-338.743
+ forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							0	411.357
+/- værdiregulering af likvide aktiver							0	0
- forretning af interne lån							10.681	5.939
+/- øvrige finansielle poster**							803.013	124.524
Øvrige likviditetsforskydninger							764.667	495.520
Årets samlede likviditetsforskydninger							91.745	543.205
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							1.370.739	1.462.484
Likvid beholdning ultimo regnskabsåret							1.462.484	2.005.689

* Periodiseringer vedrørende administration

**Øvrige finansielle poster dækker over forskydninger i langfristede tilgodehavender og andre reguleringer

7. Noter til resultatopgørelse og balance

Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration

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

Fordelingsregnskab - udgifter og omkostninger

Beløb i 1.000 kr.	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Fordelingsregnskab udgifter - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	645.800	630.934	14.866
Socialområdet	14.400	15.632	-1.232
Regional udvikling	17.800	17.943	-143
I alt	678.000	664.508	13.492
Fordelingsregnskab omkostninger - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	-141.700	-136.676	-5.024
Socialområdet	-3.200	-3.451	251
Regional udvikling	-3.900	-3.961	61
I alt	-148.800	-144.088	-4.712
Fordelingsregnskab i alt direkte og indirekte			
Sundhedsområdet*	504.100	494.257	9.843
Socialområdet	11.200	12.181	-981
Regional udvikling	13.900	13.982	-82
I alt	529.200	520.420	8.780

*incl. direkte henførbare omkostninger på 9,820 mio. kr.

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 budget- og regnskabssummer.

Note 2: Regnskabsposten renter

Regionens samlede nettorenteindtægter mv. registreret på hovedkonto 5 udgør i alt en nettoudgift på 53,1 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2015 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 2015 er 1,30 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Dette indebærer, at hvert område pålægges en intern rente af værdien af aktivet pr. 1. januar 2015.

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 af de materielle anlægsaktiver primo året 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	
Beløb i 1.000 kr.	2015
Renter Sundhed	45.856
Renter Social- og specialundervisning	5.939
Renter Regional udvikling	1.324
I alt	53.119

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. 1.1.2015	404.395	0	0	189.077	593.472
Tilgang	7.086	0	0	18.151	25.237
Afgang	-2.612	0	0	0	-2.612
Overført	887	0	0	0	887
Kostpris pr. 31.12.2015	409.756	0	0	207.227	616.983
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2015	-304.536	0	0	-43.667	-348.203
Årets afskrivninger	-19.089	0	0	-38.437	-57.526
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	454	0	0	0	454
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-323.171	0	0	-82.104	-405.275
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	86.585	0	0	125.123	211.708

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. 1.1.2015	2.165.823	89.629	1.470	110.659	2.367.581
Tilgang	0	0	0	0	0
Afgang	-29.865	0	0	-22.350	-52.215
Overført	0	0	0	0	0
Kostpris pr. 31.12.2015	2.135.958	89.629	1.470	88.309	2.315.365
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2015	-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. 31.12.2015	-54.294	0	0	0	-54.294
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	2.081.664	89.629	1.470	88.309	2.261.071

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. 1.1.2015	14.341.478	453.024	0	115.200	14.909.701
Tilgang	145.378	6.924	0	0	152.302
Afgang	-366.914	0	0	0	-366.914
Overført	455.563	0	0	0	455.563
Kostpris pr. 31.12.2015	14.575.504	459.948	0	115.200	15.150.652
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2015	-4.358.568	-129.957	0	-28.357	-4.516.882
Årets afskrivninger	-503.578	-19.468	0	-3.365	-526.411
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	167.585	0	0	0	167.585
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-4.694.561	-149.425	0	-31.722	-4.875.708
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	9.880.943	310.522	0	83.478	10.274.943

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. 1.1.2015	5.223.960	23.689	1.640	1.415	5.250.704
Tilgang	140.927	3.261	0	355	144.544
Afgang	-81.018	-1.048	0	0	-82.067
Overført	146.389	0	0	177	146.566
Kostpris pr. 31.12.2015	5.430.258	25.902	1.640	1.948	5.459.747
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2015	-3.102.420	-15.118	-927	-432	-3.118.898
Årets afskrivninger	-448.833	-1.881	-150	-218	-451.081
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	217.504	674	0	0	218.178
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-3.333.749	-16.325	-1.077	-650	-3.351.801
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	2.096.509	9.576	563	1.298	2.107.946

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. 1.1.2015	539.915	5.791	122	34.667	580.496
Tilgang	17.990	0	0	371	18.361
Afgang	-15.737	-1.015	0	0	-16.752
Overført	24.984	0	0	0	24.984
Kostpris pr. 31.12.2015	567.152	4.776	122	35.038	607.088
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2015	-372.012	-5.196	-122	-6.625	-383.955
Årets afskrivninger	-51.294	-268	0	-3.526	-55.087
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	27.696	1.015	0	0	28.711
Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2015	-395.610	-4.449	-122	-10.151	-410.331
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	171.542	327	0	24.888	196.757

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. 1.1.2015	2.770.299	5.326	0	917	2.776.543
Tilgang	1.421.084	6.806	0	125.538	1.553.427
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	-627.822	0	0	-177	-627.999
Kostpris pr. 31.12.2015	3.563.561	12.132	0	126.278	3.701.971
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2015	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. 31.12.2015	0	0	0	0	0
Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2015	3.563.561	12.132	0	126.278	3.701.971

Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater

Aktiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Legater	20.507	49.818	70.325
Deposita	4.675	-4.642	33
I alt	25.182	45.177	70.359

Passiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Legater	-21.056	-49.158	-70.214
Deposita	-12.288	11.240	-1.047
I alt	-33.343	-37.918	-71.261

Nettoændringen er på 7,3 mio. kr. Samlet set er der en ultimo saldo på -0,9 mio. kr.

Note 12: Langfristede tilgodehavender

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Aktier og andelsbeviser m.v.	40.573	-9.613	30.960
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	44.573	-10.839	33.734
Deponerede beløb for lån m.v.	909.946	-102.947	806.999
I alt	995.092	-123.399	871.693

Aktier og andelsbeviser mv. udgør 31,0 mio. kr. ultimo. Aktierne er ikke børsnoterede, og værdien opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Bevægelsen i året vedrører salg af aktier i Frederiksborg Linnedservice, og aktiebeholdningen ultimo dækker over aktier i Am-gros.

Andre langfristede udlån og tilgodehavender viser en afgang netto på 10,8 mio. kr. Beløbet vedrører deposita ifm. lejemål mv.

Deponerede beløb for lån m.v. udviser en afgang på netto 102,9 mio. kr., som dækker over forskydninger i deponeringen vedrørende kvalitetsfonden på 72,6 mio. kr., samt forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål samt garantier på i alt 50,3 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 807,0 mio. kr. ultimo 2015. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår af bilag 2.

Specifikation af de deponerede midler Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Lejemål	403.055	-48.832	354.223
Garantier	2.500	-1.500	1.000
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	504.391	-52.615	451.776
I alt	909.946	-102.947	806.999

Samlet set er der deponeret 451,7 mio. kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler, heraf udgør den akkumulerede rentetilskrivning 44,1 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 50,0 mio. kr. og 170,8 mio. kr. vedrørende regional udvikling (hovedkonto 3).

Note 14: Tilgodehavender hos staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Tilgodehavender hos staten	86.898	3.579	90.477

Tilgodehavender hos staten er steget med 3,6 mio. kr. til i alt 90,5 mio. kr. Hovedparten af tilgodehavenderne vedrører sundhedsområdet.

Specifikation af tilgodehavenderne	
Beløb i 1.000 kr.	
Sundhedsstyrelsen	19.671
Forsknings- og Innovationsstyrelsen	8.715
Miljøstyrelsen	249
Ministeriet for Sundhed og forebyggelse	25.301
Århus Universitet	5.991
Københavns Universitet	9.496
Øvrige	21.055
I alt	90.477

Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Andre tilgodehavender	878.330	-443.466	434.864
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	852.090	884.279	1.736.369
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	1.443.771	-101.119	1.342.652
I alt	3.174.191	339.694	3.513.885

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender steget med 339,7 mio. kr. i 2015 fra et tilgodehavende primo året på 3.174,2 mio. kr. til 3.513,9 mio. kr. ultimo 2015.

Note 16: Likvide aktiver

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Kontante beholdninger	1.550	-17	1.533
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-849.752	-416.452	-1.266.204
Obligationer	2.310.685	959.675	3.270.360
I alt	1.462.483	543.206	2.005.689

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør samlet 2.005,7 mio. kr. Ved udgangen af 2014 var den likvide beholdning opgjort til 1.462,5 mio. kr.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anbringelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,5 mio. kr. Der er en negativ saldo på -1.266,2 mio. kr. på bankkonti i henholdsvis Danske Bank og Nordea, som er de to banker, regionen har haft bankaftaler med i 2015.

De resterende midler på 3.270 mio. kr. er placeret via kapitalplejeordninger m.v.

Efter 4. økonomirapport 2015 skønnedes ultimo kassebeholdningen til 1.604 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er 401,7 mio. kr. større end forventet i årets sidste økonomirapport. Årsagen er tidsforskydninger fra 2015 til 2016.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Det kan oplyses, at regionens nettolikviditet var på 867,7 mio. kr. primo 2015, og ultimo 2015 er dette ændret til en likviditet på 1.095,4 mio. kr. Den reelle likviditet er således blevet forbedret med 227,7 mio. kr.

Reel likviditet	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Beløb i 1.000 kr.			
Likvide aktiver i alt	1.462.484	543.205	2.005.689
Tilgodehavender hos staten	86.898	3.579	90.477
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	3.174.191	339.694	3.513.885
Kortfristet gæld til staten	0	-715	-715
Kortfristet gæld i øvrigt	-6.792.371	-658.879	-7.451.250
Kortfristet nettogæld	-3.531.282	-316.321	-3.847.603
i alt	-2.068.798	226.884	-1.841.914
Feriepenge	-2.936.539	-813	-2.937.352
I alt excl. feriepenge	867.741	227.696	1.095.437

Note 17: Egenkapital

Beløb i mio. kr.		
Egenkapital primo 2015 (positiv egenkapital) i regnskab 2015		-5.389,7
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	-125,5	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2015	-80,2	
Årets resultat	30,2	
Saldo ultimo året	-50,0	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2014	-165,3	
Årets resultat	-5,5	
Saldo ultimo året	-170,8	
Årets samlede resultat jf. resultatopgørelsen 2015	-100,8	-100,808
Endvidere er der foretaget direkte formuereguleringer svarende til en udgift på mio.kr. på balancen		
Årets resultat det sociale område	-30,2	
Hensat til tjenestemænd	209,8	
Hensat til arbejdsskade	-0,5	
Hensat til patientskade	-53,9	
Øvrige formuereguleringer		
Opgørelse af anlægsindtægter fra staten vedr. kvalitetsfonds-byggerier	-1.147,3	
Andre anlægsindtægter	-119,4	
Øvrige formuereguleringer	62,2	
Direkte formuereguleringer over egenkapitalen i alt	-1.079,2	-1.079,2
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er steget med 53,9 mio.kr. i 2015 og udgør 432,7 mio. ultimo 2015. Posten er en del af egenkapitalen.	-53,9	-53,9
Ændringer i alt		-1.233,9
Egenkapital ultimo 2015 (positiv)		-6.623,6

Note 18: Hensatte forpligtelser

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Ikke-afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	-6.437.947	-108.050	-6.545.997
Arbejdsskadeforsikring	-133.661	490	-133.171
Patientskadeforsikring	-229.071	53.852	-175.219
Tilsagn vedr. regional udvikling	-170.331	-51.738	-222.069
I alt	-6.971.010	-105.446	-7.076.456

Tjenestemandsforsikringer

Tjenestemandsforsikringen er i 2015 samlet set forøget med 108,1 mio. kr., der dækker over årets regnskabsbevægelser. Forsikringen opgøres til 6.546,0 mio. kr. ultimo 2015.

Ændringen på 108,1 mio. kr. består af en nettotilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 108,9 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinslønnen til tjenestemænd, samt en reduktion på 210,6 mio. kr. vedrørende udbetalte pensioner. Endvidere er der sket en tilgang på 209,8 mio. kr. vedr. hensættelse til ansatte ved lokalbanerne.

I 2013 blev der foretaget en aktuarberegning, og den næste aktuarberegning 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 aktuarrapporten fra regionens forsikringsmægler Willis Towers Watson er der nærmere redegjort for de aktuarmæssige principper.

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

Aktuarberegningen fra regionens forsikringsmægler viser, at arbejdsskadeforsikringer ultimo 2015 er opgjort til 133,2 mio. kr. svarende til et beskedent fald på 0,5 mio. kr. i forhold til 2014. Forskellen skyldes primært et fald i sagsreserven, dvs. vurderingen af skader, der er rapporterede, men ikke endeligt afgjort.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forsikringen skønnes at toppe i 2020 med 180,2 mio. kr.

Patientskadeerstatning

Der er ultimo 2015 hensat 175,2 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2015. Der er tale om en et fald i hensættelsen på 53,9 mio. kr. i forhold til regnskab 2014. Faldet skyldes bl.a., at der i løbet af 2015 er lukket en række sager således, at antallet af uafklarede sager ved årets udgang er på 1.129, hvor der ved udgangen af 2014 var 1.560 uafklarede sager. Samtidig er anerkendelsesprocenten faldet fra 30 % i 2014 til 28 % i 2015.

Der er i 2015 anmeldt 2.825 skader, mod 3.033 anmeldte skader i 2014. Der er i årets løb truffet afgørelse i 2.695 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 2015 rester omkring 1.129 anmeldte skadesager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 28 % og en gennemsnitlig erstatning på 250.070 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til 77,8 mio. kr.

Antallet af skader der endnu ikke er anmeldt: Der er en lang række patientskader, som er sket i 2015 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 skadesudgifter svarende til 97,4 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2015 svarende til 1.413 anmeldelser med en anerkendelsesprocent på 28 % og en gennemsnitlig erstatning på 250.070 kr. pr. sag.

Tilsagn vedrørende regionaludvikling

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 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.

Tilsagn vedr. Regional Udvikling				
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Nye tilsagn	Udbetaling af tilskud	Ultimo 2015
Tilsagn kulturel virksomhed	-3.124	- 9.900	2.879	-10.145
Tilsagn erhvervsudvikling	279	-279	0	0
Tilsagn uddannelse	-49.634	0	15.392	-34.242
Tilsagn turisme	-19.889	-18.900	15.129	-23.660
Tilsagn innovation og ny teknologi	-53.297	-4.947	31.844	-26.400
Tilsagn erhvervsservice og iværksætter	-20.246	-24.986	10.785	-34.447
Tilsagn udvikling af menneskelige ressourcer	0	-3.396	1.250	-2.146
Tilsagn udvikling af yder/landdistrikter	-469	-26	495	0
Tilsagn øvrig regional udvikling	-23.951	-85.077	17.999	-91.029
I alt	-170.331	-147.512	95.774	-222.069

Note 19: Langfristet gæld

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-13.632	297	-13.335
Kommunekredit*	-4.855.593	169.584	-4.686.009
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger*	-14.632	608	-14.024
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver*	-43.518	-347.004	-390.522
I alt	-4.927.375	-176.516	-5.103.891

*KommuneKredit og KommuneLeasing

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos KommuneKredit og KommuneLeasing. Samlet set udgør gælden hos KommuneKredit og KommuneLeasing 5.091 mio. kr. svarende til mere end 99 % af den samlede gæld.

I det vedtagne budget 2015 er der budgetteret med et nettoafdrag på 193 mio. kr., og i det korrigerede budget 2015 var nettoafdraget opgjort til 170,2 mio. kr. Regnskabet 2015 udviser en ændring på 0,3 mio. kr.

Lån og afdrag Beløb i mio. kr.	Budget 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015
Langfristet gæld primo året	-4.995,5	-4.883,9	-4.883,9
Afdrag	454,1	454,1	453,8
Lånoptagelse			
Delvis lånoptagelse	-204,6	-204,6	-204,6
Ordinær refinansiering uden dispensation	-44,3	-44,3	-44,3
Lånoptagelse energipulje	-12,2	-35,0	-35,0
Lån og afdrag, netto	193,0	170,2	169,9
Langfristet gæld ultimo året*	-4.802,5	-4.713,7	-4.713,4

*Langfristet gæld excl. leasing

I budget 2015 er den langfristede gæld budgetteret til at udgøre 4.803 mio. kr. ultimo 2015, mens den faktisk udgør 4.713 mio. kr.

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 4.713,4 mio. kr. vedrører 14,6 mio. kr. ældreboliger (afdrag og renter på disse lån betales af lejerne i boligerne), og 13,3 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner. Resten er regionens lånerestgæld ultimo 2015. Heraf er 2.532 mio. kr. dækket af renteswaps, og yderligere 502 mio. kr. er lån til fastrente svarende til 65 %.

Renteswaps					
Beløb i hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbs dato	Nuværende rente	Markedsværdi ultimo 2015
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1136606/1468918	-666.900.000	15. 08. 2013	15.08. 2018	1,14 %	-13.558.897
Renteswap ND Nordea kontrakt nr. 1145253/1483590	-843.200.000	27. 02. 2014	27.02. 2018	1,42 %	-22.536.499
Renteswap ND Nordea koraktrn.1000267/1257233	-70.180.000	18. 10. 2013	19.04. 2021	3,40 %	-6.315.184
Renteswap ND kontrakt nr.1419847/1931068	-835.845.986	20. 03. 2015	21.04.2022	0,68 %	-8.157.193
Renteswap KK kontrakt nr.1419847/1931068	-115.913.124	15. 11. 2012	16.11. 2037	2,35 %	-9.911.323
I alt	-2.532.039.110				-60.479.096

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 60,5 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swapaftalerne.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver			
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver	-43.518	-347.004	-390.522

Ultimo 2015 udgør gælden vedr. leasingfinansierede anskaffelser 390,5 mio. kr. Gælden fordeles sig med 173,1 mio. kr. på Sundhedsplatformen, 31,3 mio. kr. på Sterilcentralerne og 186,1 mio. kr. på medicotekniske anskaffelser, dvs. både de medicotekniske apparaturpuljer og apparaturanskaffelser på hospitalerne.

I budget 2015 var forventningen til leasinggæld ultimo året på 474 mio. kr. Forskellen vedrører primært de medicotekniske anskaffelser, dvs. forskydninger i tid samt ekstraordinær indfrielse af leasinggæld ultimo 2015.

Note 20: Kortfristet gæld til staten

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Gæld til staten	0	-715	-715
Periodeafgrænsning	55.593	732.899	788.492
I alt	55.593	732.184	787.777

Den kortfristede almindelige gæld til staten udgør 0,7 mio. kr. ultimo året, og der er et samlet tilgodehavende i periodiseringen på godt 788 mio. kr., som vedrører mellemværender på kvalitetsfondsprojekterne.

Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2015	Ændring	Ultimo 2015
Kommuner og andre regioner	-201.697	20.079	-181.618
Feriepenge	-2.936.539	-812.235	-2.937.352
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-3.188.550	26.934	-3.161.615
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-30.675	-7.666	-38.341
Mellemregningskonto	-425.751	-706.579	-1.132.329
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	0	0	0
Afstemnings- og kontrolkonto	-9.158	9.163	-5
I alt	-6.792.371	-658.879	-7.451.250

Den kortfristede gæld er samlet set steget med 659 mio. kr. i 2015. Således udgør gælden 7.451 mio. kr. ultimo året. Den største ændring er under mellemregningskonto, hvor der er tale om en stigning på 812 mio. kr.

8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger

Regnskabsoversigten for Region Hovedstaden er fordelt på de i alt 20 bevillingsområder og fremgår af de næste sider. Regionens driftsvirksomhed er i regnskab 2015 således opdelt på hospitalernes 7 bevillingsområder, og det øvrige sundhedsområdes i alt 7 bevillingsområder tilsammen kaldet Hovedkonto 1, det sociale områdes ene bevillingsområde, kaldet Hovedkonto 2, regional udviklings fire bevillingsområder tilsammen kaldet Hovedkonto 3 samt administrationen, der har sit eget bevillingsområde, kaldet Hovedkonto 4.

