

Region Hovedstaden

# Årsregnskab 2016

REGION



## Indholdsfortegnelse

Forord.....	4
<b>1. Præsentation af Region Hovedstaden .....</b>	<b>6</b>
<b>2. Generelle bemærkninger .....</b>	<b>10</b>
<b>3. Anvendt regnskabspraksis.....</b>	<b>14</b>
<b>4. Resultatopgørelse.....</b>	<b>19</b>
<b>5. Balancen .....</b>	<b>21</b>
<b>6. Pengestrømsopgørelse .....</b>	<b>22</b>
<b>7. Noter til resultatopgørelse og balance .....</b>	<b>23</b>
<b>8. Regnskabsoversigt og specielle bemærkninger.....</b>	<b>36</b>
<b>8.1 Samlede oversigter.....</b>	<b>37</b>
8.1.1 Udgiftsbaseret.....	37
8.1.2 Omkostningsbaseret .....	38
<b>8.2. Sundhedsområdet .....</b>	<b>39</b>
8.2.1 Aktivitetsregnskab .....	39
8.2.2 Bevillingsområder .....	40
8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital.....	40
8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital .....	42
8.2.2.3 Bornholms Hospital.....	44
8.2.2.4 Herlev og Gentofte Hospital.....	46
8.2.2.5 Nordsjællands Hospital.....	48
8.2.2.6 Rigshospitalet .....	50
8.2.2.7 Behandlingspsykiatrien .....	52
8.2.2.8 Den Præhospitale Virksomhed .....	54
8.2.2.9 Region Hovedstadens Apotek .....	56
8.2.2.10 Center for It, Medico og Telefoni.....	58
8.2.2.11 Center for HR .....	60
8.2.2.12 Sygehusbehandling udenfor regionen.....	62
8.2.2.13 Fælles driftsudgifter mv. på Sundhedsområdet .....	63
8.2.2.14 Praksisområdet .....	65
<b>8.3. Social- og specialundervisningsområdet.....</b>	<b>67</b>
<b>8.4. Regional Udvikling .....</b>	<b>69</b>
8.4.1 Kollektiv Trafik .....	70
8.4.2 Erhvervsudvikling .....	71
8.4.3 Miljø .....	72
8.4.4 Øvrig Regional Udvikling .....	73
<b>8.5. Administration.....</b>	<b>74</b>
<b>8.6. Likviditet og renter.....</b>	<b>76</b>
<b>8.7 Indtægter og finansielle poster .....</b>	<b>81</b>
<b>9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger .....</b>	<b>83</b>
<b>10. Investeringsoversigt.....</b>	<b>94</b>
<b>11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier.....</b>	<b>104</b>
<b>12. Personaleoversigt.....</b>	<b>105</b>
<b>Bilag 1 - Uforbrugte eksterne midler .....</b>	<b>108</b>
<b>Bilag 2 – Deponerede midler .....</b>	<b>109</b>
<b>Bilag 3 – Langfristet gæld.....</b>	<b>111</b>
<b>Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner .....</b>	<b>112</b>

## Forord

Vi er som samfund og region under økonomisk pres. Det forgangne år bød således igen på svære prioriteringer og effektiviseringer, samtidig med et forsøg på at skabe rum for udvikling på kort og længere sigt. Vi politikere i regionsrådet tager ansvaret på os. Vi anerkender dog også, at de årlige, statsfastsatte krav om merproduktion ikke kan fortsætte for evigt.

På trods af en presset økonomisk situation, har Region Hovedstaden fortsat det strategiske arbejde for at gøre hovedstadsregionen til en grøn og innovativ metropol, med ekspansive vidensmiljøer og et sundhedsvæsen med høj faglig kvalitet, hvor patientens situation styrer forløbet. Vi ønsker at skabe et mere menneskeligt sundhedsvæsen, og vi tror på, at det kan og skal lykkes.

En vigtig udvikling i 2016 var implementeringen af Sundhedsplatformen (en fælles it-plattform for alle de kliniske systemer, der samler alle patientens oplysninger i én elektronisk journal). Som instrument til forbedring af patientbehandlingen på længere sigt - og på baggrund af længere tids ønske om nyere og samlet IT-system - implementerede Region Hovedstaden det omfattende system. Herlev Gentofte Hospital gik ”live” i maj, hvorefter Rigshospitalet fulgte i november. Regionens øvrige hospitaler vil implementere Sundhedsplatformen i marts og maj 2017, hvorefter Region Sjælland følger til november.

Regionens behov for at være i tæt dialog med interessenterne ses også på social- og specialundervisningsområdet, hvor behovet for de mange forskellige tilbud varierer over tid. Der er således opnået gode erfaringer med henblik på at udvikle og sikre kvaliteten af indsatserne. I 2016 har behovet for pladser på de sikrede institutioner været faldende.

I foråret 2016 blev der etableret et nyt koncerncenter, Center for Ejendomme, som skal støtte hospitalernes og virksomhedernes drift ud fra et samlet strategisk, bæredygtigt og rentabelt perspektiv. Centeret skal sammen med de øvrige koncerncentre være med til at styrke og understøtte regionens mål om større helhedstækning på tværs af regionen. Den 1. januar 2017 blev ejendomsdriften for hele regionen samlet i det nye center.

I 2016 indgik Regionerne også en væsentlig aftale med Det Sundhedsvidenskabelige Fakultet på Københavns Universitet for at styrke samarbejdet på forskningsområdet. Samarbejdet, der skal bane vejen for en ny type sundhedsinnovation i København, udmønter sig konkret i et nyt fælles sundhedsforskningsakademi ved navn Copenhagen Health Science Partners (CHSP). Målet er at universitetsforskere og kliniske forskere kan lære af hinanden og udvikle nye idéer. Sundhedsakademiet skal understøtte de fælles ambitioner om at skabe hurtigere videnskabelige resultater og bedre behandling af patienterne og på den måde bidrage til at skabe fremtidens sundhedsvæsen.

Regionen har desuden, med udgangspunkt i den regionale vækst- og udviklingsstrategi (Re-VUS), arbejdet ud over de nationale grænser og søgt at profilere hovedstaden internationalt. For at sikre vækst og jobskabelse har vi intensiveret det erhvervspolitiske samarbejde i Greater Copenhagen. På miljøområdet skrider kortlægningen og oprensning af forurenede jord planmæssigt frem efter den vedtagne plan. 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 2016s mange begivenheder. Tiltagene er sket under hensyntagen til, at der fortsat skal ske en tilpasning af økonomien på kort og langt sigt samtidig med, at vi skaber rum for udvikling.

Det har kun været muligt at opnå dette igennem det arbejde, som regionens dedikerede medarbejdere hver dag yder i ønsket om at gøre en forskel i borgernes liv.

Sophie Hæstorp Andersen  
Regionsrådsformand

# 1. Præsentation af Region Hovedstaden

Hovedstadsregionen er Danmarks største region med 1,81 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 godt. 39.000 medarbejdere omregnet til fuldtidsstillinger.

Regionsrådet tager de overordnede beslutninger og prioriteringer indenfor de økonomiske rammer, som regeringen stiller til rådighed. De økonomiske rammer er defineret indenfor 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 samlede strategi – Fokus & Forenkling – som regionsrådet har vedtaget, har fire politiske målsætninger:

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

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

## **Finansiering**

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

En stor del af finansieringen af sundhedsvæsenet kommer fra staten, men Region Hovedstaden får også finansiering fra kommunerne 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 udstikker rammerne for en bedre og mere specialiseret struktur frem mod 2020. Region

Hovedstaden har således 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 19 sociale bolig-, beskæftigelses- og aktivitetstilbud
- Den Præhospital 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 3.300 praktiserende læger, speciallæger, tandlæger, fysioterapeuter, fodterapeuter, kiropraktorer og psykologer.

Til at understøtte de ovennævnte funktioner har regionen en central administration, der består af seks centre og et sekretariat. Center for Ejendomme blev etableret i 2016 og er regnskabsmæssig udskilt fra den øvrige del af Region Hovedstaden den 1. januar 2017.



Region Hovedstadens organisation pr. 31.12.2016 ser dermed således ud:



**Organisationsdiagram for Region Hovedstaden pr. 31.12.2016**

## 2. Generelle bemærkninger

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

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

Region Hovedstadens samlede årsregnskab for 2016 udviser jævnfør resultatopgørelsen et omkostningsbaseret overskud på 549,1 mio. kr., hvilket skal sammenholdes med et budgetteret overskud på 215 mio. kr.

Der er således en forbedring i forhold til bevillingerne på i alt 334 mio. kr. Heraf vedrører 97 mio. kr. driftsudgifterne som næsten udelukkende vedrører sundhedsområdet. De resterende 237 mio. kr. kan henføres til rente- og omkostningselementer.

Beløb i mio. kr.	Regnskab 2015	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse budget og regnskab 2016
Nettodriftsudgifter	34.053	34.934	34.837	97
Omkostningselementer	1.165	972	751	221
<b>Drift, i alt</b>	<b>35.218</b>	<b>35.906</b>	<b>35.588</b>	<b>318</b>
Finansieringsindtægter	-35.372	-36.182	-36.182	0
<b>Driftsresultat, i alt</b>	<b>-154</b>	<b>-276</b>	<b>-594</b>	<b>318</b>
Nettorenteudgifter	53	61	45	16
<b>Driftsresultat inkl. Renter</b>	<b>-101</b>	<b>-215</b>	<b>-549</b>	<b>334</b>

Af resultatopgørelsen ses, at overskuddet for 2016 hovedsageligt vedrører sundhedsområdet, idet overskuddet på sundhedsområdet er opgjort til 562 mio. kr.

Region Hovedstaden har i 2016 overholdt regionens andel af den udgiftsramme (likviditetsforbruget), der var aftalt med staten for 2016.

Udgiftsloftet, der er aftalt med regeringen i økonomiaftalen for 2016, udgør 34.179 mio. kr.

I 4. økonomirapport som svarer til korrigeret budget 2016 ligger udgifterne 173 mio. kr. under rammen på grund af større forskydninger end tidligere forudsat. Ændringen skyldes bl.a. tilbageholdenhed som følge af usikkerhed i forbindelse med ibrugtagningen af sundhedsplatformen samt forsinkelser af statslige retningslinjer for udmøntning af puljebeløb fra staten. Dette betyder, at regnskab 2016 samlet set ligger 292 mio. kr. under rammen.

### Sammenhæng mellem den løbende økonomirapportering og årsregnskabet

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

Årsregnskabet opgøres og aflægges imidlertid efter omkostningsbaserede principper. Forskellen på det udgiftsbaserede og det omkostningsbaserede regnskab er, at udover løn, øvrig drift,

og indtægter (der udgør det udgiftsbaserede regnskab) indgår der også omkostningselementer, som fx afskrivninger på bygninger og udstyr, forskydning i hensættelser til feriepenge og lagerforskydninger, i det samlede omkostningsbaserede regnskab.

Nedenfor er vist det udgiftsbaserede regnskab 2016 i hele millioner kroner:

Mio. kr., 2016-priser	Vedttaget budget 2016	Bevillingsændringer 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse
Hospitaler	21.020	846	21.865	21.787	-79
Sundhedsområdet, fælles	6.040	-984	5.055	5.005	-50
Praksisområdet	6.349	47	6.396	6.449	53
Social- og specialundervisningsområdet	-35	20	-15	-16	-2
Regional udvikling	941	-8	932	934	2
Administration	702	-3	699	677	-22
<b>Nettodriftsudgifter i alt</b>	<b>35.016</b>	<b>-83</b>	<b>34.934</b>	<b>34.837</b>	<b>-97</b>
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	1.785	-513	1.272	1.209	-63
Sundhedsområdet øvrigt	581	130	710	813	103
Social- og specialundervisningsområdet	42	27	68	19	-49
<b>Investeringer i alt</b>	<b>2.407</b>	<b>-357</b>	<b>2.051</b>	<b>2.041</b>	<b>-10</b>
<b>Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt</b>	<b>37.424</b>	<b>-440</b>	<b>36.984</b>	<b>36.877</b>	<b>-107</b>
Finansiering					
Finansiering, sundhedsområdet	-35.066	-159	-35.225	-35.225	1
Finansiering, regional udvikling	-953	7	-957	-957	0
Renter	38	23	61	45	-16
Ændring, kort- og langfristede tilgodehaver	-1.468	534	-934	-252	682
Afdrag på lån	429	1.084	1.512	1.498	-14
Låneoptagelse	-229	-1.102	-1.331	-1.318	13
<b>Finansiering i alt</b>	<b>-37.250</b>	<b>387</b>	<b>-36.874</b>	<b>-36.209</b>	<b>665</b>
<b>Likviditetstræk1</b>	<b>-173</b>	<b>53</b>	<b>-110</b>	<b>-668</b>	<b>-548</b>

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

### Bevillingsoverholdelse

Regnskabsresultatet sammenlignet med de samlede bevillinger til sundhedsrammen viser samlet set et mindreforbrug på 77 mio. kr.

Hospitalerne har samlet set et mindreforbrug på 79 mio. kr. og sundhedsområdet fælles et mindreforbrug på 50 mio. kr. Dette modsvares delvist af et merforbrug på praksisområdet på 53 mio. kr., som især er merudgifter til praksisydelser.

Nettodriftsudgifterne på sundhedsområdet er 33.887 mio. kr., og der er således tale om et mindreforbrug i forhold til det korrigerede udgiftsbaserede nettodriftsbudget på 96 mio. kr.

Mio. kr., 2016-priser	Vedtaget budget 2016	Udgiftsloft 2016*	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse
Hospitaler	21.019,5	21.069,9	21.865,5	21.786,8	-78,7
Sundhedsområdet, fælles	6.039,5	6.071,9	5.055,2	5.005,4	-49,8
Praksisområdet	6.349,4	6.367,5	6.396,0	6.449,2	53,2
Andel af administration	669,3	669,8	666,4	645,2	-21,2
<b>I alt sundhed</b>	<b>34.077,7</b>	<b>34.179,1</b>	<b>33.983,0</b>	<b>33.886,5</b>	<b>-96,4</b>
<b>Regional udvikling I alt</b>	<b>959,0</b>	<b>951,9</b>	<b>950,5</b>	<b>952,0</b>	<b>1,5</b>
<b>Heraf administrationsudgifter</b>	<b>18,2</b>	<b>18,2</b>	<b>18,1</b>	<b>17,5</b>	<b>-0,6</b>

\* I forhold til det vedtagne budget 2016 er udgiftsloftet på sundhedsområdet øget med 101,4 mio.kr. og reduceret med 7,1 mio. kr. på Regionaludvikling sfa. Økonomiaftalen for 2016.

På social- og specialundervisningsrammen er der et merforbrug på 2 mio. kr., hvorimod der er en mindreudgift på 2 mio. kr. af rammen vedrørende regional udvikling.

### Nøgletal i resultatopgørelsen

Nedenfor er vist hovedtallene i resultatopgørelsen.

Resultatopgørelse 2016 i mio. kr.	Sundhed		Socialområdet		Regional udvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016
Driftsresultat	34.262	34.663	68	55	941	950	35.271	35.668
Finansieringsindtægter	-34.388	-35.225	-38	-35	-947	-957	-35.372	-36.217
Driftsresultat	-125	-562	30	20	-5	-7	-101	-549

### Sundhedsområdet generelt

Det samlede driftsresultat blev på 34.663 mio. kr. mod 34.262 mio. kr. i 2015 svarende til en stigning på 401 mio. kr. eller en stigning i udgifterne på 1,2 pct. i forhold til regnskab 2015. Finansieringsindtægterne er steget med 837 mio. kr. Dette resulterer i et overskud i driftsresultatet på 562 mio. kr.

### Social- og specialundervisningsområdet

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

Resultatopgørelsen udviser et underskud på 20 mio. kr. Samlet udgør det akkumulerede resultat for området en gæld til kommunerne på 30 mio. kr. jf. balancen.

### Regional udvikling

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

Samlet set er der regnskabsmæssigt overført 178 mio. kr. til næste år, jf. balancen.

### Investeringsområdet

Som det fremgår af det udgiftsbaserede regnskabsresultat, er forbruget netto opgjort til 2.041 mio. kr., hvilket har øget værdien af regionens aktiver og forøger derfor egenkapitalværdien.

Mio. kr., 2016-priser	Vedttaget budget 2016	Ramme ændringer 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse
Investeringer					
Kvalitetsfondsmidler	1.785	-513	1.272	1.209	-63
Sundhedsområdet øvrigt	581	130	710	813	103
Social- og specialundervisningsområdet	42	27	68	19	-49
<b>Investeringer i alt</b>	<b>2.407</b>	<b>-357</b>	<b>2.051</b>	<b>2.041</b>	<b>-10</b>

Som det fremgår af oversigten, er der samlet set ca. 10 mio. kr. i merforbrug i forhold 4. økonomirapport 2016.

### Finansiering

I det korrigerede budget 2016 er der budgetteret med samlede indtægter på 35.225 mio. kr. vedrørende sundhedsområdet og 957 mio. kr. vedrørende regional udvikling. Regnskabet er identisk med det korrigerede budget 2016.

### Likviditet

Samlet set er likviditetsforbruget i regnskab 2016 på 668 mio. kr. mod 121 mio. kr. forudsat i 4. økonomirapport. Det vil sige, at der er en likviditetsmæssig forværring på 547 mio. kr., som udelukkende kan henføres til betalingsforskydninger mellem årene.

Det skal dog bemærkes, at regionens likvide midler udgør 1.337 mio. kr. ultimo året. Korrigeres der for uforbrugte eksterne midler, udgør de likvide midler -122 mio. kr.

Mio. kr.	
Netto driftsudgifter	34.837
Investeringsudgifter	2.041
Finanieringsindtægter bloktilskud	-36.182
Lån og afdrag netto	180
Finansforskydninger og finansielle ændringer	-208
<b>Likviditetsforbrug</b>	<b>668</b>

Region Hovedstadens samlede langfristede gæld er ved udgangen af 2016 opgjort til 5.626 mio. kr.

### Egenkapital

Egenkapitalen er ultimo 2016 opgjort til 6.560 mio. kr. inklusiv driftsresultatet for 2016, svarende til et fald på 63,3 mio. kr. set i forhold til ultimo 2015. Faldet skyldes først og fremmest ændringer i hensættelserne som bl.a. tjenestemandspensioner, der samlet set udgør 1.447 mio. kr. Dette modsvares af driftsresultatet for 2016 med 549 mio. kr. og formuerereguleringer på 834 mio. kr. Der er nærmere redegjort herfor under note 17, egenkapitalforklaringen.

### 3. Anvendt regnskabspraksis

#### Generelt

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

#### 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 anlægskartoteket, når hele indkøbet er afsluttet. De oparbejdede renter i indkøbsperioden tilbagebetales sammen med den løbende leasingydelse. Anskaffelser, der fortsat er i etablering ved årets udgang, og som derfor ikke kan færdiggøres i året, bliver aktiveret samlet som anlægsaktiv under udførelse. Der vil efterfølgende ske en opdeling, når aktiverne er færdiganskaffet.

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

### **Omsætningsaktiver**

Region Hovedstaden medtager som udgangspunkt varebeholdninger og forbrugsmaterialer, når lagerværdien overstiger 1 mio. kr. Som følge af forskelligartede varebeholdninger opgør Regi-

onslageret lagerværdien efter en ”glidende gennemsnitspris,” og Apoteket opgør lagerværdien efter historisk kostpris. Lagerforskydning modposteres på driften.

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

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

### **Likvide beholdninger**

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

### **Tilgodehavender**

Tilgodehavender måles til 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 aktuarmæssig beregning af nutidsværdien af de fremtidige ydelser på baggrund af forudsætninger om udvikling i lønniveau, rente, inflation og dødelighed mv. Seneste aktuarberegning er foretaget i 2016.
- Pensionsforpligtelsen vedrørende tjenestemænd formindskes som følge af de faktiske pensionsudbetalinger.
- Hensættelser til arbejdsskader indregnes på baggrund af aktuarmæssig beregning.
- Hensættelser til patientskader måles og indregnes ud fra forudsætninger om skader anmeldt til Patientforsikringen, samt forventninger om anerkendelsesprocent og gennemsnitlige erstatningsbeløb på baggrund af tidligere års erfaringer.
- Seniorbonus indgår ikke som en hensættelse.
- Der hensættes ikke til uafklarede retssager.
- Fra 2016 hensættes til åremålsansættelser, som løbende optjenes, og som forventes at blive aktuel over en årrække.

### **Passiver tilhørende fonde og legater**

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

### **Finansielle gældsforpligtelser**

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

Ved førtidsindfrielse af eventuelle leasingforpligtelser vil leasingforpligtelsen blive nedskrevet med den ekstraordinære leasingydelse.

Kapitaliserede restforpligtelser på finansielle leasingkontrakter indregnes.

### **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 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 eventualposter indregnes ikke i balancen.

Der oplyses om afgivne garantier og eventualposter, der overstiger 1 mio. kr., i et særskilt kapitel til årsregnskabet (I 2015 var ovenstående grænse 100.000 kr.).

## 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 2016	Sundhed				Social og specialundervisning				Regional udvikling			Regionen i alt	
	Note	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Note	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Note	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Note	Regnskab 2015	Regnskab 2016	
<b>Beløb i 1.000 kr.</b>													
Driftsindtægter													
Takstbetalinger		-2.902.771	-3.080.765		-759.286	-781.791		-43.331	-42.000		-3.705.388	-3.904.556	
Øvrige driftsindtægter		-2.194.831	-2.004.884		-40.516	-39.932		-10.453	-13.893		-2.245.801	-2.058.709	
<b>Driftsindtægter i alt</b>		<b>-5.097.603</b>	<b>-5.085.649</b>		<b>-799.803</b>	<b>-821.723</b>		<b>-53.784</b>	<b>-55.893</b>		<b>-5.951.189</b>	<b>-5.963.265</b>	
Driftsomkostninger													
Personaleomkostninger		19.954.713	20.513.336		688.362	708.560		94.901	117.693		20.737.975	21.339.589	
Materiale- og aktivetsomkostninger		2.090.358	2.667.814		30.658	38.623		184.662	197.889		2.305.678	2.904.326	
Af- og nedskrivninger		1.071.118	903.028		21.605	17.367		150	150		1.092.873	920.545	
Andre driftsomkostninger		15.713.389	15.158.395		108.956	95.269		700.024	676.379		16.522.369	15.930.043	
Fælles formål og administration	1	484.437	468.336	1	12.181	10.466	1	13.982	12.727	1	510.599	491.530	
Renter	2	45.856	37.588	2	5.939	6.329	2	1.324	1.022	2	53.119	44.939	
<b>Driftsomkostninger i alt</b>	<b>3</b>	<b>39.359.871</b>	<b>39.748.497</b>	<b>3</b>	<b>867.701</b>	<b>876.614</b>	<b>3</b>	<b>995.042</b>	<b>1.005.860</b>	<b>3</b>	<b>41.222.613</b>	<b>41.630.972</b>	
<b>Driftsresultat før Finansieringsindtægter</b>		<b>34.262.268</b>	<b>34.662.848</b>		<b>67.898</b>	<b>54.891</b>		<b>941.258</b>	<b>949.968</b>		<b>35.271.424</b>	<b>35.667.707</b>	
Finansieringsindtægter													
Bloktilskud fra staten (1.90.90 / 2.90.91 / 3.90.90)		-27.822.096	-28.371.648		0	0		-726.576	-730.716		-28.548.672	-29.102.364	
Grund- og udviklingsbidrag fra kommunerne (1.90.91 / 3.90.91)		0	0					-220.176	-226.368		-220.176	-226.368	
Aktivtetsbestemte tilskud fra staten (1.90.93)		-416.904	-422.652								-416.904	-422.652	
Aktivtetsafhængige bidrag fra kommunerne (1.90.92)		-6.148.748	-6.430.478								-6.148.748	-6.430.478	
Tilskud fra bløderudligningsordningen (1.90.94)		0	0								0	0	
Objektive finansieringsbidrag (2.90.90)					-37.732	-34.994					-37.732	-34.994	
<b>Finansieringsindtægter i alt</b>		<b>-34.387.748</b>	<b>-35.224.778</b>		<b>-37.732</b>	<b>-34.994</b>		<b>-946.752</b>	<b>-957.084</b>		<b>-35.372.232</b>	<b>-36.216.856</b>	
<b>Driftsresultat</b>	<b>4</b>	<b>-125.480</b>	<b>-561.930</b>	<b>4</b>	<b>30.166</b>	<b>19.897</b>	<b>4</b>	<b>-5.494</b>	<b>-7.116</b>	<b>4</b>	<b>-100.808</b>	<b>-549.149</b>	

## 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 31-12-2016	Regionen i alt 01-01-2016
<b>Immaterielle anlægsaktiver</b>	5	<b>70.685</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81.140</b>	<b>151.825</b>	<b>211.708</b>
<b>Materielle anlægsaktiver</b>		<b>19.340.692</b>	<b>424.194</b>	<b>1.883</b>	<b>316.716</b>	<b>20.083.484</b>	<b>18.542.689</b>
Grunde	6	2.081.664	89.629	1.470	183.033	2.355.796	2.261.071
Bygninger	7	9.901.081	311.306	0	95.506	10.307.893	10.274.943
Tekniske anlæg og maskiner	8	1.974.868	15.351	413	1.855	1.992.486	2.107.946
Inventar - herunder IT-udstyr	9	153.680	7.909	0	33.864	195.453	196.757
Materielle anlægsaktiver under udførelse	10	5.229.399	0	0	2.458	5.231.857	3.701.971
<b>Aktiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre</b>						<b>0</b>	<b>0</b>
Kommuner og regioner mv.						0	0
Staten						0	0
<b>Aktiver tilhørende fonds og legater</b>	11					<b>68.215</b>	<b>70.359</b>
<b>Langfristede tilgodehavender</b>	12					<b>475.994</b>	<b>871.693</b>
<b>Udlæg vedrørende hovedkonto 2</b>	13					<b>-30.137</b>	<b>-50.034</b>
Sociale opgaver	13		-30.137			-30.137	-50.034
<b>Varebeholdninger</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>331.148</b>	<b>282.197</b>
<b>Fysiske anlæg til salg</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Tilgodehavender hos staten</b>	14					<b>78.140</b>	<b>90.477</b>
<b>Øvrige tilgodehavender</b>	15					<b>4.568.446</b>	<b>3.513.885</b>
<b>Likvide aktiver</b>	16					<b>1.337.155</b>	<b>2.005.689</b>
<b>Aktiver i alt</b>						<b>27.064.271</b>	<b>25.538.663</b>
<b>Passiver i 1.000 kr.</b>							
<b>Egenkapital</b>	17					<b>-3.953.012</b>	<b>-4.927.001</b>
<b>Driftsresultater overført til næste år</b>	17	<b>-2.429.290</b>		<b>-177.895</b>	<b>0</b>	<b>-2.607.186</b>	<b>-1.696.581</b>
<b>Hensatte forpligtelser</b>	18					<b>-8.362.072</b>	<b>-7.076.456</b>
<b>Passiver tilhørende fonds og legater</b>	11					<b>-68.341</b>	<b>-71.261</b>
<b>Passiver vedrørende beløb til opkrævning eller udbetaling for andre</b>						<b>0</b>	<b>0</b>
Kommuner og regioner mv.						0	0
Staten						0	0
<b>Langfristet gæld</b>	19					<b>-5.626.139</b>	<b>-5.103.891</b>
<b>Kortfristet gæld til pengeinstitutter</b>						<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Kortfristet gæld til staten</b>	20					<b>1.179.401</b>	<b>787.777</b>
<b>Kortfristet gæld i øvrigt</b>	21					<b>-7.626.922</b>	<b>-7.451.250</b>
<b>Passiver i alt</b>						<b>-27.064.271</b>	<b>-25.538.663</b>