Udover de ovennævnte 20 bevillingsområder, der dækker regionens driftsvirksomhed, består regionens økonomi af yderligere fire bevillingsområder, der dækker det finansielle område, dvs. renteudgifter og –indtægter, et bevillingsområde vedrørende finansiering på sundhedsområdet samt et 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 2015	Tillægs- bevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser) kr. %		Heraf vedligehol- delse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.							
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	20.484,6	622,1	21.106,7	21.182,5	-75,8	-0,4%	1,5
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.276,2	70,7	2.346,9	2.359,0	-12,1	-0,5%	0,0
Bornholms Hospital	395,3	6,0	401,3	397,6	3,7	0,9%	0,7
Herlev - Gentofte Hospital	4.199,6	122,4	4.322,0	4.303,5	18,5	0,4%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.236,7	73,9	2.310,6	2.300,3	10,3	0,4%	0,3
Amager - Hvidovre Hospital	2.253,3	444,2	2.697,5	2.709,4	-11,9	-0,4%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.075,7	-59,6	3.016,1	3.024,0	-7,9	-0,3%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	6.047,8	-35,5	6.012,3	6.088,7	-76,4	-1,3%	0,5
Sundhedsområdet, fælles	5.746,5	-872,9	4.873,6	4.796,1	77,6	1,6%	38,4
Den Præhospitale Virksomhed	749,4	28,7	778,1	777,9	0,2	0,0%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	-57,5	78,9	21,4	21,4	0,0	-0,1%	0,0
Center for IMT	1.333,7	50,0	1.383,7	1.353,5	30,3	2,2%	33,6
Center for HR	942,0	17,0	959,0	937,3	21,7	2,3%	0,0
Sygehusbehandling uden for Regionen	898,8	22,5	921,3	938,9	-17,6	-1,9%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.880,1	-1.070,0	810,1	767,0	43,1	5,3%	4,8
Praksisområdet	6.337,4	95,1	6.432,5	6.459,5	-27,0	-0,4%	0,0
Center for Sundhed	6.337,4	95,1	6.432,5	6.459,5	-27,0	-0,4%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	-11,2	7,8	-3,4	3,1	-6,5	-	0,0
Den Sociale Virksomhed	-11,2	7,8	-3,4	3,1	-6,5	-	0,0
Regional udvikling	934,0	-11,1	922,9	924,6	-1,7	-0,2%	0,0
Kollektiv Trafik	420,2	2,3	422,5	419,3	3,2	0,8%	0,0
Erhvervsudvikling	123,5	-0,8	122,7	122,2	0,5	0,4%	0,0
Miljøområdet	152,6	-16,9	135,7	135,4	0,3	0,2%	0,0
Øvrig regional udvikling	237,7	4,3	242,0	247,7	-5,7	-2,4%	0,0
Administration	653,3	24,7	678,0	664,5	13,5	2,0%	0,0
Sundhed	619,8	26,0	645,8	631,0	14,8	2,3%	0,0
Socialområdet	15,6	-1,2	14,4	15,6	-1,2	-8,3%	0,0
Regional udvikling	17,9	-0,1	17,8	17,9	-0,1	-0,6%	0,0
I alt driftsvirksomhed	34.144,6	-134,3	34.010,3	34.030,3	-20,0	-0,1%	39,9
Investeringer, kvalitetsfundsmidler	1.156,0	-266,0	890,0	779,0	111,0	12,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	775,6	-126,2	649,4	672,1	-22,7	-3,5%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	40,9	-12,3	28,6	17,0	11,6	40,6%	0,0
Investeringer i alt	1.972,5	-404,5	1.568,0	1.468,1	99,9	6,4%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	36.117,1	-538,8	35.578,3	35.498,4	79,9	0,2%	39,9

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

8.1.2 Omkostningsbaseret

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)	Oprindeligt budget 2015	Tillægs- bevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser *)		Heraf vedligehol- delse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
Virksomheder sygehusbehandling	21.589,3	714,5	22.303,8	22.243,1	60,7	0,3%	1,5
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.387,2	69,5	2.456,7	2.453,2	3,5	0,1%	0,0
Bornholms Hospital	421,5	6,8	428,3	419,7	8,6	2,0%	0,7
Herlev - Gentofte Hospital	4.448,4	135,5	4.583,9	4.545,5	38,4	0,8%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.395,8	131,3	2.527,1	2.498,3	28,8	1,1%	0,3
Amager - Hvidovre Hospital	2.402,3	462,2	2.864,5	2.861,3	3,2	0,1%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.164,4	-69,6	3.094,8	3.093,6	1,2	0,0%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	6.369,7	-21,2	6.348,5	6.371,4	-22,9	-0,4%	0,5
Sundhedsområdet, fælles	5.965,5	-926,8	5.038,7	4.962,0	76,7	1,5%	38,4
Den Præhospitale Virksomhed	768,5	14,8	783,3	782,1	1,2	0,2%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	93,9	-5,5	88,4	79,9	8,5	9,6%	0,0
Center for IMT	1.378,6	52,7	1.431,3	1.412,1	19,2	1,3%	33,6
Center for HR	945,3	18,7	964,0	944,9	19,1	2,0%	0,0
Sygehusbehandling uden for Regionen	898,8	22,5	921,3	938,9	-17,6	-1,9%	0,0
Fælles drift for Sundhed	1.880,4	-1.030,0	850,4	804,1	46,3	5,4%	4,8
Praksisområdet	6.337,4	95,1	6.432,5	6.458,1	-25,6	-0,4%	0,0
Center for Sundhed	6.337,4	95,1	6.432,5	6.458,1	-25,6	-0,4%	0,0
Social- og specialundervisningsområdet	24,2	5,0	29,2	12,0	17,2	58,7%	0,0
Den Sociale Virksomhed	24,2	5,0	29,2	12,0	17,2	58,7%	0,0
Regional udvikling	934,3	-11,1	923,2	926,0	-2,8	-0,3%	0,0
Kollektiv trafik	420,2	2,3	422,5	419,3	3,2	0,8%	0,0
Erhvervsudvikling	123,5	-0,8	122,7	122,2	0,5	0,4%	0,0
Miljøområdet	152,9	-16,9	136,0	135,4	0,6	0,4%	0,0
Øvrig regional udvikling	237,7	4,3	242,0	249,1	-7,1	-2,9%	0,0
Administration	452,1	77,1	529,2	520,4	8,8	1,7%	0,0
Sundhed	428,9	75,2	504,1	494,2	9,9	2,0%	0,0
Socialområdet	10,8	0,4	11,2	12,2	-1,0	-8,9%	0,0
Regional udvikling	12,4	1,5	13,9	14,0	-0,1	-0,7%	0,0
I alt driftsvirksomhed	35.302,8	-46,2	35.256,6	35.121,6	135,0	0,4%	39,9
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	1.156,0	-266,0	890,0	779,0	111,0	12,5%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	775,6	-126,2	649,4	672,1	-22,7	-3,5%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	40,9	-12,3	28,6	17,0	11,6	40,6%	0,0
Investeringer i alt	1.972,5	-404,5	1.568,0	1.468,1	99,9	6,4%	0,0
Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt	37.275,3	-450,7	36.824,6	36.589,7	234,9	0,6%	39,9

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

8.2 Sundhedsområdet

8.2.1 Aktivitetsregnskab

Aktivitetsregnskab 2015	Antal sygehus-udskrivninger	Antal ambulante besøg	Produktionsværdi mio. kr.			Præsentationsbudget mio. kr.
			DAGS	DRG	I alt	
	I alt	I alt				I alt
Amager og Hvidovre Hospital	82.948	518.917	954,8	2.164,4	3.119,2	3.132,8
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	56.218	444.109	947,5	1.694,9	2.642,4	2.595,0
Bornholms Hospital	8.418	58.038	120,1	218,9	339,0	333,4
Herlev og Gentofte Hospital	98.060	836.990	2.085,9	2.969,2	5.055,1	5.037,3
Nordsjællands Hospital	71.427	362.445	814,8	1.759,4	2.574,2	2.528,6
Rigshospitalet Glostrup	98.819	829.743	2.203,3	5.364,0	7.567,3	7.467,5
I alt	415.890	3.050.242	7.126,4	14.170,7	21.297,1	21.094,6

Kilde: Landspatientregisteret 14. februar 2016

8.2.2 Bevillingsområder

8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.914.200	198.200	2.112.400	2.068.997	43.403
Øvrige driftsudgifter	562.500	236.500	799.000	852.931	-53.931
Driftsudgifter i alt	2.476.700	434.700	2.911.400	2.921.928	-10.528
Indtægter	-223.400	9.500	-213.900	-212.536	-1.364
Nettodriftsudgifter	2.253.300	444.200	2.697.500	2.709.392	-11.892
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-1.900	0	-1.900	-2.553	653
Hensættelse til tjenestemandspension	25.700	0	25.700	10.158	15.542
Lagerforskydning	-200	0	-200	0	-200
Afskrivninger	125.400	18.000	143.400	144.312	-912
Omkostningselementer i alt	149.000	18.000	167.000	151.917	15.083
Nettoresultat i alt	2.402.300	462.200	2.864.500	2.861.309	3.191

Økonomi

Amager og Hvidovre Hospital har et merforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 11,9 mio. kr., mens der er et mindreforbrug i det omkostningsbaserede regnskab på 15,1 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på driften på 3,2 mio. kr., og Amager og Hvidovre Hospital har således overholdt bevillingen.

Af det samlede merforbrug på nettodriftsudgifterne på 11,9 mio. kr. er der registreret et mindreforbrug af løn på 43,4 mio. kr., mens der for øvrige driftsudgifter er registreret et merforbrug på 53,9 mio. kr. samtidig med, at der er mindreindtægter på 1,4 mio. kr.

Særligt for 2015

Med Budgetaftalen 2015 for Region Hovedstaden blev det besluttet at fusionere flere af regionens hospitaler, herunder Amager Hospital og Hvidovre Hospital. Som en del af dette er Medicinsk Afdeling i Glostrup blevet en udefunktion på Rigshospitalet for Amager og Hvidovre Hospital.

Det betyder, at Amager og Hvidovre Hospital nu har tre meget store medicinske afdelinger fordelt på tre matrikler, og gennem hele 2015 oplevede Amager og Hvidovre Hospital et fortsat patientpres på disse afdelinger, idet efterspørgslen på medicinsk behandling fortsætter, og der er stort fokus på at sikre lige behandling på de tre matrikler.

Kvalitetsfundsbyggerierne forløber som planlagt, og der flyttes rundt på hospitalets funktioner i takt med, at forbedringer og ombygninger er på plads. Senest har Gastroenheden kunne holde indvielse af ambulatorium og endoskopiafsnit, hvor mere end 3.000 m² er om- og udbygget.

På den økonomiske side har 2015 været et år, hvor der er brugt mange kræfter på at tilpasse såvel aktivitets- som driftsbudgetter til de varige udfordringer, som årene fremover byder. Afdelingerne har forskellige udfordringer indenfor aktivitet, kapacitet, udgiftspres, kompetencer og rekruttering. Der arbejdes med interne omprioriteringer og effektiviseringer for at få aktivi-

tet og budget til at balancere. I 2015 er dette lykket i tilfredsstillende omfang. Året afsluttes med balance på økonomien og en lille mindreaktivitet.

Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport 2015 var det forventningen, at hospitalet ville have et mindreforbrug på 10,0 mio. kr. i 2015. Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til 3,3 mio. kr. I 1. økonomirapport 2016 søges det samlede mindreforbrug genbevilliget.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 169,4 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 108,5 mio. kr. og 60,9 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Disse 60,9 mio. kr. fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme 17,2 på mio. kr. og 43,7 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	12.500	29.000	41.500	43.655	-2.155

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager og Hvidovre Hospital har i 2015 afholdt forskningsudgifter for netto 152,1 mio. kr., og der er ultimo 2015 overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 168,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	54.674	-54.674
Øvrige driftsudgifter			0	97.453	-97.453
Driftsudgifter i alt	0	0	0	152.127	-152.127
Indtægter			0	-152.127	152.127
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	168.063
--	----------------

8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.858.500	32.200	1.890.700	1.890.915	-215
Øvrige driftsudgifter	588.200	82.300	670.500	615.057	55.443
Driftsudgifter i alt	2.446.700	114.500	2.561.200	2.505.972	55.228
Indtægter	-170.500	-43.800	-214.300	-146.952	-67.348
Nettodriftsudgifter	2.276.200	70.700	2.346.900	2.359.020	-12.120
Forskydning i hensættelse til feriepenge	12.000	0	12.000	-7.050	19.050
Hensættelse til tjenestemandspension	16.200	-1.200	15.000	14.950	50
Lagerforskydning	-200	0	-200	-2.637	2.437
Afskrivninger	83.000	0	83.000	88.942	-5.942
Omkostningselementer i alt	111.000	-1.200	109.800	94.205	15.595
Nettoresultat i alt	2.387.200	69.500	2.456.700	2.453.225	3.475

Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler har i 2015 haft et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 12,1 mio. kr., mens der er et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab 15,6 mio. Samlet set har Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler et mindreforbrug på i alt 3,5 mio. kr., og bevillingen er således overholdt.

For lønudgifter er der registreret et merforbrug på 0,2 mio. kr. Der er for øvrige driftsudgifter tale om et mindreforbrug på 55,4 mio. kr., mens der er registreret mindre driftsindtægter på 67,1 mio. kr.

Særligt for 2015

Året 2015 har på det økonomiske område været præget af en række større budgetændringer. Samlet set er hospitalets budget vokset med netto 160 mio. kr. siden vedtaget budget.

Blandt de større budgetændringer efter budgetvedtagelsen kan nævnes: Genbevilling vedr. projekter fra 2014: 59 mio. kr., genbevilling af driftsmidler 5,4 mio. kr., budgetneutralisering af laboratoriepriser i regionen ca. 40 mio. kr. samt midler til øget kapacitet på de medicinske afdelinger 4 mio. kr. Endelig er der givet bevilling til en række meraktivitetsprojekter på i alt 14 mio. kr.

Samtidig er budgettet reduceret i forbindelse med de årlige besparelser (-36 mio. kr.), fraflytning af dele af psykiatrien (-11 mio. kr.) samt forskellige mindre korrektioner så som budgetudskillelse af telefoni og betaling for digital post.

Forud for beregningen af genbevillingsgrundlaget forventes et mindreforbrug på i alt ca. 77 mio. kr., som udelukkende skyldes tidsforskydninger vedr. projekter.

Præstationsbudgettet forventes at udvise meraktivitet på ca. 46 mio. kr.

Det økonomiske resultat, hvor der udelukkende er overskud på tidsforskudte bevillinger, har været påvirket af uforudsete udgifter til bl.a. refusionsafregning for 2013 og 2014, investeringer i apparatur til RIS/PACS, underskud på forskningsprojekter, underskud på Førtdspensionsreformen, manglende kompensation til konvertering af tjenestemandstillinger samt merudgifter til uhonorert meraktivitet.

Genbevilling

Bispebjerg Hospital forventede ved 4. økonomirapport 2015 et mindreforbrug på 88,9 mio. kr. Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat opgjort til et samlet mindreforbrug på 85,3 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug skyldes tidsforskydninger samt generel tilbageholdenhed og søges genbevillet i 2016.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 146,7 mio. kr. fordelt på forbrug til kvalitetsfunds-midler på 82,9 mio. kr. og 63,8 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Disse fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 54,5 mio. kr. og 9,3 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	10.900	-5.700	5.200	9.319	-4.119

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 106,7 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 104,7 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter				69.635	-69.635
Øvrige driftsudgifter				37.017	-37.017
Driftsudgifter i alt	0	0	0	106.652	-106.652
Indtægter			0	-106.652	106.652
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	104.708
--	----------------

8.2.2.3 Bornholms Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	265.400	9.600	275.000	281.549	-6.549
Øvrige driftsudgifter	141.700	-2.900	138.800	129.631	9.169
Driftsudgifter i alt	407.100	6.700	413.800	411.180	2.620
Indtægter	-11.800	-700	-12.500	-13.588	1.088
Nettodriftsudgifter	395.300	6.000	401.300	397.592	3.708
Forskydning i hensættelse til feriepenge	3.000	-1.000	2.000	-1.967	3.967
Hensættelse til tjenestemandspension	1.200	-200	1.000	980	20
Afskrivninger	22.000	2.000	24.000	23.126	874
Omkostningselementer i alt	26.200	800	27.000	22.139	4.861
Nettoresultat i alt	421.500	6.800	428.300	419.731	8.569

Økonomi

Bornholms Hospital har et samlet mindreforbrug på 8,6 mio. kr., der kan henføres til et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 3,7 mio. kr. og et mindreforbrug på 4,9 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab, og Bornholms Hospital har således overholdt bevillingen.

Der er et merforbrug af løn på 6,5 mio. kr., mens der er mindreforbrug på øvrige driftsomkostninger på 9,2 mio. kr. samt merindtægter på 1,1 mio. kr.

Særligt for 2015

Året 2015 har på Bornholms Hospital stået i udviklingens og forandringens tegn.

Byggeriet af den nye Akutmodtagelse blev påbegyndt september 2015 og vil stå færdigt i oktober 2016. Patienterne vil med den nye Akutmodtagelse opleve et betydeligt mere sammenhængende og smidigt behandlingsforløb. Og dermed er hele visionen om Det Nye Bornholms Hospital rykket nærmere.

Forberedelserne af omlægning til værdibaseret styring er ligeledes påbegyndt i 2015. Bornholms Hospital er udpeget som særligt udviklingshospital og skal gennemføre et toårigt projekt om værdibaseret styring. Målet er at lade værdien for patienterne og de pårørende være det, der styrer hospitalet – også økonomisk. Forsøget sigter ligeledes mod at understøtte mere hensigtsmæssige patientforløb i forbindelse med den nye Akutmodtagelse på Bornholm.

Derudover har 2015 været karakteriseret ved normal drift uden væsentlige udsving.

Genbevilling

Bornholms Hospital forventede ved 4. økonomirapport 2015 et mindreforbrug på 5,6 mio. kr. Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat opgjort til et samlet mindreforbrug på 9,9 mio. kr.

Det samlede mindreforbrug skyldes tidsforskydninger samt generel tilbageholdenhed og søges genbevillet i 2016.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 11,3 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 10,8 mio. kr. og 0,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	342	342	454	-112

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.979.400	28.600	3.008.000	3.039.070	-31.070
Øvrige driftsudgifter	1.595.400	87.100	1.682.500	1.594.595	87.905
Driftsudgifter i alt	4.574.800	115.700	4.690.500	4.633.665	56.835
Indtægter	-375.200	6.700	-368.500	-334.026	-34.474
Nettodriftsudgifter	4.199.600	122.400	4.322.000	4.299.639	22.361
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.600	-1.800	2.800	-8.218	11.018
Hensættelse til tjenestemandspension	20.200	-1.100	19.100	14.204	4.896
Afskrivninger	224.000	16.000	240.000	235.976	4.024
Omkostningselementer i alt	248.800	13.100	261.900	241.962	19.938
Nettoresultat i alt	4.448.400	135.500	4.583.900	4.541.601	42.299

Økonomi

Herlev og Gentofte Hospital har et samlet mindreforbrug på 42,3 mio. kr., hvoraf de 22,4 mio. kr. kan henføres til det udgiftsbaserede regnskab, mens 19,9 mio. kr. vedrører omkostningselementerne, hvor der primært er tale om forskydninger i hensættelse til feriepenge. Herlev og Gentofte Hospital har således overholdt bevillingen.

For lønudgifter er der registreret et merforbrug på 31,1 mio. kr., mens der er mindreforbrug af øvrige driftsudgifter på 87,9 mio. kr. Der er samtidig registreret mindreindtægter på 34,5 mio. kr.

Særligt for 2015

2015 har for det nye Herlev og Gentofte Hospital været præget af fusionen af de to selvstændige hospitaler. Dels de budget- og regnskabsmæssige udfordringer ved sammenlægning under et bevillingsområde, dels de reelle sammenlægninger af kliniske, para-kliniske og tværgående funktioner på hospitalet.

Samlet kommer det fusionerede hospital ud af 2015 med et mindreforbrug som konsekvens af overordnet tilbageholdenhed samt stram økonomistyring. Særligt blev der implementeret kvalificeret ansættelsesstop og restriktioner på større anskaffelser i afdelingerne.

Genbevilling

Herlev-Gentofte Hospital forventede i 4. økonomirapport 2015 budgetoverholdelse.

Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen udviser det korrigerede regnskabsresultat et samlet mindreforbrug på 34,5 mio. kr. i 2015.

Mindreforbruget i 2015 kan primært tilskrives økonomisk tilbageholdenhed og tidsforskydninger i interne projekter. Mindreforbruget søges overført til 2016 i 1. økonomirapport.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 253,4 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 160,3 mio. kr. og 93,1 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 68 mio. kr. og 25,1 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægs-bevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	11.500	25.400	36.927	25.060	11.867

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 136,9 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 245,9 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægs-bevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	58.532		58.532	101.970	-43.438
Øvrige driftsudgifter	185.013		185.013	34.890	150.123
Driftsudgifter i alt	243.545	0	243.545	136.860	106.685
Indtægter	-5.617		-5.617	-132.961	127.344
Nettodriftsudgifter	237.928	0	237.928	3.899	234.029

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	245.906
--	----------------

8.2.2.5 Nordsjællands Hospital

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.745.300	14.600	1.759.900	1.743.344	16.556
Øvrige driftsudgifter	565.500	55.900	621.400	631.735	-10.335
Driftsudgifter i alt	2.310.800	70.500	2.381.300	2.375.079	6.221
Indtægter	-74.100	3.400	-70.700	-74.383	3.683
Nettodriftsudgifter	2.236.700	73.900	2.310.600	2.300.696	9.904
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.700	1.800	6.500	-377	6.877
Hensættelse til tjenestemandspension	17.000	-7.000	10.000	7.901	2.099
Afskrivninger	137.400	62.600	200.000	190.442	9.558
Omkostningselementer i alt	159.100	57.400	216.500	197.966	18.534
Nettoresultat i alt	2.395.800	131.300	2.527.100	2.498.662	28.438

Økonomi

Nordsjællands Hospital har et samlet mindreforbrug på 28,4 mio. kr., hvoraf 9,9 mio. kr. kan henføres til det udgiftsbaserede regnskab, mens 18,5 mio. kr. vedrører det omkostningsbaserede regnskab. Nordsjællands Hospital har således overholdt bevillingen.

For lønudgifter er der registreret et mindreforbrug på 16,6 mio. kr. For øvrige driftsudgifter er der registreret et merforbrug på 10,3 mio. kr., mens der er registreret merindtægter på 3,7 mio. kr.

Særligt for 2015

Årsresultatet skal ses i lyset af den bratte økonomiske opbremsning, som hospitalet måtte indføre i midten af 2015, hvor der tegnede sig udsigt til et merforbrug ved årets udgang. Der blev iværksat skærpet økonomistyring og indført et kvalificeret ansættelses- og vikarstop for hele hospitalet, hvor alle ubrugte midler blev infrosset, og hvor projekter og indkøb efter en konkret vurdering blev udskudt til 2016.

Årets nettoresultat udviser umiddelbart et samlet mindreforbrug på 9,9 mio. kr., men i det endelige årsresultat skal der tages højde for en række korrektioner vedrørende sygehusmedicin, barselsudgifter, fritvalgsindtægter, leasing samt en lang række mindre korrektioner, der samlet set udgør 8,1 mio. kr., hvilket betyder, at det samlede mindreforbrug reduceres til 1,8 mio. kr.

Genbevilling

Nordsjællands Hospital forventede ved 4. økonomirapport 2015 budgetoverholdelse.

Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat for 2015 opgjort til et samlet mindreforbrug på 9,7 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes tidsforskydning på et mindre ombygningsprojekt og generel tilbageholdenhed og søges genbevillet i 1. økonomirapport 2016.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt brutto 96,1 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 75,8 mio. kr. og 20,3 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 3,1 mio. kr. og 17,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	2.800	17.600	20.400	17.188	3.212

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 19,3 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 20,8 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	7.629	7.629	15.608	-7.979
Øvrige driftsudgifter	22.831	10.967	33.798	3.689	30.109
Driftsudgifter i alt	22.831	18.596	41.427	19.297	22.130
Indtægter	-3.551	-17.082	-20.633	-19.689	-944
Nettodriftsudgifter	19.280	1.514	20.794	-392	21.186

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	20.794
--	---------------

8.2.2.6 Rigshospitalet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	4.970.000	-274.100	4.695.900	4.824.529	-128.629
Øvrige driftsudgifter	3.835.100	187.900	4.023.000	3.634.465	388.535
Driftsudgifter i alt	8.805.100	-86.200	8.718.900	8.458.994	259.906
Indtægter	-2.757.300	50.700	-2.706.600	-2.363.899	-342.702
Nettodriftsudgifter	6.047.800	-35.500	6.012.300	6.095.096	-82.796
Forskydning i hensættelse til feriepenge	9.300	10.700	20.000	-687	20.687
Hensættelse til tjenestemandspension	26.900	-1.900	25.000	23.512	1.488
Afskrivninger	285.700	5.500	291.200	259.913	31.287
Omkostningselementer i alt	321.900	14.300	336.200	282.738	53.462
Nettoresultat i alt	6.369.700	-21.200	6.348.500	6.377.834	-29.334

Økonomi

Rigshospitalet afholdt i 2015 nettodriftsomkostninger for i alt 6.377,8 mio. kr. Der er registreret merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 82,8 mio. kr., mens der er mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 53,5 mio. kr. Samlet set udviser Rigshospitalets nettoresultat et merforbrug på 29,3 mio. kr., og Rigshospitalet har således ikke overholdt bevillingen.

Der er registreret merforbrug af lønudgifter på 128,6 mio. kr., mens der var mindreforbrug af øvrige driftsudgifter på 388,5 mio. kr. og mindreindtægter for 342,7 mio. kr.

Særligt for 2015

Organisatoriske forhold

På det organisatoriske område har 2015 været et helt særligt år, idet det tidligere Glostrup Hospital og det tidligere Rigshospital pr. 1. januar 2015 fusionerede til det nuværende Rigshospital. Det fusionerede hospital har bibeholdt centerstrukturen fra det tidligere Rigshospital og pr. 1. april blev alle kliniske afdelinger fra de tidligere hospitaler organisatorisk samlet under centerstrukturen. Samtidig blev alle administrative enheder og driftsafdelinger sammenlagt. Pr. 1. september 2015 kom fusionen også på plads systemmæssigt, hvor hospitalet fik et fælles sygehusnummer.

Aktivitetsmæssige forhold

Igennem 2015 har det været klart, at der på en række behandlingsområder har været uafviseligt pres på aktiviteten, som i forbindelse med økonomirapporter har været rejst som meraktivitets-sager. Alle ansøgningerne blev ikke imødekommet, og Rigshospitalet kommer ud af 2015 med meraktivitet. Det er dog på trods af den ufinansierede meraktivitet lykkedes at komme ud af året med en beskedent budgetoverskridelse i kraft af udgiftsopbremsning og tilbageholdenhed.

Særlige udgiftsområder

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 til medicin i 2015 på 56 mio. kr. Dermed har stigningen været lavere end i de seneste år, hvilket skyldes skiftet til biosimilære lægemidler.

På prissiden er der generelt en mindre prisstigning i 2015; men den overordnede baggrund for væksten skyldes en mængdestigning.

Ud over stigningen i medicinudgifterne har der været en stigning i samme størrelsesorden i udgiften til behandlingssærydelser. Stigningen er afledt af meraktivitet.

Genbevilling

Rigshospitalet forventede ved 4. økonomirapport et mindreforbrug på 166,4 mio. kr. Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat opgjort til et samlet mindreforbrug på 171,9 mio. kr.

Mindreforbruget skyldes en række periodeforskydninger, bl.a. vedr. forsknings- og udviklingsprojektmidler, mindre uafsluttede byggearbejder, forsinkelse i forbindelse med indkøb af mindre anskaffelser mm. Dertil kommer periodeforskydninger i forhold til løn, samt periodeforskydninger på forskellige udviklingsprojekter.

Den samlede tilbageholdenhed inden for 0,4 pct. af driftsrammen vil blive anvendt som bidrag til anskaffelse af diverse hardware i forbindelse med implementering af sundhedsplatformen.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 482,3 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 341,9 mio. kr. og 140,4 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 102,7 mio. kr. og 37,7 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	19.100	4.800	23.922	37.694	-13.772

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Ved årsskiftet var der ca. 2.800 eksterne forskningsprojekter, hvortil der i 2015 har været afholdt udgifter for 602,3 mio. kr. Ultimo 2015 er der overført 827,3 mio. kr. til kortfristet gæld vedrørende uforbrugte eksterne forskningsmidler.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	373.837	-373.837
Øvrige driftsudgifter			0	228.452	-228.452
Driftsudgifter i alt	0	0	0	602.289	-602.289
Indtægter			0	-608.690	608.690
Nettodriftsudgifter	0	0	0	-6.401	6.401

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	827.294
--	----------------

8.2.2.7 Behandlingspsykiatrien

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.539.900	65.300	2.605.200	2.558.922	46.278
Øvrige driftsudgifter	629.400	-7.400	622.000	647.797	-25.797
Driftsudgifter i alt	3.169.300	57.900	3.227.200	3.206.719	20.481
Indtægter	-93.600	-117.500	-211.100	-182.766	-28.334
Nettodriftsudgifter	3.075.700	-59.600	3.016.100	3.023.953	-7.853
Forskydning i hensættelse til feriepenge	16.800	-12.000	4.800	-1.217	6.017
Hensættelse til tjenestemandspension	14.000	-2.000	12.000	9.761	2.239
Afskrivninger	57.900	4.000	61.900	61.143	757
Omkostningselementer i alt	88.700	-10.000	78.700	69.687	9.013
Nettoresultat i alt	3.164.400	-69.600	3.094.800	3.093.640	1.160

Økonomi

Nettodriftsudgifterne inkl. satspuljer udviser et merforbrug for Region Hovedstadens Psykiatri på 7,9 mio. kr. Resultatet er ikke korrigeret for kompensation af merforbrug på medicin eller endelig opgørelse af mergift til barselspuljen.

Der er registreret mindreforbrug af lønudgifter på 46,3 mio. kr., mens der er merforbrug af øvrige driftsudgifter på 25,8 mio. kr., og mindreindtægter på 28,3 mio. kr. Omkostningselementerne udviser et mindreforbrug på 9,0 mio. kr., og samlet set er der et mindreforbrug på driften på 1,2 mio. kr. Bevillingen er således overholdt.

Særligt for 2015

For Region Hovedstadens Psykiatri har 2015 i høj grad været præget af, at udrednings- og behandlingsretten er blevet skærpet fra 1. september 2015 således, at psykiatriske patienter har ret til en afsluttet udredning indenfor en måned og differentieret ret til behandlingsopstart inden for en eller to måneder efter udredning.

Det har krævet en øgning af den ambulante aktivitet og bedre patientlogistik. I kraft af en fokuseret indsats er det lykket at opnå 73 % overholdelse af udrednings- og behandlingsretten for børn og unge og 92 % overholdelse for voksne i 4. kvartal 2015. Den proces er foregået samtidig med, at Psykiatrien, tilsvarende de øvrige hospitaler, har gennemført og implementeret større besparelser i organisationen, herunder en større indflytning af sengeafsnit fra Frederikssund til Hillerød.

I 2015 har Psykiatrien desuden arbejdet med en fortsat udbredelse af forbedringsarbejdet og driftsmålsstyringen til alle dele af organisationen, hvor den indgår som en naturlig del af den daglige opgaveløsning.

Psykiatrien har i de seneste år nedbragt anvendelsen af tvang betydeligt. Dette indsatsområde er blevet styrket i 2015, hvor Psykiatrien bl.a. har fået tilført projektmidler fra satspuljen til etablering af bæltefri sengeafsnit samt styrket uddannelse af personalet.

Driften i psykiatrien har også i 2015 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.

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

Genbevilling

Ved 4. økonomirapport 2015 varsledes et forventet mindreforbrug på knap 41 mio. kr., blandt andet som følge af periodeforskydninger vedrørende interne forskningsprojekter, forsinkelse af diverse puljeprojekter samt periodeforskydninger vedrørende renovering og forbedringer af diverse udendørsarealer og fællesområder m.v.

Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutning er det korrigerede resultat opgjort til et samlet mindreforbrug på 30,3 mio. kr.

Investeringer

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 79 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 9,8 mio. kr. og 69,2 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 67,2 mio. kr. og 1,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	6.000	-200	5.800	1.528	4.272

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er i 2015 afholdt udgifter for 62,5 mio. kr. Ultimo 2015 er der overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til kortfristet gæld i balancen for 35,1 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	28.980	12.286	41.266	40.468	798
Øvrige driftsudgifter	24.169	629	24.798	22.024	2.774
Driftsudgifter i alt	53.149	12.915	66.064	62.492	3.572
Indtægter	-53.149	3.986	-49.163	-62.492	13.329
Nettodriftsudgifter	0	16.901	16.901	0	16.901

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	35.147
--	---------------

8.2.2.8 Den Præhospitale Virksomhed

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse +/- bedre - = ringere end budget
Lønudgifter	194.300	21.000	215.300	202.457	12.843
Øvrige driftsudgifter	555.100	7.700	562.800	588.727	-25.927
Driftsudgifter i alt	749.400	28.700	778.100	791.184	-13.084
Indtægter	0	0	0	-13.292	13.292
Nettodriftsudgifter	749.400	28.700	778.100	777.892	208
Forskydning i hensættelse til feriepenge	500	0	500	228	272
Hensættelse til tjenestemandspension	100	0	100	367	-267
Afskrivninger	18.500	-13.900	4.600	3.602	998
Omkostningselementer i alt	19.100	-13.900	5.200	4.197	1.003
Nettoresultat i alt	768.500	14.800	783.300	782.089	1.211

Økonomi

Regnskabet for Den Præhospitale Virksomhed udviser et mindreforbrug på den samlede driftsramme på 1,2 mio. kr., og bevillingen er således overholdt.

Der er mindreforbrug af lønudgifter på 12,8 mio. kr., mens der er merforbrug af øvrige driftsudgifter på 25,9 mio. kr. og merindtægter på 13,2 mio. kr. De samlede omkostningselementer udviser et mindreforbrug på 1,0 mio. kr. primært som følge af lavere afskrivninger.

Særligt for 2015

Året har for Akutberedskabet budt på en række begivenheder, der samlet set bidrager til konsolideringen af virksomheden.

I foråret var der fokus på dimensioneringen af ambulanceberedskaberne i forlængelse af tildelingssagen vedr. de nye ambulancekontrakter. Det blev her besluttet yderligere at tilføje 3 ambulanceberedskaber til det bestående beredskab i regionen. Derudover blev der taget stilling til hvem, der skulle stå for driften af den liggende patientbefordring i regionen. Akutberedskabet disponerer både ambulancer og sygetransportvogne og har i løbet af 2015 derudover skullet implementere en ny organisation som konsekvens af overtagelsen af det sundhedsfaglige ansvar fra ambulanceleverandørerne.

En anden hovedopgave for Akutberedskabet er Akuttelefonen 1813, der fortsat er under implementering. En grundlæggende udfordring er fastansættelse af sygeplejersker til rådgivnings- og visitationsopgaven – og her er det ikke lykkedes at komme i mål endnu trods bl.a. forsøg med delestillinger. Som konsekvens af manglen på sygeplejersker har det været nødvendigt at erstatte med læger – dels lægevikarer og direkte konsulentlønnede læger – hvilket overordnet set er en dyr løsning.

Akutberedskabet har siden efteråret 2015 haft fokus på at overholde den samlede bevilling, og et af tiltagene har været at reducere kraftigt i udgifterne til vikarydelser.

Genbevilling

Den Præhospitale Virksomhed forventede ved 4. økonomirapport 2015 et merforbrug på godt 17 mio. kr., der vedrørte Akuttelefonen 1813 som følge af rekrutteringsudfordringer.

Til dækning af 1813-merforbruget blev virksomheden tilført 17,0 mio. kr. som et engangsbeløb i 4. økonomirapport 2015 og med varig effekt i 1. økonomirapport 2016. På den baggrund er genbevillingsgrundlaget opgjort til -16,7 mio. kr.

Som forudsat i 4. økonomirapport 2015 søges uforbrugte midler vedrørende pilotprojektet So-ciolancen overført til 2016.

Investeringsrammen

Der er samlet investeringer for ca. 2,4 mio. kr. på den lokale investeringsramme – bl.a. til ny akutlægebil, da der var et tilfælde med en totalskaded bil. Der overføres ca. 1,3 mio. kr. til 2016 – bl.a. til finansiering af specialkøretøj til kuvøsetransport, samt udskiftning af 1 – 2 akutlæge-biler.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægs-bevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	1.600	200	1.800	2.385	-585

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der har i 2015 været afholdt udgifter for 1,6 mio. kr., og ultimo 2015 er der overført uforbrugte eksterne forskningsmidler for 3,5 mio. kr. til balancen under kortfristet gæld

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægs-bevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter			0	673	-673
Øvrige driftsudgifter			0	953	-953
Driftsudgifter i alt	0	0	0	1.626	-1.626
Indtægter			0	-1.626	1.626
Nettodriftsudgifter	0	0	0	0	0

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	3.516
--	--------------

8.2.2.9 Region Hovedstadens Apotek

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	203.400	12.200	215.600	221.919	-6.319
Øvrige driftsudgifter	-144.100	66.700	-77.400	-86.247	8.847
Driftsudgifter i alt	59.300	78.900	138.200	135.672	2.528
Indtægter	-116.800	0	-116.800	-114.255	-2.545
Nettodriftsudgifter	-57.500	78.900	21.400	21.417	-17
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	0	100	277	-177
Hensættelse til tjenestemandspension	1.100	0	1.100	654	446
Lagerforskydning	139.900	-85.900	54.000	45.794	8.206
Afskrivninger	10.300	1.500	11.800	11.788	12
Omkostningselementer i alt	151.400	-84.400	67.000	58.513	8.487
Nettoresultat i alt	93.900	-5.500	88.400	79.930	8.470

Økonomi

Regnskabet for Region Hovedstadens Apotek udviser et mindreforbrug på i alt 8,5 mio. kr. Bevillingen er dermed overholdt.

Lønudgifterne udviser et merforbrug på 6,3 mio. kr., mens der er registreret et mindreforbrug på øvrige driftsomkostninger på 8,8 mio. kr. Der er samtidig en mindre indtægt på 2,5 mio. kr. og det udgiftsbaserede regnskab er således i balance. Det omkostningsbaserede regnskab udviser mindreforbrug på 8,5 mio. kr. primært som følge af lavere lagerforskydning.

Særligt for 2015

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 samt private apoteker er steget med 4,0 % fra 3,119 mia. kr. i 2014 til 3,244 mia. kr. i 2015. Målt i antal udleverede pakninger er omsætningen vokset med 2,5 % fra 4,924 mio. i 2014 til 5,047 mio. i 2015.

Væksten i udgifter er især sket for lægemidler til behandling af kræft, sklerose og hepatitis C. Landets samlede medicinomsætning forventes i 2015 at udgøre ca. 15,1 mia. kr. målt i indkøbspriser. Cirka 21 % af landets samlede medicinomsætning passerer således gennem Region Hovedstadens Apotek.

Langt hovedparten af de lægemidler, som Region Hovedstadens Apotek køber af medicinindustrien, har været i fællesregionale udbud, der varetages af Amgro. Den opnåede rabat i forhold til de officielle listepreiser er vokset fra 664 mio. kr. i 2014 til 848 mio. kr. i 2015.

Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 146 mio. kr. i 2014 og 145 mio. kr. i 2015. Målt i antal pakninger er salget steget fra 0,990 mio. pakninger i 2014 til 1,035 mio. pakninger i 2015. I udgifter udgør de egenproducerede lægemidler således blot 4,5 % af omsætningen, mens de i antal pakninger udgør 21 % af omsætningen.

Regionens hospitaler har mulighed for at købe medicinservice og klinisk farmaceutiske ydelser fra Region Hovedstadens Apotek. Hospitalerne købte ydelser for 53,6 mio. kr. i 2014 og 56,3 mio. kr. i 2015, svarende til en vækst på 5,0 %.