## 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		Socialområdet		Regionaludvikling		Regionen i alt	
	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016
<b>Beløb i 1.000 kr.</b>								
<b>Driftsresultat</b>								
Likviditetsreguleringer til driftsresultat	125.480	561.930	-30.166	-19.897	5.494	7.116	100.808	549.149
+ afskrivninger	1.071.118	903.028	21.605	17.367	150	150	1.092.873	920.545
+ intern forretning	0	0	5.939	6.329	0	0	5.939	6.329
+/- regulering af varebeholdninger	75.400	-38.145	0	0	0	0	75.400	-38.145
+/- regulering af feriepenge*	-7.212	-16.050	541	196	1.190	1.519	-5.481	-14.335
+/- regulering af pensionshensættelse	86.088	74.803	2.399	1.984	64	65	88.552	76.852
+/- øvrige periodiseringer*	120.857	43.457	1.574	1.084	1.735	1.319	124.166	45.860
<b>Likviditetsvirkning fra drift</b>	<b>1.471.731</b>	<b>1.529.023</b>	<b>1.893</b>	<b>7.064</b>	<b>8.632</b>	<b>10.169</b>	<b>1.482.257</b>	<b>1.546.256</b>
Likviditetsreguleringer fra investeringer								
- køb af anlægsaktiver	-1.482.010	-2.084.965	-16.991	-19.078	0	0	-1.499.001	-2.104.043
- igangværende arbejder	0	0	0	0	0	0	0	0
+ Salg af anlægsaktiver	64.586	59.112	0	0	0	0	64.586	59.112
+ Salg af anlægsaktiver i forbindelse med kvalitetsfondsinvesteringer	10.000	4.000					10.000	4.000
<b>Likviditetsvirkning af investeringer</b>	<b>-1.407.424</b>	<b>-2.021.852</b>	<b>-16.991</b>	<b>-19.078</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1.424.415</b>	<b>-2.040.930</b>
<b>Likviditetsvirkning fra drift og investering</b>	<b>64.307</b>	<b>-492.829</b>	<b>-15.098</b>	<b>-12.014</b>	<b>8.632</b>	<b>10.169</b>	<b>57.842</b>	<b>-494.675</b>
Øvrige likviditetsforskydninger:								
+/- forskydninger i kortfristede tilgodehavender							-343.273	-1.042.225
+/- forskydninger i kortfristede gældsforpl.							806.204	174.961
+ optagelse af eksterne lån							283.900	1.716.998
- afdrag på eksisterende lån							-454.389	-1.498.504
- hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							-338.743	-342.649
+ forbrug af hensættelser til finansiering af projekter med kvalitetsfondsstøtte							411.357	710.324
+/- værdiregulering af likvide aktiver							0	0
- forretning af interne lån							5.939	6.329
+/- øvrige finansielle poster***							114.367	100.955
<b>Øvrige likviditetsforskydninger</b>							<b>485.363</b>	<b>-173.810</b>
<b>Årets samlede likviditetsforskydninger</b>							<b>543.205</b>	<b>-668.485</b>
+ likvid beholdning primo regnskabsåret							1.462.484	2.005.689
<b>Likvid beholdning ultimo regnskabsåret</b>							<b>2.005.689</b>	<b>1.337.155</b>

\* Periodiseringer vedrørende administration

\*\*Øvrige finansielle poster især over forskydninger i langfristede tilgodehavender vedrørende kvalitetsfondsmidlerne

## 7. Noter til resultatopgørelse og balance

### Note 1: Regnskabsposten fælles formål og administration

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

#### Fordelingsregnskab - udgifter og omkostninger

Beløb i 1000 kr.	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse +=bedre -=ringere end budget
Fordelingsregnskab udgifter - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	666.351	645.165	21.186
Socialområdet	14.898	14.420	478
Regional udvikling	18.117	17.536	582
<b>I alt</b>	<b>699.366</b>	<b>677.120</b>	<b>22.245</b>
Fordelingsregnskab omkostninger - direkte og indirekte			
Sundhedsområdet	-167.047	-176.829	9.782
Socialområdet	-3.735	-3.954	219
Regional udvikling	-4.542	-4.808	266
<b>I alt</b>	<b>-175.323</b>	<b>-185.591</b>	<b>10.268</b>
Fordelingsregnskab i alt- direkte og indirekte			
Sundhedsområdet*	499.304	468.336	30.968
Socialområdet	11.163	10.466	697
Regional udvikling	13.575	12.727	848
<b>I alt</b>	<b>524.043</b>	<b>491.530</b>	<b>32.513</b>

\*incl. direkte henførbare omkostninger på 0,208 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, 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 44,9 mio. kr.

#### Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2016 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 2016 er 1,44 % p.a. beregnet ud fra et 20-årigt fastforrentet lån i Kommunekredit. Dette indebærer, at der på hvert område pålægges en intern rente af værdien af aktivet pr. 1. januar 2016.

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

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

<b>Rentefordeling</b>	
<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2016</b>
Renter Sundhed	37.588
Renter Social- og specialundervisning	6.329
Renter Regional udvikling	1.022
<b>I alt</b>	<b>44.939</b>

**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 til Immaterielle aktiver**

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2016	409.756	0	0	207.227	616.983
Tilgang	1.005	0	0	0	1.005
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	1.075	0	0	0	1.075
<b>Kostpris pr. 31.12.2016</b>	<b>411.836</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>207.227</b>	<b>619.063</b>
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016	-323.171	0	0	-82.104	-405.275
Årets afskrivninger	-17.979	0	0	-43.983	-61.963
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	0	0	0	0	0
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>-341.150</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-126.087</b>	<b>-467.238</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>70.685</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>81.140</b>	<b>151.825</b>

**Note 6 til materielle aktiver - Grunde**

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2016	2.135.958	89.629	1.470	88.309	2.315.365
Tilgang	0	12.613	0	1.686	14.299
Afgang	0	-12.613	0	-30.962	-43.575
Overført	0	0	0	124.000	124.000
<b>Kostpris pr. 31.12.2016</b>	<b>2.135.958</b>	<b>89.629</b>	<b>1.470</b>	<b>183.033</b>	<b>2.410.089</b>
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016	-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
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>-54.294</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-54.294</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>2.081.664</b>	<b>89.629</b>	<b>1.470</b>	<b>183.033</b>	<b>2.355.796</b>

**Note 7 til materielle aktiver – Bygninger**

Beløb i 1.000 kr.	Sundhed	Social- og special-undervisning	Regional udvikling	Fælles formål og administration	I alt
Kostpris pr. 1.1.2016	14.575.504	459.948	0	115.200	15.150.652
Tilgang	-9.379	13.424	0	29.276	33.321
Afgang	-51.854	-115	0	0	-51.969
Overført	586.062	2.031	0	0	588.093
<b>Kostpris pr. 31.12.2016</b>	<b>15.100.333</b>	<b>475.287</b>	<b>0</b>	<b>144.476</b>	<b>15.720.096</b>
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016	-4.694.561	-149.425	0	-31.722	-4.875.708
Årets afskrivninger	-525.462	-14.602	0	-17.248	-557.312
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	20.771	46	0	0	20.817
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>-5.199.252</b>	<b>-163.982</b>	<b>0</b>	<b>-48.969</b>	<b>-5.412.203</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>9.901.081</b>	<b>311.306</b>	<b>0</b>	<b>95.506</b>	<b>10.307.893</b>

**Note 8 til 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. 1.1.2016	5.430.258	25.902	1.640	1.948	5.459.747
Tilgang	389.379	2.420	0	1.100	392.899
Afgang	-756.024	-1.654	0	0	-757.678
Overført	-16.190	5.750	0	0	-10.440
<b>Kostpris pr. 31.12.2016</b>	<b>5.047.424</b>	<b>32.417</b>	<b>1.640</b>	<b>3.047</b>	<b>5.084.528</b>
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016	-3.333.749	-16.325	-1.077	-650	-3.351.801
Årets afskrivninger	-469.717	-2.384	-150	-543	-472.793
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	730.909	1.642	0	0	732.552
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>-3.072.556</b>	<b>-17.067</b>	<b>-1.227</b>	<b>-1.193</b>	<b>-3.092.042</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>1.974.868</b>	<b>15.351</b>	<b>413</b>	<b>1.855</b>	<b>1.992.486</b>

**Note 9 til 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. 1.1.2016	567.152	4.776	122	35.038	607.088
Tilgang	35.995	3.575	0	0	39.569
Afgang	-47.866	0	0	0	-47.866
Overført	2.105	4.351	0	18.906	25.362
<b>Kostpris pr. 31.12.2016</b>	<b>557.386</b>	<b>12.702</b>	<b>122</b>	<b>53.944</b>	<b>624.153</b>
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016	-395.610	-4.449	-122	-10.151	-410.331
Årets afskrivninger	-55.206	-344	0	-9.929	-65.480
Årets nedskrivninger	0	0	0	0	0
Af- og nedskrivninger af afhændede aktiver	47.110	0	0	0	47.110
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>-403.706</b>	<b>-4.793</b>	<b>-122</b>	<b>-20.080</b>	<b>-428.701</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>153.680</b>	<b>7.909</b>	<b>0</b>	<b>33.864</b>	<b>195.453</b>

**Note 10 til 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. 1.1.2016	3.563.561	12.132	0	126.278	3.701.971
Tilgang	2.257.795	0	0	180	2.257.975
Afgang	0	0	0	0	0
Overført	-591.957	-12.132	0	-124.000	-728.090
<b>Kostpris pr. 31.12.2016</b>	<b>5.229.399</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.458</b>	<b>5.231.857</b>
Af- og nedskrivninger pr.1.1.2016	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
<b>Af- og nedskrivninger pr. 31.12.2016</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Regnskabsmæssig værdi pr. 31.12.2016</b>	<b>5.229.399</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.458</b>	<b>5.231.857</b>

**Note 11: Aktiver og passiver tilhørende fonde og legater**

Aktiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Legater	70.325	- 3.117	67.208
Deposita	33	973	1.007
<b>I alt</b>	<b>70.359</b>	<b>-2.144</b>	<b>68.215</b>

Passiver tilhørende fonde og legater Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Legater	-70.214	2.999	-67.215
Deposita	-1.047	- 79	-1.126
<b>I alt</b>	<b>-71.261</b>	<b>2.920</b>	<b>-68.341</b>

Nettoændringen er på 0,8 mio. kr. Samlet set er der en ultimo saldo på -0,1 mio. kr.

**Note 12: Langfristede tilgodehavender**

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Aktier og andelsbeviser m.v.	30.960	-23.033	7.927
Andre langfristede udlån og tilgodehavender	33.734	-994	32.740
Deponerede beløb for lån m.v.	806.999	-371.671	435.328
<b>I alt</b>	<b>871.693</b>	<b>-395.699</b>	<b>475.994</b>

**Aktier og andelsbeviser mv.** udgør 7,9 mio. kr. ultimo. Aktierne er ikke børsnoterede, og værdien opgøres som regionens ejerandel af egenkapitalen. Bevægelsen i året vedrører regulering af Amgros aktier på 26,7 mio. kr. og regulering af Novi Innovation A/S aktier på 3,7 mio. kr.

**Andre langfristede udlån og tilgodehavender** viser en afgang netto på 1 mio. kr. Beløbet vedrører deposita ifm. lejemål mv.

**Deponerede beløb for lån m.v.** udviser en afgang på netto 371,7 mio. kr., som dækker over forskydninger i deponeringen vedrørende kvalitetsfonden på 367,7 mio. kr., forskydninger i deponeringer vedrørende indgåede lejemål samt garantier på i alt 4 mio. kr.

Der er samlet set deponeret for 435,3 mio. kr. ultimo 2016. Den specifikke oversigt over deponerede midler fremgår af bilag 2.

Specifikation af de deponerede midler Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Lejemål	354.223	-3.500	350.726
Garantier	1.000	-500	500
Kvalitetsfondsmidler jf. bekendtgørelse nr. 905 af 9. juli 2010	451.776	-367.675	84.102
<b>I alt</b>	<b>806.999</b>	<b>-371.671</b>	<b>435.328</b>

Samlet set er der deponeret 84,1 mio. kr. vedrørende kvalitetsfondsmidler, heraf udgør den akkumulerede rentetilskrivning 49,3 mio. kr.

**Note 13: Udlæg vedrørende hovedkonto 2**

Som det fremgår af balancen kan det akkumulerede udlæg vedrørende sociale opgaver (hovedkonto 2) opgøres til - 30,1 mio. kr.

**Note 14: Tilgodehavender hos staten**

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Tilgodehavender hos staten	90.477	-12.336	78.140

Tilgodehavender hos staten er faldet med 12,3 mio. kr. til i alt 78,1 mio. kr. Hovedparten af tilgodehavenderne vedrører sundhedsområdet.

**Note 15: Kortfristede tilgodehavender i øvrigt**

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Andre tilgodehavender	434.864	41.675	476.539
Mellemregninger med foregående og følgende regnskabsår	1.736.369	881.553	2.617.922
Tilgodehavender hos kommuner og andre regioner	1.342.652	131.333	1.473.985
<b>I alt</b>	<b>3.513.885</b>	<b>1.054.561</b>	<b>4.568.446</b>

Samlet set er de kortfristede tilgodehavender steget med 1.054,6 mio. kr. i 2016 fra et tilgodehavende primo året på 3.513,9 mio. kr. til 4.568,4 mio. kr. ultimo 2016.

**Note 16: Likvide aktiver**

<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>Primo 2016</b>	<b>Ændring</b>	<b>Ultimo 2016</b>
Kontante beholdninger	1.533	-282	1.251
Indskud i pengeinstitutter m.v.	-1.266.204	-841.872	-2.108.076
Obligationer	3.270.360	173.621	3.443.980
<b>I alt</b>	<b>2.005.689</b>	<b>-668.534</b>	<b>1.337.155</b>

Den regnskabsmæssige likvide beholdning udgør ultimo 2016 1.337,2 mio. kr. Den likvide beholdning primo 2016 var opgjort til 2.005,7 mio. kr.

Af oversigten ovenfor fremgår det, hvorledes de likvide midler er fordelt på de forskellige anvendelsesformer. Ultimo året udgør kontante beholdninger i alt 1,3 mio. kr. Der er en negativ saldo på -2.108,1 mio. kr. på bankkonti i Danske Bank, som er den bank, regionen har haft bankaftale med i 2016.

De resterende midler på 3.444 mio. kr. er placeret via kapitalplejeordninger m.v.

Efter 4. økonomirapport 2016 blev ultimo kassebeholdningen skønnet til 1.895 mio. kr. Det vil sige, at den faktiske beholdning er -558 mio. kr. mindre end forventet i årets sidste økonomirapport.

Likviditeten er opgjort som likvide beholdninger tillagt kortfristede tilgodehavender minus kortfristede gældsforpligtigelser. Det kan oplyses, at regionens nettolikviditet var på 1.095,4 mio. kr. primo 2016, og ultimo 2016 er dette ændret til en likviditet på 1.293,2 mio. kr. Den reelle likviditet er således blevet forbedret med 197,8 mio. kr.

<b>Reel likviditet</b>	<b>Primo 2016</b>	<b>Ændring</b>	<b>Ultimo 2016</b>
<b>Beløb i 1.000 kr.</b>			
<b>Likvide aktiver i alt</b>	<b>2.005.689</b>	<b>-668.534</b>	<b>1.337.155</b>
Tilgodehavender hos staten	90.477	-12.336	78.140
Kortfristede tilgodehavender i øvrigt	3.513.885	1.054.561	4.568.446
Kortfristet gæld til staten	-715	711	-4,4
Kortfristet gæld i øvrigt	-7.451.250	-175.672	-7.626.922
<b>Kortfristet nettogæld</b>	<b>-3.847.603</b>	<b>867.264</b>	<b>-2.980.340</b>
<b>i alt</b>	<b>-1.841.914</b>	<b>198.730</b>	<b>-1.643.185</b>
Feriepenge	-2.937.352	938	-2.936.414
<b>I alt excl. feriepenge</b>	<b>1.095.437</b>	<b>197.792</b>	<b>1.293.229</b>

**Note 17: Egenkapital**

<b>Egenkapital mio. kr.</b>		
Egenkapital primo 2016 (positiv egenkapital)		<b>-6.623,5</b>
<i>Resultat for Sundhedsområdet:</i>	<b>-561,9</b>	
<i>Akkumuleret resultat for Social- og specialundervisning:</i>		
Saldo primo 2016	-50,0	
Årets resultat	<b>19,9</b>	
Saldo ultimo året	-30,1	
<i>Akkumuleret resultat for Regional udvikling:</i>		
Saldo primo 2016	-170,8	
Årets resultat	<b>-7,1</b>	
Saldo ultimo året	-177,9	
<b>Årets samlede resultat, jf. resultatopgørelsen for 2016</b>	<b>-549,1</b>	<b>-549,1</b>
<b>Direkte formuereguleringer på egenkapitalen</b>		
Årets resultat på det sociale område	-19,9	
Forskydning i hensættelser til tjenestemænd, jf. aktuarberegning ult. 2016	1.374,9	
Forskydning i hensættelser til arbejdsskader	16,7	
Forskydning i hensættelser til patientskader	7,1	
Forskydning i hensættelser til åremålsansatte	48,0	
Regulering af interessentskabskapital vedrørende AMGROS I/S	26,8	
Opgørelse af anlægsindtægter fra staten vedr. kvalitetsfundsbyggerier (dranst 3)	-711,9	
Andre anlægsreguleringer (dranst 3)	-84,9	
Øvrige formuereguleringer	5,2	
<b>Direkte formuereguleringer på egenkapitalen i alt</b>	<b>662,0</b>	<b>662,0</b>
Funktion 6.75.94 modpost for donationer (gaver og tilskud) er forøget med 49,5 mio. kr. i 2016 og saldoen udgør således 482,2 mio. kr. ultimo 2016. Saldoen indgår som en del af egenkapitalen.	-49,5	<b>-49,5</b>
<b>Ændringer i alt</b>		<b>63,3</b>
<b>Egenkapital ultimo 2016 (positiv egenkapital)</b>		<b>-6.560,2</b>

**Note 18: Hensatte forpligtelser**

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Ikke-afdækkede pensionsforpligtelser til tjenestemænd	-6.545.997	-1.223.994	-7.769.990
Åremålsansatte	0	-47.997	-47.997
Arbejdsskedeforsikring	-133.171	-16.670	-149.841
Patientskedeforsikring	-175.219	-7.140	-182.359
Tilsagn vedr. regional udvikling	-222.069	10.185	-211.884
<b>I alt</b>	<b>-7.076.456</b>	<b>-1.285.617</b>	<b>-8.362.072</b>

**Tjenestemandsforsikringer**

Tjenestemandsforsikringen er i 2016 forøget med 1.224,0 mio. kr., der dækker over årets regnskabsbevægelser. Forsikringen opgøres til 7.770,0 mio. kr. ultimo 2016, på baggrund af en aktuarberegning foretaget ultimo 2016.

Ændringen på 1.224,0 mio. kr. består af en nettotilgang i det omkostningsbaserede regnskab på 76,9 mio. kr. svarende til, at der er hensat 20,3 % af skalatrinslønnen til tjenestemænd, samt en reduktion på 236,5 mio. kr. vedrørende udbetalte pensioner. Den resterende nettoændring på 1.301 mio. kr. kan henføres til aktuarberegningen.

Aktuarberegninger foretages hvert tredje år, således næste gang til regnskab 2019.

**Åremålsansatte**

Der er hensat i alt 48,0 mio. kr. til betaling af fratrædelsesgodtgørelse for åremålsansatte. Det drejer sig om i alt 42 personer, som i forbindelse med deres ansættelse har ansættelsesvilkår, der resulterer i en fratrædelsesgodtgørelse ved den aftalte periodes udgang. Regionen har ikke tidligere hensat til betaling af fratrædelsesgodtgørelse for åremålsansatte.

**Arbejdsskedeforsikringer**

Regionen er selvforsikret og har dermed påtaget sig forpligtelserne til at udbetale erstatninger til ansatte i henhold til lov om arbejdsskadesikring. Forpligtelsen gælder alle fremtidige udbetalinger på skader, der er sket i den periode, hvor regionen (og de tidligere amter) har været selvforsikrede. I aktuarrapporten for 2016 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 arbejdsskedeforsikringer ultimo 2016 er opgjort til 149,8 mio. kr. svarende til en tilvækst på 16,7 mio. kr. i forhold til 2015. Tilvæksten er primært en konsekvens af den forlængede sagsbehandlingstid i Arbejdsmarkedets Erhvervssikring (AES), som har udmøntet sig i en ophobning af uafklarede arbejdsskader.

Der er udarbejdet et skøn over udviklingen i den samlede forpligtelse over de kommende 5 budgetår. Forpligtelsen skønnes at toppe i 2021 med 188,1 mio. kr.

### Patientskadeerstatning

Der er ultimo 2016 hensat 182,4 mio. kr. til patientskadeerstatninger for skader, som er indtrådt senest den 31. december 2016. Der er tale om en beskedent tilvækst i hensættelsen på 7,1 mio. kr. i forhold til regnskab 2015. Tilvæksten skyldes, at der i 2016 er indsendt et stigende antal anmeldelser til patienterstatningen.

Anerkendelsesprocenten er faldet fra 28 % i 2015 til 27 % i 2016.

Der er i 2016 anmeldt 3.056 skader, mod 2.825 anmeldte skader i 2015 og 3.033 i 2014. Der er i årets løb truffet afgørelse i 3.102 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 2016 rester omkring 1.083 anmeldte skadessager vedr. Region Hovedstaden, som ikke er afgjort af Patientforsikringen. Med en anerkendelsesprocent på 27 % og en gennemsnitlig erstatning på 261.341 kr. pr. sag vil de samlede udgifter til erstatninger vedr. disse sager skønsmæssigt kunne beløbe sig til 75,6 mio. kr.

Antallet af skader der endnu ikke er anmeldt: Der er en lang række patientskader, som er sket i 2016 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 106,7 mio. kr. Beløbet er beregnet som halvdelen af antallet af skadesanmeldelser i 2016 svarende til 1.528 anmeldelser med en anerkendelsesprocent på 27 % og en gennemsnitlig erstatning på 261.341 kr. pr. sag.

### Tilsagn vedrørende regional udvikling

Når regionen giver tilsagn om projekttilskud, skal hele det beløb, som der gives tilsagn om, bogføres i det år tilsagnet gives, uanset om en del af tilsagnet først udbetales i senere år. Dette omfatter tilskud til eksternt drevne projekter inden for erhvervsområdet, uddannelsesområdet og kulturområdet.

Tilsagn vedr. Regional Udvikling				
Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Nye tilsagn	Udbetaling af tilskud	Ultimo 2016
Tilsagn kulturel virksomhed	-10.145	- 22.875	13.225	-19.795
Tilsagn uddannelse	-34.242	-7	19.587	-14.662
Tilsagn turisme	-23.660	-12.710	11.985	-24.385
Tilsagn innovation og ny teknologi	-26.400	-17.938	29.855	-14.483
Tilsagn erhvervsservice og iværksætteri	-34.447	-21.456	13.639	-42.264
Tilsagn udvikling af menneskelige ressourcer	-2.146	0	0	-2.146
Tilsagn øvrig regional udvikling	-91.029	-46.906	43.786	-94.149
<b>I alt</b>	<b>-222.069</b>	<b>-121.892</b>	<b>132.077</b>	<b>-211.884</b>



**Note 19: Langfristet gæld**

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	-13.335	62	-13.273
Kommunekredit*	-4.686.009	180.433	-4.505.576
Langfristet gæld vedrørende ældreboliger*	-14.024	610	-13.414
Gæld vedr. kvalitetsfundsbyggerierne*	0	-419.600	-419.600
Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver*	-390.522	-283.754	-674.276
<b>I alt</b>	<b>-5.103.890</b>	<b>-522.249</b>	<b>-5.626.139</b>

\*Kommunekredit og Kommuneleasing

Som det fremgår af oversigten, ligger den største gældsforpligtelse hos Kommunekredit og Kommuneleasing. Samlet set udgør gælden hos Kommunekredit og KommuneLeasing 5.613 mio. kr. svarende til mere end 99 % af den samlede gæld.

I det vedtagne budget 2016 er der budgetteret med et nettoafdrag på 199,4 mio. kr., og i det korrigerede budget 2016 var nettoafdraget opgjort til 181,4 mio. kr. Regnskabet 2016 udviser en ændring på 0,3 mio. kr. vedrørende den ”almindelige” langfristede gæld.

Beløb i mio. kr.	Budget 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016
Langfristet gæld primo året*)	-4.798,3	-4.713,4	-4.713,4
Afdrag	428,7	1.512,3	1.512,0
<b>Lånoptagelse</b>			
Delvis lånoptagelse	-176,7	-176,7	-176,7
Ordinær refinansiering uden dispensation	-11,3	-11,3	-11,3
Lånoptagelse energipulje	-41,3	-20,0	-20,0
Omlægning af lån		-1.122,9	-1.122,9
<b>Lån- og afdrag, netto</b>	<b>199,4</b>	<b>181,4</b>	<b>181,1</b>
<b>Langfristet gæld ultimo året*</b>	<b>-4.598,9</b>	<b>-4.532,0</b>	<b>-4.532,3</b>

\* Ultimo gæld i regnskab 2016 excl. leasing

I budget 2016 er den langfristede ”almindelige” gæld budgetteret til at udgøre 4.598,9 mio. kr. ultimo 2016 og rent faktisk udgør den langfristede gæld 4.532,3 mio. kr.