Genbevilling

Region Hovedstadens Apotek forventede ved 4. økonomirapport budgetoverholdelse. Efter korrektion i forbindelse med regnskabsafslutningen er det korrigerede resultat for 2015 opgjort til et samlet merforbrug på 0,1 mio. kr. Merforbruget søges overført til 2016 i 1. økonomirapport.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 9,4 mio. kr., som fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 4,1 mio. kr. og med 5,3 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	3.600	1.800	5.400	5.302	98

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.10 Center for It, Medico og Telefoni

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	447.400	36.200	483.600	472.743	10.857
Øvrige driftsudgifter	890.100	13.800	903.900	966.429	-62.529
Driftsudgifter i alt	1.337.500	50.000	1.387.500	1.439.172	-51.672
Indtægter	-3.800	0	-3.800	-85.722	81.922
Nettodriftsudgifter	1.333.700	50.000	1.383.700	1.353.450	30.250
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.900	0	2.900	10.149	-7.249
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	1.315	-15
Afskrivninger	40.700	2.700	43.400	47.169	-3.769
Omkostningselementer i alt	44.900	2.700	47.600	58.633	-11.033
Nettoresultat i alt	1.378.600	52.700	1.431.300	1.412.083	19.217

Økonomi

Center for It, Medico og Telefoni (CIMT) har registreret et mindreforbrug af løn på 10,9 mio. kr., mens der er registreret et merforbrug på øvrige driftsudgifter på 62,5 mio. kr. Med merindtægter på 81,9 mio. kr. kommer CIMT ud af 2015 med et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 30,3 mio. kr., og med et merforbrug på omkostningselementerne på 11,0 mio. resulterer det i, at CIMT har et samlet mindreforbrug på 19,2 mio. kr. CIMT har således overholdt bevillingen.

Særligt for 2015

CIMT har i 2015 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 skulle forberede regionens it, medico og telefoni til implementeringen af Sundhedsplatformen og til de nye hospitalsbyggerier samt løfte regionens nationale og tværregionale forpligtelser på sundhedsteknologiområdet. CIMT har desuden i 2015 udfærdiget og implementeret et samlet målbillede med formålet at kunne levere en endnu bedre basis drift og optimerede hospitalsnære ydelser indenfor it, medico og telefoni. Understøttelsen af implementeringen af Sundhedsplatformen samt det nye målbillede for CIMT har medført en væsentlig omorganisering af CIMT gældende fra 1. januar 2016.

Som i tidligere år har CIMT i 2015 haft en kompleks og omfattende projektportefølje bl.a. indeholdende it-infrastrukturprojekter, overgangen til Windows 7, forberedelsen og understøttelsen af Sundhedsplatformen og hospitalsbyggerierne, hospitalssammenlægningerne, omlægningen af RHEL og RIS/PACS projektet. CIMT har i 2015 eksekveret for et samlet projektbudget på 250 mio. kr.

Ligesom det var tilfældet i 2014 har den anseelige samlede opgaveportefølje i 2015 krævet en betydelig ressourcemobilisering således, at det personalemæssige grundlag for fx projekteksekveringen blev sikret samtidig med fortsat stort fokus på driftsstabilitet samt leverancer på de aftalte serviceniveauer.

Parallelt med ovenstående har CIMT haft kontinuerligt fokus på effektiviseringer indenfor centrets ansvarsområde, hvilket har bevirket, at CIMT har kunnet egenfinansiere en betydelig andel af årets nye aktiviteter samt væksten på den almindelige drift.

Genbevilling

Mindreforbruget udgør 60,4 mio. kr., som søges genbevilget i 2016.

- Genbevilling grundet tidsforskydning på 30,3 mio. kr. kan henføres til projekter vedr. Radiokommunikation i ambulancer, Windows 7, egenleverancer til Sundhedsplatformen og konsolidering af andre infrastrukturprojekter.
- Genbevilling af mindreforbrug på løn på 13,4 mio. kr. vil blive anvendt i forbindelse med ansættelse af medarbejdere i 2016 primært vedr. Sundhedsplatformen.
- Genbevilling af øvrig drift på 17,7 mio. kr. ønskes anvendt til at finansiere infrastrukturprojekter.

Det yderligere mindreforbrug på 10 mio. kr. kan henføres til ekstraordinære indtægter i forbindelse med elsparetilskud fra elsparefonden.

Den medtagne korrektion under øvrige på -30,4 mio. kr., kan henføres til investeringsudgifter, som er bogført under driftsområdet, men som hører til under virksomhedens investeringsbudget.

Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2015 på i alt 100,7 mio. kr. der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 41,7 mio. kr. og 59 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	56.234	56.234	59.003	-2.769

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.2.2.11 Center for HR

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	766.100	113.300	879.400	852.670	26.730
Øvrige driftsudgifter	284.700	-86.000	198.700	154.142	44.558
Driftsudgifter i alt	1.050.800	27.300	1.078.100	1.006.812	71.288
Indtægter	-108.800	-10.300	-119.100	-69.977	-49.123
Nettodriftsudgifter	942.000	17.000	959.000	936.835	22.165
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.100	900	2.000	4.993	-2.993
Hensættelse til tjenestemandspension	2.200	0	2.200	1.927	273
Afskrivninger	0	800	800	686	114
Omkostningselementer i alt	3.300	1.700	5.000	7.606	-2.606
Nettoresultat i alt	945.300	18.700	964.000	944.441	19.559

Økonomi

Center for HR (CHR) har registreret et mindreforbrug af løn på 26,7 mio. kr. og af øvrige driftsudgifter på 44,6 mio. kr., mens der er registreret mindre indtægter på 49,1 mio. kr. Dette resulterer i et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 22,2 mio. kr. Med et merforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 2,6 mio. kr., primært pga. større hensættelse til feriepenge, har CHR et samlet mindreforbrug på 19,6 mio. kr. CHR har således overholdt bevillingen.

Særligt for 2015

2015 har i Center for HR været præget af en fortsat konsolidering af opgaver og økonomi.

Af særlige opgaver har der i 2015 fortsat været fokus på digitalisering og på videreudvikling af lønsystemet og den fælles kursusportal. På driftssiden har der været anvendt væsentlige ressourcer på de systemmæssige konsekvenser af hospitalssammenlægningerne samt understøttelse af forbedret vagtplanlægning på hospitalerne.

I løbet af året blev Region Hovedstadens forsknings-, udviklings- og undervisningsaktiviteter inden for medicinsk og kirurgisk simulation sammenlagt under navnet CAMES, Copenhagen Academy for Medical Education and Simulation. Målet med alle CAMES aktiviteter er at øge kvaliteten og sikkerheden i patientbehandlingen, bl.a. ved en intensivering af forskningsaktiviteterne og den strategiske anvendelse af forskningsbaseret simulationstræning i regionen.

Fra begyndelsen af 2. kvartal og frem er omfanget af opgaver vedrørende Sundhedsplatformen vokset betragteligt. Det drejer sig bl.a. om områderne e-læring og uddannelsesplanlægning. Ultimo året blev ombygningen af lokalerne på Gentofte Hospital påbegyndt med henblik på etablering af et regionalt uddannelsescenter, hvor hovedparten af uddannelsesaktiviteterne i forbindelse med Sundhedsplatformen vil blive gennemført. Der er tillige gennemført organisationstilpasninger for at sikre balance i økonomien og med henblik på at understøtte de fremadrettede driftsopgaver vedrørende Sundhedsportalen.

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 barselsfonden. Center for HR administrerer tillige regionens tjenestemandspensioner.

Genbevilling

Mindreforbruget efter korrektioner udgør 15,5 mio. kr., hvoraf 7,9 mio. kr. i 2016 søges genbevilget grundet tidsforskydninger. Dette er 2,9 mio. kr. mere end foreslået ved 4. økonomirapport.

Det yderligere mindreforbrug i forhold til forventningen ved 4. økonomirapport 2015 er på 7,6 mio. kr., efter at der er reguleret for barselsudgifter på 6,4 mio. kr., og kan især henføres til mindreforbrug vedr. elever.

Investeringsrammen

Der er i 2015 afholdt investeringsudgifter for 0,9 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	0	1.300	1.300	925	375

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Center for HR har i 2015 afholdt udgifter finansieret af eksterne midler for 4,6 mio. kr. Ultimo 2015 er der overført uforbrugte eksterne midler for 15,4 mio. kr. til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	7.800	0	7.800	3.000	4.800
Øvrige driftsudgifter	5.000	0	5.000	1.600	3.400
Driftsudgifter i alt	12.800	0	12.800	4.600	8.200
Indtægter	0	-3.100	-3.100	-4.100	1.000
Nettodriftsudgifter	12.800	-3.100	9.700	500	9.200

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld	15.398
--	---------------

8.2.2.12 Sygehusbehandling udenfor regionen

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	898.800	22.510	921.310	938.981	-17.671
Driftsudgifter i alt	898.800	22.510	921.310	938.981	-17.671
Indtægter	0	0	0	-50	50
Nettodriftsudgifter	898.800	22.510	921.310	938.931	-17.621
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	898.800	22.510	921.310	938.931	-17.621

Økonomi

I forhold til bevillingen udviser regnskabet for bevillingsområdet et merforbrug på 17,6 mio. kr. Udgifterne på dette bevillingsområde er af provisorisk karakter og derfor vanskelige at forudsige.

Særligt for 2015

Udgifterne til det udvidede sygehusvalg er steget med 53,1 mio. kr., fra 885,8 mio. kr. i 2014 til 938,9 mio. kr. i 2016. Bevillingsområdet er karakteriseret ved, at der mellem de enkelte år kan være endog ganske betydelige udsving i udgifterne, da omfanget af den mellemregionale afregning er forbundet med usikkerhed i løbet af året.

Investeringsrammen

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

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er ikke budget eller udgifter til eksternt finansieret forskning på dette bevillingsområde.

8.2.2.13 Fælles driftsudgifter mv. på Sundhedsområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	360.900	-201.700	159.200	81.338	77.862
Øvrige driftsudgifter	1.738.400	-843.600	894.800	997.588	-102.788
Driftsudgifter i alt	2.099.300	-1.045.300	1.054.000	1.078.926	-24.926
Indtægter	-219.200	-24.700	-243.900	-321.194	77.294
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	1.880.100	-1.070.000	810.100	757.732	52.368
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	566	-566
Hensættelse til tjenestemandspension	300	0	300	205	95
Lagerforskydning	0	40.000	40.000	32.242	7.758
Afskrivninger	0	0	0	4.018	-4.018
Omkostningselementer i alt	300	40.000	40.300	37.031	3.269
Nettoresultat i alt	1.880.400	-1.030.000	850.400	794.763	55.637

Økonomi

Der er i regnskab 2015 afholdt fælles nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet for 794,8 mio. kr., hvilket er 55,6 mio. kr. mindre end bevillingen. Lønudgiften udgør 81,3 mio. kr., øvrige driftsudgifter 997,6 mio. kr., mens der er indtægter for 321,2 mio. kr.

Omkostningen til lagerforskydninger andrager 32,2 mio. kr. og kan henføres til større indkøb ultimo 2014, end der er forbrugt i løbet af 2015.

Særligt for 2015

I 2015 udgør bevillingen til fælles driftsudgifter på sundhedsområdet i alt 1.880,1 mio. kr. til dækning af en lang række udgifter, som afholdes på hospitaler, centre eller i administrationen på Regionsgården. Budgettet til fælles driftsudgifter mm. er i løbet af 2015 reduceret med 1.030,0 mio. kr. og udgjorde ved årets udgang 805,4 mio. kr.

Genbevilling

I forbindelse med den endelige korrektion af regnskabsresultatet for 2015 overføres 106,8 mio. kr. fra kontoen for fælles driftsudgifter m.v. til hospitalerne. Beløbet omfatter korrektioner vedrørende sygehusmedicin, indtægter vedrørende behandling af fremmede patienter, takststyring, leasing samt øvrige poster.

De 134,1 mio. kr., som i 4. økonomirapport 2015 var forudsat genbevilget i 2016, øges til i alt 138,6 mio. kr. som følge af ændringer i resultatet på en række poster.

Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

På Fælles drift Sundhedsområdet er der i 2015 afholdt forskningsudgifter for netto 24,6 mio. kr., og der er ultimo 2015 overført uforbrugte eksterne forskningsmidler kortfristet gæld i balancen for 15,6 mio. kr.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	18.725	0	18.725	17.183	1.542
Øvrige driftsudgifter	3.512	0	3.512	7.428	-3.916
Driftsudgifter i alt	22.237	0	22.237	24.611	--2.374
Indtægter	-17.583	0	-17.583	-15.315	-2.268
Nettodriftsudgifter	4.654	0	4.654	9.296	-4.642

Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2015, overført til kortfristet gæld 15.552

8.2.2.14 Praksisområdet

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelse +/- bedre -/= ringere end budget
Lønudgifter	3.000	0	3.000	82.918	-79.918
Øvrige driftsudgifter	6.344.200	95.100	6.439.300	6.490.560	-51.260
Driftsudgifter i alt	6.347.200	95.100	6.442.300	6.573.478	-131.178
Indtægter	-9.800	0	-9.800	-114.005	104.205
Indtægter objektiv finansiering		0		0	0
Nettodriftsudgifter	6.337.400	95.100	6.432.500	6.459.473	-26.973
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-1.366	1.366
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
Omkostningselementer i alt	0	0	0	-1.366	1.366
Nettoresultat i alt	6.337.400	95.100	6.432.500	6.458.107	-25.607

Økonomi

Der er i regnskabsåret 2015 afholdt nettodriftsudgifter på i alt 6.459,5 mio. kr. Det betyder, at praksisområdet har et merforbrug på nettodriftsudgifterne på 27,0 mio. kr. Med mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 1,4 mio. kr. ender årets nettoresultat med et merforbrug på 25,6 mio. kr., og bevillingen er således ikke overholdt.

Særligt for 2015:

Der har i 2015 været en svag stigning i udgifterne til medicintilskudsområdet på 1,3 % i forhold til 2014. Der har været stigende udgifter til insulinpræparater og til blodpropforebyggende medicin, mens der er faldende udgifter til nervemedicinområdet blandt andet på grund af patentudløb.

Der er en afvigelse på 180 mio. kr. på medicintilskudsområdet i forhold til basisbudgettet for 2015, som følge af at forudsætningerne i regeringens økonomiaftale med regionerne for 2015 ikke holdt. I økonomiaftalen var der forudsat et fald i medicintilskudsudgiften på ca. 140 mio. kr. fra 2014 til 2015, selvom medicintilskudsudgifterne steg med ca. 2 % fra 2013 til 2014.

Udviklingen svarer til landstendensen på området.

På almenlægeområdet har der tidligere været faldende udgifter i december måned grundet ferie ved juletid. I 2015 har aktivitet og udgifter i december måned været ca. 15 pct. højere i forhold til en gennemsnitsmåned svarende til en afvigelse på ca. 20 mio. kr.

Der var forventet en opbremsning i udgifterne til laboratoriedydelser i 2015, bl.a. set i lyset af stigende udgifter fra 2013 til 2014. Imidlertid er der registreret fortsat stigende udgifter til laboratoriedydelser i 2015, særligt til det mikrobiologiske område, som medfører merudgifter på 6,5 mio. kr. i forhold til budgettet ved 4. økonomirapport 2015.

Udgiften til Statens Seruminstitut er faldet med ca. 10 mio. kr. set i forhold til 2014 primært på grund af faldende udgifter til immunglobuliner til almen praksis. Regionsadministrationen har samarbejdet med Region Hovedstadens Apotek om, at der sker udlevering af immunglobuliner til ambulante patienter i hospitalsregi i stedet for i praksisregi, bl.a. fordi hospitalerne kan rekvirere immunglobulinen billigere end praksis.

Pr. 1. april 2015 er der indgået en ny overenskomst på tandlægeområdet, hvor tandlægerne skal foretage en individuel vurdering af deres patienters tandsundhed og behandlingsbehov ved at fastlægge intervaller mellem diagnostiske undersøgelser ved at inddele patienter i en grøn, gul og rød kategori.

Det var vurderet af overenskomstens parter, at de faglige ændringer ikke ville medføre forøgede udgifter. Regionens udgifter er imidlertid steget med 17 % i 2015 i forhold til 2014. Ikke fordi der er kommet flere patienter, men fordi de får flere behandlinger end tidligere. Det er især tandrensningerne, som patienterne får lavet flere af. Udgiftsudviklingen er den samme i alle regioner.

Overenskomsten indeholder en aftale om modregning ved den førstkommende regulering, hvis de årlige udgifter til tandlægebehandling overstiger den aftalte ramme. Modregningen svarer til halvdelen af det konstaterede merforbrug og vil blive effektueret pr. 1. april 2016.

Pr. 1. april 2015 trådte den nye overenskomstaftale på speciallægeområdet i kraft. Aftalens økonomiprotokollat medvirker til at give en udgiftsdæmpende effekt, idet overskridelse af rammen modregnes i efterfølgende honorarreguleringer. Aftalen giver desuden mulighed for en smidigere controlling, hvor det kun er i de tilfælde, hvor yderne ikke er enige i et tilbagebetalingskrav, at sagen forelægges samarbejdsudvalget.

Region Hovedstadens Elektive Laboratorium (RHEL) blev besluttet nedlagt pr. 1. januar 2016, og de diagnostiske funktioner er blevet overført til hospitalslaboratorierne i regionen.

Investeringsrammen

Praksisområdet har ikke budget eller udgifter til investering.

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.3. Social- og specialundervisningsområdet

Den Sociale Virksomhed

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

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	629.200	44.700	673.900	664.883	9.017
Øvrige driftsudgifter	139.400	17.500	156.900	160.320	-3.420
Driftsudgifter i alt	768.600	62.200	830.800	825.203	5.597
Indtægter	-779.800	-54.400	-834.200	-799.971	-34.229
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	-11.200	7.800	-3.400	25.232	-28.632
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.600	1.100	2.700	541	2.159
Hensættelse til tjenestemandspension	3.000	-100	2.900	2.399	501
Afskrivninger	20.100	1.700	21.800	0	21.800
Andel af fælles formål og administration	10.700	-5.500	5.200	21.606	-16.406
Omkostningselementer i alt	35.400	-2.800	32.600	24.546	8.054
Nettoresultat i alt	24.200	5.000	29.200	49.778	-20.578

Økonomi

Den Sociale Virksomhed (DSV) har et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 28,6 mio. kr. og et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 8,1 mio. kr. Samlet set har DSV et merforbrug for 2015 på i alt 20,6 mio. kr., og bevillingen er således ikke overholdt.

Særligt for 2015

DSV har i 2015 oplevet en stigende efterspørgsel efter pladser og ydelser, hvilket har medført en højere aktivitet på virksomhedens mange målrettede tilbud til borgere med vidt forskellige behov. Den øgede aktivitet viser dermed kommunernes fortsat store behov for ydelser på det specialiserede socialområde leveret på et højt fagligt niveau fra DSV. Derudover har der på landsplan været en generel positiv tendens med lavere ungdomskriminalitet, som betyder mindre behov for sikrede pladser til anbragte unge. På den baggrund har DSV arbejdet fokuseret på at tilpasse ressourceforbruget på den sikrede institution Sølager og at sikre en fortsat effektiv økonomisk drift af institutionen.

Derudover blev alle regionens sociale tilbud samlet under DSV i 2015, da tre psykiatriske botilbud overgik fra Region Hovedstadens Psykiatri til DSV. Samlingen har givet et godt grundlag for faglige synergieffekter og bidrager til fortsat høj kvalitet i regionens opgavevaretagelse på det sociale område. Samarbejdet med de socialpsykiatriske botilbud har givet nye muligheder og ideer til den fortsatte udvikling i DSV.

Endelig har den fortsatte indsats på velfærdsteknologiområdet i samarbejde med virksomheder, kommuner og andre aktører givet positive og gode erfaringer med ny teknologi til gavn for borgere, medarbejdere og en effektiv drift af organisationen. Arbejdet med velfærdsteknologi har taget udgangspunkt i borgernes og tilbuddenes ønsker til ny teknologi, der kan gøre hverdagen lettere.

Samlet set har DSV således i 2015 realiseret en større aktivitet og arbejdet med en række indsatser til gavn for borgere og medarbejdere. Samtidig er det lykkedes, med et målrettet fokus, at opfylde de økonomiske målsætninger for produktivitet og levering i driftsmålsstyringen.

Genbevilling

I forbindelse med regnskabet kan der opgøres et genbevillingsgrundlag på 14,7 mio. kr.

I 1. økonomirapport 2016 søges om en genbevilling på 5,3 mio. kr. af mindreforbruget. Udover den planlagte overførsel fra 4. økonomirapport 2015 på 3,4 mio. kr. søges om en overførsel af et mindreforbrug på tilbuddene på 1,9 mio. kr.

At ikke hele mindreforbruget på 14,7 mio. kr. søges genbevilget i 2016 skyldes tilbageholdenhed i sammenhæng med, at området er finansieret af kommunal takstbetaling, samt at området skal ”hvile-i-sig-selv” over tid. Genbevillingen på 5,3 mio. kr. finansieres således af det akkumulerede overskud på bevillingsområdet.

Investeringsrammen

Det samlede forbrug vedrører lokale investeringer

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	40.900	-12.300	28.600	16.991	-11.609

Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

8.4. Regional Udvikling

Regional Udvikling

2015 har for Regional Udvikling været et år, der er brugt på at konsolidere sammenlægningen mellem de tidligere centre. Sammenlægningen giver udfordringer for økonomistyringen, men 2015 er samtidigt et år, hvor der har været stor fokus på at styre de underliggende projekter. Samlet er det korrigerede budget for 2015 på i alt 923 mio. kr. Forbruget for det regionale udviklingsområde er på 924,8 mio. kr., hvilket giver et merforbrug på 1,8 mio. kr.

Center for regional udvikling er opdelt i fem faglige enheder og et sekretariat. Bevillingsområderne dækker kollektiv trafik, erhvervsudvikling, miljø og øvrig regional udvikling.

8.4.1 Kollektiv Trafik

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	460.600	2.300	462.900	453.869	9.031
Driftsudgifter i alt	460.600	2.300	462.900	453.869	9.031
Indtægter	-40.400	0	-40.400	-34.598	-5.802
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	420.200	2.300	422.500	419.271	3.229
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	420.200	2.300	422.500	419.271	3.229

Regionen yder ifølge lov om trafikselskaber tilskud til trafikselskabet Movia. Regionens 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 mindreforbrug på 3,2 mio. kr. for regnskabet 2015.

8.4.2 Erhvervsudvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	123.500	-800	122.700	122.227	473
Driftsudgifter i alt	123.500	-800	122.700	122.227	473
Indtægter	0	0	0	0	0
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	123.500	-800	122.700	122.227	473
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	123.500	-800	122.700	122.227	473

En stor del af bevillingen til erhvervsudvikling tilføres som basisbevillinger til Wonderful Copenhagen og Copenhagen Capacity. Bevillingsområdet erhvervsudvikling har for regnskab 2015 et merforbrug på 0,5 mio. kr.

Fra 2015 og fremover vil der for bevillingsområdet være stort fokus på projekterne inden for ReVUS initiativerne.

8.4.3 Miljø

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter		0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	152.600	-16.900	135.700	136.478	-778
Driftsudgifter i alt	152.600	-16.900	135.700	136.478	-778
Indtægter	0	0	0	-1.082	1.082
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	152.600	-16.900	135.700	135.396	304
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	300	0	300	0	300
Omkostningselementer i alt	300	0	300	0	300
Nettoresultat i alt	152.900	-16.900	136.000	135.396	604

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

Bevillingsområdet Miljø udviser, i forhold til det korrigerede budget, et samlet mindreforbrug for regnskab 2015 på 0,6 mio. kr.

8.4.4 Øvrig Regional Udvikling

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	80.000	11.300	91.300	93.719	-2.419
Øvrige driftsudgifter	157.700	-7.000	150.700	161.763	-11.063
Driftsudgifter i alt	237.700	4.300	242.000	255.482	-13.482
Indtægter	0	0	0	-7.754	7.754
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	237.700	4.300	242.000	247.728	-5.728
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	1.117	-1.117
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	64	-64
Afskrivninger	0	0	0	150	-150
Omkostningselementer i alt	0	0	0	1.331	-1.331
Nettoresultat i alt	237.700	4.300	242.000	249.059	-7.059

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

Bevillingsområdet Øvrig regional udvikling udviser i forhold til det korrigerede budget på 242,0 mio. kr. et merforbrug på 7,1 mio. kr.

8.5. Administration

Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	233.700	25.900	259.600	258.913	687
Øvrige driftsudgifter	977.800	-3.100	974.700	956.626	18.074
Driftsudgifter i alt	1.211.500	22.800	1.234.300	1.215.539	18.761
Indtægter	-558.200	1.900	-556.300	-550.013	-6.287
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
Nettodriftsudgifter	653.300	24.700	678.000	665.526	12.474
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.200	0	1.200	-253	1.453
Hensættelse til tjenestemandspension	-207.000	0	-207.000	-208.198	1.198
Afskrivninger	4.600	52.400	57.000	63.866	-6.866
Omkostningselementer i alt	-201.200	52.400	-148.800	-144.585	-4.215
Nettoresultat i alt	452.100	77.100	529.200	520.941	8.259
Lokal investeringsramme	1.600	-1.600	0	0	0

Økonomi

Nettodriftsudgifterne under administrationsbevillingen udgør 665,5 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 12,5 mio. kr. Omkostningsbevillingen på administrationsområdet er overholdt, idet nettoresultatet udviser et mindreforbrug på 8,3 mio. kr.

Særligt for 2015

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

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

Under administrationsbevillingen afholdes endvidere lønudgifter til ansatte i koncerntrenerne: Sundhed, Kommunikation og Økonomi samt Sekretariatet.

Administrationen har i 2015 haft fokus på at effektivisere arbejdsgangene, således at betjeningen af regionsråd, de politiske udvalg, regionsrådsformanden samt koncerndirektionen er blevet styrket.

Under administrationsbevillingen registreres også udgifter afholdt i forbindelse med en række arrangementer af både intern og borgerrettet kommunikationsmæssig karakter, som fx folkemødet på Bornholm. Der er endvidere afholdt udgifter til etablering af nye digitale kommunikationsplatforme, herunder nye hjemmesider og intranet for hele regionen.

Investeringsrammen

Der har ikke i regnskab 2015 været afholdt udgifter under den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lokal investeringsramme	1.600	-1.600	0	0	0

Genbevilling

Mindreforbruget efter korrektioner udgør 28,3 mio. kr., hvoraf 17,4 mio. kr. søges genbevilget grundet tidsforskydninger. Dette er 5,4 mio. kr. mere end ved 4. økonomirapport 2015.

Det resterende mindreforbrug udgør 10,9 mio. kr. Heraf blev budgettet ved 4. økonomirapport reduceret med 2,8 mio. kr. vedr. diverse afsatte puljebeløb. De resterende 8,1 mio. kr. kan henføres til en række områder under koncerncentrene på både løn og øvrige udgifter.

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 2015 til 2016. Samlet set er der et mindreforbrug i regnskabstallene på sundhedsområdet på 100 mio. kr. i forhold til korrigeret budget 2015, som er med til at forbedre den fremadrettede likviditetsudvikling.

På investeringsområdet genbevilges der i alt 961 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget for 2015 er der yderligere overførsler på 135 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 både den gennemsnitlige månedlige beholdning og i den gennemsnitlige kassebeholdning efter kassekreditreglen samt i ultimo kassebeholdningen i de enkelte måneder.

Faktisk udvikling i likviditet

Faktisk likviditet i 2015. Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	3.086	3.278	3.525	3.415	2.704	3.249	3.242	3.062	3.645	3.758	3.720	4.162
Kassekreditreglen	3.172	3.212	3.260	3.280	3.278	3.296	3.276	3.243	3.258	3.290	3.346	3.404
Ultimo kassebeholdning	619	1.422	1.229	532	913	740	968	1.686	1.852	1.963	2.010	2.006

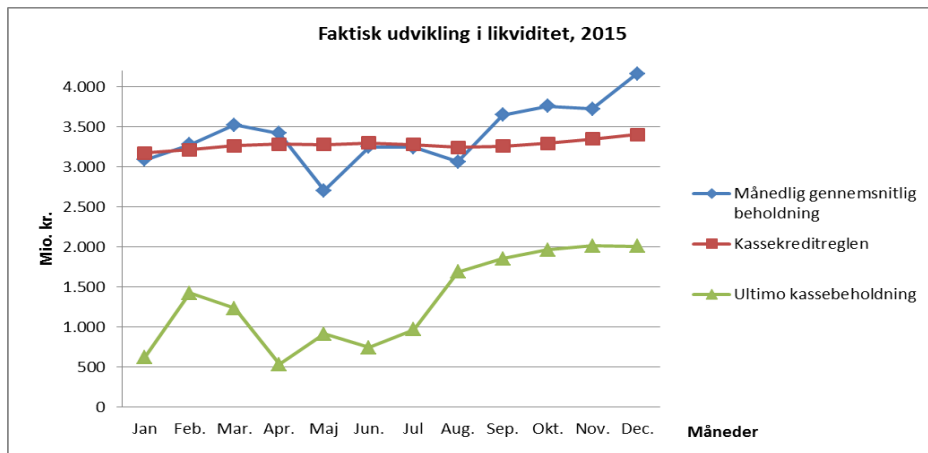
På trods af de store udsving i likviditeten i 2015, set i forhold til de oprindelige forudsætninger, viser en sammenligning med den faktiske udvikling, at der er en sammenhæng mellem likviditetsafvigelse hen over året og størrelsen af de årlige genbevillinger og årets regnskabsresultat.

Nedenfor vises likviditetsafvigelse mellem oprindelig budget og den faktiske udvikling.

Udvikling i likviditetsafvigelse til budget

Likviditetsafvigelse til budget i 2015 Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	1.147	1.122	1.418	1.427	785	1.194	1.268	1.085	1.629	2.072	1.884	2.465
Kassekreditreglen	614	708	826	944	1.010	1.110	1.154	1.176	1.237	1.305	1.386	1.458
Ultimo kassebeholdning	55	883	773	105	465	272	547	1.304	1.479	1.737	1.878	1.989

Nedenfor viser grafen den faktiske udvikling i likviditeten 2015.



Grafen viser, at likviditeten har været jævnt stigende hen over månederne i 2. halvår 2015, hvilket primært kan tilskrives at der i regnskab 2014 blev foretaget genbevillinger for godt 1,3 mia. kr.

I regnskabsresultatet for 2015 er der foretaget genbevillinger for 1.520 mio. kr., heraf 961 mio. kr. vedrørende investeringerne.

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.

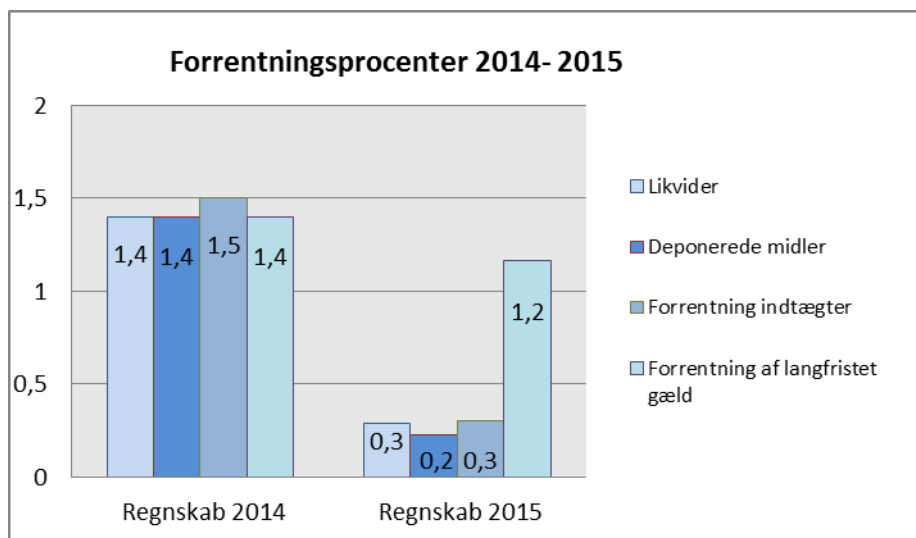
Regionens renteindtægter og renteudgifter mv. fremgår af nedenstående tabel.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægsbevillinger 2015	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvielser +=bedre -=ringere end budget
Renteindtægter	-30.700	14.500	-16.200	-19.942	3.742
Renter af likvide aktiver	-20.000	13.000	-7.000	-9.818	2.818
Renter af kortfristede tilgodehavender	-5400	-2.300	-7700	-7.828	128
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-5.300	3.800	-1.500	-2.295	795
Renteudgifter	77.500	-12.500	65.000	64.018	-982
Renter af kortfristede gæld	7.500	2.300	9.800	8.998	-802
Renter af langfristet gæld	70.000	-14.800	55.200	55.020	-180
Kurstab og kursgevinster	0	0	0	9.043	9.043
Renter m.v. til fordeling	46.800	-2.000	48.800	53.119	4.319
Fordelte renter mv.	-46.800	2.000	-48.800	-53.119	-4.319
Afstemning	0	0	0	0	0

Nettorenteudgiften i 2015 blev på 53,1 mio. kr. eller en forværring i forhold til korrigeret budget på 4,3 mio. kr.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor er der i 2015 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 0,3 pct. p.a., og der er betalt en gennemsnitlig rente på gælden på 1,2 pct. p.a.

Der er til sammenligning vist udviklingen for regnskab 2014 og 2015.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 19,9 mio. kr. mod det korrigerede budget 16,2 mio. kr. svarende til en samlet forbedring på 3,7 mio. kr. Forbedringen er hovedsagelig i renter af likvide aktiver.

De likvide beholdninger i 2015 er fordelt med 4 % i indskud i pengeinstitutter og 96 % i obligationer. Den gennemsnitlige forretningsprocent blev på samlet 0,3 pct. p.a. Indskud i pengeinstitutter gav -0,65 pct. p.a. og obligationsafkastet gav 0,3 pct. p.a.

Renteafkastet på deponerede midler blev samlet på 0,2 % p.a. for 2015. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 998 mio. kr. med et afkast på 2,2 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 64 mio. kr. i 2015. Dette er en forbedring i forhold til korrigeret budget på 1,0 mio. kr.

Renter af kortfristede gæld viser en udgift på 8,9 mio. kr., som især dækker over udgifter til patienterstatninger.

Renter af langfristede gæld i 2014 blev på 55 mio. kr. eller en forbedring på 0,2 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 1,2 % p.a. Det kan oplyses, at den langfristede gæld er faldet med 170 mio. kr. fra 4.883,8 mio. kr. primo 2015 til 4.713,4 mio. kr. ultimo 2015.

Samlet set har der været anbragt 4.402 mio. kr. i 2015, og den samlede langfristede gæld udgør 5.103,9 mio. kr.

Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2015 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 2015 er 1,30 % 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 2015.

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 af de materielle anlægsaktiver primo året 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		
Beløb i 1.000 kr.	2014	2015
Renter Sundhed	764	45.856
Renter Social- og specialundervisning	10.660	5.939
Renter Regional udvikling	21	1.324
I alt	11.445	53.119

8.7. Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2015 for 35.372 mio. kr. Hovedparten af indtægterne 34.387 mio. kr. vedrører sundhedsområdet, mens det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør knap 38 mio. kr. og endelig 947 mio. kr. vedrører det regionale område.

Indtægter til sundhed

Finansiering til sundhed Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afvi- gelser +=bedre -ringere end budget
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.392.500	-250.400	-6.142.100	-6.148.748	-6.648
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-416.900	0	-416.900	-416.904	-4
Statsligt bloktilskud	-27.514.300	-346.200	-27.860.500	-27.822.096	38.404
Nettoindtægter	-34.323.700	-596.600	-34.419.500	-34.387.748	31.752

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2015 for så vidt det angår 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 416,9 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 deres borgeres forbrug af de regionale sundhedsydelse.

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

På det psykiatriske hospitalsområde betaler kommunerne 60 % af sengedagstaksten for indlæggelser, 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 honoraret.

Det er regionens vurdering, at regionens kommuner også i 2015 af staten vil få refunderet 40-50 mio. kr., der skyldes en utilsigtet teknisk effekt af omlægningen til enstrengt visiteret akut-system.

Det somatiske hospitalsområde står for ca. 83 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 6 % og praksisområdet for ca. 11 %.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2015
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk	-2.826.758
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans somatisk	-2.278.125
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-105.319
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans psykiatri	-250.569
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring)	-586.835
Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæggelse	-101.142
Indtægter i alt	-6.148.748

Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag

På grundlag af aktivitetsopgørelser er der udarbejdet en prognose, der viser, at regionen opnår det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag på 416,9 mio. kr.

Statsligt bloktilskud

I budgettet er der ikke korrigeret for tilskud til nybyggeri på Glostrup Hospital (sundhedsaftale) og satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien (Økonomaftalen 2015), derfor er der en stor afvigelse på 38 mio. kr. Disse indtægter er budgetteret under anlægsramme.

Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 37,7 mio. kr.

Indtægter til regional udvikling

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2015	Regnskab 2015	Afviselser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt udviklingsbidrag	-220.200	0	-220.200	-220.176	-24
Bloktilskud fra staten	-726.600	0	-726.600	-726.576	-24
Nettoindtægter	-946.800	0	-946.800	-946.752	-48

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2015.

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 2015 et overskud på 5,5 mio. kr. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette tillægges det akkumuleret resultat. Dermed bliver det akkumulerede resultat til og med 2015 på 170,779 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2015
Akkumuleret resultat til og med 2014	165.285
Resultat 2015	5.494
Akkumuleret resultat til og med 2015	170.779

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 2016” på regionsrådets møde i april 2016.

Overførsler fra 2015 til 2016 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Amager og Hvidovre Hospital	-3.269
Overførsel til 2015 - tilbagebetaling af merforbrug	-3.269
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	85.314
<i>Tidsforskydninger</i>	
KBU læger	554
Energibesparende foranstaltninger FM projekter	6.441
Ombygning intensivsenge afd. Z	691
Socialmedicinsk Enhed, indtægtsdækket virksomhed	1.863
Socialmedicinsk Enhed, Tilbage Til Arbejde	687
Apparatur og intralipidstudie, klinisk farmakologisk afdeling	850
Medicinfunktionen, klinisk farmakologisk afdeling	1.185
Vejprojekt og etablering af lyskryds og tilkørsel	1.752
Sundhedsaftale Fys/Ergo og forløbskoordinatorer ASP	269
Fjernvarmekonvertering BBH OPP Udstyr	472
5-årig strategihandlingsplan Risikostyring/opsætning ABA an- læg/skalsikring	620
Projekter vedr. arbejdsmedicin	7.016
Projekter vedr. sammenhængende patientforløb	7.733
Projekter vedr. tværsektorial forskningsenhed	6.019
Projekter vedr. klinisk biokemi	7.554
Projekter vedr. klinisk farmakologi	10.110
Projekter i øvrigt	25.430
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Engangsudgifter i forbindelse med sundhedsplatformen	6.068
Bornholms Hospital	9.885
<i>Tidsforskydninger</i>	
Flere mindre projekter	1.121
HPFI-anlæg	491
Etablering af lægesekretærkontor på A1 og A2	1.610
Flowmastermodul på BOH	188
Nye patientmøbler	225
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter m.v.	1.600
<i>Øvrige overførsler</i>	
Afledte udgifter ifm tilbygningen til Akutmodtagelsen	2.000
Ombygning af A1 mv.	1.000
Ventilation mv.	650
Projekt "Renovering af kaldeanlæg"	1.000

Overførsler fra 2015 til 2016 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Herlev og Gentofte Hospital	34.547
<i>Tidsforskydninger</i>	
Overførsel af saldi på interne projekter	15.559
Overførsel af saldi vedrørende Videnscentre	2.977
Indkøb af IT-hardware ifm indførelse af Sundhedsplatform	4.912
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Energibesparende foranstaltninger	7.000
Skriftlig patientkommunikation	700
Ekstraordinær ombygning klinisk biokemi	900
Maling af sengestuer	900
Ombygning af kantinen	500
Renovering af bygning J	1.100
Nordsjællands Hospital	9.727
<i>Tidsforskydninger</i>	
Periodeforskydning vedr. mindre ombygningsprojekt (opvågningsrum)	451
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter m.v.	9.276
Region Hovedstadens Psykiatri	30.257
<i>Tidsforskydninger</i>	
Mindre renoveringsprojekter CNA og Sct. Elisabeth	2.000
Etablering af surrogat-afsnit og forsinkelser PC Hvidovre	10.000
Projekter der er forsinket som følge af forsinkelse opstart Kvalitetsprojektet PC Sct. Hans	5.000
Forsinkelse opstart ph.d. Finansieret af egne forskningspulje	3.000
Periodisering af tildelte midler fra Regionens Forskningsfond	3.200
Tværasektorielt samarbejde / 50 mio. kr. pulje / Dobbelt diagnose	2.062
Tværasektorielt samarbejde / 50 mio. kr. pulje / Projekt bedre udredning	573
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Diverse anskaffelser, vedligeholdelsesprojekter m.v.	2.607
<i>Øvrige overførsler</i>	
Periodeforskydninger satspulje projekter	1.815