**Gæld vedrørende kvalitetsfundsprojekterne**

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

De resterende 12,5 pct. kan lånefinansieres, hvis der er behov herfor. Ministeriet er af den opfattelse, at regionerne skal anvende de opsparede midler, før der udbetales likviditetstilskud fra staten. Der er givet tilladelse til at optage lån for i alt 419,6 mio. kr. i 2016, som er blevet hjemtaget i regnskab 2016. Fordelingen fremgår på næste side:

Beløb i mio. kr.	Korrigeret Budget 2016	Regnskab 2016	Ændring
Det Nye Rigshospital i alt	257,4	257,4	0,0
Energilån Riget	5,7	5,7	0,0
Nyt Hospital Herlev i alt	156,5	156,5	0,0
<b>I alt</b>	<b>419,6</b>	<b>419,6</b>	<b>419,6</b>

Ud af Region Hovedstadens samlede lånemasse på 5.626,1 mio. kr. vedrører 13,4 mio. kr. ældreboliger (afdrag og renter på disse betales af lejerne i boligerne) og 13,3 mio. kr. vedrører gæld i selvejende institutioner.

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Nuværende rente	Markedsværdi ultimo 2016
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1136606 /1468918*	-577.980.000	15.08. 2013	15.08. 2018	1,14 %	-9.395.431
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1145253 /1483590**	-744.000.000	27.02. 2014	27.02. 2018	1,42 %	-15.050.148
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1000267 /1257233***	-57.420.000	18.10. 2013	19.04. 2021	3,40 %	-4.735.716
Renteswap ND kontrakt nr.1419847/1931068****	-715.680.073	20.03. 2015	21.04. 2022	0,68 %	-13.553.097
Renteswap KK kontrakt nr.S2012Z88949****	-112.126.948	15.11. 2012	16.11. 2037	2,35 %	-14.775.213
<b>I alt</b>	<b>2.207.207.020</b>				<b>-57.509.605</b>
Renteswap KK kontrakt nr. S16Z22640)**	-595.200.000	27.02. 2018	27.02. 2024	0,18 %	0

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 swappaftale. Konkret vil der udover restgælden skulle betales 57,5 mio. kr., såfremt regionen ønsker at indfri swappaftalerne.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver er finansieret via regionens rammeaftale på 2 mia. kr. med KommuneLeasing.

Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Medicotekniske anskaffelser i administration *	-78.420	-1.438	-79.858
Medicotekniske anskaffelser i etablering	-107.688	44.563	-63.125
Biler *	0	-1.955	-1.955
Sundhedsplatformen	-173.082	-263.062	-436.144
Sterilcentral Rigshospitalet	-17.398	-25.301	-42.699
Sterilcentral Herlev og Gentofte	-13.933	-28.156	-42.090
OPP Bispebjerg Nødstrøm	0	2.198	-2.198
OPP Bispebjerg ATES Anlæg	0	-6.208	-6.208
<b>Gæld vedrørende finansielt leasede aktiver</b>	<b>-390.522</b>	<b>-347.004</b>	<b>-674.276</b>

\* færdigindkøbte anskaffelser hvor tilbagebetalingen er påbegyndt.

Ultimo 2016 udgør gælden vedr. leasingfinansierede anskaffelser 674,3 mio. kr. Der er i året betalt leasingydelse på medicotekniske anskaffelser samt på de biler, der er færdiganskaffet. Der er herudover indfriet gæld før tid på medicotekniske anskaffelser for i alt 149,2 mio. kr. Heraf er de 15 mio. kr. til indfrielse besluttet i forbindelse med vedtagelsen af budget 2017-2020, og resten er besluttet ved 4. økonomirapportering 2016.

Gælden ultimo fordeler sig med 436,1 mio. kr. på Sundhedsplatformen, med 84,8 mio. kr. for de 2 sterilcentraler. Medicotekniske anskaffelser, dvs. både medicotekniske puljer og lokale investeringsrammer udgør 143,0 mio. kr. og resten fordeler sig på biler samt OPP projekter på Bispebjerg Hospital.

**Note 20: Kortfristet gæld til staten**

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Gæld til staten excl. kvalitetsfondsprojekter	-715	710	-5
Likviditetsudlæg vedrørende kvalitetsfondsprojekter	788.492	390.913	1.179.405
<b>I alt</b>	<b>787.777</b>	<b>390.203</b>	<b>1.179.400</b>

Den kortfristede almindelige gæld til staten er nedbragt med 0,7 mio. kr., og der er et samlet tilgodehavende i periodiseringen på godt 1.179,4 mio. kr., som vedrører likviditetsudlæg på kvalitetsfondsprojekterne.

**Note 21: Kortfristet gæld i øvrigt**

Beløb i 1.000 kr.	Primo 2016	Ændring	Ultimo 2016
Kommuner og andre regioner	-181.618	86.175	-95.443
Feriepenge	-2.937.352	939	-2.936.414
Anden kortfristet gæld med indenlandsk betalingsmodtager	-3.161.615	-118.709	-3.280.324
Anden kortfristet gæld med udenlandsk betalingsmodtager	-38.341	5.886	-32.455
Mellemregningskonto	-1.132.329	-149.962	-1.282.291
Selvejende institutioner med driftsoverenskomst	0	0	0
Afstemnings- og kontrolkonto	-5	0	-5
<b>I alt</b>	<b>-7.451.250</b>	<b>-175.671</b>	<b>-7.626.922</b>

Den kortfristede gæld er samlet set steget med 175,7 mio. kr. i 2016. Således udgør gælden 7.626,9 mio. kr. ultimo året. Den største ændring er under mellemregningskonto, hvor der er tale om en stigning på 150 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 2016 opdelt på:

- Hospitalernes 7 bevillingsområder og det øvrige sundhedsområde der tilsammen tilhørende hovedkonto 1.
- Det sociale- og specialundervisningsområdets bevillingsområde tilhørende hovedkonto 2.
- Det regional udviklingsområdes fire bevillingsområder tilsammen tilhørende hovedkonto 3.
- Administrationen, der har sit eget bevillingsområde tilhørende hovedkonto 4.

Udover de ovennævnte 20 bevillingsområder, der dækker regionens driftsvirksomhed, består regionens økonomi af yderligere fire bevillingsområder, der dækker:

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

På de følgende sider gennemgås regnskaberne for de enkelte hospitaler, tværgående virksomheder samt øvrige bevillingsområder, og der kommenteres i det væsentligste på afvigelserne mellem korrigeret budget ifølge 4. økonomirapport 2016 og regnskab 2016.

## 8.1 Samlede oversigter

### 8.1.1 Udgiftsbaseret

Udgiftsbaseret (nettodriftsudgifter)	Oprindeligt budget 2016	Tillægs- bevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser ) kr. %		Heraf vedligehol- delse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.							
Område Bevillingsniveau							
<b>Virksomheder sygehusbehandling</b>	<b>21.019,4</b>	<b>846,1</b>	<b>21.865,5</b>	<b>21.786,9</b>	<b>78,6</b>	<b>0,4%</b>	<b>0,0</b>
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.365,2	-143,0	2.222,2	2.215,6	6,6	0,3%	0,0
Bornholms Hospital	398,8	19,8	418,6	420,1	-1,5	-0,4%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.306,4	283,5	4.589,9	4.590,5	-0,6	0,0%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.297,3	29,8	2.327,1	2.289,1	38,0	16%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.748,5	66,5	2.815,0	2.816,5	-1,5	-0,1%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.073,9	39,6	3.113,5	3.110,9	2,6	0,1%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	5.829,3	549,9	6.379,2	6.344,2	35,0	0,5%	0,0
<b>Sundhedsområdet, fælles</b>	<b>6.039,5</b>	<b>-984,3</b>	<b>5.055,2</b>	<b>5.005,3</b>	<b>49,9</b>	<b>1,0%</b>	<b>20,3</b>
Den Præhospitale Virksomhed	709,2	8,7	717,9	713,5	4,4	0,6%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	81,0	49,8	130,8	136,8	-6,0	-4,6%	0,0
Center for IMT	1.332,7	31,9	1.364,6	1.363,1	1,5	0,1%	20,3
Center for HR	949,6	22,3	971,9	967,5	4,4	0,5%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	919,4	53,2	972,6	973,8	-1,2	-0,1%	0,0
Fælles drift for Sundhed	2.047,6	-1.150,2	897,4	850,6	46,8	5,2%	0,0
<b>Praksisområdet</b>	<b>6.349,4</b>	<b>46,6</b>	<b>6.396,0</b>	<b>6.449,3</b>	<b>-53,3</b>	<b>-0,8%</b>	<b>0,0</b>
Center for Sundhed	6.349,4	46,6	6.396,0	6.449,3	-53,3	-0,8%	0,0
<b>Social- og specialundervisningsområdet</b>	<b>-35,4</b>	<b>20,4</b>	<b>-15,0</b>	<b>-16,4</b>	<b>1,4</b>	<b>-</b>	<b>0,0</b>
Den Sociale Virksomhed	-35,4	20,4	-15,0	-16,4	1,4	-	0,0
<b>Regional udvikling</b>	<b>940,8</b>	<b>-8,3</b>	<b>932,5</b>	<b>934,5</b>	<b>-2,0</b>	<b>-0,2%</b>	<b>0,0</b>
Kollektiv Trafik	479,9	-3,4	476,5	476,5	0,0	0,0%	0,0
Erhvervsudvikling	121,7	2,1	123,8	119,9	3,9	3,1%	0,0
Miljøområdet	142,1	2,3	144,4	138,2	6,2	4,3%	0,0
Øvrig regional udvikling	197,1	-9,3	187,8	199,9	-12,1	-6,4%	0,0
<b>Administration</b>	<b>702,4</b>	<b>-3,0</b>	<b>699,4</b>	<b>677,1</b>	<b>22,3</b>	<b>3,2%</b>	<b>0,8</b>
Sundhed	669,2	-2,8	666,4	645,2	21,2	3,2%	0,8
Socialområdet	15,0	-0,1	14,9	14,4	0,5	3,4%	0,0
Regional udvikling	18,2	-0,1	18,1	17,5	0,6	3,3%	0,0
<b>I alt driftsvirksomhed</b>	<b>35.016,1</b>	<b>-82,5</b>	<b>34.933,6</b>	<b>34.836,6</b>	<b>97,0</b>	<b>0,3%</b>	<b>21,1</b>
Investeringer, kvalitetsfundsmidler	1.785,0	-513,1	1.271,9	1.208,9	63,0	5,0%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	579,8	130,5	710,3	813,0	-102,7	-14,5%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	41,6	26,7	68,3	19,1	49,2	72,0%	0,0
<b>Investeringer i alt</b>	<b>2.406,4</b>	<b>-355,9</b>	<b>2.050,5</b>	<b>2.041,0</b>	<b>9,5</b>	<b>0,5%</b>	<b>0,0</b>
<b>Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt</b>	<b>37.422,5</b>	<b>-438,4</b>	<b>36.984,1</b>	<b>36.877,6</b>	<b>106,5</b>	<b>0,3%</b>	<b>21,1</b>

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

## 8.1.2 Omkostningsbaseret

Omkostningsbaseret (nettodriftsomkostninger)	Oprindeligt budget 2016	Tillægs- bevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser *)		Heraf vedligeholdelse i investerings- budget
Beløb i mio. kr.					kr.	%	
Område Bevillingsniveau							
<b>Virksomheder sygehusbehandling</b>	<b>22.087,7</b>	<b>818,5</b>	<b>22.906,2</b>	<b>22.645,3</b>	<b>260,9</b>	<b>1,1%</b>	<b>0,0</b>
Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler	2.476,2	-176,7	2.299,5	2.277,4	22,1	10%	0,0
Bornholms Hospital	425,6	16,8	442,4	439,5	2,9	0,7%	0,0
Herlev - Gentofte Hospital	4.554,8	297,0	4.851,8	4.819,2	32,6	0,7%	0,0
Nordsjællands Hospital	2.413,8	29,8	2.443,6	2.358,3	85,3	3,5%	0,0
Amager - Hvidovre Hospital	2.902,5	89,9	2.992,4	2.955,9	36,5	1,2%	0,0
Region Hovedstadens Psykiatri (Psykiatrisk Hospital)	3.148,6	36,6	3.185,2	3.165,1	20,1	0,6%	0,0
Rigshospitalet - Glostrup	6.166,2	525,1	6.691,3	6.629,9	61,4	0,9%	0,0
<b>Sundhedsområdet, fælles</b>	<b>6.121,2</b>	<b>-987,1</b>	<b>5.134,1</b>	<b>5.078,9</b>	<b>55,2</b>	<b>1,1%</b>	<b>20,3</b>
Den Præhospitale Virksomhed	728,3	-5,1	723,2	716,8	6,4	0,9%	0,0
Region Hovedstadens Apotek	92,5	13,7	106,2	105,5	0,7	0,6%	0,0
Center for IMT	1.378,9	50,9	1.429,8	1.431,2	-1,4	-0,1%	20,3
Center for HR	954,2	26,2	980,4	966,5	13,9	1,4%	0,0
Sygehusbehandling uden for regionen	919,4	53,2	972,6	973,8	-1,2	-0,1%	0,0
Fælles drift for Sundhed	2.047,9	-1.126,0	921,9	885,1	36,8	4,0%	0,0
<b>Praksisområdet</b>	<b>6.349,4</b>	<b>46,6</b>	<b>6.396,0</b>	<b>6.440,9</b>	<b>-44,9</b>	<b>-0,7%</b>	<b>0,0</b>
Center for Sundhed	6.349,4	46,6	6.396,0	6.440,9	-44,9	-0,7%	0,0
<b>Social- og specialundervisningsområdet</b>	<b>-3,1</b>	<b>21,5</b>	<b>18,4</b>	<b>9,4</b>	<b>9,0</b>	<b>48,7%</b>	<b>0,0</b>
Den Sociale Virksomhed	-3,1	21,5	18,4	9,4	9,0	48,7%	0,0
<b>Regional udvikling</b>	<b>941,1</b>	<b>-8,3</b>	<b>932,8</b>	<b>936,2</b>	<b>-3,4</b>	<b>-0,4%</b>	<b>0,0</b>
Kollektiv trafik	479,9	-3,4	476,5	476,5	0,0	0,0%	0,0
Erhvervsudvikling	121,7	2,1	123,8	119,9	3,9	3,1%	0,0
Miljøområdet	142,4	2,3	144,7	138,2	6,5	4,5%	0,0
Øvrig regional udvikling	197,1	-9,3	187,8	201,6	-13,8	-7,3%	0,0
<b>Administration</b>	<b>473,4</b>	<b>50,6</b>	<b>524,0</b>	<b>491,5</b>	<b>32,5</b>	<b>6,2%</b>	<b>0,8</b>
Sundhed	451,0	48,2	499,2	468,3	30,9	6,2%	0,8
Socialområdet	10,1	1,1	11,2	10,5	0,7	6,2%	0,0
Regional udvikling	12,3	1,3	13,6	12,7	0,9	6,6%	0,0
<b>I alt driftsvirksomhed</b>	<b>35.969,7</b>	<b>-58,3</b>	<b>35.911,4</b>	<b>35.602,2</b>	<b>309,2</b>	<b>0,9%</b>	<b>21,1</b>
Investeringer, kvalitetsfondsmidler	1.785,0	-513,1	1.271,9	1.208,9	63,0	5,0%	0,0
Investeringer, sundhedsområdet øvrigt	579,8	130,5	710,3	813,0	-102,7	-14,5%	0,0
Investering, social- og handicapområdet	41,6	26,7	68,3	19,1	49,2	72,0%	0,0
<b>Investeringer i alt</b>	<b>2.406,4</b>	<b>-355,9</b>	<b>2.050,5</b>	<b>2.041,0</b>	<b>9,5</b>	<b>0,5%</b>	<b>0,0</b>
<b>Nettodrifts- og investeringsudgifter i alt</b>	<b>38.376,1</b>	<b>-414,2</b>	<b>37.961,9</b>	<b>37.643,2</b>	<b>318,7</b>	<b>0,8%</b>	<b>21,1</b>

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

## **8.2. Sundhedsområdet**

### **8.2.1 Aktivitetsregnskab**

Der er den 2. februar 2017 indgået en aftale mellem Sundheds- og Ældreministeriet, Kommunernes Landsforening, Danske Regioner og Region Hovedstaden om håndteringen af det eftersløb af indberetninger, der på dette tidspunkt kunne ses i Region Hovedstaden i kølvandet på implementeringen af Sundhedsplatformen. Der er frem mod den 10. marts 2017 sket en betydelig vækst i indberetningerne for 2016, men det er fortsat administrationens vurdering, at der for at sikre en korrekt og dækkende indberetning af aktiviteten for 2016 er behov for indberetninger og efterregistreringer i perioden frem til udgangen af maj 2017, som beskrevet i den indgåede aftale. Det er på den baggrund forventningen, at der vil kunne forelægges et korrekt og dækkende aktivitetsregnskab 2016 i forbindelse med regnskabet's endelige godkendelse på forretningsudvalgets og regionsrådets møder i august 2017.

## 8.2.2 Bevillingsområder

### 8.2.2.1 Amager og Hvidovre Hospital

#### Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.122.300	-7.800	2.114.500	2.106.789	7.711
Øvrige driftsudgifter	835.500	63.300	898.800	892.787	6.013
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.957.800</b>	<b>55.500</b>	<b>3.013.300</b>	<b>2.999.576</b>	<b>13.724</b>
Indtægter	-209.300	11.000	-198.300	-183.069	-15.231
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>2.748.500</b>	<b>66.500</b>	<b>2.815.000</b>	<b>2.816.507</b>	<b>-1.507</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	-1.900	-600	-2.500	-15.950	13.450
Hensættelse til tjenestemandspension	25.700	-15.700	10.000	9.009	991
Lagerforskydning	-200	200	0	0	0
Afskrivninger	130.400	39.500	169.900	146.291	23.609
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>154.000</b>	<b>23.400</b>	<b>177.400</b>	<b>139.350</b>	<b>38.050</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>2.902.500</b>	<b>89.900</b>	<b>2.992.400</b>	<b>2.955.857</b>	<b>36.543</b>

#### Økonomi

Amager og Hvidovre Hospital har et merforbrug i det udgiftsbaserede regnskab på 1,5 mio. kr., mens der er et mindreforbrug i det omkostningsbaserede regnskab på 38,1 mio. kr. Samlet set er der et mindreforbrug på driften på 36,5 mio. kr., og Amager og Hvidovre Hospital har således overholdt bevillingen.

Af det samlede merforbrug på nettodriftsudgifterne på 1,5 mio. kr. er der registreret et mindreforbrug af løn på 7,7 mio. kr., og for driftsudgifter 6,0 mio. kr., mens der er mindreindtægter på 15,2 mio. kr.

#### Særligt for 2016

Amager og Hvidovre Hospital fokuserede i 2016 på implementering af sammenhængende patientforløb, implementering af udredningsret og behandlingsgaranti, Medicinsk Afdeling i Glostrup kom på Sundhedsplatformen og ikke mindst arbejdet med at indfri produktivitetskravet til hospitalet.

Projektet ”Sammenhængende Patientforløb” blev i 2016 målsættende for arbejdet og struktureringen i Akutmodtagelsen på Hvidovre-matriklen. Der er indført standardiserede tidsstyrede patientforløb, og der er investeret i ansættelse af speciallæger i front. Ændringerne har medført, at betydeligt færre patienter flyttes til stamafdelingerne, idet hele behandlingen gennemføres inden for kortere tid i Akutmodtagelsen. Projektet skal de kommende år foldes ud til også at omfatte akutklinikkerne på Glostrup- og Amager-matriklerne.

Udredningsretten og behandlingsgarantien blev præciseret og strammet op med ny lovgivning pr 1. oktober 2016. Det betød et stort behov for at sikre rette ressourcer, kompetencer og kapacitet er til stede i udredningen og behandlingen af vores patienter. Dette arbejde fortsætter med de nye arbejdsgange, som implementeringen af Sundhedsplatformen vil medføre.

Medicinsk Afdeling i Glostrup kom på Sundhedsplatformen i november 2016 sammen med Rigshospitalet. Overgangen stiller store krav til fokus på arbejdsgange og patientbehandling.



Afdelingen mærker udfordringer omkring tempo i ambulatorierne og ved afstemning af medicin, men der arbejdes målrettet med at håndtere de nye opgaver.

På Amager og Hvidovre Hospital er kravet om produktivitetsstigning i mange år håndteret ved at udrede og behandle flere patienter inden for en uændret økonomisk ramme. I 2016 blev det klart, at det ikke længere er muligt at igangsætte aktivitet, som har værdi nok til at indfri hele produktionskravet. Det betyder, at hospitalet i 2016 kommer ud med mindreaktivitet af større omfang, og at budgettet for 2017 er forberedt med en forventning om en mindre bevilling som konsekvens heraf. Fokus på tilbagehold på forbruget for at dække mindreaktiviteten betyder, at året afsluttes med et mindreforbrug på økonomien. Der arbejdes fortsat med interne omprioriteringer og effektiviseringer for at få aktivitet og budget til at balancere.

### Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport var det vurderingen, at hospitalet ville have en budgetoverskridelse på 20,0 mio. kr. i 2016. Hospitalet tilføres 20,0 mio. kr. svarende til den forventede overskridelse, der skyldes en række mindreaktiviteter. Med tilførslen forventes budgetoverholdelse i 2016.

Efter regnskabskorrektioner er mindreforbruget opgjort til 2,1 mio. kr. I 4. økonomirapport 2016 søges det samlede mindreforbrug genbevilliget.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 158,8 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 127 mio. kr. og 31,8 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Disse 31,8 mio. kr. fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 4,6 mio. kr. og 27,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>13.400</b>	<b>9.600</b>	<b>23.000</b>	<b>27.208</b>	<b>-4.208</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Amager og Hvidovre Hospital har afholdt forskningsudgifter for netto 82,9 mio. kr., og der er ultimo året overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til balancen under kortfristet gæld for 124,6 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	50.000		50.000	55.196	-5.196
Øvrige driftsudgifter	70.000		70.000	27.756	42.244
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>120.000</b>	<b>0</b>	<b>120.000</b>	<b>82.952</b>	<b>37.048</b>
Indtægter	-100.000		-100.000	-82.954	-17.046
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>-2</b>	<b>20.002</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>-124.639</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	-----------------

## 8.2.2.2 Bispebjerg og Frederiksberg Hospital

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse +/- bedre - = ringere end budget
Lønudgifter	1.873.100	-42.400	1.830.700	1.820.731	9.969
Øvrige driftsudgifter	656.600	-54.300	602.300	609.586	-7.286
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.529.700</b>	<b>-96.700</b>	<b>2.433.000</b>	<b>2.430.317</b>	<b>2.683</b>
Indtægter	-164.500	-46.300	-210.800	-214.699	3.899
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>2.365.200</b>	<b>-143.000</b>	<b>2.222.200</b>	<b>2.215.618</b>	<b>6.582</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	12.000	-22.000	-10.000	-17.294	7.294
Hensættelse til tjenestemandspension	16.200	-3.700	12.500	12.484	16
Lagerforskydning	-200	0	-200	821	-1.021
Afskrivninger	83.000	-8.000	75.000	65.796	9.204
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>111.000</b>	<b>-33.700</b>	<b>77.300</b>	<b>61.807</b>	<b>15.493</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>2.476.200</b>	<b>-176.700</b>	<b>2.299.500</b>	<b>2.277.425</b>	<b>22.075</b>

## Økonomi

Bispebjerg og Frederiksberg Hospital har i 2016 haft et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 6,6 mio. kr. samt et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 15,5 mio. kr. Samlet set har Bispebjerg og Frederiksberg Hospital et mindreforbrug på i alt 22,1 mio. kr., og bevillingen er således overholdt.

For lønudgifter er der registreret et mindreforbrug på 10,0 mio. kr., mens der for øvrige driftsudgifter er konstateret merforbrug på 7,3 mio. kr. Der er registreret merindtægter på 3,9 mio. kr.

## Særligt for 2016

Året 2016 har været præget af en række større budgetændringer, og samlet set er budgettet reduceret med i alt 143 mio. kr. Denne reduktion dækker imidlertid over en række større budgettilførsler og –reduktioner.

Blandt de større budgetændringer efter budgetvedtagelsen kan nævnes: Genbevilling vedr. projekter mv. fra 2015: 78 mio. kr., genbevilling af driftsmidler på 7 mio. kr., laboratoriebetjening af primærsektor ca. 25 mio. kr., bevilling til hurtigere udredning 10 mio. kr., akutpakke mod overbelægning 12 mio. kr. Endelig blev budgettet reduceret med i alt 220 mio. kr. som følge af at urologi, reumatologi og dele af ortopædkirurgien er lukket på Frederiksberg hospital. Den årlige spareplan, som i 2016 udgjorde 24,5 mio. kr., var indarbejdet i vedtaget budget 2016.

Præstationsbudgettet forventes at udvise meraktivitet, og dette vil således ikke påvirke udgiftsbudgettet.

Det økonomiske resultat har været påvirket af uforudsete udgifter til bl.a. en ekstra afregning vedr. mikrobiologi, fratrædelsesgodtgørelser samt ekstraordinære ferieudgifter ved lukning af urologi og ortopædkirurgi.

### Genbevilling

Forud for behandlingen af genbevillingsgrundlaget forventes et mindreforbrug på i alt ca. 138 mio. kr., hvoraf ca. 111 mio. kr. skyldes tidsforskydninger vedr. projekter og flerårige bevillinger, og de resterende ca. 26,7 mio. kr. er opsparing til dækning af engangsudgifter ved Sundhedsplatformen. I genbevillingsberegningen er forudsat korrektioner vedr. bidrag til barselsfonden, feriepengeafregning vedr. Herlev/Gentofte samt slutopgørelse for medicin og patientindtægter.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 173 mio. kr. fordelt på forbrug til kvalitetsfunds-midler på 99,3 mio. kr. og 73,7 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter. Disse fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 44,3 mio. kr. og 29,4 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>11.100</b>	<b>18.600</b>	<b>29.700</b>	<b>29.349</b>	<b>351</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 92,0 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 87,1 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	84.923		84.923	79.590	5.333
Øvrige driftsudgifter	39.591		39.591	12.421	27.170
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>124.514</b>	<b>0</b>	<b>124.514</b>	<b>92.011</b>	<b>32.503</b>
Indtægter	-116.487		-116.487	-92.011	-24.476
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>8.027</b>	<b>0</b>	<b>8.027</b>	<b>0</b>	<b>8.027</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>87.116</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	---------------

## 8.2.2.3 Bornholms Hospital

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse +/- bedre - = ringere end budget
Lønudgifter	262.300	17.700	280.000	292.122	-12.122
Øvrige driftsudgifter	147.900	4.600	152.500	143.669	8.831
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>410.200</b>	<b>22.300</b>	<b>432.500</b>	<b>435.791</b>	<b>-3.291</b>
Indtægter	-11.400	-2.500	-13.900	-15.709	1.809
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>398.800</b>	<b>19.800</b>	<b>418.600</b>	<b>420.082</b>	<b>-1.482</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.200	-1.200	1.000	-2.443	3.443
Hensættelse til tjenestemandspension	1.100	-200	900	925	-25
Afskrivninger	23.500	-1.600	21.900	20.932	968
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>26.800</b>	<b>-3.000</b>	<b>23.800</b>	<b>19.414</b>	<b>4.386</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>425.600</b>	<b>16.800</b>	<b>442.400</b>	<b>439.496</b>	<b>2.904</b>

## Økonomi

Bornholms Hospital har et samlet mindreforbrug på 2,9 mio. kr., der kan henføres til et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 1,5 mio. kr. samt et mindreforbrug på 4,4 mio. kr. på det omkostningsbaserede regnskab, og Bornholms Hospital har således overholdt bevillingen.

Der er et merforbrug af løn på 12,1 mio. kr., mens der er mindreforbrug af øvrige driftsomkostninger på 8,8 mio. kr. samt merindtægter på 1,8 mio. kr.

## Særligt for 2016

Året 2016 bar, som det foregående år, præg af udvikling og stor forandring.

Byggeriet af den nye Akutmodtagelse, som blev påbegyndt i september 2015, fortsatte i hele 2016, og med lidt forsinkelse fandt indvielsen sted i januar 2017. 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 helt tæt på.

Forberedelserne af omlægning til værdibaseret styring, som blev påbegyndt i 2015, fortsatte i 2016. Og projektgrundlaget for Udviklingshospital Bornholm blev endelig godkendt af regionsrådet i september 2016 for en treårig periode. Målet er at lade værdien af 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.

Primo 2016 blev Bornholms Hospital anmodet om at oprette en praksisklinik som følge af, at to ledige kapaciteter til praktiserende læger var ledige. Afhængigt af om ordningen ønskes forlænget, skal rammer og økonomi evalueres i første halvår af 2017.

Hospitalet har også i 2016 været udfordret i forhold til rekruttering af speciallæger, hvilket øger forbruget af lægekonsulenter med deraf følgende højere lønomkostninger. For at kunne håndtere dette har det været nødvendigt med tilbageholdenhed på driftsbudgettet.

Derudover har 2016 været karakteriseret af normal drift uden væsentlige udsving.

### Genbevilling

Bornholms Hospital forventede ved 4. økonomirapport 2016 et mindreforbrug på 7,1 mio. kr. Efter korrektion for en række forhold i forbindelse med regnskabsafslutningen samt en generel tilbageholdenhed forventede Bornholms Hospital budgetoverholdelse i 2016.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 44,3 mio. kr., der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 42,0 mio. kr. og 2,3 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvi- gelser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>0</b>	<b>2.200</b>	<b>2.200</b>	<b>2.268</b>	<b>-68</b>

### 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 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.968.600	144.500	3.113.100	3.111.384	1.716
Øvrige driftsudgifter	1.711.200	79.500	1.790.700	1.763.599	27.101
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>4.679.800</b>	<b>224.000</b>	<b>4.903.800</b>	<b>4.874.983</b>	<b>28.817</b>
Indtægter	-373.400	59.500	-313.900	-284.478	-29.422
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>4.306.400</b>	<b>283.500</b>	<b>4.589.900</b>	<b>4.590.505</b>	<b>-605</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.800	0	2.800	22.242	-19.442
Hensættelse til tjenestemandspension	19.100	0	19.100	11.822	7.278
Afskrivninger	226.500	13.500	240.000	194.619	45.381
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>248.400</b>	<b>13.500</b>	<b>261.900</b>	<b>228.683</b>	<b>33.217</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>4.554.800</b>	<b>297.000</b>	<b>4.851.800</b>	<b>4.819.188</b>	<b>32.612</b>

## Økonomi

Herlev og Gentofte Hospital har et samlet mindreforbrug på 32,6 mio. kr. Der er et merforbrug på 0,6 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab, mens et mindreforbrug på 33,2 mio. kr. vedrører omkostningselementerne. Der er primært tale om forskydninger i hensættelse til feriepenge samt væsentlig mindre afskrivninger end budgetteret. Herlev og Gentofte Hospital har således overholdt bevillingen.

Der er mindreforbrug på løn med 1,7 mio. kr. såvel som på øvrige driftsudgifter med 27,1 mio. kr. Der er samtidig registreret mindreindtægter på 29,4 mio. kr.

## Særligt for 2016

I 2016 har Herlev og Gentofte Hospital hovedsageligt været præget af udfordringerne med at implementere Sundhedsplatformen.

De første måneder af 2016 var en omfattende uddannelsesproces for hospitalets personale, for at kunne klare overgangen til Sundhedsplatformen. Der måtte hospitalet afsætte tid til uddannelse og ferier måtte afholdes inden for en kortere periode, for at sikre personale under uddannelsesperioden.

Herlev og Gentofte Hospital har haft en mindre aktivitet end forudsat i budgettet siden maj måned. Det skyldes implementering af Sundhedsplatformen, og en vis mindre aktivitet var ventet i den forbindelse.

## Genbevilling

Efter en række bevillingsændringer og korrektioner i forbindelse med 4. økonomirapport har Herlev og Gentofte Hospital fortsat fokus på at minimere udgifterne gennem en række tiltag.

Det vurderes, at de ekstraordinære udgifter som følge af implementeringen af Sundhedsplatformen i maj 2016 kan afholdes inden for rammen, og det forventes således, at driftsbudgettet vil kunne overholdes i 2016.

### Investeringsrammen

De samlede investeringer i 2016 på i alt 601,4 mio. kr. fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 406 mio. kr. og 195,4 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 157,2 mio. kr. og 38,2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>11.700</b>	<b>21.900</b>	<b>33.600</b>	<b>38.218</b>	<b>-4.618</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 179,6 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 253,8 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	107.211		107.211	108.167	-956
Øvrige driftsudgifter	30.332		30.332	71.473	-41.141
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>137.543</b>	<b>0</b>	<b>137.543</b>	<b>179.640</b>	<b>-42.097</b>
Indtægter	-178.260		-178.260	-185.656	7.396
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>-40.717</b>	<b>0</b>	<b>-40.717</b>	<b>-6.016</b>	<b>-34.701</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>253.777</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	----------------

## 8.2.2.5 Nordsjællands Hospital

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.765.200	3.100	1.768.300	1.721.290	47.010
Øvrige driftsudgifter	608.600	27.300	635.900	650.232	-14.332
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.373.800</b>	<b>30.400</b>	<b>2.404.200</b>	<b>2.371.522</b>	<b>32.678</b>
Indtægter	-76.500	-600	-77.100	-82.445	5.345
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>2.297.300</b>	<b>29.800</b>	<b>2.327.100</b>	<b>2.289.077</b>	<b>38.023</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	6.500	0	6.500	-25.078	31.578
Hensættelse til tjenestemandspension	10.000	0	10.000	6.726	3.274
Afskrivninger	100.000	0	100.000	87.597	12.403
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>116.500</b>	<b>0</b>	<b>116.500</b>	<b>69.245</b>	<b>47.255</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>2.413.800</b>	<b>29.800</b>	<b>2.443.600</b>	<b>2.358.322</b>	<b>85.278</b>

## Økonomi

Nordsjællands Hospital har et samlet mindreforbrug på 85,2 mio. kr., hvoraf 38,0 mio. kr. kan henføres til det udgiftsbaserede regnskab, mens 47,2 mio. kr. vedrører det omkostningsbaserede regnskab. Nordsjællands Hospital har således overholdt bevillingen.

For lønudgifter er der registreret et mindreforbrug på 47,0 mio. kr., mens der for øvrige driftsudgifter er registreret et merforbrug på 14,3 mio. kr. Der er registreret merindtægter på 5,3 mio. kr.

## Særligt for 2016

Den væsentligste årsag til mindreforbruget er, at der i 2016 har været et lavere lønforbrug end forventet. Dette skyldes hovedsagelig, at det inden for nogle områder har været vanskeligt at besætte ledige stillinger, især på pleje- og lægeområdet. Det har desuden gjort det vanskeligt at opretholde den planlagte produktion inden for udvalgte specialer, og det forventes derfor også at udløse mindreaktivitet for hele hospitalet i 2016.

Af samme årsag har det været nødvendigt at udskyde en række planlagte projekter og aktiviteter til 2017, ikke mindst af hensyn til forberedelserne til implementering af Sundhedsplatformen i 2017. Hospitalet har bl.a. foretaget og planlagt at foretage omfattende investeringer i hardware og tekniske installationer, og en del af dette arbejde har måttet udskydes til starten af 2017.

Årsresultatet skal ses i lyset af den bratte økonomiske opbremsning, som hospitalet måtte indføre i 2015, hvor der var udsigt til et merforbrug ved årets udgang. Der blev bl.a. iværksat skærpet økonomistyring samt kvalificeret ansættelses- og vikarstop for hele hospitalet. Der er fortsat i 2016 blevet udvist stor forsigtighed og tilbageholdenhed mht. pengeforbrug, og dette afspejler sig ligeledes i det samlede mindreforbrug.

## Genbevilling

Nordsjællands Hospital forventede i 4. økonomirapport 2016 et mindreforbrug som følge af generel tilbageholdenhed i økonomistyringen, hvorefter hospitalets budget blev reduceret tilsvarende, og Nordsjællands Hospital forventede herefter budgetoverholdelse.



### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt brutto 107,4 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 90,9 mio. kr. og 16,5 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 3,9 mio. kr. og 12,6 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>2.800</b>	<b>14.500</b>	<b>17.300</b>	<b>12.619</b>	<b>4.681</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der er afholdt udgifter for 15,8 mio. kr. Uforbrugte eksterne midler ultimo året udgør 26,4 mio. kr., der er overført til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	10.593	10.593	12.963	-2.370
Øvrige driftsudgifter	21.022	-1.199	19.823	2.847	16.976
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>21.022</b>	<b>9.394</b>	<b>30.416</b>	<b>15.810</b>	<b>14.606</b>
Indtægter	-51	-9.394	-9.445	-15.810	6.365
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>20.971</b>	<b>0</b>	<b>20.971</b>	<b>0</b>	<b>20.971</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>26.430</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	---------------

## 8.2.2.6 Rigshospitalet

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	4.681.000	382.500	5.063.500	4.985.607	77.893
Øvrige driftsudgifter	3.878.000	179.200	4.057.200	3.771.944	285.256
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>8.559.000</b>	<b>561.700</b>	<b>9.120.700</b>	<b>8.757.551</b>	<b>363.149</b>
Indtægter	-2.729.700	-11.800	-2.741.500	-2.413.410	-328.090
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>5.829.300</b>	<b>549.900</b>	<b>6.379.200</b>	<b>6.344.141</b>	<b>35.059</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	9.300	-8.300	1.000	24.553	-23.553
Hensættelse til tjenestemandspension	26.200	-4.200	22.000	21.607	393
Afskrivninger	301.400	-12.300	289.100	239.590	49.510
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>336.900</b>	<b>-24.800</b>	<b>312.100</b>	<b>285.750</b>	<b>26.350</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>6.166.200</b>	<b>525.100</b>	<b>6.691.300</b>	<b>6.629.891</b>	<b>61.409</b>

## Økonomi

Rigshospitalet afholdt i 2016 nettodriftsomkostninger for i alt 6.630,0 mio. kr. Der er registreret mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 35,0 mio. kr., og på det omkostningsbaserede regnskab på 26,4 mio. kr. Samlet set udviser Rigshospitalets nettoresultat et mindreforbrug på i alt 61,4 mio. kr., og Rigshospitalet har således overholdt bevillingen.

Der er registreret mindreforbrug af lønudgifter på 77,9 mio. kr. og af øvrige driftsudgifter på 285,3 mio. kr., mens der har været mindreindtægter på 328,1 mio. kr.

## Særligt for 2016

## Organisatoriske forhold

På det organisatoriske område skal nedenstående fremhæves:

Efter at Glostrup Hospital og Rigshospitalet fusionerede i 2015, er 2016 det første hele år i den nye organisation.

Med virkning fra 1. januar 2016 blev hele reumatologien organisatorisk samlet under Rigshospitalet med udefunktioner på Bispebjerg og Frederiksberg Hospital, Nordsjællands Hospital samt Herlev og Gentofte Hospital.

Med virkning fra 1. oktober 2016 flyttede Øjenklinikken udefunktion på Bispebjerg og Frederiksberg Hospital ind på Rigshospitalets egen matrikel i Glostrup.

## Aktivitetsmæssige forhold

2016 har været præget af forberedelserne og senere overgangen til Sundhedsplatformen. Det lykkedes at planlægge en øget aktivitet i årets første måneder som kompensation for den aktivitetsnedgang, der måtte forventes i forbindelse med uddannelse og efterfølgende go live. Der er på nuværende tidspunkt ikke fuldt overblik over aktiviteten i november og december, men det forventes, at aktivitetsnedgangen blev større end forudsat i planlægningen, sådan at Rigshospitalet samlet går ud af 2016 med mindreaktivitet.

### Særlige udgiftsområder

Også på udgiftssiden har overgangen til Sundhedsplatformen haft stor betydning. Året har været præget af stor tilbageholdenhed som følge af den usikkerhed estimerne for anskaffelser, merarbejde og aktivitetsfald har været forbundet med.

På medicin og særydelsesrammen har der været et fald i udgiftsniveauet i forhold til 2015. Således er der et samlet mindreforbrug på 33 mio. kr.

### Genbevilling

Rigshospitalet forventede ved 4. økonomirapport et mindreforbrug på 153,2 mio. kr. Mindreforbruget skyldes en række periodeforskydninger, bl.a. vedr. forsknings- og udviklingsprojektmidler, mindre byggearbejder, og mindre anskaffelser samt udviklingsprojekter. Dertil kommer generel tilbageholdenhed i økonomistyringen.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 732,5 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 469,5 mio. kr. og 263 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 219,2 mio. kr. og 43,8 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>18.700</b>	<b>17.500</b>	<b>36.200</b>	<b>43.826</b>	<b>-7.626</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Ved årsskiftet var der ca. 3.000 eksterne forskningsprojekter, hvortil der har været afholdt udgifter for 616,2 mio. kr. Ultimo året er der overført 853,3 mio. kr. til kortfristet gæld vedrørende uforbrugte eksterne forskningsmidler.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	392.542		392.542	395.977	-3.435
Øvrige driftsudgifter	211.142		211.142	220.272	-9.130
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>603.684</b>	<b>0</b>	<b>603.684</b>	<b>616.249</b>	<b>-12.565</b>
Indtægter	-620.051		-620.051	-616.217	-3.834
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>-16.367</b>	<b>0</b>	<b>-16.367</b>	<b>32</b>	<b>-16.399</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>853.306</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	----------------

## 8.2.2.7 Behandlingspsykiatrien

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	2.576.500	39.700	2.616.200	2.613.540	2.660
Øvrige driftsudgifter	602.100	54.100	656.200	661.176	-4.976
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>3.178.600</b>	<b>93.800</b>	<b>3.272.400</b>	<b>3.274.716</b>	<b>-2.316</b>
Indtægter	-104.700	-54.200	-158.900	-163.835	4.935
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>3.073.900</b>	<b>39.600</b>	<b>3.113.500</b>	<b>3.110.881</b>	<b>2.619</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	4.800	0	4.800	-10.296	15.096
Hensættelse til tjenestemandspension	12.000	-2.000	10.000	7.972	2.028
Afskrivninger	57.900	-1.000	56.900	56.525	375
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>74.700</b>	<b>-3.000</b>	<b>71.700</b>	<b>54.201</b>	<b>17.499</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>3.148.600</b>	<b>36.600</b>	<b>3.185.200</b>	<b>3.165.082</b>	<b>20.118</b>

## Økonomi

Lønudgifter udviser et mindreforbrug på 2,7 mio. kr., mens der er registreret et merforbrug af øvrige driftsudgifter på 5,0 mio. kr., og merindtægter på 4,9 mio. kr. Nettodriftsudgifterne inkl. satspuljer udviser dermed et mindreforbrug for Region Hovedstadens Psykiatri på 2,6 mio. kr. Omkostningselementerne udviser et mindreforbrug på 17,5 mio. kr., og samlet set er der et mindreforbrug på driften på 20,1 mio. kr. Bevillingen er således overholdt.

## Særligt for 2016

For Region Hovedstadens Psykiatri har 2016 været et år med fokus på nedbringelse af ventetiderne for at være rustet til, at den skærpede behandlingsret trådte i kraft 1. oktober 2016, samt på nedbringelse af brugen af bæltefikseringer, hvilket er et landsdækkende indsatsområde.

Nedbringelse af ventetiderne har krævet en tæt opfølgning med fokus på aktivitet, kapacitet og patientlogistik. Ultimo 2016 var den gennemsnitlige ventetid i voksenpsykiatrien nede på 16 dage, mens den var 21 dage i børne- og ungdomspsykiatrien. Der er dog fortsat udfordringer mht. at leve op til udredningsretten for børn og unge på særlige områder.

I 2016 har Region Hovedstadens Psykiatri haft 561.628 ambulante besøg, hvilket er marginalt færre end budgetteret. Målopfyldelse med hensyn til aktivitet og nedbringelse af ventetiderne er foregået samtidig med, at psykiatrien, tilsvarende øvrige hospitaler, har gennemført og implementeret større besparelser i organisationen.

Psykiatrien har i de seneste år nedbragt anvendelsen af tvang betydeligt, og 2016 var i den sammenhæng et rekordår. Der har i 2016 været 260 færre bæltefikseringer end i 2015, og et enkelt center formåede at have 100 bæltefrie dage i træk. Indsatsområdet blevet styrket i 2015, hvor psykiatrien bl.a. fik tilført projektmidler fra satspuljen til etablering af bæltefri sengeafsnit og styrket uddannelse af personalet. Psykiatrien forventer at kunne indfri målet om en halvering af bæltefikseringer allerede i 2017, hvilket er længe før 2020, som er fristen i partnerskabsaftalen indgået med Regeringen.

Driften i psykiatrien har været presset af fokus på aktivitet og ventetidsnedbringelse, samtidig med, at der er mangel på speciallæger. Det har derfor været nødvendigt at anvende dyrere løsninger for at sikre den nødvendige lægedækning og behandling af patienterne.

Derudover bærer driften i psykiatrien stadig præg af, at flere af psykiatriens matrikler er i en dårlig vedligeholdelsesstand og at det derfor har været nødvendigt at bruge forholdsvis mange midler til afhjælpende vedligeholdelse og mindre modernisering.

### Genbevilling

Ved 4. økonomirapport 2016 varsledes en række bevillingsændringer og reduktion af budgettet som følge af en række forskydninger vedrørende bl.a. interne forskningsprojekter og periodeforskydninger vedrørende byggeri og ombygninger. Region Hovedstadens Psykiatri forventer herefter budgetoverholdelse i 2016.

### Investeringer

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 75,3 mio. kr., der fordeler sig med forbrug til kvalitetsfondsmidler på 16,1 mio. kr. og 59,2 mio. kr. til øvrige anlægsprojekter, der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 57,2 mio. kr. og 2 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>6.100</b>	<b>0</b>	<b>6.100</b>	<b>2.021</b>	<b>4.079</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afgivelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	50.886		50.886	38.943	11.943
Øvrige driftsudgifter	23.572		23.572	23.557	15
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>74.458</b>	<b>0</b>	<b>74.458</b>	<b>62.500</b>	<b>11.958</b>
Indtægter	-57.325		-57.325	-62.491	5.166
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>17.133</b>	<b>0</b>	<b>17.133</b>	<b>9</b>	<b>17.124</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>34.571</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	---------------

## 8.2.2.8 Den Præhospitale Virksomhed

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	202.800	10.500	213.300	213.572	-272
Øvrige driftsudgifter	506.400	-1.800	504.600	501.321	3.279
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>709.200</b>	<b>8.700</b>	<b>717.900</b>	<b>714.893</b>	<b>3.007</b>
Indtægter	0	0	0	-1.357	1.357
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>709.200</b>	<b>8.700</b>	<b>717.900</b>	<b>713.536</b>	<b>4.364</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	500	0	500	1.900	-1.400
Hensættelse til tjenestemandspension	100	200	300	339	-39
Afskrivninger	18.500	-14.000	4.500	1.034	3.466
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>19.100</b>	<b>-13.800</b>	<b>5.300</b>	<b>3.273</b>	<b>2.027</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>728.300</b>	<b>-5.100</b>	<b>723.200</b>	<b>716.809</b>	<b>6.391</b>

## Økonomi

Regnskabet for Den Præhospitale Virksomhed udviser et mindreforbrug på den samlede driftsramme på 6,4 mio. kr., og bevillingen er således overholdt.

Der er merforbrug af lønudgifter på 0,3 mio. kr., mens der er mindreforbrug af øvrige driftsudgifter på 3,3 mio. kr. og merindtægter på 1,4 mio. kr. De samlede omkostningselementer udviser et mindreforbrug på 2,0 mio. kr. primært som følge af lavere afskrivninger.

## Særligt for 2016

Året 2016 har for Akutberedskabet budt på en række begivenheder, der samlet set bidrager til konsolideringen af virksomheden. I foråret var der fokus på implementeringen af de nye ambulancekontrakter herunder overtagelsen af det sundhedsfaglige ansvar fra ambulanceleverandørerne, der bl.a. betyder at regionen får større indflydelse på - og overblik over - ambulancepersonalets uddannelsesmæssige kompetencer, samt effektiv udnyttelse af ambulanceberedskaberne.

Akuttelefonen 1813 har også i 2016 været et fokusområde for Akutberedskabet, hvor målet har været at konsolidere funktionen. Der har været stor fokus på driftsopgaven – og her har der været positiv udvikling – igennem hele året. Det har således været muligt at opsiges samarbejdsaftalerne med vikarbureauerne på lægeområdet, fordi behovet for lægebemanding er blevet reduceret i takt med at der er blevet fastansat flere sygeplejersker til rådgivnings- og visitationsopgaven. Akuttelefonen 1813 er dog stadig ikke i mål med ansættelsen af et optimalt mix ml. læger og sygeplejersker – men udviklingen i 2016 har været positiv.

Der er derudover arbejdet meget med sygefraværet i gruppen af ansatte på Akuttelefonen 1813 – og også her har der været en positiv udvikling henover året.

I forlængelse af, at der er flere fastansatte sygeplejersker har svartiderne på Akuttelefonen 1813 ligeledes været i en positiv udvikling – specielt i andet halvår af 2016. I fjerde kvartal blev ca. 63 % af opkaldene således besvaret indenfor 3 minutter og ca. 91 % indenfor 10 minutter – en væsentlig forbedring ift. tidligere opgørelser.

Ansættelsen af relativt flere sygeplejersker – og dermed en mere optimal fordeling ml. læger og sygeplejersker - har ligeledes betydet at budgetterne ikke har været under pres i samme grad som i det foregående år. Det har således været muligt at overføre midler til 2017, hvor fokus i 2017 vil være at få indhentet det uddannelsesmæssige efterslæb der er opstået i konsekvens af det store fokus på driftsopgaven i 2016.

### Genbevilling

I 4. økonomirapport søges om bevillingsændringer i driftsrammen på 10,1 mio. kr., hvoraf de 10,0 mio. kr. er forventede overførsler til 2017. Med disse bevillingsændringer forventer Den Præhospitale Virksomhed at overholde budgettet for 2016.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 6,5 mio. kr. på den lokale investeringsramme bl.a. til flere nye akutlægebiler da der har været et stort udskiftningsbehov i konsekvens af udskydelse af genanskaffelse fra de tidligere år. Derudover er radioløsningen i alle Akutberedskabets specialkøretøjer (bl.a. alle akutlægebiler) blevet opdateret til at matche løsningen ift. ambulancerne og endelig er der indkøbt et specialkøretøj til kuvøsetransport (Babylancen), som har været i drift i det meste af 2016 med stor succes.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>1.600</b>	<b>2.500</b>	<b>4.100</b>	<b>6.528</b>	<b>-2.428</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Der har i året været afholdt udgifter for 6,6 mio. kr., og ultimo året er der overført uforbrugte eksterne forskningsmidler for 2,5 mio. kr. til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	1.700		1.700	1.816	-116
Øvrige driftsudgifter	1.000		1.000	4.815	-3.815
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.700</b>	<b>0</b>	<b>2.700</b>	<b>6.631</b>	<b>-3.931</b>
Indtægter	-1.553		-1.553	-6.631	5.078
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>1.147</b>	<b>0</b>	<b>1.147</b>	<b>0</b>	<b>1.147</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>2.490</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	--------------

## 8.2.2.9 Region Hovedstadens Apotek

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	217.700	11.000	228.700	232.225	-3.525
Øvrige driftsudgifter	-19.000	55.000	36.000	36.342	-342
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>198.700</b>	<b>66.000</b>	<b>264.700</b>	<b>268.567</b>	<b>-3.867</b>
Indtægter	-117.700	-16.200	-133.900	-131.777	-2.123
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>81.000</b>	<b>49.800</b>	<b>130.800</b>	<b>136.790</b>	<b>-5.990</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	100	0	100	1.746	-1.646
Hensættelse til tjenestemandspension	1.100	0	1.100	661	439
Lagerforskydning	0	-39.300	-39.300	-46.738	7.438
Afskrivninger	10.300	3.200	13.500	13.078	422
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>11.500</b>	<b>-36.100</b>	<b>-24.600</b>	<b>-31.253</b>	<b>6.653</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>92.500</b>	<b>13.700</b>	<b>106.200</b>	<b>105.537</b>	<b>663</b>

## Økonomi

Lønudgifterne udviser et merforbrug på 3,5 mio. kr., og der er registreret et merforbrug på øvrige driftsomkostninger på 0,3 mio. kr. Der er samtidig en mindre indtægt på 2,1 mio. kr. og det udgiftsbaserede regnskab udviser således et merforbrug på 6,0 mio. kr., mens det omkostningsbaserede regnskab udviser mindreforbrug på 6,7 mio. kr.

Regnskabet for Region Hovedstadens Apotek udviser et mindreforbrug på i alt 0,7 mio. kr. og bevillingen er dermed overholdt.

## Særligt for 2016

Omsætningen inkl. salg til eksterne kunder er steget med 0,8 %.