Overførsler fra 2015 til 2016 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Rigshospitalet	171.906
<i>Tidsforskydninger</i>	
Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	80.717
Periodeforskydninger i mindre uafsluttede byggearbejde	42.864
Periodeforskydninger vedrørende renovering og vedligeholdelse	18.875
Periodeforskydninger vedrørende løn	3.025
Periodeforskydninger vedrørende udviklingsprojekter	12.116
Periodeforskydninger vedrørende mindre anskaffelser	7.610
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Diverse hardware i forbindelse med implementering af Sundhedsplatformen	6.699
Den Præhospitale Virksomhed	527
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Mindreforbrug vedr. Sociolancen	527
Region Hovedstadens Apotek	-73
Overførsel til 2015 - tilbagebetaling af merforbrug	-73
Center for IT, Medico og Telefoni	60.385
<i>Tilbageholdenhed inden for 0,4% af driftsrammen</i>	
Overførelse af mindreforbrug på driftsfinansierede projekter, tidsforskydninger	30.300
<i>Øvrige overførsler</i>	
Overførelse af mindreforbrug på løn	13.400
Overførelse af mindreforbrug på øvrig drift	16.685
Center for HR	7.925
<i>Tidsforskydninger</i>	
Diverse uddannelse, videreuddannelse m.v.	7.925

Overførsler fra 2015 til 2016 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
Fælles driftsudgifter mv.	138.522
<i>Tidsforskydninger</i>	
Trafikale omlægninger	31.234
Vedligeholdelsespulje	14.000
Praksisplanlægning	18.458
Telemedicin, nye sygdomsområder mv.	5.235
Kvalitet og udvikling	1.695
Ældreplan, den ældre medicinske patient, kronisk sygdom mv.	3.857
Kræftsye, styrket indsats multisyge kræftpatienter mv.	4.400
Diverse projekter, patientsikkerhed	1.087
Tværsektorielt samarbejde, sundhedsaftalen mv.	4.559
Decentrale enheder, bl.a. indtægtsdækket virksomhed	12.079
Diverse forskningsmidler	9.671
Fokus og forenkling, afbureaukratisering m.v.	7.975
Implementering, Sundhedsplatformen	24.302
Social- og specialundervisningsområdet	5.267
<i>Tidsforskydninger</i>	
Fællesdriftsmidler, Vedligehold	2.000
Bredegaard, ubrugte overførte midler fra 2014	800
Lunden, til kompetenceudvikling og terrasser	300
Skovvænget, projekt dialog mellem borgere og medarbejdere	300
Mindreforbrug på tilbud vedr. årsregnskab 2015	1.867
Administration	17.372
<i>Tidsforskydninger</i>	
Sygesikrings IT (Praksys), tidsforskydning	1.600
Kommunikation, tidsforskydninger	2.575
Pilotprojekt indendørs skiltning, klargøring	2.000
Tidsforskydning af diverse renoveringer, ombygninger, fysisk udtryk	6.700
Udskydelse af anskaffelser af inventar, projekt dagsordensmodul, skrivekurser mv.	3.497
Tidsforskydning. opgradering af it-miljøer	1.000
I alt	568.322

Overførsler fra 2015 til 2016 investeringsområdet for kvalitetsfundsprojekter.

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
	Nyt Hospital Herlev	
G-19001-02-05-05	Etablering af pilotrensningsanlæg i OPI-samarbejde	511
G-19001-01	Godkendelse af projektforslag for A og B samt bevillingsansøgning til udførelsen	381.721
	Nyt Hospital Herlev i alt	382.232
	Nyt Hospital Nordsjælland	
G-20001-01-02	Konkurrenceprogram, udbud og projektkonkurrence m.v.	8.088
G-20001-01-03	Finansiering af arkæologiske undersøgelser	4.854
G-20001-01-04	Byggeprogram og dispositionsforslag for Nyt Hospital Nordsjælland	20.668
G-20001-01	Byggestyring inkl. Bygherrerådgivning	3.520
G-20001-02	Projektering inkl. Totalrådgivning	1.800
	Nyt Hospital Nordsjælland i alt	38.931
	Det Nye Rigshospital	
G-22001-01	Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst	8.273
G-22001-02	Totalrådgivning	-4.174
G-22001-03	Opførsel af parkeringshus, patienthotel/administrationsbygning og Nordfløjen	170.951
G-22001-06	Bevilling til IT, medicoteknologi og inventar	3.708
	Det Nye Rigshospital i alt	178.758
	Nyt Hospital Hvidovre	
G-21001-01-01	Ombygning etape 1 - 4	33.730
G-21001-02	Nybyggeri/Totalrådgiver	19.738
G-21001-01-03-01	Ombygning Sengebygninger - pilotprojekt	259
	Nyt Hospital Hvidovre i alt	53.727
	Ny Retspsykiatri Sct. Hans	
G-61001-01-03	Projektering af nybyggeriet og udførelse af forberedende arbejder på Ny Retspsykiatri Sct. Hans	86.129
	Ny Retspsykiatri Sct. Hans i alt	86.129
	Nyt Hospital Bispebjerg	
G-12001-03-02	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	5.131
G-12001	Bygherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	11.580
G-12001-03-01	Laboratorie- og logistikbygning	75.236
G-12001-01-03	Infrastruktur	81
G-12001-03-06	Fælles byggeplads	1.016
G-12001-03-07	Nedrivning	11.417
G-12001-01-01	Investeringsbevilling til Totalrådgivning-Akuthuset	15.446
	Nyt Hospital Bispebjerg i alt	119.907
	I alt	859.684

Det korrigerede budget 2016 efter overførsler fra 2015 er 1.783,6 mio. kr.
Nettoændringen er dog kun -1,4 mio. kr. i forhold til det oprindelige budget 2016.

Overførsler fra 2015 til 2016 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	54.817
G-12002	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg	3.918
G-12002-01-01	Logistik- og laboratoriebygning	25.888
G-12002-06-01	Investeringsbevilling til konkurrenceforløb	-990
G-12002-01-02	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	4.635
G-12002-01-09	Infrastruktur	460
G-12002-01-06	Fælles byggeplads	1.100
G-12002-08-01	Nedrivning	9.005
A-12001-01	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH	13.319
A-12025-01	Renoveringspulje 2015	13.500
A-12024-01	HPFI	10.144
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt	135.796
	Bornholms Hospital	
A-13100-04-02	Tilbygning til akutmodtagelse - udførelse	19.800
A-13100-05	Renoveringspulje 2015	5.079
	Bornholms Hospital i alt	24.879

Overførsler fra 2015 til 2016 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Herlev og Gentofte Hospital	
	Herlev og Gentofte Hospital, Herlev	
A-19000-02	Lokal investeringsramme	13.200
G-19002-99	Samling af sterilcentraler, 2. etape	25.699
G-19002-04	Projektering, udbud og licitation RS2	-5.396
G-19002-05	Entrepriser	18.027
A-19109-01	Afbrydere til nødstrømsanlæg	2.000
A-00056	Onkologisk ambulatorium	5.412
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	2.165
A-00068	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)	6.450
A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)	2.701
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur	-5.481
A-00103-01	Solcelleanlæg bygning 5	101
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling	6.904
A-19110	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet	2.588
A-19115	HPFI	19.100
	Herlev og Gentofte Hospital, Gentofte	
A-19503	Energibesparende foranstaltninger 2010	637
A-19506	Grundvandskøl, solceller og grønne tage - Bæredygtige, innovative løsninger	3.737
A-19509	Ramme til renoveringsprojekter 2012	1.867
A-19501	Renovering af Sydføljen	35.198
A-19114	Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)	15.390
A-19113	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Urologi)	500
A-19112	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)	1.872
A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres - udgår	57.372
	Herlev og Gentofte Hospital i alt	210.043

Overførsler fra 2015 til 2016 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Amager og Hvidovre Hospitaler	
A-21000-02	Lokal investeringsramme	3.470
A-21915-03-01-03	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	2.451
A-21940-09-01-18	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet	772
A-21905-02-01-22/A-21915-03-01-12	Renoveringspulje 2015	4.500
A-21915-03-01-13	HPFI	13.400
	Amager og Hvidovre Hospitaler i alt	24.594
	Nordsjællands Hospital	
A-20000-02	Lokal investeringsramme	2.481
A-20993-01	Energibesparende foranstaltninger 09 (Ventilation & Belysning)	889
A-20701	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet	65
A-20993-13	Renoveringspulje 2015	4.000
	Nordsjællands Hospital i alt	7.435
	Region Hovedstadens Psykiatri	
A-61000-02	Lokal investeringsramme	-28
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape	56.935
A-61800-39	Udførelsesbevilling til 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup	2.401
A-61800-03	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	-126
A-61800-34-01	Fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsansværelsen	5.690
A-61800-35-01	Forlig om miljøarbejder	2.737
A-61800-36	Vedligeholdelse og renovering PC Hvidovre	1.503
A-61800-38-01	Renovering, ombygning og sikring af Platanhus	3.684
A-61800-38-02	Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet	7.867
A-61800-40	Renoveringspulje 2015	6.000
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	86.663

Overførsler fra 2015 til 2016 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Rigshospitalet	
	Rigshospitalet, Blegdamsvej	
A-22150-01-03	Renoveringspulje 2015	16.989
G-22002-99	Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådighedsbeløb	14.470
G-22002-01	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Bygherreomkostninger	4.010
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	127.158
A-22018-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger (delvis lånefinansiering)	-155
A-22018-05	Forsyninger - varme, køl, tunneler, udførelse - Rådighedsbeløb	15.506
A-22018-01	Forarbejder vedr. omlægning og fornyelse af el-forsyning	12.159
A-22007-01	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	2
A-22018-06	Etablering af kølekapacitet	9.300
A-22018-03-03-02	Damprørsprojekt på Rigshospitalet	1.533
A-22141-01-01-01	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet	1.894
A-22018-07-05-01	Etablering af tunnel fra centralkompleks til Nordfløjen	5.581
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling	14.408
	Rigshospitalet, Glostrup	
G-22017-99	Nybyggeri neurologiske patienter - rådighedsbeløb	5.597
G-22017-02	Parkeringshus ifm. neurorehabiliteringshus	184
G-22017-01-04-03	Bygherrerådgivning	2.943
G-22017-01-04-05	Totalrådgivning	21.233
A-22153-01-03-01	Dansk Hovedpinecenter, rådighedsbeløb	-33
A-22153-01-03-02	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	26.379
A-22154-01-03-01	Naturstengulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)	2.094
A-22155-01-03-01	Etablering af nye brandspjæld	11.724
A-22152-01-03-01	Køb af grund	81
	Rigshospitalet i alt	293.056
	Den Præhospitale Virksomhed	
A-35000-02	Lokal investeringsramme	1.302
A-35200	Samlokalisering af Den Præhospitale Virksomhed	4.991
	Den Præhospitale Virksomhed i alt	6.292

Overførsler fra 2015 til 2016 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	Region Hovedstadens Apotek	
A-39000-02	Lokal investeringsramme	125
A-39430-00-00-02	Cytostatikarobot	64
A-39219-00-00-01	Dampanlæg - Apoteksenheden på Rigshospitalet	-134
	Region Hovedstadens Apotek i alt	55
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni	
A-36000-01	IT-strategi	71.936
A-36220-80-03	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet	7.624
	CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni i alt	79.560
	Fælles projekter - sundhedsområdet	
A-91410-94160	It/sundhedsplatform	28.271
A-82000	Implementering af regionens skilteprogram	2.189
A-91310-03	Renoveringspulje	4.977
A-37000-02	Lokal investeringsramme - Center for HR	375
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	35.813
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet, brutto	
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet	904.186
	Anlægsindtægter og tilskud	
A-61800-34-98	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen	-5.690
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	-20.350
	Anlægsindtægter og tilskud i alt	-26.040
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet (netto)	878.146
	Den Sociale Virksomhed	
A-71000-02	Investeringsramme (DSV)	45.665
A-62000-02	Investeringsramme (Socialpsykiatri)	11.400
	Den Sociale Virksomhed i alt	57.065
	Samlet investeringsramme	935.211

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 2015, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investerings siden udviser regnskabet et samlet forbrug på 1.435 mio. kr. inkl. kvalitetsfundsbyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto knap 40 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen.

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2015 på 1.568 mio. kr., svarer det til et samlet mindreforbrug på ca. 93 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget forventes genbevilget i 1. økonomirapport 2016 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2015 varslet overførsler (genbevillinger) for netto ca. 826 mio. kr.

Der er i 2015 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 25 overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2015 i august måned forventes disse 25 investeringsregnskaber at blive forelagt til endelig godkendelse med en særskilt revisionspåtegning. Regnskaber for projekter under 10 mio. kr. revisionspåtegnes ikke særskilt, jf. 'Konkretisering af byggestyringsreglerne til brug for regnskabsaflæggelsen'.

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

Nedenstående 25 afsluttede investeringsprojekter forventes forelagt for regionsrådet til endelig godkendelse i august 2016

Firmakode	PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
1200 - BFH	A-12008-01	Pavillon til Akutmodtagelsen (byggeprojekt)		0	100	14.911	15.011	15.000	RR 23.10.2012
1200 - BFH	A-12017-01	Genhusning af somatiske funktioner forud for byggeri til Ny Psykiatri Bispebjerg		0	121	15.647	15.768	15.600	RR 18.06.2013
1900 - HGH	A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres		-1.322	-983	66.713	65.730	123.100	RR 20.05.2008
1900 - HGH	A-00093	Samling af urologiske funktioner		-7.400	-6.960	25.400	18.440	18.000	RR 22.05.2012
1900 - HGH	A-00094/A-00098	Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)		364	806	12.536	13.342	12.900	RR 23.10.2012
2000 - NOH	G-20001-01-02-02	Ideoplæg og Konkurrenceprogram NHN	8.006	106	39	49.623	49.662	57.000	RR 10.04.2012
2100 - HVH	A-21905-02-01-03	Udv. af kirurgisk ambulatorium (gastro)		-1.800	2.855	34.562	37.417	33.000	RR 24.06.2009
2100 - HVH	A-21905-02-01-04 / A-21940-09-01-03	Etablering og indret. af dialyseafsnit		100	51	19.583	19.634	30.300	RR 16.11.2010
2100 - HVH	A-21905-02-01-06	Aptering af taghus 1+2 samt lysgårde			-13	61.784	61.772	59.000	RR 20.09.2011
2100 - HVH	A-21905-02-01-07	Flytning af blodbank			46	13.586	13.633	13.600	RR 25.10.2011
2100 - HVH	A-21905-02-01-08	Tag- og ventilationsanlæg uddannelsesafld			203	14.144	14.347	15.000	RR 12.06.2012
2100 - HVH	A-21905-02-01-14	Nødstrømsanlæg		-1.100	554	28.130	28.684	27.000	RR 14.05.2013
2100 - HVH	A-21905-02-01-19	Solcelletag - delvis lånefinansiering		7.500	7.369	12.546	19.915	20.000	RR 13.05.2004
2100 - HVH	A-21915-03-01-04	Renoveringspulje 2012 HVH			-371	24.008	23.637	23.000	RR 19.06.2012
2100 - HVH	A-21940-09-01-01	Udv. operationskapacitet, apparatur			550	30.637	31.187	40.000	RR 02.02.2010
2100 - HVH	A-21940-09-01-06	Aptering af gastroenheden			197	21.222	21.419	21.000	RR 15.11.2011
2200 - RH	A-22010-01-01-02	Udbygning af Neurointensiv		142	1.842	18.032	19.874	19.800	RR 14.05.2013
2200 - RH	A-22009-01-03-01	Pavillon		404	425	109.896	110.321	110.300	RR 05.02.2013
2200 - RH	A-22018-04	Etablering af tunnel til kommende patienthotel og administrationsbygning		-31	1.232	10.831	12.062	10.800	RR 20.08.2013
6100 - RHP	A-61800-03	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	0	500	579	106.883	107.462	105.000	RR 27.10.2009
6100 - RHP	A-61800-30	Genhusning af psykiatriske funktioner fra Bispebjerg Hospital på Gentofte Hospital	0	9.400	9.364	26.094	35.458	35.500	RR 14.05.2013
6100 - RHP	A-61800-31	Ny bygning ved PC Ballerup til Kompetencecenter for Transkulturel Psykiatri	0	0	0	13.975	13.975	14.000	RR 18.06.2013
6100 - RHP	A-61800-37	Frederikssundsrokkade	10.000	10.000	10.090	0	10.090	10.000	
3900 - RAP	A-39430-00-00-02	Cytostatikarobot	0	764	670	12.070	12.740	12.800	RR 21.08.2012
9100 - CØK	A-91300-11	Salgsindtægt Grønnemosecentret		-12.900	-12.983	2.773	-10.210		RR 27.10.2009

Investeringsoversigt – kvalitetsfundsprojekter og øvrige projekter

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler												
	Lokal investeringsramme	10.900	5.200	9.319						Ikke afsluttet		
G-12001	Nyt Hospital Bispebjerg		0	82.860						Ikke afsluttet		
G-12001	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		25.100							Ikke afsluttet		
G-12001	Bygherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		25.000							Ikke afsluttet		
G-12001	Laboratorie- og logistikbygning		12.100							Ikke afsluttet		
G-12001	Konkurrenceprogram og investeringsbevilling til konkurrenceforløb - nyt akuthus		21.900							Ikke afsluttet		
G-12001	Infrastruktur		2.200							Ikke afsluttet		
G-12001	Fælles byggeplads		9.000							Ikke afsluttet		
G-12001	Nedrivning		9.900							Ikke afsluttet		
G-12002	Ny Psykiatri Bispebjerg		0	49.848						Ikke afsluttet		
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	96.400	0							Ikke afsluttet		
G-12002-05	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg		3.000							Ikke afsluttet		
G-12002-01	Videre planlægning af Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		0							Ikke afsluttet		
G-12002-01-01	Logistik- og laboratoriebygning		4.200							Ikke afsluttet		
G-12002-06-01	Investeringsbevilling til konkurrenceforløb		7.500							Ikke afsluttet		
G-12002-01-02	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		44.500							Ikke afsluttet		
G-12002-01-09	Infrastruktur		4.000							Ikke afsluttet		
G-12002-01-06	Fælles byggeplads		3.100							Ikke afsluttet		
G-12002-08-01	Nedrivning		4.700							Ikke afsluttet		
G-12002-10	Ledninger og forsyning		0							Ikke afsluttet		
A-12001-01	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH		900	737	1.814		2.551			Ikke afsluttet	15.870	RR 22.12.2009
A-12004-01	LED lys i tunnel (lånefinansieret) - BBH		758	782	3.442	4.224				Afsluttet	4.200	RR 28.10.2011
A-12005-01	Køl i centralkøkken (lånefinansieret) - BBH		369	367	2.431	2.798				Afsluttet	2.800	RR 28.10.2011
T-12003-01	Rammebevilling - Medicoteknisk apparatur 2012 – BBH		127	0	4.958	4.958				Afsluttet	5.084	RR 06.03.2012
T-12013	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		2.256	2.206	0	2.206				Afsluttet	2.256	