Væksten i Region Hovedstadens medicinudgifter skyldes primært ny dyr kræftmedicin og behandling af et øget antal sklerosepatienter med dyre lægemidler. Faldende priser på Hepatitis C medicin og ibrugtagning af biosimilære lægemidler har medvirket til at dæmpe udgifterne. Landets samlede medicinomsætning forventes i 2016 at udgøre ca. 17,6 mia. kr. målt i indkøbspriser, og ca. 19 % af landets samlede medicinomsætning passerer således gennem Region Hovedstadens Apotek.

Hovedparten af de lægemidler, som Region Hovedstadens Apotek køber af medicinindustrien har været i fællesregionale udbud, der varetages af Amgros. Den opnåede rabat i forhold til de officielle listepreiser er øget fra 848 mio. kr. i 2015 til 967 mio. kr. i 2016.

Salget af egenproducerede lægemidler udgjorde 136 mio. kr. i 2016. I udgifter udgør de egenproducerede lægemidler blot 4,2 % af omsætningen, men målt i antal pakninger udgør de egenproducerede lægemidler 15 % af omsætningen.

Regionens hospitaler har mulighed for at købe medicinservice og klinisk farmaceutiske ydelser fra Region Hovedstadens Apotek. Hospitalerne købte ydelser for 56,3 mio. kr. i 2015 og 57,0 mio. kr. i 2016, svarende til en vækst på 1,2 %.

Region Hovedstadens Apotek beskæftigede ved årets udgang 548 medarbejdere.



### Genbevilling

Region Hovedstadens Apotek forventede ved 4. økonomirapport budgetoverholdelse.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 2,2 mio. kr., som fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 0,4 mio. kr. og med 1,8 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>3.700</b>	<b>-1.500</b>	<b>2.200</b>	<b>1.844</b>	<b>356</b>

### 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 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	495.500	31.700	527.200	528.090	-890
Øvrige driftsudgifter	841.000	8.300	849.300	893.475	-44.175
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>1.336.500</b>	<b>40.000</b>	<b>1.376.500</b>	<b>1.421.565</b>	<b>-45.065</b>
Indtægter	-3.800	-8.100	-11.900	-58.452	46.552
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>1.332.700</b>	<b>31.900</b>	<b>1.364.600</b>	<b>1.363.113</b>	<b>1.487</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.900	0	2.900	13.379	-10.479
Hensættelse til tjenestemandspension	1.300	0	1.300	1.370	-70
Afskrivninger	42.000	19.000	61.000	53.297	7.703
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>46.200</b>	<b>19.000</b>	<b>65.200</b>	<b>68.046</b>	<b>-2.846</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>1.378.900</b>	<b>50.900</b>	<b>1.429.800</b>	<b>1.431.159</b>	<b>-1.359</b>

## Økonomi

Center for It, Medico og Telefoni (CIMT) har registreret et merforbrug af løn på 0,9 mio. kr., og der er registreret et merforbrug på øvrige driftsudgifter på 44,2 mio. kr. Med merindtægter på 46,6 mio. kr. kommer CIMT ud af 2016 med et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 1,5 mio. kr., mens der er et merforbrug på omkostningselementerne på 2,8 mio. kr. Resultatet for CIMT er et samlet merforbrug på 1,4 mio. kr., og CIMT har således ikke overholdt bevillingen.

## Særligt for 2016

CIMT har i 2016 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 skullet forberede regionens it, medico og telefoni til implementeringen af Sundhedsplatformen og til de nye hospitalsbyggerier samt løfte regionens nationale og tværregionale forpligtelser på sundheds- og teknologiområdet. Særligt understøttelsen af de to første implementeringsbølger på Sundhedsplatformen har krævet et ekstraordinært stort resourcetræk i CIMT i 2016.

Som tidligere år har CIMT i 2016 haft en kompleks og omfattende projektportefølje bl.a. indeholdende it-infrastrukturprojekter, egenleverancer til Sundhedsplatformen, etablering af it-understøttelse af Steno Diabetes Center, Praksys.dk, understøttelse af hospitalsbyggerierne og RIS/PACS projektet. CIMT har i 2016 eksekveret for ca. 225 mio. kr. på it-projekter.

Ligesom det var tilfældet i 2015 har den anseelige samlede opgaveportefølje i 2016 krævet en betydelig prioritering af ressourcer i CIMT, 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 centerets ansvarsområde, hvilket har bevirket, at CIMT har kunnet egenfinansiere en betydelig andel af årets nye aktiviteter og væksten på den almindelige drift.

### Genbevilling

CIMT har udfordringer i forhold til budgetoverholdelse, men forventer at kunne håndtere dette, bl.a. fordi en række driftsprojekter udskydes til 2017, herunder Steno Diabetes Center, Byggerierne, ny telefoni på Bispebjerg, og egenleverancer til Sundhedsplatformen. Det forventes derfor, at budgettet overholdes.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 120,1 mio. kr. der fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 34,8 mio. kr. og 85,3 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelse += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>0</b>	<b>79.100</b>	<b>79.100</b>	<b>85.292</b>	<b>-6.192</b>

### 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 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	740.100	80.700	820.800	876.853	-56.053
Øvrige driftsudgifter	245.100	-46.800	198.300	141.276	57.024
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>985.200</b>	<b>33.900</b>	<b>1.019.100</b>	<b>1.018.129</b>	<b>971</b>
Indtægter	-35.600	-11.600	-47.200	-50.675	3.475
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>949.600</b>	<b>22.300</b>	<b>971.900</b>	<b>967.454</b>	<b>4.446</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	2.000	4.000	6.000	-2.571	8.571
Hensættelse til tjenestemandspension	2.200	-400	1.800	1.701	99
Afskrivninger	400	300	700	-46	746
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>4.600</b>	<b>3.900</b>	<b>8.500</b>	<b>-916</b>	<b>9.416</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>954.200</b>	<b>26.200</b>	<b>980.400</b>	<b>966.538</b>	<b>13.862</b>

## Økonomi

Center for HR (CHR) har registreret et merforbrug af løn på 56,1 mio. kr., mens der er et mindreforbrug på øvrige driftsomkostninger på 57,0 mio. kr. Der er samtidig merindtægter på 3,5 mio. kr. og det resulterer i et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 4,4 mio. kr. Der er ligeledes mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 9,4 mio. kr. Samlet set har CHR således et mindreforbrug 13,9 mio. kr., og CHR har således overholdt bevillingen.

## Særligt i 2016

I marts 2016 blev det nyetablerede regionale uddannelsescenter (placeret på Gentofte matriklen) taget i brug. Frem til juni 2017 vil lokalerne blive prioriteret til uddannelsesaktiviteter i forbindelse med Sundhedsplatformen, og ca. 120.000 kursister forventes at besøge centret i denne periode. Medio 2017 vil uddannelsescenteret erstatte kursusfaciliteterne ved Glostrup Station.

Af særlige opgaver har der i 2016 fortsat været fokus på digitalisering og på videreudvikling af lønsystemet, vagtplanlægning, den fælles kursusportal samt etablering af en fælles database over lønaftaler. På uddannelsessiden er det prioriteret at øge antallet af kurser, der tilbydes som e-læring, bl.a. for at øge fleksibiliteten og den enkeltes mulighed for at indpasse kompetenceudvikling i en travl hverdag. Der er tillige arbejdet med en række initiativer vedrørende rekruttering, fx digital onboarding og tilbud om konsulentbistand ved lederrekruttering.

På driftssiden har der været anvendt væsentlige ressourcer på opgaver i relation til implementering af Sundhedsplatformen.

I løbet af året er Region Hovedstadens forsknings-, udviklings- og undervisningsaktiviteter inden for medicinsk og kirurgisk simulation udvidet med endnu en operationsstue til undervisningsbrug. 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.

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 og barselsfonden. Særligt den øgede volumen i antallet af uddannelseslæger har været i fokus i 2016 og affødt en øget bud-

getallokering til området. Det er også sket ændringer på elevområdet, som har været analyseret i Center for HR. Center for HR administrerer tillige regionens tjenestemandspensioner.

Centret har i 2016 haft øget fokus på værdiskabelsen af ydelserne fra Center for HR, herunder italesættelse af øgede ambitioner for arbejdet, nærheden til klinikker/afdelinger og krav om øget indsigt og kompetencer blandt ledere og medarbejdere i centret.

### Genbevilling

Mindreforbruget efter korrektioner udgør 14,9 mio. kr., hvoraf 5,4 mio. kr. søges genbevillet grundet tidsforskydninger. Dette er 0,4 mio. kr. mere end indstillet i 4. økonomirapport.

### Investeringsrammen

Der er i 2016 afholdt investeringsudgifter for 2,6 mio. kr. over den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>0</b>	<b>1.400</b>	<b>1.400</b>	<b>2.634</b>	<b>-1.234</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Center for HR har i 2016 afholdt udgifter finansieret af eksterne midler for 0,4 mio. kr. Ultimo året er der overført uforbrugte eksterne midler for 12,1 mio. kr. til balancen under kortfristet gæld.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	7.198		7.198	4.873	2.325
Øvrige driftsudgifter	1.216		1.216	-4.493	5.709
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>8.414</b>	<b>0</b>	<b>8.414</b>	<b>380</b>	<b>8.034</b>
Indtægter	-1.270		-1.270	-380	-890
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>7.144</b>	<b>0</b>	<b>7.144</b>	<b>0</b>	<b>7.144</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>12.050</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	---------------

## 8.2.2.12 Sygehusbehandling udenfor regionen

### Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	919.400	53.200	972.600	973.820	-1.220
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>919.400</b>	<b>53.200</b>	<b>972.600</b>	<b>973.820</b>	<b>-1.220</b>
Indtægter	0	0	0		0
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>919.400</b>	<b>53.200</b>	<b>972.600</b>	<b>973.820</b>	<b>-1.220</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0		0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0		0	0
Afskrivninger	0	0		0	0
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>919.400</b>	<b>53.200</b>	<b>972.600</b>	<b>973.820</b>	<b>-1.220</b>

### Økonomi

I forhold til bevillingen udviser regnskabet for bevillingsområdet et merforbrug på 1,2 mio. kr. Udgifterne på dette bevillingsområde er af provisorisk karakter og derfor vanskelige at forudsige.

### Særligt for 2016

Udgifterne til det udvidede sygehusvalg er steget med 34,9 mio. kr., fra 938,9 mio. kr. i 2015 til 973,8 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 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	471.300	-198.000	273.300	105.601	167.699
Øvrige driftsudgifter	1.794.400	-845.900	948.500	1.145.252	-196.752
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>2.265.700</b>	<b>-1.043.900</b>	<b>1.221.800</b>	<b>1.250.853</b>	<b>-29.053</b>
Indtægter	-218.100	-106.300	-324.400	-400.228	75.828
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>2.047.600</b>	<b>-1.150.200</b>	<b>897.400</b>	<b>850.625</b>	<b>46.775</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	2.143	-2.143
Hensættelse til tjenestemandspension	300	0	300	208	92
Lagerforskydning	0	0	0	7.771	-7.771
Afskrivninger	0	24.200	24.200	24.316	-116
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>300</b>	<b>24.200</b>	<b>24.500</b>	<b>34.438</b>	<b>-9.938</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>2.047.900</b>	<b>-1.126.000</b>	<b>921.900</b>	<b>885.063</b>	<b>36.837</b>

## Økonomi

Der er i regnskab 2016 afholdt fælles nettodriftsomkostninger på sundhedsområdet for 885,1 mio. kr. Der er registreret mindreforbrug af løn på 167,7 mio. kr., mens merforbruget på øvrige driftsudgifter andrager 196,7 mio. kr., og merindtægterne beløber sig til 75,8 mio. kr. Samlet er der 46,8 mio. kr. i mindreforbrug på driftsudgifterne, mens der er merforbrug på omkostningselementerne på 9,9 mio. kr. primært som følge af lagerforskydninger. Der er et mindreforbrug på 36,8 mio. kr., og bevillingen er dermed overholdt.

## Særligt for 2016

I det oprindelige budget 2016 udgør de fælles driftsudgifter på sundhedsområdet 2.047,9 mio. kr. Dette dækker en lang række udgifter, som afholdes på hospitaler, centre eller i administrationen på Regionsgården. Budgettet til fælles driftsudgifter mv. er i løbet af 2016 reduceret med 1.126,0 mio. kr. og det korrigerede budget udgjorde ved årets udgang 921,9 mio. kr.

## Genbevilling

I forbindelse med udarbejdelse af 4. økonomirapport 2016 blev der indarbejdet en lang række reduktioner for i alt 707,5 mio. kr. på det udgiftsbaserede regnskab. Heri er inkluderet et større antal overførsler fra 2016 til 2017 for i alt 245,7 mio. kr., mens der for omkostningselementerne var en budgetforøgelse med 9,2 mio. kr.

Der forventes herefter budgetoverholdelse.

### Eksterne midler inklusiv ekstern finansieret forskning

Der er der i 2016 afholdt forskningsudgifter for netto 12,1 mio. kr., og der er ultimo 2016 overført uforbrugte eksterne forskningsmidler til kortfristet gæld i balancen for 19,5 mio. kr.

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	15.820	0	15.820	15.214	606
Øvrige driftsudgifter	1.679	0	1.679	-3.144	4.823
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>17.499</b>	<b>0</b>	<b>17.499</b>	<b>12.070</b>	<b>5.429</b>
Indtægter	-15.818	0	-15.818	-9.158	-6.660
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>1.681</b>	<b>0</b>	<b>1.681</b>	<b>2.912</b>	<b>-1.231</b>

<b>Uforbrugte eksterne forskningsmidler ultimo 2016, overført til kortfristet gæld</b>	<b>19.521</b>
----------------------------------------------------------------------------------------	---------------



## 8.2.2.14 Praksisområdet

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	3.000	-2.900	100	8.557	-8.457
Øvrige driftsudgifter	6.356.300	49.500	6.405.800	6.454.557	-48.757
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>6.359.300</b>	<b>46.600</b>	<b>6.405.900</b>	<b>6.463.114</b>	<b>-57.214</b>
Indtægter	-9.900	0	-9.900	-13.864	3.964
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>6.349.400</b>	<b>46.600</b>	<b>6.396.000</b>	<b>6.449.250</b>	<b>-53.250</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	-8.367	8.367
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-8.367</b>	<b>8.367</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>6.349.400</b>	<b>46.600</b>	<b>6.396.000</b>	<b>6.440.883</b>	<b>-44.883</b>

## Økonomi

Der er i regnskabsåret 2016 afholdt nettodriftsudgifter på i alt 6.449,3 mio. kr. Det betyder, at praksisområdet har et merforbrug på nettodriftsudgifterne på 53,3 mio. kr., der primært er sammensat af merudgifter på almen- og tandlægeområdet, mens der er mindreforbrug på medicintilskudsområdet. Merforbruget af løn skal ses i sammenhæng med forskydningen i hensættelse til feriepenge, der næsten udligner merforbruget af løn.

Med mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 8,4 mio. kr. ender årets nettoreultat med et merforbrug på 44,9 mio. kr., og bevillingen er således ikke overholdt.

## Særligt for 2016

På almenlægeområdet er der registreret et merforbrug, som kan henføres til højere aktivitetsniveau i almen lægepraksis i 4. kvartal af 2016 set i forhold til 4. kvartal af 2015. Forskellen i forbruget mellem de to kvartaler medfører en merudgift på 7,2 mio. kr.

Der var forventet en opbremsning i udgifterne til laboratorieydelser i 2016, bl.a. set i lyset af væsentligt stigende udgifter til området i både 2013, 2014 og 2015. I 2016 konstateres imidlertid fortsat merudgifter til Hvidovre Hospitals mikrobiologiske og patologiske praksisdiagnostik på 11,7 mio. kr. i forhold til regnskab 2015, svarende til en stigning på knap 18% fra 2015 til 2016. Derudover konstateredes stigende udgifter til mikrobiologisk og patologisk praksisdiagnostik på Herlev Hospital på 4,6 mio. kr. fra 2015 til 2016 svarende til en stigning på 9,7 %.

Nedlukningen af RHEL (Region Hovedstadens Elektive Laboratorium) resulterede i et mindreforbrug på 9,6 mio. kr. mod et forventet mindreforbrug på ca. 10 mio. kr.

På tandlægeområdet er der et merforbrug på 20,1 mio. kr. i forhold til 4. økonomirapport 2016 prognosen, hvilket primært skyldes, at modreguleringen i honorarudbetalingen til tandlægerne på -5,6 %, som følge af merforbrug på tandlægeområdet i perioden fra 1. april 2015 til 31. marts 2016, er ændret i oktober 2016. Ifølge Danske Regioner er reguleringsprocenten fra oktober 2016 på landsplan nedsat fra -5,6 % til -1,2 %.

Tandlægeområdet har som følge af ny overenskomst den 1. april 2015 været præget af voldsomme udgiftsstigninger, som er tilsvarende for alle regionerne i landet.

Pr. 1. april 2017 vil der komme en ny modregning i honorartaksten på tandlægeområdet. Dette skyldes budgetoverskridelse, på landsplan, i 2016.

På de øvrige områder inden for praksisområdet er der et merforbrug på 6,3 mio. kr. i forhold til 4. økonomirapport 2016 prognosen, primært som følge af stigende udgifter til høreapparater samt en ekstra regning på 1,9 mio. kr. vedrørende Øfeldt Centeret (fysioterapi). Merudgiften til høreapparater i forhold til 4. økonomirapport 2016 prognosen er på 2,5 mio. kr., hvilket bl.a. skyldes en stigning i førstegangsansøgere til høreapparater, som er afregnet ultimo 2016.

På medicintilskudsområdet konstateres et mindreforbrug på 11,3 mio. kr.

#### **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 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 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvisninger += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	646.900	44.500	691.400	677.040	14.360
Øvrige driftsudgifter	140.200	15.200	155.400	163.232	-7.832
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>787.100</b>	<b>59.700</b>	<b>846.800</b>	<b>840.272</b>	<b>6.528</b>
Indtægter	-822.500	-39.300	-861.800	-856.717	-5.083
Indtægter objektiv finansiering	0	0	0	0	0
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>-35.400</b>	<b>20.400</b>	<b>-15.000</b>	<b>-16.445</b>	<b>1.445</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.600	0	1.600	196	1.404
Hensættelse til tjenestemandspension	2.600	0	2.600	1.984	616
Afskrivninger	22.400	1.400	23.800	17.367	6.433
Øvrige omkostningselementer/forrentning	5.700	-300	5.400	6.329	-929
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>32.300</b>	<b>1.100</b>	<b>33.400</b>	<b>25.876</b>	<b>7.524</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>-3.100</b>	<b>21.500</b>	<b>18.400</b>	<b>9.431</b>	<b>8.969</b>

#### Økonomi

Den Sociale Virksomhed (DSV) har et mindreforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 1,5 mio. kr. og et mindreforbrug på det omkostningsbaserede regnskab på 7,5 mio. kr. Samlet set har DSV et mindreforbrug på 9 mio. kr. og bevillingen er således overholdt.

#### Særligt for 2016

DSV har i 2016 oplevet en uændret efterspørgsel efter pladser og ydelser og har derfor haft en fortsat høj aktivitet på virksomhedens mange målrettede tilbud til borgere med vidt forskellige behov.

På landsplan har der været en generel positiv tendens med lavere ungdomskriminalitet, og det betyder lavere efterspørgsel efter pladser på de sikrede institutioner. På den baggrund har DSV fokuseret på at tilpasse ressourceforbruget på den sikrede institution Sølager. Derudover er der i 2016 indgået en aftale mellem de fem regioner om at reducere antallet af pladser på landsplan. Som led i denne tilpasning vil antallet af pladser på Sølager blive reduceret fra 18 til 15 pladser i 2017.

Hjemløshed er et stigende problem i Danmark, også blandt unge mennesker. Mange af de hjemløse har komplekse støttebehov i forhold til sygdom og misbrugsproblemer. Det er et særligt problem i hovedstadsområdet, idet halvdelen af de hjemløse er hjemmehørende her. DSV har i 2016 ændret organisering af sine to tilbud. Forsorgshjemmet Solvang og Nordsjællands Misbrugscenter er samlet i én organisation under én centerledelse, og det skal sikre en ensartet høj kvalitet, en mere effektiv udnyttelse af ressourcerne og styrke indsatsen overfor unge hjemløse. De selvejende institutioner Herberget for Kvinder og Svendebjerggård vil løbende blive inddraget i det samlede arbejde med at udvikle og sikre kvaliteten af indsatsen for

målgruppen.

Samlingen af alle regionens sociale tilbud under DSV i 2015, da tre psykiatriske botilbud overgik fra Region Hovedstadens Psykiatri til DSV, har givet et godt grundlag i 2016 for faglig udvikling og mere effektiv drift. Der har i 2016 været en høj efterspørgsel, og der er aktuelt venteliste til tilbuddene.

Endelig har den fortsatte indsats med fremme af velfærdsteknologi i samarbejde med virksomheder, kommuner og andre aktører givet positive og gode erfaringer med ny teknologi for borgere og medarbejdere, samt medført en effektiv drift af organisationen, samt ikke mindst inddragelse af brugerne i udvikling og gennemførelse af ideer. På Blindecenter Bredegaard er projekt Blinfo gennemført. Blinfo er en unik app, som er designet til at give personer med synshandicap oplysninger, når de færdes i og omkring bygninger. Jonstrupvang er i gang med at udvikle og tage en brugerstyret reception i brug.

Samlet set har DSV i 2016 realiseret et højt aktivitetsniveau og arbejdet med en række indsatser til gavn for borgere og medarbejdere.

### Genbevilling

I forbindelse med 4. økonomirapport ønskes der bl.a. overført en række uforbrugte midler til 2017 samt omplaceringer af budget fra løn til øvrig drift. Under forudsætning af at de søgte korrektioner bevilges, forventer Region Hovedstadens Psykiatri at overholde budgettet for 2016.

### Investeringsrammen

Der er samlede investeringer i 2016 på i alt 19,1 mio. kr., som fordeler sig med forbrug på den centrale investeringsramme på 1,2 mio. kr. og med 17,9 mio. kr. på den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>32.200</b>	<b>1.100</b>	<b>33.300</b>	<b>17.925</b>	<b>15.375</b>

### Eksterne midler inklusiv eksternt finansieret forskning

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

## 8.4. Regional Udvikling

### Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	90.000	5.400	95.400	92.922	2.478
Øvrige driftsudgifter	891.200	-12.100	879.100	897.456	-18.356
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>981.200</b>	<b>-6.700</b>	<b>974.500</b>	<b>990.378</b>	<b>-15.878</b>
Indtægter	-40.400	-1.600	-42.000	-55.893	13.893
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>940.800</b>	<b>-8.300</b>	<b>932.500</b>	<b>934.485</b>	<b>-1.985</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	1.520	-1.520
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	64	-64
Lagerforskydning	0	0	0	0	0
Afskrivninger	300	0	300	150	150
Øvrige omkostningselementer	0	0	0	0	0
Andel af fælles formål og administration	0	0	0	1	-1
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>1.735</b>	<b>-1.435</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>941.100</b>	<b>-8.300</b>	<b>932.800</b>	<b>936.220</b>	<b>-3.420</b>

### Regional Udvikling

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

2016 har været et år med mange projektafløb, og ikke mindst igangsættelsen af den regionale vækst- og udviklingsplan (ReVUS) med de ti fyrtårnsprojekter. Samlet er der for det regionale udviklingsområde, et korrigeret budget på 932,8 mio. kr.

For hele området Regional Udvikling har der været mindreforbrug af løn på 2,5 mio. kr., mens der er merforbrug på øvrige driftsudgifter på 18,4 mio. kr. og merindtægter på 13,9 mio. kr. Samlet er der et merforbrug på det udgiftsbaserede regnskab på 2,0 mio. kr. På omkostningselementerne er der et merforbrug på 1,4 mio. kr., der primært kommer fra forskydning i feriepengehensættelsen. Det samlede merforbrug for Regional Udvikling andrager således 3,4 mio. kr. og bevillingen er dermed ikke overholdt.

## 8.4.1 Kollektiv Trafik

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	520.300	-1.800	518.500	521.926	-3.426
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>520.300</b>	<b>-1.800</b>	<b>518.500</b>	<b>521.926</b>	<b>-3.426</b>
Indtægter	-40.400	-1.600	-42.000	-45.387	3.387
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>479.900</b>	<b>-3.400</b>	<b>476.500</b>	<b>476.539</b>	<b>-39</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>479.900</b>	<b>-3.400</b>	<b>476.500</b>	<b>476.539</b>	<b>-39</b>

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

For bevillingsområdet Kollektiv trafik følges bevilling og forbrug, og der er i 2016 næsten budgetoverholdelse.

## 8.4.2 Erhvervsudvikling

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	0	0
Øvrige driftsudgifter	121.700	2.100	123.800	121.661	2.139
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>121.700</b>	<b>2.100</b>	<b>123.800</b>	<b>121.661</b>	<b>2.139</b>
Indtægter	0	0	0	-1.753	1.753
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>121.700</b>	<b>2.100</b>	<b>123.800</b>	<b>119.908</b>	<b>3.892</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	0	0
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>121.700</b>	<b>2.100</b>	<b>123.800</b>	<b>119.908</b>	<b>3.892</b>

En stor del af bevillingen til erhvervsudvikling tilføres som basisbevillinger til Wonderful Copenhagen og Copenhagen Capacity. Bevillingsområdet erhvervsudvikling har for regnskab 2016 et mindreforbrug på 3,9 mio. kr. Dette skyldes primært en overførelse til øvrig regional udvikling i forbindelse med ReVUS projekterne.

## 8.4.3 Miljø

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afviigelser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	0	0	0	-74	74
Øvrige driftsudgifter	142.100	2.300	144.400	139.963	4.437
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>142.100</b>	<b>2.300</b>	<b>144.400</b>	<b>139.889</b>	<b>4.511</b>
Indtægter	0	0	0	-1.711	1.711
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>142.100</b>	<b>2.300</b>	<b>144.400</b>	<b>138.178</b>	<b>6.222</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	300	0	300	0	300
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>300</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>142.400</b>	<b>2.300</b>	<b>144.700</b>	<b>138.178</b>	<b>6.522</b>

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 2016 på 6,5 mio. kr.