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-12008-01	Pavillon til Akutmodtagelsen (byggeprojekt)		0	100	14.911	15.011				Afsluttet	15.000	RR 23.10.2012
A-12017-01	Genhusning af somatiske funktioner forud for byggeri til Ny Psykiatri Bispebjerg		0	121	15.647	15.768				Afsluttet	15.600	RR 18.06.2013
A-12018	Undersøgelse af muligheder for at afsætte affaldsfraktioner til genanvendelse		0					0	19	Afsluttet	145	
A-12019	Kortlægning og afprøvning af muligheden for at bruge varmen fra køle/frys til opvarmning		0					0	113	Afsluttet	345	
A-12023	Ramme til anskaffelse af el-senge - BBH		0					0	4.932	Afsluttet	5.000	RR 23.10.2012
A-12024-01	HPFI		500	356	0		356			Ikke afsluttet	10.500	RR 18.08.2015
A-12025-01	Renoveringspulje 2015		300	0	0		0			Ikke afsluttet	13.500	RR 18.08.2015
A-12026-01	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)		500	0	0		0			Ikke afsluttet	9.000	RR 18.08.2015
	Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler, i alt	107.300	187.110	146.696	43.202	44.964	2.907	0	5.064			
	Bornholms Hospital											
A-13000-02	Lokal investeringsramme		342	454			454			Ikke afsluttet	342	
T-13000-01-03	Fra bord til jord		72	44	179		223			Afsluttet	250	
A-13100-04-01	Forarbejder til ny akutmodtagelse		1.882	1.927	118		2.046			Ikke afsluttet	2.000	RR 28.10.2014
A-13100-04	Tilbygning til akutmodtagelse - Rådighedsbeløb		0							Ikke afsluttet		
A-13100-04-02	Tilbygning til akutmodtagelse - udførelse	29.000	10.000	8.574			8.574	726		Ikke afsluttet	29.000	RR 3.2.2015
A-13100-05	Renoveringspulje 2015		100	221			221			Ikke afsluttet	5.300	FU 11.08.2015
	Bornholms Hospital, i alt	29.000	12.395	11.220	297	0	11.517	726	0			
	Herlev og Gentofte Hospital											
A-19000-02 m.fl.	Lokal investeringsramme	11.500	36.927	25.060		25.060						
A-19109-01	Afbrydere til nødstrømsanlæg		2.000	0			0			Ikke afsluttet	2.000	
A-00056	Onkologisk ambulatorium		8.098	2.686	102.840		105.526			Ikke afsluttet	113.500	RR 24.05.2011
A-00058	Transformer til eksisterende nødstrømsanlæg		464	466	4.536	5.002				Afsluttet	5.000	RR 20.09.2011
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg		960	1.016	1.819		2.835			Ikke afsluttet	5.000	RR 20.09.2011
A-00061	Forebyggelse af vandskader efter skybrud		364	388	386	774				Afsluttet	800	RR 25.10.2011
A-00068	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)		1	774	1.926		2.700			Ikke afsluttet	9.200	RR 22.12.2009
A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)		1.657	-1.044	51.642		50.598			Ikke afsluttet	53.300	FU 12.08.2014
A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres		-1.322	-983	66.713	65.730				Afsluttet	123.100	RR 20.05.2008

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-00093	Samling af urologiske funktioner		-7.400	-6.960	25.400	18.440				Afsluttet	18.000	RR 22.05.2012
A-00094/A-00098	Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)		364	806	12.536	13.342				Afsluttet	12.900	RR 23.10.2012
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikal infrastruktur		3.967	4.648	4.033		8.681			Ikke afsluttet	12.200	
A-00103-01	Solcelleanlæg bygning 5		1.113	1.012	-478		534			Ikke afsluttet	600	
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling (fortrolig)		0	0	1.096		1.096			Ikke afsluttet	8.000	FU 28.01.2014
A-19110	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		2.997	2.997	0		2.997			Ikke afsluttet	5.600	
A-90003/A-19503	Energibesparende foranstaltninger 2010		6.085	5.448	3.665		9.113			Ikke afsluttet	9.800	RR 22.12.2009
A-90006/A-19506	Grundvandskøl, solceller og grønne tage - Bæredygtige, innovative løsninger		3.400	657	4.506		5.163			Ikke afsluttet	8.900	RR 25.10.2011
A-90009/A-19509	Ramme til renoveringsprojekter 2012		1.867	0	9.070		9.070			Ikke afsluttet	10.000	RR 19.06.2012
A-90010/A-19510	Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)		250	1.055	3.628		4.683			Ikke afsluttet	5.100	
A-16901/A-19501	Renovering af Sydfløjen	45.000	18.000	19.660	142		19.802			Ikke afsluttet	72.000	
A-19114	Renoveringspulje 2015		400	610	0		610			Ikke afsluttet	16.000	
A-19115	HPFI (HE matrikel)		0	0	0		0			Ikke afsluttet	19.100	
A-19113	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Urologi)		500	0	0		0			Ikke afsluttet	4.000	
A-19112	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)		4.000	2.128	0		2.128			Ikke afsluttet	4.000	
F-00xxx m.fl.	Anskaffelser i forbindelse med forskning			6.660								
G-19002	Samling af sterilcentraler, 2. etape	60.800	23.461	26.003	13.453		39.456			Ikke afsluttet	514.900	RR 16.04.2013
G-19001	Nyt Hospital Herlev	140.999	140.999	160.265						Ikke afsluttet		
	Herlev og Gentofte Hospital i alt	258.299	249.152	253.356	306.913	128.348	264.995	0	0			
	Nordsjællands Hospital											
A-20108 / A-20901 / K-20108	Lokal Investeringsramme	2.800	20.400	17.188	0	17.188		0	0	Afsluttet	20.400	
A-20701	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		1.700	1.635	0		1.635	0	0	Ikke afsluttet	1.700	
A-20993-01-03	Engergibesp. Foranst 09 (vent & lys)		936	847	12.974		13.821	0	79	Ikke afsluttet	14.789	18-08-2009
A-20993-08-03	Fjernvarmekøling		-40	-296	296	0		296	0	Afsluttet	5.200	25-10-2011
	Renoveringspulje 2015 (Opgradering af ventilationsanlæg)		800	0	0		0	0	0	Ikke afsluttet	4.000	18-08-2015
F-20885-02-01-03	Anskaffelser i forbindelse med forskning			200								
G-20001-01-05 / G-20001-03-01-02-01	Byggestyring NHN	5.000	2.800	1.680	0		1.680			Ikke afsluttet	104.300	15-09-2015

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
G-20001-01-02-02	Ideoplæg og Konkurrenceprogram NHN	8.006	106	39	49.623	49.662		0	0	Afsluttet	57.000	10-04-2012
G-20001-01-03	Arkæologiske udgravninger	4.153	6.256	5.567	8.894		14.461	0	0	Ikke afsluttet	24.900	18-06-2013 / 10-03-2015
G-20001-04-01 / G-20001-02-01	Byggeprogram og dispositionsforslag	71.923	67.998	68.482	18.729		87.211	0	0	Ikke afsluttet	100.300	08-04-2014
	Projektering	0	200	0	0		0	0	0	Ikke afsluttet	197.100	15-09-2015
	Rådighedsbeløb	16.400	17	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-20002	Salg af Helsingør Hospital			-10.000								
	Nordsjællands Hospital i alt	108.282	101.173	85.342	90.516	66.850	118.808	296	79			
	Amager og Hvidovre Hospital											
	Lokal investeringsramme	12.500	41.500	43.655								
A-21905-02-01-03	Udv. af kirurgisk ambulatorium (gastro)		-1.800	2.855	34.562	37.417	0			Afsluttet	33.000	RR 24.06.2009
A-21905-02-01-04 / A-21940-09-01-03	Etablering og indret. af dialyseafsnit		100	51	19.583	19.634	0			Afsluttet	30.300	RR 16.11.2010
A-21905-02-01-05	Kvalitetsfundsprojektet			-13.348	13.488	141	0			Ikke afsluttet	15.600	RR 20.09.2011
A-21905-02-01-06	Aptering af taghus 1+2 samt lysgårde			-13	61.784	61.772	0			Afsluttet	59.000	RR 20.09.2011
A-21905-02-01-07	Flytning af blodbank			46	13.586	13.633	0			Afsluttet	13.600	RR 25.10.2011
A-21905-02-01-08	Tag- og ventilationsanlæg uddannelsesafd			203	14.144	14.347	0			Afsluttet	15.000	RR 12.06.2012
A-21905-02-01-09	PET/CT scanner byggedel		100	213	3.711	3.924	0			Afsluttet	0	RR 06.03.2012
A-21905-02-01-14	Nødstrømsanlæg		-1.100	554	28.130	28.684	0			Afsluttet	27.000	RR 14.05.2013
A-21905-02-01-19	Solcelletag - delvis lånefinansiering		7.500	7.369	12.546	19.915	0			Afsluttet	550	RR 11.03.2004
A-21905-02-01-20	Udbygning af parkeringskapacitet			-487	487	0	0			Afsluttet	20.000	RR 13.05.2014
A-21905-02-01-22 /	Renoveringspulje 2015		1.000	1.000	0	1.000	1.000			Ikke afsluttet	5.500	RR 18.08.2015
A-21915-03-01-03	Forebyggelse af vandskader efter skybrud HVH		3.800	1.364	9.913	0	11.278			Ikke afsluttet	13.770	RR 06.03.2012
A-21915-03-01-04	Renoveringspulje 2012 HVH			-371	24.008	23.637	0			Afsluttet	23.000	RR 19.06.2012
A-21915-03-01-10	Affaldskværn til madaffald			5	504	509	0			Afsluttet	450	Miljø og grøn vækst-udv. 01.10.2013
A-21915-03-01-11	Vandkøling af fryserne og kølehotel		200	225	455	680	0			Afsluttet	680	Miljø og grøn vækst-udv. 01.10.2013
A-21915-03-01-13	Opdatering af eltavler (HPFI -relæer)		1.000	1.161	0	1.161	1.161			Ikke afsluttet	14.600	RR 18.08.2015
A-21940-09-01-01	Udv. operationskapacitet, apparatur			550	30.637	31.187	0			Afsluttet	40.000	RR 02.02.2010
A-21940-09-01-02	Medicoteknisk apparatur (2009,2010)			128	8.040	8.168	8.040			Ikke afsluttet	9.300	RR 23.03.2010
A-21940-09-01-06	Aptering af gastroenheden			197	21.222	21.419	0			Afsluttet	21.000	RR 15.11.2011

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-21940-09-01-18	Udmøntning midler til udstyr kræftområde		2.000	2.203	0	2.203	2.203			Ikke afsluttet	2.972	RR 03.02.2015
G-21001	Nyt Hospital Hvidovre			121.837						Ikke afsluttet		
G-21001	Ombygning etape 1 - 4		52.100							Ikke afsluttet		
G-21001	Nybyggeri/Totalrådgiver		39.400							Ikke afsluttet		
G-21001	Ombygning Sengebygninger - pilotprojekt		17.600							Ikke afsluttet		
G-21001	Rådighedsbeløb		13.300							Ikke afsluttet		
	Amager og Hvidovre Hospital i alt	12.500	176.700	169.399	296.800	289.429	23.681	0	0			
	Rigshospitalet											
	Lokal investeringsramme	19.100	23.922	36.374								
G-22002-01	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Projektering m.v.		20.248	20.808	19.435		40.243	0	0	Ikke afsluttet	44.000	25.09.2012/08.04.2014
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	153.976	20.600	15.534	13.683		29.217	0	0	Ikke afsluttet	271.800	08.04/18.11/16.12.2014
	Samling af sterilcentraler, 1. etage - rådighedsbeløb											
A-22007-01-03-01	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	12.156	11.201	11.717	18.968		30.685	0	0	Ikke afsluttet	126.900	22.05.12
A-22010-01-01-02	Udbygning af Neurointensiv		142	1.842	18.032	19.874		0	0	Afsluttet	19.800	14.05.2013
A-22034-01-01-01	Da vinci robot HOC		-195	172	195	367		0	0	Afsluttet	0	20.11.2012
A-22009-01-03-01	Pavillon		404	425	109.896	110.321		0	0	Afsluttet	110.300	05.02.2013
A-22018-02-03-01	Udvidelse og forandring af højspænding (del af forsyningssagen)		3.152	2.824	4.846		7.669	0	0	Ikke afsluttet	9.000	22.05.12
	Forsyninger - varme, køl, tunneler, udførelse - Rådighedsbeløb	23.655								Ikke afsluttet		
A-22018-01-03-02	Forarbejder BLV Fjernvarmekonvertering		-896	-3.044	4.420	1.376		0	0	Afsluttet	6.000	22.05.12
A-22018-01-03-01	Forarbejder redundant kølekapacitet		1.643	164	327	490		0	0	Afsluttet	8.000	22.05.12
	Forarbejder vedr. tunnel til Adm og Pt hotel				400	400		0	0	Afsluttet	400	22.05.12
	Forarbejder vedr. tunnel til Adm og Pt hotel		106		1.694	1.694		0	0	Afsluttet	1.800	22.05.12
	Forarbejder vedr. Nordfløj								0	Ikke afsluttet	2.300	22.05.12
A-22018-03-03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand (lånefinansieret)		13.808	13.939	1.632		15.571	0	0	Ikke afsluttet	36.800	14.05.2013/18.11.2014
A-22018-04	Etablering af tunnel til kommende patienthotel og administrationsbygning		-31	1.232	10.831	12.062		0	0	Afsluttet	10.800	20.08.2013
	Forsyninger, Rådighedsbeløb til udførelse								0	Ikke afsluttet		
A-22018-06-03-01	Etablering af kølekapacitet		9.393	-3.704	27.404		23.700	0	0	Ikke afsluttet	38.900	29.10.2013
	Etablering af tunnel til Nordfløj		5.900	4.019			4.019	0	0	Ikke afsluttet	9.600	14.04.2015

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-22141-01-01-01	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet			2.541			2.541	0	0	Ikke afsluttet	4.435	03.02.2015
A-22145-01-01-01	Udstyr, dyrkning af stamceller - invest.	16.461	16.461	2.053			2.053	0	0	Ikke afsluttet	16.461	
	Udstyr, dyrkning af stamceller, donation	-16.461	0	0			0	0	0	Ikke afsluttet	-16.461	2ØR 2015 sag 15637
A-22150-01-03-02	PET laboratorium (Renoveringspulje 2015)			473			473	0	0	Ikke afsluttet	9.000	18.08.2015
A-22150-01-03-03	Elforsyning på Glostrup (Renoveringspulje 2015)		200	38			38	0	0	Ikke afsluttet	8.500	18.08.2015
	Nybyggeri neurologiske patienter - rådighedsbeløb	34.800		0			0	0	0	Ikke afsluttet		
G-22017-01-01-03-52	Nedrivning, ombygning, sammenkobling			285			285		0	Ikke afsluttet		
G-22017-02	Parkeringshus, kølecentral og nødstrømsanlæg ifm. neurorehabiliteringshus		3.447	3.263			3.263	0	0	Ikke afsluttet	73.900	18.06.2013/11.03.2014
G-22017-01-04	Rådgivning		19.258	16.676			16.676	0	0	Ikke afsluttet	137.300	17.12.2013
G-22017-01-05	Omkostninger			1.106			1.106		0	Ikke afsluttet		
A-22152-01-03-01	Køb af jordareal, Glostrup		450	369			369		0	Ikke afsluttet	450	
A-22153	Dansk Hovedpinecenter, rådighedsbeløb		-1.000	0			0	0	0	Ikke afsluttet		
A-22153-01-03-02	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	21.200	2.891	949			949	0	0	Ikke afsluttet	58.000	29.10.2013
A-22154-01-03-01	Naturstensgulv, forhal - udbedningsarbejder (forlignings-sag)		1.450	1.106			1.106	0	0	Ikke afsluttet	3.200	19.06.2012
A-22151	Forarbejder vedrørende trafikale omlægninger		110	0	1.890	1.890		0	0	Afsluttet	2.000	18.06.2013
A-22155-01-03-01 / A-17965-12-02	Sikring mod brandspredning, Etablering af nye brandspjæld	7.100	150	121	246		367	0	0	Ikke afsluttet	12.000	12.08.2014
G-22001	Det nye Rigshospital, Kvalitetsfond			341.887	332.564		674.451			Ikke afsluttet		15.06.2011
G-22001	Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst		24.000									
G-22001	Totalrådgivning		22.200									
G-22001	Opførsel af parkeringshus, patienthotel/administrationsbygning og Nordfløjen		380.100									
G-22001	Rådighedsbeløb		0									
G-22001	Bevilling til IT, medicoteknologi og inventar		7.800									
T-17241-15	Afd. Ø Anskaffelser 2015			398		398		0	0	Afsluttet		Lokal inv.
T-22156-01-03-01 / T-17801-01	Y Bestykning af 2 medicinske pladser			75						Afsluttet		Lokal inv.
T-22001-15-01 / T-17965-60-14-01	60 Klinisk apparaturpulje dranst 3			122		122		0	0	Afsluttet		Lokal inv.
T-22001-15-02	60 Tekn. Apparatpulje dranst 3			861		861		0	0	Afsluttet		Lokal inv.
T-22001-11 / T-17965-11-03	Lysprojekt, døgnrytme afd. N		11	-68				0	0	Afsluttet		Lokal inv.
T-17965-11-10	11 KNF Søvnapparat, pukkelafvikling		-68	-68		-68		0	0	Afsluttet		Lokal inv.
A-22153-01-03-01 / A-17965-13-02-03	Dansk Hovedpinecenter, udførelse			1.896				0	0	Ikke afsluttet		

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
	Boosterventilatorer centralkompleks			0	0	0	0	514	0	Ikke afsluttet		Lokal inv.
	Anskaffelser i forbindelse med forskning			5.897								
	Rigshospitalet i alt	271.987	586.857	482.281	566.462	149.789	854.781	514	0			
	Region Hovedstadens Psykiatri											
A-61000-02 / A-61800-25	Lokal investeringsramme	6.000	5.800	1.528	0	0	0	0	0			
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape	0	5.000	3.805	81.610	0	85.415	0	0	Ikke afsluttet	145.200	
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	0	-5.000	44.000	-124.850	0	-80.850	0	0	Ikke afsluttet	-145.200	
A-61800-03	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	0	500	579	106.883	107.462	0	0	0	Afsluttet	105.000	
A-61800-14	S, 63506, Badeværelser, Selvmordsforebyg	0	0	83	9.626	9.709	0	0	0	Afsluttet	9.700	
A-61800-15 til A-61800-19	S, 63506, Anlægsloft i psykiatrien	0	0	24	8.611	8.636	0	0	0	Afsluttet	8.500	
A-61800	Ompostering af udgift vedr. S 63506 som RHP har måttet afholde	0	0	-216	216	0	0	0	0	Afsluttet		
A-61800-22	Forarbejder til 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup	0	-460	-454	9.098	8.644	0	0	0	Afsluttet	8.500	RR 19.05.2015
A-61800-30	Genhusning af psykiatriske funktioner fra Bispebjerg Hospital på Gentofte Hospital	0	9.400	9.364	26.094	35.458	0	0	0	Afsluttet	35.500	
A-61800-31	Ny bygning ved PC Ballerup til Kompetencecenter for Transkulturel Psykiatri	0	0	0	13.975	13.975	0	0	0	Afsluttet	14.000	RR 18.06.2013
A-61800-32	Udvidet kapacitet PC Ballerup (rådighedsbeløb) / udgiftsbevilling	29.800	0	0	0					Ikke afsluttet		
A-61800-32	Udvidet kapacitet PC Ballerup (rådighedsbeløb) / indtægtsbevilling	0	0	-43.000	0	0	-43.000	0	0	Ikke afsluttet		Satspuljeaftale 2015-2018
A-61800-34-01	Fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen	0	12.800	10.573	15.297	0	25.870	0	0	Ikke afsluttet	31.600	
A-61800-34-98	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen	0	-8.100	-5.870	-20.000	0	-25.870	0	0	Ikke afsluttet	-31.600	
A-61800-35-01	Forlig om miljøarbejder	0	2.000	90	1.373	0	1.463	0	0	Ikke afsluttet	4.200	
A-61800-36	Vedligeholdelse og renovering PC Hvidovre	0	0	24	2.697	0	2.721	0	0	Ikke afsluttet	4.200	
A-61800-37	Frederikssundsrokkade	10.000	10.000	10.090	0	10.090	0	0	0	Afsluttet	10.000	
A-61800-38-01	Renovering, ombygning og sikring af Platanhus	0	15.500	11.816	0	0	11.816	0	0	Ikke afsluttet	15.500	RR 10.03.2015
A-61800-38-02	Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet	0	500	333	0	0	333	0	0	Ikke afsluttet	8.200	RR 10.03.2015
A-61800-39	Udførelsesbevilling til 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup	0	20.000	26.399	0	0	26.399	0	0	Ikke afsluttet	169.700	RR 19.05.2015
A-61800-40	Renoveringspulje 2015	0	5.000	0	0	0	0	0	0	Ikke afsluttet	6.000	FU 11.08.2015
A-61800-99-15	Finansiel leasing af ECT-app	0	0	0	0	0	0	0	0	Ikke afsluttet		FU 03.03.2015
G-61001	Ny Retspsykiatri Sct. Hans	10.000	10.000	9.786	20.308	0	30.095	0	0	Ikke afsluttet	550.000	RR 25.05.2010