## 8.4.4 Øvrig Regional Udvikling

## Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	90.000	5.400	95.400	94.638	762
Øvrige driftsudgifter	107.100	-14.700	92.400	112.428	-20.028
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>197.100</b>	<b>-9.300</b>	<b>187.800</b>	<b>207.066</b>	<b>-19.266</b>
Indtægter	0	0	0	-7.206	7.206
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>197.100</b>	<b>-9.300</b>	<b>187.800</b>	<b>199.860</b>	<b>-12.060</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	0	0	0	0	0
Hensættelse til tjenestemandspension	0	0	0	0	0
Afskrivninger	0	0	0	307	-307
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>307</b>	<b>-307</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>197.100</b>	<b>-9.300</b>	<b>187.800</b>	<b>200.167</b>	<b>-12.367</b>

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 187,8 mio. kr. et merforbrug på 12,4 mio. kr.

## 8.5. Administration

### Udgifts- og omkostningsregnskab ekskl. forskningsmidler

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvisninger += bedre -= ringere end budget
Lønudgifter	262.900	1.300	264.200	262.227	1.973
Øvrige driftsudgifter	1.001.900	-9.700	992.200	979.685	12.515
<b>Driftsudgifter i alt</b>	<b>1.264.800</b>	<b>-8.400</b>	<b>1.256.400</b>	<b>1.241.912</b>	<b>14.488</b>
Indtægter	-562.400	5.300	-557.100	-564.790	7.690
<b>Nettodriftsudgifter</b>	<b>702.400</b>	<b>-3.100</b>	<b>699.300</b>	<b>677.122</b>	<b>22.178</b>
Forskydning i hensættelse til feriepenge	1.200	0	1.200	1.993	-793
Hensættelse til tjenestemandspension	-234.800	-3.700	-238.500	-234.654	-3.846
Afskrivninger	4.600	57.400	62.000	47.049	14.951
<b>Omkostningselementer i alt</b>	<b>-229.000</b>	<b>53.700</b>	<b>-175.300</b>	<b>-185.612</b>	<b>10.312</b>
<b>Nettoresultat i alt</b>	<b>473.400</b>	<b>50.600</b>	<b>524.000</b>	<b>491.510</b>	<b>32.490</b>

### Økonomi

Nettodriftsudgifterne under administrationsbevillingen udgør 677,1 mio. kr. svarende til et mindreforbrug på 22,2 mio. kr. Mindreforbruget kan generelt forklares med tilbageholdenhed i udgifter til konsulenter, administrative systemer, politikerområdet mv.

Omkostningsbevillingen på administrationsområdet er overholdt, idet nettoresultatet udviser et mindreforbrug på 32,5 mio. kr.

### Særligt for 2016

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 koncerncentrene: Sundhed, Kommunikation og Økonomi samt Sekretariatet.

Under administrationsbevillingen registreres også udgifter afholdt i forbindelse med en række arrangementer af både intern og borgerrettet kommunikationsmæssig karakter, som fx folkemødet på Bornholm. Der afholdes endvidere udgifter til etablering af nye digitale kommunikationsplatforme, herunder nye hjemmesider og intranet for hele regionen. Udgifterne til renoveringen af Regionsgården i forbindelse med projektet Regionsgårdens Fysiske Udtryk afholdes ligeledes over administrationsbevillingen.

### Investeringsrammen

Der har ikke i regnskab 2016 været afholdt udgifter under den lokale investeringsramme.

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre -= ringere end budget
<b>Lokal investeringsramme</b>	<b>11.000</b>	<b>-11.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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 2016 til 2017. Samlet set er der et mindreforbrug i regnskabstallene på sundhedsområdet på 97 mio. kr., i forhold til korrigeret budget 2016, som er med til at forbedre den fremadrettede likviditetsudvikling.

På investeringsområdet excl. kvalitetsfondsprojekter genbevilges der i alt 795 mio. kr. I forhold til det korrigerede budget 2016 er der en reducere i overførslerne på -122 mio. kr. Tidsforskydningerne skyldes forsinkelse i bl.a. udbetaling af tilskud fra staten, projektering, udførelse m.v. samt forsinkelser i anskaffelse og installation af apparatur mv.

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

### Faktisk udvikling i likviditet

Faktisk likviditet i 2016 Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	3.362	3.632	3.826	3.585	3.458	3.746	3.837	3.695	4.125	3.022	4.047	3.555
Kassekreditreglen	3.427	3.456	3.481	3.496	3.558	3.600	3.649	3.702	3.742	3.681	3.708	3.657
Ultimo kassebeholdning	1.814	2.146	1.790	1.682	1.662	1.810	2.099	1.974	2.061	2.076	1.995	1.336

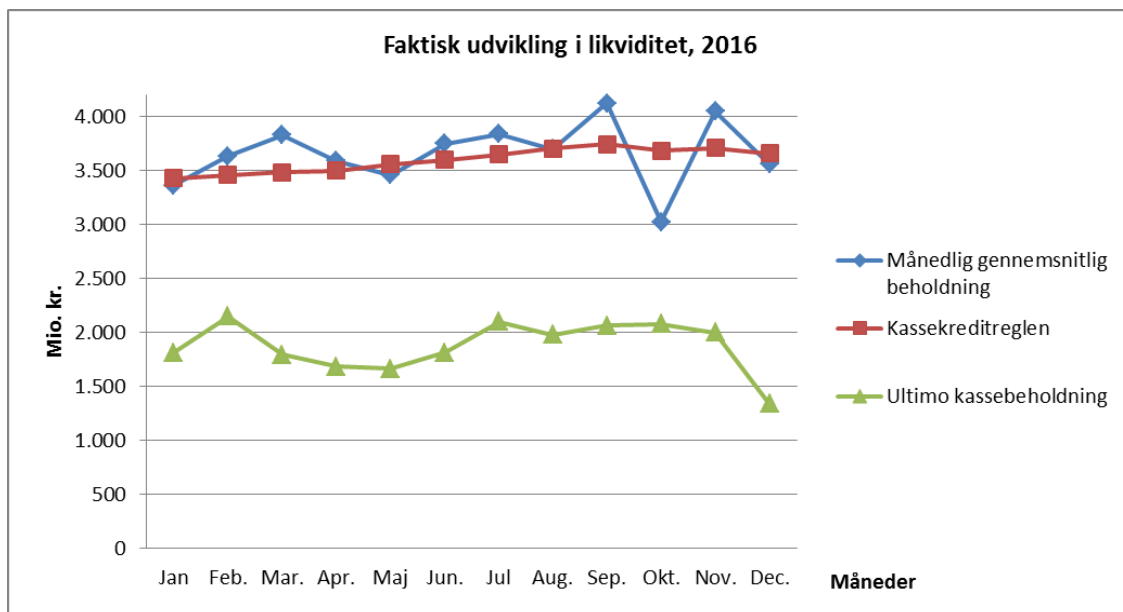
På trods af udsving i likviditeten i 2016 set i forhold til de oprindelige forudsætninger, viser en sammenligning med den faktiske udvikling, at der er en sammenhæng mellem likviditetsafvigelse hen over året og størrelsen af de årlige genbevillinger og årets regnskabsresultat.

Nedenfor vises likviditetsafvigelse mellem det oprindelige budget og den faktiske udvikling:

### Udvikling i likviditetsafvigelse til budget

Likviditetsafvigelse til budget i 2016 Beløb i mio. kr.	Jan.	Feb.	Mar.	Apr.	Maj	Jun.	Jul.	Aug.	Sep.	Okt.	Nov.	Dec.
Månedlig gennemsnitlig beholdning	1.570	1.580	1.828	1.702	1.636	1.782	1.934	1.780	2.166	1.359	2.228	1.869
Kassekreditreglen	244	375	527	670	805	954	1.115	1.263	1.444	1.520	1.668	1.786
Ultimo kassebeholdning	1.370	1.717	1.439	1.351	1.304	1.413	1.741	1.649	1.716	1.870	1.870	1.367

Nedenfor viser grafen den faktiske udvikling i likviditeten 2016:



Grafen viser, at likviditeten har været jævnt stigende hen over månederne i 1. halvår 2016, hvilket primært kan tilskrives, at der i regnskab 2015 blev foretaget genbevillinger for godt 1,4 mia. kr.

I regnskabsresultatet 2016 er der foretaget genbevillinger for 1.713 mio. kr. heraf 989,1 mio. kr. vedrørende investeringerne.

## Renter

Det finansielle område består af i alt fire bevillingsområder:

- Renteindtægter
- Renteudgifter
- Finansiering på sundhedsområdet
- Finansiering på det regionale område

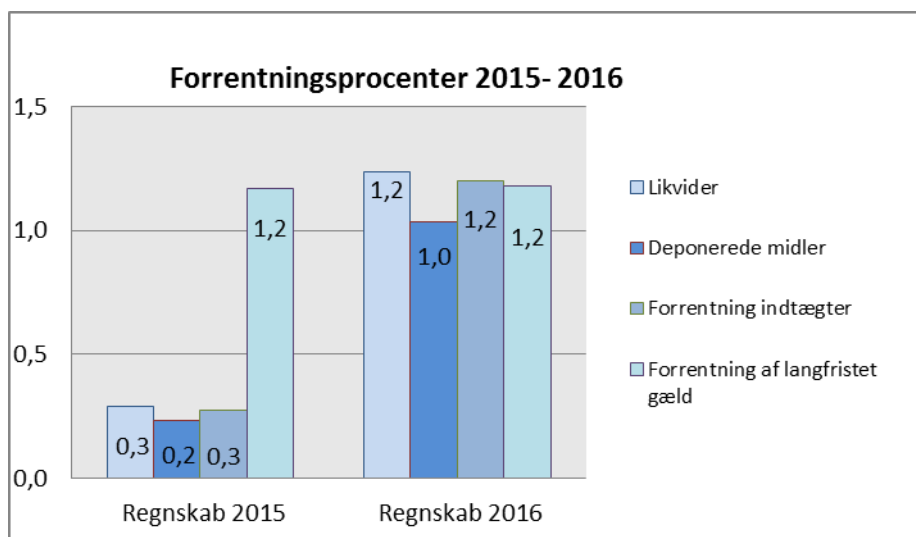
Regionens budgetterede renteindtægter og renteudgifter fremgår af nedenstående tabel:

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger 2016	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvielser += bedre - = ringere end budget
<b>Renteindtægter</b>	<b>-29.800</b>	<b>-17.700</b>	<b>-47.500</b>	<b>-57.689</b>	<b>10.189</b>
Renter af likvide aktiver	-20.000	-15.000	-35.000	-45.130	10.130
Renter af kortfristede tilgodehavender	-5.400	-100	-5.500	-5.500	0
Renter af langfristet tilgodehavender i øvrigt	-4.400	-2.600	-7.000	-7.059	59
<b>Renteudgifter</b>	<b>67.600</b>	<b>300</b>	<b>67.900</b>	<b>68.251</b>	<b>351</b>
Renter af kortfristede gæld	10.000	-1.000	9.000	9.780	780
Renter af langfristet gæld	57.600	1.300	58.900	58.472	-428
<b>Kurstab og kursgevinster</b>	<b>0</b>	<b>40.700</b>	<b>40.700</b>	<b>34.376</b>	<b>-6.324</b>
<b>Renter mv. til fordeling</b>	<b>37.800</b>	<b>23.300</b>	<b>61.100</b>	<b>44.939</b>	<b>-16.161</b>
<b>Fordelte renter mv.</b>	<b>-37.800</b>	<b>-23.300</b>	<b>-61.100</b>	<b>-44.939</b>	<b>16.161</b>
<b>Afstemning</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Nettorenteudgiften i 2016 blev på 44,9 mio. kr. eller en forbedring i forhold til korrigeret budget på 16,1 mio. kr.

Som det fremgår af den grafiske fremstilling nedenfor, er der i 2016 samlet set tilvejebragt et samlet afkast af anbringelserne på 1,2 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 2015 og 2016.



Renteindtægterne i regnskabet blev på 57,7 mio. kr. mod det korrigerede budget på 47,5 mio. kr. svarende til en samlet forbedring på 10,2 mio. kr. Forbedring er hovedsagelig i renter af likvide aktiver.

Den gennemsnitlige forretningsprocent blev på samlet 1,2 pct. p.a. Grundet den negative rente, gav indskud i pengeinstitutter -0,65 pct. p.a. og et obligationsafkast på 1,2 pct. p.a. De likvide beholdninger i 2016 er fordelt med 2 % i indskud i pengeinstitutter og 98 % i obligationer.

Renteafkastet på deponerede midler blev samlet på 1,0 % p.a. for 2016. Den gennemsnitlige deponeringssaldo for året blev 493 mio. kr. og et afkast på 7,1 mio. kr.

Renteudgifterne i regnskabet blev på 68,3 mio. kr. i 2016. Dette er en forværring i forhold til korrigeret budget på 0,35 mio. kr.

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

Renter af langfristede gæld i 2016 blev på 58,5 mio. kr. eller en forbedring på 0,4 mio. kr. i forhold til korrigeret budget. Den gennemsnitlige rentesats blev på 1,2 % p.a. Den langfristede gæld er steget med 522,3 mio. kr. fra 5.103,9 mio. kr. primo 2016 til 5.626,1 mio. kr. ultimo 2016.

Samlet set har der været anbragt 4.341 mio. kr. i 2016.

### **Fordelingen af regionens udgifter og indtægter vedrørende renter**

Regionens renteudgifter, renteindtægter og renteomkostninger skal i forbindelse med det omkostningsbaserede årsregnskab 2016 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 2016 er 1,44 % 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 2016.

Nettoudgiften til renter er fordelt til sundhedsområdet, det sociale område og det regionale område efter følgende principper:

De interne lån vedr. det sociale område udgør for regnskabsåret den bogførte værdi primo året af de materielle anlægsaktiver og ændres fremover med den likviditetsvirkning (inkl. den beregnede rente), som driften og investeringerne i området påfører regionens kasse. Den resterende rente overføres til sundhedsområdet og regional udvikling ud fra en omkostningsfordeling således, at alle renter fordeles fuldt ud til alle områder.

Fordelingen ser således ud:

<b>Rentefordeling</b>		
<b>Beløb i 1.000 kr.</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>
Renter Sundhed	45.856	37.588
Renter Social- og specialundervisning	5.939	6.329
Renter Regional udvikling	1.324	1.022
<b>I alt</b>	<b>53.119</b>	<b>44.939</b>



## 8.7 Indtægter og finansielle poster

Som det fremgår af resultatopgørelsen er der i alt finansielle indtægter i regnskab 2016 for 36.216,9 mio. kr. Hovedparten af indtægterne på 35.224,8 mio. kr. vedrører sundhedsområdet, mens det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør knap 35 mio. kr. og endelig 957,1 mio. kr. vedrører det regionale område.

### Indtægter til sundhed

Finansiering til sundhed Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægsbevillinger	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvi- gelser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag	-6.420.500	-10.500	-6.431.000	-6.430.478	522
Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag	-422.600	0	-422.600	-422.652	-52
Statsligt bloktilskud	-28.223.000	-148.800	-28.371.800	-28.371.648	152
<b>Nettoindtægter</b>	<b>-35.066.100</b>	<b>-159.300</b>	<b>-35.225.400</b>	<b>-35.224.778</b>	<b>622</b>

Budgettet for den kommunale medfinansiering er baseret på økonomiaftalens forudsætninger.

Der er budgetteret med de af ministeriet udmeldte beløb til regionerne i 2016 for så vidt angår det statslige aktivitetsafhængige bidrag og det statslige bloktilskud.

### Kommunalt aktivitetsafhængigt bidrag

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

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

På det psykiatriske hospitalsområde betaler kommunerne 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 somatiske hospitalsområde står for ca. 81 % af indtægterne, det psykiatriske hospitalsområde for ca. 7 % og praksisområdet for ca. 12 %.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2016
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær somatisk	-2.917.347
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans somatisk	-2.300.154
Aktivitetsafhængigt bidrag - stationær psykiatri	-110.603
Aktivitetsafhængigt bidrag - ambulans psykiatri	-310.888
Aktivitetsafhængigt bidrag - praksissektoren (sygesikring)	-680.193
Aktivitetsafhængigt bidrag - genoptræning under indlæggelse	-111.292
<b>Indtægter i alt</b>	<b>-6.430.478</b>

### Statsligt aktivitetsafhængigt bidrag

På grundlag af aktivitetsopgørelser er der udarbejdet en prognose, der viser, at regionen opnår det forudsatte statslige aktivitetsafhængige bidrag på 422,6 mio. kr.

### Statsligt bloktilskud

Det statslige bloktilskud er i overensstemmelse med det korrigerede budget.

### Indtægter på det sociale område

Det objektive finansieringsbidrag på det sociale område udgør 34,9 mio. kr.

### Indtægter til regional udvikling

Beløb i 1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Tillægs- bevillinger	Korrigeret budget 2016	Regnskab 2016	Afvi- gelser +=bedre -=ringere end budget
Kommunalt udviklingsbidrag	-226.000	0	-226.000	-226.368	-368
Bloktilskud fra staten	-727.400	-3.300	-730.700	-730.716	-16
<b>Nettoindtægter</b>	<b>-953.400</b>	<b>-3.300</b>	<b>-956.700</b>	<b>-957.084</b>	<b>-384</b>

Finansieringen inden for regional udvikling er baseret på ministeriets udmelding af de generelle tilskud til regionerne i 2016.

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 2016 et overskud på 7,1 mio. kr. Udviser regnskabsresultatet for området et over- eller underskud, skal dette tillægges det akkumulerede resultat. Dermed bliver det akkumulerede resultat til og med 2016 på 177,9 mio. kr.

Beløb i 1.000 kr.	Regnskab 2015
Akkumuleret resultat til og med 2015	170.779
Resultat 2016	7.116
<b>Akkumuleret resultat til og med 2016</b>	<b>177.895</b>

## **9. Oversigt over overførte, uforbrugte bevillinger**

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

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

Oversigterne over overførte uforbrugte bevillinger viser det øgede likviditetsbehov i forhold til det vedtagne budget. Oversigterne bliver forelagt i ”Grundlag for genbevillinger i 2017” på regionsrådets møde i april 2017.

**Overførsler fra 2016 til 2017 på driftsområdet.**

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
<b>Amager og Hvidovre Hospital</b>	<b>2.127</b>
Overførsel til 2017 - tilbagebetaling af merforbrug	2.127
<b>Bispebjerg og Frederiksberg Hospital</b>	<b>139.159</b>
Opsparing til sundhedsplatform	28.357
Vedligeholdelsesprojekt: Røgsug/diatermisug på operationsstuer	965
Fjernvarmekonvertering - OPP, udstyr og rådgivning.	1.910
Renoveringspulje 2016	2.963
Byggeprojekt - Overførsel 2017	12.013
Sundhedsaftale - Fysio- og Ergoterapi	100
Specialeuddannelse af intensivsygeplejersker	500
Klinisk basisuddannelse (KBU-stillinger)	1.345
Klinisk farmakologi	1.203
Klinisk farmakologi - medicinfunktionen	1.558
Forløbskoordinator - Afdeling for Sammenhængende Patientforløb (ASP)	335
Satspuljen - Tværsektoriel Forskningsenhed (TFE) til projekt. vedr. ASP	79
Flerårige projekter	34.290
Klinisk biokemi - indretning af laboratoriebygning	15.143
Klinisk farmakologi - Rationel medicin m.m.	10.529
KFNM - PET/CT skanner	6.107
Tværsektoriel forskningsenhed og GCP	5.910
Forsinket udmøntning af Akutpakken mod overbelægning	10.220
Energibesparende foranstaltninger FM projekter mm	1.094
IDV og TTA	3.132
Specialeuddannelse kræftsygeplejersker afd P	226
Fys/ergo betaling professorater København Universitet.	500
Arkivoprydning	500
<b>Bornholms Hospital</b>	<b>5.392</b>
HPFI anlæg	281
Renoveringspulje 2016	3.343
Sundhedsaftalen 2016	320
Ombygning af sengeafsnit og flytning af cytostatikarum	553
Udviklingshospital Bornholm	675
Forebyggelsespuljen 2015	220

Overførsler fra 2016 til 2017 på driftsområdet.

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
<b>Herlev og Gentofte Hospital</b>	<b>7.986</b>
Akutupakken mod overbelægning	7.036
Medfinansiering ombygning cytostatika	950
<b>Nordsjællands Hospital</b>	<b>38.923</b>
Opsparing til sundhedsplatform	15.199
Investeringer i Sundhedsplatformen (tidsforskydning)	8.500
Ombygning kirurgisk modtageafsnit (tidsforskydning)	1.000
Flytning af journaler til Rigsarkivet (tidsforskydning)	700
Øremærkede midler til ONK og ANÆ (tidsforskydning)	700
Innovationspulje, NHN (tidsforskydning)	1.000
Meraktivitetsmidler (tidsforskydning)	1.516
CFHR periodeforskydning på udgiftsfordelinger	1.000
Tilbageholdenhed	9.308
<b>Region Hovedstadens Psykiatri</b>	<b>32.214</b>
Forsinkelse i udmøntningen af PDH / Post doc midler fra interne forskningspulje	3.000
Forsinkelser i opstart af igangværende forskningsprojekter finansieret af interne forskningspulje	3.000
Forsinkelse 50 mio. kr. puljen / Dobbeltdiagnose projekt PC Sct. Hans	1.800
Følgeudgifter byggeriet PC Hvidovre	10.000
Ferieafholdelse / udbetaling af 6 ferie uge i forbindelse med "go-live" Sundhedsplatformen	2.000
Forsinkelse i afholdelse af kompetenceudviklingskurser	2.000
Forsinkelse i anvendelse af bevilling økologi centralkøkkenet PC Sct. Hans	500
Satspuljer	-2.300
Tilbageholdenhed driftsrammen	12.214
<b>Rigshospitalet</b>	<b>203.017</b>
Periodeforskydninger vedrørende forsknings- og uddannelsesprojektmidler	84.961
Periodeforskydninger i mindre uafsluttede byggearbejde	31.199
Periodeforskydninger i projekter under puljer vedr. arbejdsmiljø mv.	950
Periodeforskydninger vedrørende renovering og vedligeholdelse	3.798
Periodeforskydninger vedrørende løn	22.024
Periodeforskydninger vedrørende udviklingsprojekter	13.731
Periodeforskydninger vedrørende mindre anskaffelser	15.303
Udestående afregning i 2016 vedr. bøjletilretninger	10.800
Overførsel til ikke-varige formål, 0,4 % af nettobevilling	20.253

**Overførsler fra 2016 til 2017 på driftsområdet.**

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
<b>Den Præhospital Virksomhed</b>	<b>9.802</b>
Personale sammensætning på Akuttelefonen 1813	1.899
Uddannelse	1.650
Akutlægehelikopter	3.341
Nye lønftaler for sundhedsfaglige visitatorer og læger	2.912
<b>Region Hovedstadens Apotek</b>	<b>-6.589</b>
Periodeforskydning vedrørende indkøb af lægemidler til varelager	-7.427
Periodeforskydning vedrørende mindre projekter	838
<b>Center for IT, Medico og Telefoni</b>	<b>15.422</b>
Tidsforskydning af lønrefusioner, klinikerløn Sundhedsplatformen	-2.700
Tidsforskydninger af driftsprojekter	18.122
<b>Center for HR</b>	<b>5.368</b>
Kompetence og uddannelsesprojekter	3.370
Basisområdet, projekter	1.998
<b>Fælles driftsudgifter mv.</b>	<b>243.950</b>
Renoveringspulje	33.442
Sundhedsstrategimidler 2015	21.500
Sundhedsstrategimidler 2016	50.000
Hurtigere udredning og behandling	13.500
Ældre medicinsk handlingsplan, udgående sygehusfunktioner	3.156
Tarmkræftscreening	9.000
Trafikale omlægninger	14.698
Praksisplanlægning	13.500
KAP-H KEU	6.894
Samarbejde praksis, sundhedshuse	1.900
Implementering, rehabilitering, kræft	4.586
Sundhedsaftalen	8.496
Kvalitet	2.734
Telemedicinsk center	7.480
Enhed for Evaluering og Brugerinddragelse	5.797
FCFS, sundhedsprofiler mv.	5.400
Frysehus, Klinisk kræftforskning til etablering, fase 3	3.300
Forskningsfond til fordeling overføres og fordeles i 1. ør 17 til hospita- taler	22.500
Logistik og forsyning, husleje og omlægning af ruter i 17	4.100
Renovering, bygningsgennemgang	8.859
Fremrykning af indkøb af inventar mv.	-700
Sundhedsplatformen tidsforskydning netto vedr. egenleverancer	3.808

**Overførsler fra 2016 til 2017 på driftsområdet.**

Beløb i 1.000 kr.	Endelig opgørelse
<b>Social- og specialundervisningsområdet</b>	<b>7.997</b>
Børneungecentret, faglig sikring som følge af vigende aktivitet	1.100
Orion, internatkurser	250
Bredegaard, projekt vedr. kompetenceudvikling fortsætter i 2017	800
Herberget, kompetenceudvikling 2017	80
Genbevilling til tilbud fra 2016	5.767
<b>Administration</b>	<b>19.168</b>
Koncernstyring, agenda management, løn porteføljechef RH, udskydelse inventar	2.485
Renovering og vedligeholdelse Regionsgården samt El-biler	7.111
Vederlag til politikere	1.000
Kommunikation: Info-tv, Logo og design, skilteprojekt BOH, web, Xmedia mv.	3.572
Uskudte og akkumulerede opgaver grundet ansættelsesstop i 2016	2.000
It-udviklingsprojekter	3.000
<b>I alt</b>	<b>723.936</b>

Overførsler fra 2016 til 2017 investeringsområdet for kvalitetsfundsprojekter.