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
	Region Hovedstadens Psykiatri i alt	55.800	82.940	78.954	150.937	193.972	34.391	0	0			
	Den Præhospitale Virksomhed											
A-35103, A-35107	Lokal investeringsramme	1.600	1.800	2.385						Ikke afsluttet		
	Samlokalisering af Den Præhospitale Virksomhed	0	0	0						Ikke afsluttet		
	Den Præhospitale Virksomhed i alt	1.600	1.800	2.385	0	0	0	0	0			
	Region Hovedstadens Apotek											
A-39017, A-39024, A-39213, A-39218 m.fl.	Lokal investeringsramme	3.600	5.400	5.302	0	5.302				Afsluttet		
A-39430-00-00-02	Cytostatikarobot	0	764	670	12.070	12.740				Afsluttet		
A-39219-00-00-01	Rendamp Anlæg RH	0	3.166	3.302	1.047	4.349				Afsluttet		
	Region Hovedstadens Apotek i alt	3.600	9.330	9.274	13.117	22.391	0	0	0			
	Center for It-, Medico- og Telefoni											
	Lokal investeringsramme		56.234	59.003						Ikke afsluttet		
	IT-strategi	50.000	103.790	41.673				33.281		Ikke afsluttet		
	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		500					376		Ikke afsluttet		
	Center for It-, Medico- og Telefoni i alt	50.000	160.524	100.676	0	0	0	33.657	0			
	Fælles projekter - sundhedsområdet											
A-82000	Implementering af regionens skilteprogram - Center for Kommunikation	0	5.200	4.150	15.579		19.729			Ikke afsluttet	22.000	
A-91402, A-91410, A-91420	IT Sundhedsplatformen	0	43.500	20.598				4.763		Ikke afsluttet		
A-91300-20	Køb af Rockefeller	0	0	124.000						Afsluttet		
	Renoveringspulje	146.200	0	0						Afsluttet		
A-37111, A-37130	Lokal investeringsramme - Center for HR	0	1.300	925						Afsluttet		
	Fælles projekter - sundhedsområdet i alt	146.200	50.000	149.673	15.579	0	19.729	4.763	0			
	Anlægsindtægter og tilskud											
A-91300-13	Salg af Hørsholm Hospital		-17.300	-17.068	96		-16.972			Ikke afsluttet		

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2015	Korrigeret budget 2015 efter 4. ØR	Regnskab 2015 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2015 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2015 (dvs. til og med 2014) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-91310-06	Tilskud til nybyggeri på Glostrup Hospital (Sundhedsaftale)	-12.500	-12.500	-12.900			-12.900			Ikke afsluttet		
A-91300 m.fl.	Salg af ejendomme		-14.500	-28.724			-28.724			Ikke afsluttet		
A-91300-11	Salgsindtægt Grønnemosecentret		-12.900	-12.983	2.773	-10.210				Afsluttet		RR 27.10.2009
	Fondsdonation fondsbevilling Rigshospitalet		-16.500	0						Ikke afsluttet		
	Kraghaveejendommene, byggemodningsbidrag		-5.000	0						Ikke afsluttet		
	Anlægsindtægter og tilskud i alt	-12.500	-78.700	-71.675	2.869	-10.210	-58.596	0	0			
	Samlet investeringsramme, sundhedsområdet i alt	1.032.068	1.539.281	1.417.582	1.486.692	885.533	1.272.214	39.956	5.143			
	Den Sociale Virksomhed											
A-62110, A-71110 m.fl.	Lokal investeringsramme	40.900	28.600	16.991								
	Den Sociale Virksomhed i alt	40.900	28.600	16.991	0	0	0	0	0			
	Samlet investeringsramme i Region Hovedstaden i alt	1.072.968	1.567.881	1.434.572	1.486.692	885.533	1.272.214	39.956	5.143			

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 leasingkontrakter, som KommuneLeasing A/S har finansieret.
Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med KommuneKredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån KommuneKredit A/S har finansieret.
Patientforsikring	Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
Arbejdsskadeerstatninger	Region Hovedstaden har valgt at være selvforsikrende på arbejdsskadeområdet for regionens medarbejdere og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
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 samt de to regionsråd ved en vedtægtsændring i efteråret 2009. Trafikselskabets samlede låneforpligtelse udgør 503,7 mio.kr. Region Hovedstadens andel udgør 75,1 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 et indskud på 287,9 mio.kr. De typiske tilbagebetalingsregler er, at grundkapitalsindskuddene kan forventes afdraget, når de respektive boligselskabers økonomi tilsiger dette, eller efter 50 år.
Sale and lease back aftale vedr. Klintegården	Selve kontrakten er udformet således, at Region Hovedstaden er lejer af ejendommen. I regnskabet 2014 indgik der under Klintegården udelukkende en huslejeudgift 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 blev anlægsaktivet Klintegården under grunde og bygninger nulstillet. Klintegården overgik pr. 1. januar 2015 til Frederikssund Kommune og figurerer

	Bemærkninger
	ikke længere ultimo 2015.
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. Tilgodehavende bortfalder i 2016.

12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser opgjort på hovedkonto 2015 – alle ansættelsesformer

Hovedkonto	Antal fuldtidsstillinger – gennemsnit 2015							
	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fonds- lønnede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	59,6	580,1	1.463,7	1.992,0	32.286,5	928,8	159,0	37.469,8
Social og specialundervisning	0,7	49,4	29,7	1,0	1.412,3	42,0	20,5	1.555,6
Regional udvikling	0,3	.	.	3,4	209,0	1,0	.	213,6
Fælles formål og administration	.	0,2	1,0	0,5	379,8	20,5	41,5	443,5
Regionen total	60,6	629,6	1.494,4	1.996,9	34.287,6	992,4	221,0	39.682,6

Denne statistik er dannet 17. marts 2016

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

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

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

Læs mere her: <http://regi/statistik>

Hovedkonto	Antal ansættelser pr. 31. december 2015							
	Aktiverings- job	Timeløn- nede	Elever m.m.	Fonds- lønnede	Overens- komstansatte	Tjeneste- mænd	Øvrige	I alt
Sundhed	49	2.399	1.573	2.377	34.913	907	257	42.475
Social og specialundervisning	2	206	38	1	1.581	37	53	1.918
Regional udvikling	0	.	.	3	220	1	.	224
Fælles formål og administration	.	2	1	1	403	19	44	470
Regionen total	51	2.607	1.612	2.382	37.117	964	354	45.087

Denne statistik er dannet 17. marts 2016

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

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

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

Læs mere her: <http://regi/statistik>

Budgetterede årsværk i oprindeligt budget 2015

Virksomhed	Årsværk
Amager og Hvidovre Hospital	4.168
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	4.047
Bornholms Hospital	578
Gentofte Hospital	1.758
Glostrup Hospital	2.590
Herlev Hospital	4.729
Nordsjællands Hospital	3.800
Region Hovedstadens Apotek	443
Region Hovedstadens Psykiatri	5.530
Rigshospitalet	8.231
Den Præhospitale Virksomhed	423
Center for IMT	974
Center for HR	307
Administration	509
I alt oprindeligt budget 2015	38.087

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 genbevilles på F-PSP-niveau som budgetkorrektur 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 2015, hvor de uforbrugte eksterne midler beløber sig til 1.485 mio. kr.

Det svarer til en stor del af regionens beholdning af likvide aktiver ultimo 2015, der udgør 2.006 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 2015	Bevægelse netto	Ultimo 2015	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2015
Amager og Hvidovre Hospital	-166.521	-7.574	-174.095	-168.063
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	-92.990	-11.717	-104.708	-104.708
Herlev og Gentofte Hospital	-238.530	-7.376	-245.906	-245.906
Nordsjællands Hospital	-21.955	-2.146	-24.100	-20.794
Region Hovedstadens Psykiatri	-53.149	14.744	-38.405	-35.147
Rigshospitalet	-810.231	-44.975	-855.206	-827.294
Hospitaller i alt	-1.383.376	-59.044	-1.442.420	-1.401.912
Den Præhospitale Virksomhed	-4.407	2.012	-2.395	-3.516
Center for HR	-15.839	441	-15.398	-15.398
Center for Sundhed	-21.999	-2.049	-24.048	-15.552
Den Sociale Virksomhed	0	-485	-485	-485
Region Hovedstaden i alt	-1.425.621	-59.125	-1.484.746	-1.436.863

Der er i 2015 samlet modtaget 1.092 mio. kr. som eksterne midler.

Bilag 2 – Deponerede midler

Hele kr.	Dep. 2014	Dep. 2015	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Blegdamsvej 60 (Kontorlokaler - Rigshospitalet)	1.268.400	845.600	13-01-2013	
Hovedbrandstationen (lægeambulance)	2.377.200	1.584.800	13-01-2013	
Bedriftssundhedstjeneste (Lersø Park Allé 107)	5.340.000	3.560.000	13-01-2013	
Nannasgade (OPUS projekt)	408.000	272.000	03-02-2013	
Bartholin Institutet (Kommunehospitalet)	3.925.800	2.617.200	03-02-2013	
Blegdamsvej 54-58 (Rigshospitalets IT- funktion)	15.520.000	11.640.000	29-01-2014	
Strandboulevarden 49 (DBCCG)	2.560.000	1.920.000	03-05-2014	
Nannasgade 28 (Udvidelse af eksisterende lejemål)	368.800	276.600	06-12-2014	
Blegdamsvej 54-56 (Administrative funktioner på Rigshospitalet)	18.348.000	13.761.000	06-12-2014	
Bartholin Institutet (Lejemål på Panum og Teillum)	832.000	624.000	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 distriktpsychiatriske aktiviteter m.v.	13.605.985	13.605.985	05-02-2018	feb-08
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Glostrups distriktpsychiatriske 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 interimskonferencer, 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 distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	15.900.000	15.900.000	24-06-2019	jun-09
Lejemål i Forskerparken Cobis	10.120.000	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 *	800.000	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	0	Ejendommen er købt ultimo 2015	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 telefonvirksomheden	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	8.300.000	7.968.000	01-02-2015	dec-13
Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv pr. 15. maj 2014	10.000.000	9.600.000	15-05-2015	maj-14
Udvidelse af lejemål på Borgervænget 5-7	500.000	480.000	18-11-2014	nov-14
Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2	0	5.900.000	01-03-2016	feb - 15
Deponering lejemål i alt	426.941.185	373.242.185		

Hele kr.	Dep. 2014	Dep. 2015	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Merrenteafkast af obligationer og andre reguleringer ej hævet ultimo året				
Beholdningsdifference – værdiregulering af obligationer	-126.284	4.740.213		
Indfrielse af lån mv.	-23.886.081	-19.032.654		
MOVIA - Deponering vedr. Movia ang. Bioteknisk forskerpark (garantistillelse), Løbende frigivelse	2.499.838	1.000.001		dec-09
Øvrige deponeringer i alt	2.499.838	1.000.001		
Deponeringer (ekskl. Kvalitetsfundsbyggeri) i alt	405.554.942	355.222.602		

Hele kr.	Dep. 2014	Dep. 2015
Bankindskud	161.558.060	156.922.070
Obligationsporteføljer	439.714.130	327.824.115
Periodisering	-96.881.529	-52.969.622
Kvalitetsfondsmidler i alt	504.390.661	431.776.563

Hele kr.	Akkumuleret Dep 2014	Akkumuleret Dep. 2015	Bevægelse 2015
900 Renter af hensatte beløb	43.502.918	44.120.833	617.915
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden*	1.611.119.563	1.949.862.369	338.742.806
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering*	-1.191.379.270	-1.919.182.056	-727.802.786
903 Tilskud vedr. kvalitetsfunds-investeringer	41.018.000	358.369.000	317.351.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfundsinvesteringer	1.191.379.270	1.919.182.056	727.802.786
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfundsinvesteringer	-1.191.379.270	-1.919.182.056	-727.802.786
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfundsinvesteringer	129.451	-1.393.583	-1.523.034
Provenue ved salg af Helsingør Hospital	0	20.000.000	20.000.000
Kvalitetsfondsmidler i alt	504.390.661	451.776.563	-52.614.098

Bilag 3 – Langfristet gæld

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbs dato	Nom. Rente	Primo 2015	Bevægelse 2015	Ultimo 2015
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	14.815.348	31.03. 2040	5,46 % p.a.	-13.631.546	296.345	-13.335.201
Kommunekredit						
Lånenr. 200630488 - Udlån - fastrente	324.000.000	30.03. 2016	3,75 %	-55.717.381	44.365.252	-11.352.129
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 %	-202.236.000	10.644.000	-191.592.000
Lånenr. 201035256 - Udlån - fastrente	62.400.000	22.02. 2010	3,51 %	-51.168.000	2.496.000	-48.672.000
Lånenr. 201137158 - Udlån model A* - fast rente	889.200.000	15.02. 2013	1,14 %	-755.820.000	88.920.000	-666.900.000
Lånenr. 201137138 - Udlån model A *** - fastrente	127.600.000	19.04. 2021	3,40 %	-82.940.000	12.760.000	-70.180.000
Lånenr. 201239500 - Udlån model A**** - fastrente	126.618.115	16.11. 2037	2,35 %	-119.588.221	3.675.097	-115.913.124
Lånenr. 201442315 - Udlån model A***** - fastrente	951.323.068	21.03. 2022	0,68 %	-951.323.068	115.477.081	-835.845.986
Lånenr. 201036466 - Udlån model A	28.500.000	09.12. 2022	0,38 %	-19.851.861	2.288.077	-17.563.785
Lånenr. 201137159 - Udlån model A** fastrente	992.000.000	27.02. 2024	1,42 %	-942.400.000	99.200.000	-843.200.000
Lån til fast rente				-3.414.294.531	379.825.507	-3.034.469.024
Variabel forrentet lån						
Lånenr. 201035564 - Udlån model A	171.165.870	30.09. 2024	DKK-ECP6M	-66.386.796	6.638.680	-59.748.116
Lånenr. 201035257 - Udlån model A	28.800.000	24.02. 2020	DKK-ECP6M	-28.800.000	0	-28.800.000
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	-42.700.000	0	-42.700.000
Lånenr. 201441949 - Udlån model A	157.600.000	08.04. 2024	DKK-ECP3M	-157.600.000	0	-157.600.000
Lånenr. 201442304 - Udlån model A	1.064.011.877	16.12. 2024	DKK-ECP3M	-1.064.011.877	67.019.882	-996.991.994
Lånenr. 201442937 - Udlån model A	25.000.000	16.12.2024	DKK-ECP3M	-25.000.000	0	-25.000.000
Lånenr. 201543463 - Udlån model A	248.900.000	20.02. 2025	DKK-ECP3M	0	-248.900.000	-248.900.000
Lånenr. 201545048 - Udlån model A	35.000.000	09.12. 2025	DKK-ECP3M	0	-35.000.000	-35.000.000
Lån til variabel rente				-1.441.298.672	-210.241.438	-1.651.540.110
Kommunekredit i alt				-4.855.593.204	169.584.069	-4.686.009.134
Langfristet gæld ældreboliger						
Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01.2038	5,22 %	-14.632.287	608.104	-14.024.183
Langfristet gæld ældreboliger				-14.632.287	608.104	-14.024.183
						0
Gæld total ekskl. Leasing				-4.883.857.036	170.488.518	-4.713.368.518
Gæld vedrørende finansielt leasede teknisk anlæg				-43.517.791	-347.004.517	-390.522.308
Samlet langfristet gæld				-4.927.374.827	-176.515.999	-5.103.890.826

Der er foretaget renteswap aftaler på 5 lån ved udgangen af 2015

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Nuværende rente	Markedsværdi ultimo 2015
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1136606 /1468918)*	-666.900.000	15.08. 2013	15.08. 2018	1,14 %	-13.558.897
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1145253 /1483590)**	-843.200.000	27.02. 2014	27.02. 2018	1,42 %	-22.536.499
Renteswap (ND Nordea kontrakt nr. 1000267 /1257233)***	-70.180.000	18.10. 2013	19.04. 2021	3,40 %	-6.315.184
Renteswap (ND kontrakt nr.1419847/1931068)****	-835.845.986	20.03.2015	21.04.2022	0,68 %	-8.157.193
Renteswap (KK kontrakt nr.1419847/1931068)****	-115.913.124	15.11. 2012	16.11. 2037	2,35 %	-9.911.323
I alt	-2.532.039.110				-60.479.096

Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner

Virksomheder	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2015	Ultimo 2015
Amager og Hvidovre Hospitaler	Grunde	152.673.836	152.673.835
	Bygninger	1.843.803.260	1.768.192.065
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	323.376.374	375.479.801
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	27.125.381	24.253.117
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	228.441.381	285.711.533
	I alt	2.575.420.231	2.606.310.351
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	Grunde	419.194.706	419.194.706
	Bygninger	719.004.884	685.771.878
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	231.558.089	231.267.376
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.147.260	1.010.200
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	184.273.748	342.850.143
	I alt	1.556.178.687	1.662.094.303
Bornholms Hospital	Grunde	15.933.582	15.933.582
	Bygninger	267.321.055	253.559.668
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	55.358.287	46.552.998
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.273.373	836.523
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	118.219	10.840.436
	I alt	340.004.516	327.723.207
Herlev- Gentofte Hospitaler	Grunde	516.199.900	516.199.900
	Bygninger	2.737.156.855	2.856.267.065
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	460.534.761	431.347.876
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	46.852.239	41.788.557
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	542.226.951	694.554.404
	I alt	4.302.970.706	4.540.157.802
Rigshospitalet Glostrup	Grunde	534.216.623	534.216.623
	Bygninger	2.450.153.721	2.503.631.893
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	718.574.588	626.444.135
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	33.711.774	46.545.224
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	781.945.786	1.035.491.023
	I alt	4.518.566.493	4.746.328.898
Nordsjællands Hospital	Grunde	81.233.082	54.176.682
	Bygninger	729.034.916	728.564.904
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	267.593.799	242.661.996
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	4.761.540	5.086.680
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	115.026.175	185.747.671
	I alt	1.197.649.512	1.216.237.933
Region Hovedstadens Apotek	Grunde	14.649.300	14.649.300
	Bygninger	89.131.676	89.239.187
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	38.931.456	58.013.707
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.490.948	1.081.760
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	16.064.707	770.319
	I alt	160.268.087	157.754.273
Den Præhospitale Virksomhed	Bygninger	8.549.446	9.148.020
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	4.720.119	1.923.870
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.236.198	2.012.520
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	30.089.229	30.505.325
	I alt	45.594.992	43.589.735
Sundhedsområdet, fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	492.263	492.263
	I alt	492.263	492.263

Virksomheder	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2015	Ultimo 2015
HR	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	4.082.735 0	4.531.488 299.000
	I alt	4.082.735	4.830.488
It, Medico og Telefoni- virksomheden	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.684.961 43.343.162 298.322.367	76.405.589 46.859.896 256.182.562
	I alt	343.350.491	379.448.047
Byggesagsstyring	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	181.301.768	615.531
	I alt	181.301.768	615.531
Region Hovedstadens Psykiatri	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	377.428.636 1.020.810.466 15.124.841 4.961.157 313.950.483	374.619.570 992.568.543 19.880.129 2.067.802 364.167.450
	I alt	1.732.275.583	1.753.303.494
Socialpsykiatri	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	12.613.274 113.541.902 1.131.215 425.942	12.613.274 104.740.514 1.102.341 221.370
	I alt	127.712.333	118.677.499
Den Sociale Virksom- hed	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	77.015.455 209.524.995 7.438.994 169.157 5.326.422	77.015.455 205.781.780 8.473.783 105.723 12.132.470
	I alt	299.475.022	303.509.211
Kommunikation	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	34.484.202	38.634.202
	I alt	34.484.202	38.634.202
Regional Udvikling og Miljø	Grunde Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.470.000 712.634	1.470.000 563.012
	I alt	2.182.634	2.033.012
Administration	Grunde Bygninger Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	110.658.501 86.842.626 983.092 28.042.334 44.515.377	88.308.500 83.477.961 1.297.768 24.887.706 442.976.931
	I alt	271.041.929	640.948.866
	I alt Region Hovedstaden	17.693.052.183	18.542.689.115

Immaterielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder

Virksomhed (hele kroner)	Primo 2015	Ultimo 2015
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	1.456.110	365.256
Bornholms Hospital	166.791	188.415
Herlev – Gentofte Hospitaler	6.261.430	5.317.753
Amager og Hvidovre Hospitaler	734.961	1.209.876
Rigshospitalet Glostrup	549.128	4.814.763
Den Præhospitale Virksomhed	644.529	709.408
IMT	89.683.830	73.709.689
Region Hovedstadens Psykiatri	362.160	269.693
Administration	145.409.352	125.123.147
I alt Region Hovedstaden	245.268.291	211.708.000