PSP	1000 kr.	Endelig opgørelse
G-19001-01	<b>Nyt Hospital Herlev</b> Delprojekt A	133.681
	<b>Nyt Hospital Herlev i alt</b>	<b>133.681</b>
G-20001-01-03	<b>Nyt Hospital Nordsjælland</b> Finansiering af arkæologiske undersøgelser	673
G-20001-01	Byggestyring inkl. Bygherrerådgivning	-3.646
G-20001-02	Projektering inkl. Totalrådgivning	-12.593
G-20001-05	Investeringsbevilling til grundkøb	12.600
G-20001-99	Rådighedsbeløb	4.673
	<b>Nyt Hospital Nordsjælland i alt</b>	<b>1.707</b>
G-22001-01	<b>Det Nye Rigshospital</b> Bygherreudgifter og omkostninger	2.800
G-22001-02	Totalrådgivning	-377
G-22001-03	Nordfløjen	110.830
G-22001-99	Rådighedsbeløb	83.638
G-22001-06	Bevilling til IT, medicoteknologi og inventar	-29.810
	<b>Det Nye Rigshospital i alt</b>	<b>167.081</b>
G-21001-01-01	<b>Nyt Hospital Hvidovre</b> Ombygning etape 1-4	22.025
G-21001-02	Nybyggeri/Totalrådgiver	-3.046
G-21001-01-03-01	Ombygning Sengebygninger - pilotprojekt	-21.960
G-21001-01-02	Fremskudte anlægsarbejder	12.000
G-21001-07	Rådighedsbeløb	-167.427
	<b>Nyt Hospital Hvidovre i alt</b>	<b>-158.408</b>
G-61001-01-03	<b>Ny Retspsykiatri Sct. Hans</b> Rådgiver og konsulentonorar	47.800
G-61001-99	Rådighedsbeløb	-31.717
	<b>Ny Retspsykiatri Sct. Hans i alt</b>	<b>16.083</b>



**Overførsler fra 2016 til 2017 investeringsområdet for kvalitetsfundsprojekter.**

<b>PSP</b>	<b>1000 kr.</b>	<b>Endelig opgørelse</b>
	<b>Nyt Hospital Bispebjerg</b>	
G-12001-03-02	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	41
G-12001	Byggherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	20.000
G-12001-03-01	Laboratorie- og logistikbygning	120.453
G-12001-01-03	Infrastruktur	31
G-12001-03-06	Fælles byggeplads	41
G-12001-01-01	Investeringsbevilling til Totalrådgivning-Akuthuset	-5.203
G-12001-03-09-03	Bevilling til Køl, Varme og Nødstømsanlæg	15.000
G-12001-99	Rådighedsbeløb	-117.751
G-12001-02	Renovering af kantine Lersø	1.404
	<b>Nyt Hospital Bispebjerg i alt</b>	<b>34.016</b>
	<b>I alt</b>	<b>194.160</b>

Overførsler fra 2016 til 2017 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	<b>Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler</b>	
A-12000-02	Lokal investeringsramme	4.343
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	72.270
G-12002	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg	6.011
G-12002-01-01	Logistik- og laboratoriebygning	70.889
G-12002-01-02	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg	2.848
G-12002-01-09	Infrastruktur	143
G-12002-01-06	Fælles byggeplads	1.743
G-12002-06-02	Projektering og bygherreomkostninger	1.602
G-12002-07-02	Forarbejder renovering	1.500
A-12001-01	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH	3.418
A-12025-01	Renoveringspulje 2015	11.979
A-12024-01	HPFI	10.144
A-12026-01	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)	1.249
	<b>Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler i alt</b>	<b>188.138</b>
	<b>Bornholms Hospital</b>	
A-13100-04-02	Tilbygning til akutmodtagelse - udførelse	1.859
A-13100-06	CEICAD	17.492
	<b>Bornholms Hospital i alt</b>	<b>19.351</b>

## Overførsler fra 2016 til 2017 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	<b>Herlev og Gentofte Hospital</b>	
	<b>Herlev og Gentofte Hospital, Herlev</b>	
A-19000-02	Lokal investeringsramme	13.228
G-19002-99	Samling af sterilcentraler, 2. etape	4.912
G-19002-04	Projektering, udbud og licitation RS2	1.030
G-19002-05	Entrepriser	72.372
A-19109-01	Afbrydere til nødstrømsanlæg	1.158
A-00056	Onkologisk ambulatorium	3.282
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg	1.887
A-00068	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkeltproj.)	5.240
A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)	2.564
A-19116-01	PET/CT scanner-investeringsbevilling	15.700
A-19116-02	PET/CT scanner-fondsdonation	-15.700
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur	152
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling	6.904
A-19115	HPFI	18.578
G-19004-90	SDCC-Bygherreomk., -rådgivning samt projektkonkurrence	6.873
G-19004-99	SDCC-Fondsdonation	-6.873
A-19119	SDCC Forarbejder-Byggefelt	-44
	<b>Herlev og Gentofte Hospital, Gentofte</b>	
A-19501	Renovering af Sydfløjen	8.455
A-19114	Renoveringspulje 2015 (Herlev og Gentofte)	9.198
A-19112	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)	421
	<b>Herlev og Gentofte Hospital i alt</b>	<b>149.337</b>

Overførsler fra 2016 til 2017 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	<b>Amager og Hvidovre Hospitaler</b>	
A-21000-02	Lokal investeringsramme	-4.189
A-21915-03-01-03	Forebyggelse af vandskader efter skybrud	882
A-21940-09-01-18	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet	772
A-21905-02-01-22/A-21915-03-01-12	Renoveringspulje 2015	3.667
A-21915-03-01-13	HPFI	11.229
	<b>Amager og Hvidovre Hospitaler i alt</b>	<b>12.362</b>
	<b>Nordsjællands Hospital</b>	
A-20000-02	Lokal investeringsramme	4.703
A-20993-13	Renoveringspulje 2015	991
	<b>Nordsjællands Hospital i alt</b>	<b>5.694</b>
	<b>Region Hovedstadens Psykiatri</b>	
A-61000-02	Lokal investeringsramme	4.056
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape	58.785
A-61800-39	Udførelsesbevilling til 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup	33.387
A-61800-34-01	Fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsansvarelsen	1.619
A-61800-35-01	Forlig om miljøarbejder	2.737
A-61800-36	Vedligeholdelse og renovering PC Hvidovre	1.356
A-61800-38-01	Renovering, ombygning og sikring af Platanhus	943
A-61800-38-02	Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet	7.343
A-61800-40	Renoveringspulje 2015	8.000
A-61800-40-02	Overfaldsalarmer PC Glostrup	3.782
	<b>Region Hovedstadens Psykiatri i alt</b>	<b>122.009</b>
	<b>Rigshospitalet</b>	
	<b>Rigshospitalet, Blegdamsvej</b>	
A-22000-02	Lokal investeringsramme	11.440
A-22150-01-03	Renoveringspulje 2015	11.789
G-22002-99	Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådighedsbeløb	14.018
G-22002-01	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Byggherreomkostninger	10.338
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	119.920
A-22018-02	Højspændingssystem og forarbejder øvrige forsyninger (delvis lånefinansiering)	6.445
A-22018-01	Forarbejder vedr. omlægning og fornyelse af el-forsyning	14.559
A-22007-01	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	102
A-22018-06	Etablering af kølekapacitet	14.400
A-22018-03-03-01	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand (lånefinansieret)	8.922
A-22018-07-05-01	Etablering af tunnel fra centralkompleks til Nordfløjen	581
A-22145-01-01-01	Fondsdonation investeringsbevilling	12.108
A-22166-01-03-01	CEICAD	23.600

Overførsler fra 2016 til 2017 investeringsområdet for øvrige projekter.

PSP	1000 kr.	Endelig Opgørelse
	<b>Rigshospitalet, Glostrup</b>	
G-22017-01	Udførsel Neurorehabilitering	79.172
A-22153-01-03-02	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	29.979
A-22154-01-03-01	Naturstensgulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)	394
A-22155-01-03-01	Etablering af nye brandspjæld	10.524
G-22020-01	Børneriget projektorganisation og – forberedelse	900
	<b>Rigshospitalet i alt</b>	<b>369.193</b>
	<b>Den Præhospitale Virksomhed</b>	
A-35200	Samlokalisering af Den Præhospitale Virksomhed	4.991
	<b>Den Præhospitale Virksomhed i alt</b>	<b>4.991</b>
	<b>Region Hovedstadens Apotek</b>	
A-39000-02	Lokal investeringsramme	1.939
	<b>Region Hovedstadens Apotek i alt</b>	<b>1.939</b>
	<b>CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni</b>	
A-36000-01	IT-strategi	61.162
A-36220-80-03	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet	342
	<b>CIMT, Center for It-, Medico- og Telefoni i alt</b>	<b>61.504</b>
	<b>Fælles projekter - sundhedsområdet</b>	
A-91355-01	Sund Fælles- Lokal investeringsramme (Logistik og Forsyning)	11.000
A-82000	Implementering af regionens skilteprogram	846
A-91310-03	Renoveringspulje	1.256
A-91310-12	Frasalgsomkostninger – byggeret i parkeringshus	3.173
	<b>Fælles projekter - sundhedsområdet i alt</b>	<b>16.276</b>
	<b>Samlet investeringsramme, sundhedsområdet, brutto</b>	
	<b>Samlet investeringsramme, sundhedsområdet</b>	<b>950.792</b>
	<b>Anlægsindtægter og tilskud</b>	
A-61800-34-98	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsansendelsen	-5.690
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	-64.350
A-91310-09	Satspuljemidler til bedre faciliteter i psykiatrien	-133.000
	<b>Anlægsindtægter og tilskud i alt</b>	<b>-203.040</b>
	<b>Samlet investeringsramme, sundhedsområdet (netto)</b>	<b>747.752</b>
	<b>Den Sociale Virksomhed</b>	
A-71110-23-50-15-97	Modernisering af Rønnegård – etape 2	14.747
A-71110-28-52-16-99	Køb af Skansegården	32.300
A-71110-25-09-16-99	Køb af areal ved Kamager	130
	<b>Den Sociale Virksomhed i alt</b>	<b>47.177</b>
	<b>Samlet investeringsramme</b>	<b>794.929</b>

## 10. Investeringsoversigt

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

For det enkelte projekt er der så vidt muligt angivet oplysninger om det oprindelige budget, det korrigerede budget, forbrug registreret under anlæg (dranst 3) hhv. drift (dranst 1), projektets samlede bevilling, dato for bevillingsafgivelse i regionsrådet, forbrug før 2016, det akkumulerede forbrug samt projektets status, dvs. hvorvidt projektet er afsluttet eller ikke afsluttet.

På investeringssiden udviser regnskabet et samlet forbrug på 2.040,9 mio. kr. inkl. kvalitetsfundsbyggerierne, hvortil skal lægges de investeringsudgifter på netto 21.6 mio. kr., der er afholdt over driftsrammen.

Når der sammenlignes med det korrigerede investeringsbudget for 2016 på 2.288,0 mio. kr., svarer det til et samlet mindreforbrug på 247,1 mio. kr.

Hovedparten af mindreforbruget forventes genbevilget i 1. økonomirapport 2017 og hidrører fra tidsforskydninger i projekterne. Der blev i 4. økonomirapport 2016 varslet overførsler (genbevillinger) for netto 917,2 mio. kr.

Der er i 2016 færdiggjort og afsluttet en lang række projekter, hvoraf 7 overstiger 10 mio. kr. I forbindelse med den endelige godkendelse af regnskab 2016 i august måned forventes disse 7 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 7 afsluttede investeringsprojekter forventes forelagt for regionsrådet til endelig godkendelse i august 2017**

Firmakode	PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
1900 - HGH	A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres		200	171	65.730	65.901	123.100	RR 20.05.2008
1900 - HGH	A-90009/A-19509	Ramme til renoveringsprojekter 2012		1.900	977	9.070	10.047	10.000	RR 19.06.2012
2000-NOH	A-20993-01-03	Engergibesp. Foranst 09 (vent & lys)		900	864	13.821	14.685	14.789	RR 18.08.2009
2000-NOH	G-20001-04-01 / G-20001-02-01	Byggeprogram og dispositionsforslag	13.698	23.200	23.200	87.211	110.431	109.600	RR 08.04.2014
2000-NOH	G-20002	Salg af Helsingør Hospital			-4.000	-20.000	-24.000	-24.000	
9100-CØK	A-91300-20	Køb af Rockefeller	0	0	0	124.000	124.000	124.000	
9100-CØK	A-91300-21	Salgsindtægt - Byggeret i parkeringshus		-28.300	-28.300		-28.300	-28.300	RR 08.03.2016

**Investeringsoversigt – kvalitetsfundsprojekter og øvrige projekter**

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
<b>Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler</b>												
	Lokal investeringsramme	11.100	29.995	29.349						Ikke afsluttet		
G-12001	Nyt Hospital Bispebjerg		0	99.322						Ikke afsluttet		
G-12001	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		400							Ikke afsluttet		
G-12001	Bygherreudgifter til Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		19.500							Ikke afsluttet		
G-12001	Laboratorie- og logistikbygning		25.900							Ikke afsluttet		
G-12001	Konkurrenceprogram og investeringsbevilling til konkurrenceforløb - nyt akuthus		47.500							Ikke afsluttet		
G-12001	Infrastruktur		100							Ikke afsluttet		
G-12001	Fælles byggeplads		7.400							Ikke afsluttet		
G-12001	Nedrivning		5.700							Ikke afsluttet		
G-12001	Bevilling til Køl, Varme og Nødstrømsanlæg		1.400							Ikke afsluttet		
G-12001	Renovering af kantine-Lersø		2.000							Ikke afsluttet		
G-12002	Ny Psykiatri Bispebjerg			25.000						Ikke afsluttet		
G-12002-99	Ny Psykiatri Bispebjerg, rådighedsbeløb	55.800	0							Ikke afsluttet		
G-12002-05	Bygherreudgifter Ny Psykiatri Bispebjerg		2.600							Ikke afsluttet		
G-12002-01-01	Logistik- og laboratoriebygning		8.000							Ikke afsluttet		
G-12002-06-01	Investeringsbevilling til konkurrenceforløb		-1.000							Ikke afsluttet		
G-12002-01-02	Parkeringshuse for Nyt Hospital og Ny Psykiatri Bispebjerg		1.000							Ikke afsluttet		
G-12002-01-09	Infrastruktur		100							Ikke afsluttet		
G-12002-01-06	Fælles byggeplads		2.600							Ikke afsluttet		
G-12002-08-01	Nedrivning		0							Ikke afsluttet		
G-12002-06-02	Projektering og bygherreomkostninger		15.000							Ikke afsluttet		
G-12002-07-02	Forarbejder renovering		0							Ikke afsluttet	1.500	RR 02.02.2016
A-12001-01	Energibesparende foranstaltninger 2010 - BBH		12.019	9.901	2.551		12.452			Ikke afsluttet	15.870	RR 22.12.2009
A-12024-01	HPFI		544	0	356		356			Ikke afsluttet	10.500	RR 18.08.2015
A-12025-01	Renoveringspulje 2015		2.500	1.521	0		1.521			Ikke afsluttet	13.500	RR 18.08.2015
A-12025-01-01	Tunnelforstærkning & Fugtsikring			306			306			Ikke afsluttet		



PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-12025-01-02	Renovering af gavle på bygn. 60 (FRH)			1.215		1.215				Afsluttet		
A-12026-01	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)		8.402	7.896	0		7.896			Ikke afsluttet	9.000	RR 18.08.2015
	<b>Bispebjerg og Frederiksberg Hospitaler, i alt</b>	<b>66.900</b>	<b>191.660</b>	<b>172.989</b>	<b>2.907</b>	<b>0</b>	<b>22.225</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>Bornholms Hospital</b>											
A-13000-02	Lokal investeringsramme		2.233	2.268		2.268				Afsluttet	2.233	
A-13100-04-01	Forarbejder til ny akutmodtagelse		0	85	2.046		2.131			Ikke afsluttet	2.000	RR 28.10.2014
A-13100-04-02	Tilbygning til akutmodtagelse - udførelse	19.000	38.800	36.856	8.574		45.430		726	Ikke afsluttet	48.000	RR 3.2.2015
A-13100-05	Renoveringspulje 2015		5.100	5.069	221	5.290				Afsluttet	5.300	FU 11.08.2015
A-13100-06	CEICAD	22.500	17.500	8			8			Ikke afsluttet	22.500	RR.17.11.2015
	<b>Bornholms Hospital, i alt</b>	<b>19.000</b>	<b>46.133</b>	<b>44.278</b>	<b>10.841</b>	<b>7.558</b>	<b>47.561</b>	<b>0</b>	<b>726</b>			
	<b>Herlev og Gentofte Hospital</b>											
A-19000-02 m.fl.	Lokal investeringsramme	11.700	31.600	38.218	0	38.218						
A-19109-01	Afbrydere til nødstrømsanlæg		2.000	842			842			Ikke afsluttet	2.000	
A-00056	Onkologisk ambulatorium		2.500	2.130	105.526		107.656			Ikke afsluttet	113.500	RR 24.05.2011
A-00059	Projektforslag for nyt nødstrømsanlæg		500	278	2.835		3.113			Ikke afsluttet	5.000	RR 20.09.2011
A-00061	Forebyggelse af vandskader efter skybrud			12	774	786				Afsluttet	800	RR 25.10.2011
A-00068	Energibesparende foranstaltninger 2010 (4 enkelt-proj.)		1.000	1.210	2.700		3.910			Ikke afsluttet	9.200	RR 22.12.2009
A-00079	PET/CT scanner (klinisk fysiologisk afd)		2.700	137	50.598		50.735			Ikke afsluttet	53.300	FU 12.08.2014
A-00086	Ventilationsanlæg og hovedstrømforsyning (hp) - lånefinansieres		200	171	65.730	65.901				Afsluttet	123.100	RR 20.05.2008
A-00092	Ombygning i 54L5,-K4 og -K5			-7	2.874	2.867				Afsluttet		
A-00099	Forarbejder vedr. trafikale foranstaltninger ifm. udbygningsaftale om trafikale infrastruktur		1.200	1.048	8.681		9.729			Ikke afsluttet	12.200	
A-00103-01	Solcelleanlæg bygning 5		100	82	534	634				Afsluttet	600	
A-00104-01	Center for Fordybelse og Tro - Investeringsbevilling (fortrolig)		0	-	1.096		1.096			Ikke afsluttet	8.000	FU 28.01.2014
A-00104-90	Center for Fordybelse og Tro - Donation		-2.000	-			0			Ikke afsluttet	-8.000	RR 04.02.2014
A-90009/A-19509	Ramme til renoveringsprojekter 2012		1.900	977	9.070	10.047				Afsluttet	10.000	RR 19.06.2012
A-19110	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		2.600	2.340	2.997	5.337				Afsluttet	5.600	
A-90003/A-19503	Energibesparende foranstaltninger 2010		600	514	9.113	9.627				Afsluttet	9.800	RR 22.12.2009

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
A-90006/A-19506	Grundvandskøl, solceller og grønne tage - Bæredygtige, innovative løsninger		3.700	3.774	5.163	8.937				Afsluttet	8.900	RR 25.10.2011
A-90010/A-19510	Ramme til energibesparende foranstaltninger - efterår 2012 (lånefinansieret)		0	383	4.683	5.066				Afsluttet	5.100	
A-16901/A-19501	Renovering af Sydfløjen	45.000	46.300	47.800	19.802		67.602			Ikke afsluttet	72.000	
A-19114	Renoveringspulje 2015		8.400	6.192	610		6.802			Ikke afsluttet	16.000	
A-19115	HPFI (HE matrikel)		2.100	522	0		522			Ikke afsluttet	19.100	
A-19116-01	PET/CT scanner - investeringsbevilling	15.700	13.400	0			0			Ikke afsluttet	15.700	RR 08.03.2016
A-19120	Udvidelse nødstrøm			19			19			Ikke afsluttet		
G-19004-90	SDCC - Bygherreømk., -rådgivning samt projekt-konkurrence	-	8.000	5.100			5.100			Ikke afsluttet	12.000	RR 16.08.2016
G-19004-99	SDCC - Fondsdonation	-	-12.000	-5.100			-5.100			Ikke afsluttet	-12.000	RR 16.08.2016
A-19119	SDCC Forarbejder - Byggefelt	-	500	1.044			1.044			Ikke afsluttet	1.000	RR 16.08.2016
A-19113	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Urologi)	3.500	-1	0	0		0			Ikke afsluttet	4.000	
A-19112	Etableringsudgifter til realisering af HOPP 2020 (Ortopædkirurgi)		1.872	1.451	2.128		3.579			Ikke afsluttet	4.000	
F-00xxx m.fl.	Anskaffelser i forbindelse med forskning			170								
G-19002	Samling af sterilcentraler, 2. etape	126.100	97.450	86.116	39.456		125.572			Ikke afsluttet	514.900	RR 16.04.2013
G-19002-04	Projektering, udbud og licitation RS2	2.000	4.900	3.900			3.900			Ikke afsluttet	40.700	RR 10.03.2015
G-19002-05	Entrepriser - Regional Sterilcentral	131.700	92.500	77.400			77.400			Ikke afsluttet	154.300	RR 10.03.2015
G-19001	Nyt Hospital Herlev	571.200	427.000	406.017						Ikke afsluttet		
	<b>Herlev og Gentofte Hospital i alt</b>	<b>773.200</b>	<b>641.621</b>	<b>601.440</b>	<b>334.370</b>	<b>147.420</b>	<b>382.221</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>Nordsjællands Hospital</b>											
A-20000-02	Lokal investeringsramme	2.845	17.322	12.619			12.619			ikke afsluttet	17.322	
A-20701	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		65	14	1.635	1.649		36	0	Afsluttet	1.700	
A-20993-01-03	Engergibesp. Foranst 09 (vent & lys)		900	864	13.821	14.685				Afsluttet	14.789	18.08.2009
A-20993-13	Renoveringspulje 2015 (Opgradering af ventilationsanlæg)		4.000	3.009	0		3.009	0	0	Ikke afsluttet	4.000	18-08-2015
G-20001-04-01 / G-20001-02-01	Byggeprogram og dispositionsforslag	13.698	23.200	23.200	87.211	110.431				Afsluttet	109.600	08.04.2014
G-20001-01-03	Arkæologiske udgravninger	4.400	6.400	2.500	14.461		16.961	0	0	Ikke afsluttet	24.900	18-06-2013 / 10-03-2015
G-20001-01	Byggestyring inkl. Bygherrerådgivning og it-medico projektering	53.000	28.400	20.500			20.500			ikke afsluttet	404.300	RR 15.09.2015
G-20001-02	Projektering	103.000	48.800	48.100	0		48.100	0	0	Ikke afsluttet	197.100	15-09-2015
G-20001-05	Investeringsbevilling til grundkøb		1.000	600			600			Ikke afsluttet	26.400	RR 19.04.2016

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
G-20001-99	Rådighedsbeløb	36.300	0	0	0		0			Ikke afsluttet		
G-20002	Salg af Helsingør Hospital			-4.000	-20.000	-24.000				Afsluttet		
	<b>Nordsjællands Hospital i alt</b>	<b>213.243</b>	<b>130.087</b>	<b>107.406</b>	<b>97.128</b>	<b>102.765</b>	<b>101.789</b>	<b>36</b>	<b>0</b>			
	<b>Amager og Hvidovre Hospital</b>											
	Lokal investeringsramme	13.400	23.000	27.208								
A-21905-02-01-05	Kvalitetsfundsprojektet			-141	141	0	0				15.600	RR 20.09.2011
A-21905-02-01-22 /	Renoveringspulje 2015		4.500	826	1.000		1.826			Ikke afsluttet	5.500	RR 18.08.2015
A-21915-03-01-03	Forebyggelse af vandskader efter skybrud HVH		2.500	1.569	11.278		12.847			Ikke afsluttet	13.770	RR 06.03.2012
A-21915-03-01-13	Opdatering af eltavler ( HPFI -relæer )		13.400	2.177	1.161		3.338			Ikke afsluttet	14.600	RR 18.08.2015
A-21940-09-01-01	Udv. operationskapacitet, apparatur			142	31.187	31.329	0			Afsluttet	40.000	RR 02.02.2010
A-21940-09-01-02	Medicoteknisk apparatur (2009,2010)				8.040	8.040	8.040			Ikke afsluttet	9.300	RR 23.03.2010
A-21940-09-01-18	Udmøntning midler til udstyr kræftområde		800	0	2.203		2.203			Ikke afsluttet	2.972	RR 03.02.2015
G-21001	Nyt Hospital Hvidovre			126.966						Ikke afsluttet		
G-21001	Ombygning etape 1 - 4		23.500							Ikke afsluttet		
G-21001	Nybyggeri/Totalrådgiver		39.500							Ikke afsluttet		
G-21001	Ombygning Sengebygninger - pilotprojekt		46.000							Ikke afsluttet		
G-21001-01-02	Fremskudte anlægsarbejder		0							Ikke afsluttet		
G-21001	Rådighedsbeløb		13.500							Ikke afsluttet		
	<b>Amager og Hvidovre Hospital i alt</b>	<b>13.400</b>	<b>166.700</b>	<b>158.747</b>	<b>55.010</b>	<b>39.369</b>	<b>28.254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>Rigshospitalet</b>											
	Lokal investeringsramme	18.700	36.200	43.826								
G-22002-01	Samling af sterilcentraler, 1. etape - Projektering m.v.		24.145	13.696	40.243		53.939	0	0	Ikke afsluttet	44.000	25.09.2012/08.04.2014
G-22002-02	Samling af sterilcentraler, 1. etape - udførelse	91.500	121.392	98.716	29.176		127.892	0	0	Ikke afsluttet	271.800	08.04/18.11/16.12.2014
G-22002-03	Samling af sterilcentraler, 1. etape - løsøre og inventar			111			111			Ikke afsluttet		
G-22002-99	Samling af sterilcentraler, 1. etape - rådighedsbeløb									Ikke afsluttet		
A-22007-01-03-01	Udskiftning af vinduer (lånefinansieret)	0	5.502	5.409	47.451		52.860	0	0	Ikke afsluttet	126.900	22.05.12
A-22034-01-01-01	Da vinci robot HOC			-368	367	-1		0	0	Afsluttet	0	20.11.2012
A-22018-02-03-01	Udvidelse og forandring af højspænding (del af		4.469	3.929	7.669		11.598	0	0	Ikke afsluttet	9.000	22.05.12

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
	forsyningssagen)											
A-22018-05	Forsyninger - varme, køl, tunneler, udførelse - Rådighedsbeløb	23.600	0	-						Ikke afsluttet		
A-22018-01-03-02	Forarbejder BLV Fjernvarmekonvertering		0		1.376	1.376		0	0	Afsluttet	6.000	22.05.12
A-22018-01-03-01	Forarbejder redundant kølekapacitet		0		490	490		0	0	Afsluttet	8.000	22.05.12
A-22018-01	Forarbejder vedr. Nordfløj		1.758	1.458	3.960	5.418			0	Afsluttet	2.300	22.05.12
A-22018-03-03	Konvertering af varmesystemet fra damp til fjernvarmevand (lånefinansieret)		13.053	11.430	11.803		23.233	0	0	Ikke afsluttet	36.800	14.05.2013/18.11.2014
A-22018-03-03-02	Damprørsprojekt på Rigshospitalet		0							Ikke afsluttet		
A-22018-06-03-01	Etablering af kølekapacitet		1.373	847	23.700		24.547	0	0	Ikke afsluttet	38.900	29.10.2013
A-22018-07-05-01	Etablering af tunnel til Nordfløj		3.500	5.025	4.019		9.044	0	0	Ikke afsluttet	9.600	14.04.2015
A-22141-01-01-01	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		1.894	1.898	2.541	4.439		0	0	Afsluttet	4.435	03.02.2015
A-22145-01-01-01	Udstyr, dyrkning af stamceller - invest.	16.461	3.200	2.298	2.053		4.351	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)		10.277	11.916	510		12.426		0	Ikke afsluttet	9.000	18.08.2015
G-22017-01-04-03 og G-22017-01-04-05	Rådgivning		15.945	23.025	5.075		28.100	0	0	Ikke afsluttet	137.300	17.12.2013
G-22017-01-05	Omkostninger		3.180	1.174	1.106		2.280		0	Ikke afsluttet		
G-22017-99	Nybyggeri neurologiske patienter - rådighedsbeløb		33.600							Ikke afsluttet		B2016
G-22020-01	BørneRiget projektorganisation og -forberedelse		10.000	10.074			10.074			Ikke afsluttet		RR 02.02.2016
A-22152-01-03-01	Køb af jordareal, Glostrup		0	56	369	425			0	Afsluttet	450	
A-22153	Dansk Hovedpinecenter, rådighedsbeløb		0	0	5.089		5.089	0	0	Ikke afsluttet		
A-22153-01-03-02	Dansk Hovedpinecenter - udførelse	21.200	34.000	25.418	949		26.367	0	0	Ikke afsluttet	58.000	29.10.2013
A-22154-01-03-01	Naturstengulv, forhal - udbedringsarbejder (forligssag)		1.750	1.651	1.106		2.757	0	0	Ikke afsluttet	3.200	19.06.2012
A-22155-01-03-01 / A-17965-12-02	Sikring mod brandspredning, Etablering af nye brandspjæld	7.100	1.100	1.179	367		1.546	0	0	Ikke afsluttet	12.000	12.08.2014
A-22166-01-03-01	CEICAD		100	231			231			Ikke afsluttet	28.800	RR.17.11.2015
G-22001	Det nye Rigshospital, Kvalitetsfond			469.525	674.451		1.143.976			Ikke afsluttet		15.06.2011
G-22001	Bygherreudgifter og omkostninger inkl. kunst		27.600									
G-22001	Totalrådgivning		21.300									
G-22001	Opførsel af parkeringshus, patienthotel/administrationsbygning og Nordfløjen		428.500									
G-22001	Rådighedsbeløb		2.100									
G-22001	Bevilling til IT, medicoteknologi og inventar		8.200									

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
	<b>Rigshospitalet i alt</b>	<b>162.100</b>	<b>814.138</b>	<b>732.524</b>	<b>863.870</b>	<b>12.147</b>	<b>1.540.421</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>Region Hovedstadens Psykiatri</b>											
A-61000-02 / A-61800-25	Lokal investeringsramme	6.076	6.076	2.021	0	0	0	0	0			
A-61800-02	PC Hvidovre, enestuer, 1.-3. etape	0	5.000	1.056	85.415	0	86.471	0	0	Ikke afsluttet	145.200	
A-61800-02-98	Tilskud fra ISM, enestuer PC Hvidovre	0		0	-80.850	0	-80.850	0	0	Ikke afsluttet	-145.200	
A-61800-01	Ombygning af bygning 28 på PC Ballerup			1.388	1.388	1.388				Afsluttet		
A-61800-03	Psyk. Center Ballerup, akutmodtagelse og enestuer (B2010-11)	0	-1.388	-1.388	107.462	106.074	0	0	0	Afsluttet	105.000	
A-61800-06	S. 63501 - del 1			1.687		1.687				Afsluttet		
A-61800-15 til A-61800-19	S. 63506, Anlægsløft i psykiatrien	0	0	725		725	0	0	0	Afsluttet	8.500	
A-61800-32	Udvidet kapacitet PC Ballerup (rådighedsbeløb) / udgiftsbevilling	2.500	0	0	0					Ikke afsluttet		
A-61800-32	Udvidet kapacitet PC Ballerup (rådighedsbeløb) / indtægtsbevilling	0	0	0	-43.000	0	-43.000	0	0	Ikke afsluttet		Satspuljeaftale 2015-2018
A-61800-34-01	Fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen		4.690	4.071	25.870	0	29.941	0	0	Ikke afsluttet	31.600	
A-61800-34-98	Tilskud til fysiske rammer i psykiatrien, der understøtter reduktion i tvangsanvendelsen	0	0	0	-25.870	0	-25.870	0	0	Ikke afsluttet	-31.600	
A-61800-35-01	Forlig om miljøarbejder	0	0	0	1.463	0	1.463	0	0	Ikke afsluttet	4.200	
A-61800-36	Vedligeholdelse og renovering PC Hvidovre	0	147	147	2.697	0	2.844	0	0	Ikke afsluttet	4.200	
A-61800-38-01	Renovering, ombygning og sikring af Platanhus	0	2.684	2.741	11.816	0	14.557	0	0	Ikke afsluttet	15.500	RR 10.03.2015
A-61800-38-02	Sct. Hans - omlægning af forsyningsnet	0	326	524	333	0	857	0	0	Ikke afsluttet	8.200	RR 10.03.2015
A-61800-39	Udførelsesbevilling til 2. etape af udvidet kapacitet PC Ballerup	70.000	49.000	39.014	26.399	0	65.413	0	0	Ikke afsluttet	169.700	RR 19.05.2015
A-61800-40	Renoveringspulje 2015	0	1.000	0	0	0	0	0	0	Ikke afsluttet	6.000	FU 11.08.2015
A-61800-40-02	Overfaldsalarm PC Glostrup		9.500	7.218	0		7.218			Ikke afsluttet	11.000	RR 17.05.2016
G-61001	Ny Retspsykiatri Sct. Hans	30.500	17.000	16.115	30.095	0	46.210	0	0	Ikke afsluttet	550.000	RR 25.05.2010
	<b>Region Hovedstadens Psykiatri i alt</b>	<b>109.076</b>	<b>94.035</b>	<b>75.319</b>	<b>143.218</b>	<b>109.874</b>	<b>105.254</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>Den Præhospitale Virksomhed</b>											
A-35000-02	Lokal investeringsramme	1.600	4.100	6.528		6.500				Afsluttet		
	<b>Den Præhospitale Virksomhed i alt</b>	<b>1.600</b>	<b>4.100</b>	<b>6.528</b>	<b>0</b>	<b>6.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilling	Dato for bevillingsafgivelse
<b>Region Hovedstadens Apotek</b>												
A-39000-02	Lokal investeringsramme	3.783	2.183	1.844	12.069		13.913			Ikke afsluttet	14.252	
A-39430-00-00-02	Cytostatikarobot	0	100	-43	12.740	12.697				Afsluttet		
A-39219-00-00-01	Rendamp Anlæg RH	0	-100	365	4.349	4.714				Afsluttet		
	<b>Region Hovedstadens Apotek i alt</b>	<b>3.783</b>	<b>2.183</b>	<b>2.166</b>	<b>29.158</b>	<b>17.411</b>	<b>13.913</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
<b>Center for It-, Medico- og Telefoni</b>												
	Lokal investeringsramme		79.100	85.292						Afsluttet		
	IT-strategi	50.000	109.000	29.103				18.730	33.281	Ikke afsluttet		
	Udmøntning midler til udstyr på kræftområdet		7.600	5.682				1.600	376	Ikke afsluttet		
	<b>Center for It-, Medico- og Telefoni i alt</b>	<b>50.000</b>	<b>195.700</b>	<b>120.077</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.330</b>	<b>33.657</b>			
<b>Fælles projekter - sundhedsområdet</b>												
A-91355-01	Sund Fælles - Lokal investeringsramme (Logistik og Forsyning)	11.000	0							Ikke afsluttet		
A-91310-12	Frasalgskostninger - Byggeret i parkeringshus		6.300	3.127			3.127			Ikke afsluttet		
A-82000	Implementering af regionens skilteprogram - Center for Kommunikation	0	2.200	1.343	19.729		21.072			Ikke afsluttet	22.000	
A-91402, A-91410, A-91420	IT Sundhedsplatformen	0	34.500	52.387				700	4.763	Ikke afsluttet		
A-91300-20	Køb af Rockefeller	0	0	0	124.000	124.000		60		Afsluttet		
A-91310-03	Renoveringspulje	11.900	0	0						Ikke afsluttet		
A-37130	Lokal investeringsramme - Center for HR	0	1.376	2.634								
A-37130-38-11-07-27	CHR - CAMES på Rigshospitalet		900	2.100		2.100				Afsluttet		
	<b>Fælles projekter - sundhedsområdet i alt</b>	<b>11.900</b>	<b>38.976</b>	<b>59.491</b>	<b>143.729</b>	<b>126.100</b>	<b>21.072</b>	<b>760</b>	<b>4.763</b>			
<b>Anlægsindtægter og tilskud</b>												
A-91300-13	Salg af Hørsholm Hospital		-17.300	-17.254	-16.972	-34.226				Afsluttet		
A-91310-06	Tilskud til nybyggeri på Glostrup Hospital (Sundhedsaftale)	-13.100	-13.100	-12.800	-12.900	-25.700				Afsluttet		
A-91300 m.fl.	Salg af ejendomme		-14.500	-759			-759			Ikke afsluttet		
A-91300-21	Salgsindtægt - Byggeret i parkeringshus		-28.300	-28.300		-28.300				Afsluttet	-28.300	FU 04.10.2016
	<b>Anlægsindtægter og tilskud i alt</b>	<b>-13.100</b>	<b>-73.200</b>	<b>-59.113</b>	<b>-29.872</b>	<b>-88.226</b>	<b>-759</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			

PSP	1.000 kr.	Oprindeligt budget 2016	Korrigeret budget 2016 efter 4. ØR	Regnskab 2016 (dranst 3: anlæg)	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 3	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - afsluttede investeringsarbejder	Akkumuleret forbrug (dranst 3) - IKKE afsluttede investeringsarbejder	Regnskab 2016 (forbrug registreret på driften (dranst 1))	Forbrug før 2016 (dvs. til og med 2015) dranst 1	Status på investeringsarbejdet/-projektet	Samlet bevilling	Dato for bevilningsafgivelse
	<b>Samlet investeringsramme, sundhedsområdet i alt</b>	<b>1.411.102</b>	<b>2.252.133</b>	<b>2.021.852</b>	<b>1.650.359</b>	<b>480.918</b>	<b>2.261.951</b>	<b>21.126</b>	<b>39.146</b>			
	<b>Den Sociale Virksomhed</b>											
A-71000-02	Lokal investeringsramme	41.600	35.300	17.925		17.900				Afsluttet		
A-71110-23-50-15-97	Modernisering af Rønnegård - etape 2		600	1.153			1.153			Ikke afsluttet	15.900	RR 17.05.2016
	<b>Den Sociale Virksomhed i alt</b>	<b>41.600</b>	<b>35.900</b>	<b>19.078</b>	<b>0</b>	<b>17.900</b>	<b>1.153</b>	<b>0</b>	<b>0</b>			
	<b>Samlet investeringsramme i Region Hovedstaden i alt</b>	<b>1.452.702</b>	<b>2.288.033</b>	<b>2.040.930</b>	<b>1.650.359</b>	<b>498.818</b>	<b>2.263.104</b>	<b>21.216</b>	<b>39.146</b>			

## 11. Eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier

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

Der medtages kun eventualrettigheder og -forpligtelser, herunder garantier, som overstiger 1 mio. kr.

	Bemærkninger
Leje- og leasingarrangementer	Ved indgåelse af leasingaftaler med Kommune Leasing A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale leasingtagere for de leasingkontrakter, som KommuneLeasing A/S har finansieret.
Låneforpligtelser	Ved indgåelse af låneaftaler med KommuneKredit A/S har Region Hovedstaden samtidig påtaget sig solidarisk hæftelse med de øvrige kommunale og regionale låntagere for de lån KommuneKredit A/S har finansieret.
Patientforsikring	Region Hovedstaden har valgt at selvforsikre patientforsikring og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
Arbejdsskadeerstatninger	Region Hovedstaden har valgt at være selvforsikrende på arbejdsskadeområdet for regionens medarbejdere og hæfter derfor for de erstatninger, der senere måtte optræde i den anledning.
Movia	Kommuner og regioner hæfter solidarisk for de lån som Movia optager. Den samlede låneforpligtelse for kommuner og regioner udgør 447,5 mio. kr. pr. 31.12.2016. Region Hovedstadens andel af denne låneforpligtelse udgør 78,8 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.
Verserende retssager	To entreprenørfirmaer har indgivet klage til Klagenævnet for Udbud med påstand om erstatning for afholdte udgifter ifm. afgivelse af tilbud på Akuthus Bispebjerg. Regionen har afvist klagerne. Det er ikke fundet nødvendigt at foretage hensættelser i årsregnskabet vedrørende ikke afsluttede retssager.
Lejemålsforpligtelser	Region Hovedstaden har indgået 11 huslejekontrakter, der indeholder bestemmelse om uopsigelighed. Bestemmelserne om uopsigelighed udløber i årene 2018, 2019 og 2020. Den årlige husleje til disse lejemål udgør 34,9 mio. kr.
Det selvejende tilbud Solgaven	I tilfælde af, at driftsoverenskomsten mellem Region Hovedstaden og det selvejende tilbud Solgaven ophører, så vil Region Hovedstadens årlige afdrag på Solgavens prioritetsgæld forfalde til betaling. Pr. 31.12.2016 udgør Region Hovedstadens afdrag på Solgavens prioritetsgæld 1,4 mio. kr.



## 12. Personaleoversigt

Antal fuldtidsstillinger og ansættelser opgjort på de 4 hovedkonti i 2016:

Hovedkonto	Antal fuldtidsstillinger							
	Aktiverings-job	Timelønnede	Elever m.m.	Fonds-lønnede	Overens-komstansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	27,0	587,0	1.390,9	1.923,1	32.184,6	809,0	156,1	37.077,6
Social og specialundervisning	0,4	48,9	29,0	.	1.409,2	34,1	19,4	1.541,0
Regional udvikling	.	.	.	2,9	218,5	1,0	.	222,3
Fælles formål og administration	0,2	18,8	1,0	4,4	411,1	19,2	41,0	495,7
<b>Regionen total</b>	<b>27,5</b>	<b>654,7</b>	<b>1.420,9</b>	<b>1.930,4</b>	<b>34.223,4</b>	<b>863,3</b>	<b>216,4</b>	<b>39.336,6</b>

Denne statistik er dannet 9. marts 2017

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

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

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

Læs mere her: <http://regi/statistik>

Hovedkonto	Antal ansættelser pr. 31. december 2016							
	Aktiverings-job	Timelønnede	Elever m.m.	Fonds-lønnede	Overens-komstansatte	Tjenestemænd	Øvrige	I alt
Sundhed	26	2.538	1.463	2.313	35.079	779	268	42.466
Social og specialundervisning	1	207	24	.	1.577	34	50	1.893
Regional udvikling	.	.	.	3	227	1	.	231
Fælles formål og administration	1	83	1	5	444	20	46	600
<b>Regionen total</b>	<b>28</b>	<b>2.828</b>	<b>1.488</b>	<b>2.321</b>	<b>37.327</b>	<b>834</b>	<b>364</b>	<b>45.190</b>

Denne statistik er dannet 9. marts 2017

I opgørelsen indgår alle ansættelsesformer

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

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

Læs mere her: <http://regi/statistik>

**Budgetterede årsværk i oprindeligt budget 2016**

<b>Virksomhed</b>	<b>Årsværk</b>
Amager og Hvidovre Hospital	4.587
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	4.048
Bornholms Hospital	567
Herlev og Gentofte Hospital	6.416
Nordsjællands Hospital	3.815
Region Hovedstadens Apotek	470
Region Hovedstadens Psykiatri	5.568
Rigshospitalet	10.117
Den Præhospitale Virksomhed	438
Center for IMT	1.071
Center for HR	294
Administration	568
<b>I alt oprindeligt budget 2016</b>	<b>37.959</b>

**Forbrug på de samlede personaleomkostninger bogført under gruppering 010 "Personale"**

Personaleomkostninger grp. 010 - 1.000 kr.	Aktivitetssområde								I alt	
	Sundhed		Social- og specialundervisning		Regional Udvikling		Fælles formål og administration			
	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016	Regnskab 2015	Regnskab 2016
<b>Art</b>										
0.3 Pensionshensættelser vedr. tjenestemænd	86.088	74.803	2.399	1.984	64	65	-208.350	-234.632	-119.799	-157.780
0.7 Feriepenge	-7.302	-16.037	541	196	1.118	1.520	-177	1.993	-5.820	-12.328
Hovedart 1 Lønninger	18.979.319	19.323.366	664.924	677.040	104.058	104.509	249.593	254.817	19.997.894	20.359.732
Hovedart 2 Varekøb	39.000	47.263	1.309	1.242	590	334	1.145	1.143	42.044	49.982
Hovedart 4 Tjenesteydelser	814.403	852.074	15.019	17.335	4.186	3.681	4.802	4.756	838.410	877.846
Hovedart 5 Tilskud og overførsler	0	0	0	0	16.475	16.095	210.650	237.510	227.125	253.605
Hovedart 7 Indtægter	-141.183	-46.053	-1.085	-1.742	0	0	-608	-645	-142.876	-48.440
<b>I alt</b>	<b>19.770.325</b>	<b>20.235.416</b>	<b>683.107</b>	<b>696.055</b>	<b>126.491</b>	<b>126.204</b>	<b>257.055</b>	<b>264.942</b>	<b>20.836.978</b>	<b>21.322.617</b>

## 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 2015, mens der fra ultimo 2015 til ultimo 2016 har været et lille fald, hvor de uforbrugte eksterne midler beløber sig til 1.459,1 mio. kr. Det svarer til stort set regionens beholdning af likvide aktiver ultimo 2016, der uden de uforbrugte eksterne midler udgør -122 mio. kr. mens i alt inkl. de uforbrugte eksterne midler udgør 1.337 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 2016	Bevægelse netto	Ultimo 2016	Heraf eksternt finansierede forskningsmidler ultimo 2016
Amager og Hvidovre Hospital	-174.095	43.951	-130.144	-124.639
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	-104.708	17.592	-87.116	-87.116
Herlev og Gentofte Hospital	-245.906	-20.069	-265.975	-259.101
Nordsjællands Hospital	-24.100	-5.644	-29.744	-26.431
Region Hovedstadens Psykiatri	-38.405	2.096	-36.309	-34.571
Rigshospitalet	-855.206	-11.022	-866.228	-853.306
<b>Hospitaller i alt</b>	<b>-1.442.420</b>	<b>26.904</b>	<b>-1.415.516</b>	<b>-1.385.164</b>
Den Præhospitale Virksomhed	-2.395	-1.477	-3.872	-2.490
Center for HR	-15.398	3.348	-12.050	-12.050
Center for Sundhed	-24.048	-3.603	-27.651	-19.521
Den Sociale Virksomhed	-485	485	0	0
<b>Region Hovedstaden i alt</b>	<b>-1.484.746</b>	<b>25.657</b>	<b>-1.459.089</b>	<b>-1.419.225</b>

Der er i 2016 samlet modtaget 1.069 mio. kr. som eksterne midler.

## Bilag 2 – Deponerede midler

Hele kr. Lejemål	Dep. 2016	Dato for første frigivelse	Beslutning i regionsrådet
Københavns Biocenter (Bartholin Inst. og Finsenslaboratoriet)	21.268.003	13-12-2016	
Nimbusparken (Peter Bangs Vej)	17.120.000	18-12-2016	
Deponering vedr. mammografiscreening. Lejemål på Herlev Hospital	7.500.000	21-08-2017	aug-07
Deponering vedr. indledende anlægsarbejder på Herlev Hospital som følge af hospitalsplanen.	23.200.000	30-10-2017	okt-07
Lejekontrakt til Psykiatrisk Center Rigshospitalets distriktpsychiatriske aktiviteter m.v.	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	22-04-2018	apr-08
Lejekontrakt til Region Hovedstadens Psykiatri, Lejemålet Kristineberg 3, 2100 København Ø	69.000.000	22-04-2018	apr-08
Lejemål til interimforanstaltninger, Rigshospitalet. Lejemål i Aldersrogade 6 C	28.700.000	23-09-2018	sep-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup. Vibeholmsvej 17 i Brøndby Kommune	5.600.000	16-12-2018	dec-08
Lejemål til Børne- og Ungdomspsykiatrisk center Glostrup-2.etape	7.700.000	26-05-2019	maj-09
Lejekontrakt til Psyk Center Glostrups distriktpsychiatriske aktiviteter m.v. (Albertslund, Glostrup og Rødovre)	15.900.000	24-06-2019	jun-09
Lejemål i Forskerparken Cobis	10.120.000	22-12-2019	dec-09
Lejekontrakt Psykiatrisk Center Hvidovre - Gammel Kongevej 33, København	35.500.000	31-03-2020	mar-10
Psykiatrisk Center Ballerup - Gladsaxe Møllevej Søborg	800.000	31-03-2020	mar-10
Supplerende lejemål Borgervænget	17.000.000	30-06-2022	jun-12
Lejemål til OPUS team I	5.100.000	16-04-2023	apr-13
Supplering af regionens lejemål i Borgervænget til IT- medicoteknik og telefonivirksomheden	4.900.000	30-09-2023	sep-13
Lejemål til forsknings- og innovationsaktiviteter (Parken Øster Alle 56)	7.636.000	01-02-2015	dec-13
Lejemål til Rigshospitalets journalarkiv	9.200.000	15-05-2015	maj-14
Udvidelse af lejemål på Borgervænget 5-7	460.000	18-11-2014	nov-14
Lejemål til infektionsmedicinsk forskningscenter (Persimune), Parken, P.H. Langs Allé 2	5.664.000	01-03-2016	feb - 15
Donationslager, Glostrup	7.800.000	19-04-2017	april - 16
Sundhedsplatform, Lyngbyvej (midlertidigt.lejemål forlænget ud over 3 år – forventet ophørt ultimo 2017)	29.400.000	19-04-2017	april - 16
<b>Deponering lejemål i alt</b>	<b>349.623.988</b>		
MOVIA - Deponering vedr. Movia ang. Bioteknisk forskerpark (garantistillelse), Løbende frigivelse	500.001		dec-09
<b>Behov for deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfondsbyggeri)</b>	<b>350.123.989</b>		

Hele kr. Deponerede midler (ekskl. Kvalitetsfundsbyggeri)	Dep. 2016
Obligationer markedsværdi 31.12.2016	332.273.688
Indestående bankkonto 31.12.2016	18.952.148
<b>Faktisk Deponeringer i alt (ekskl. Kvalitetsfundsbyggeri)</b>	<b>351.225.836</b>

På lejemål og garantier er en mer-deponering på 1,1 mio. kr. der udelukkende skyldes højere markedsværdi end forventet på obligationer.

Hele kr. Kvalitetsfondsmidler	Akkumuleret Dep. 2016
900 Renter af hensatte beløb	49.303.527
901 Hensættelser vedr. kvalitetsfonden*	2.290.760.460
902 Overført til projektspecifik egenfinansiering*	-3.110.029.976
903 Tilskud vedr. kvalitetsfonds-investeringer	679.376.000
904 Lån vedr. kvalitetsfonds-investeringer	156.500.000
905 Egenfinansiering vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	3.110.029.976
906 Frigivelse vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-3.110.029.976
907 Renter af deponerede beløb vedr. kvalitetsfondsinvesteringer	-1.808.286
Provenue ved salg af Helsingør Hospital	20.000.000
<b>Kvalitetsfondsmidler i alt</b>	<b>84.101.725</b>

Hele kr. Kvalitetsfondsmidler	Dep. 2016
Bankindsud	91.064.592
Obligationporteføljer	142.244.642
Periodisering	-169.207.509
<b>Kvalitetsfondsmidler i alt</b>	<b>64.101.725</b>

### Bilag 3 – Langfristet gæld

Hele kr.	Oprindelig hovedstol	Udløbs dato	Nom. Rente	Primo 2016	Bevægelse 2016	Ultimo 2016
<b>Selvejende institutioner med driftsoverenskomst</b>	<b>14.815.348</b>	<b>31.03.2040</b>	<b>5,46 % p.a.</b>	<b>-13.335.201</b>	<b>61.986</b>	<b>-13.273.215</b>
<b>Kommunekredit</b>						
Lånenr. 200630488 - Udlån - fastrente	324.000.000	30.03. 2016	3,75 %	-11.352.129	11.352.129	0
Lånenr. 200832538 - Udlån - fast rente	233.250.000	30.09. 2016	4,63 %	-233.250.000	233.250.000	0
Lånenr. 200833285 - Udlån - fastrente	266.100.000	30.09. 2016	4,78 %	-191.592.000	191.592.000	0
Lånenr. 201035256 - Udlån - fastrente	62.400.000	30.09. 2016	3,51 %	-48.672.000	48.672.000	0
Lånenr. 201137158 - Udlån model A* - fast rente	889.200.000	15.02. 2013	1,14 %	-666.900.000	88.920.000	-577.980.000
Lånenr. 201137138 - Udlån model A*** - fastrente	127.600.000	19.04. 2021	3,40 %	-70.180.000	12.760.000	-57.420.000
Lånenr. 201239500 - Udlån model A**** - fastrente	126.618.115	16.11. 2037	2,35 %	-115.913.124	3.786.177	-112.126.948
Lånenr. 201442315 - Udlån model A***** - fastrente	951.323.068	21.03. 2022	0,68 %	-835.845.986	120.165.914	-715.680.073
Lånenr. 201036466 - Udlån model A	28.500.000	30.09. 2016	0,38 %	-17.563.785	17.563.785	0
Lånenr. 201137159 - Udlån model A** fastrente	992.000.000	27.02. 2024	1,42 %	-843.200.000	99.200.000	-744.000.000
Lånenr. 201646305 KKbasis	594.920.665	15.07. 2024	0,26 %	0	-594.920.665	-594.920.665
Lånenr. 201646414 KKbasis	527.976.437	01.02. 2035	0,54 %	0	-515.088.026	-515.088.026
<b>Lån til fast rente</b>				<b>-3.034.469.024</b>	<b>-282.746.687</b>	<b>-3.317.215.711</b>
<b>Variabel forrentet lån</b>						
Lånenr. 201035564 - Udlån model A	171.165.870	30.09. 2024	DKK-ECP6M	-59.748.116	6.638.680	-53.109.437
Lånenr. 201035257 - Udlån model A	28.800.000	30.08. 2016	DKK-ECP6M	-28.800.000	28.800.000	0
Lånenr. 201441949 - Udlån model A	56.800.000	30.08. 2016	DKK-ECP3M	-56.800.000	56.800.000	0
Lånenr. 201441953 - Udlån model A	42.700.000	30.08. 2016	DKK-ECP3M	-42.700.000	42.700.000	0
Lånenr. 201441949 - Udlån model A	157.600.000	30.08. 2016	DKK-ECP3M	-157.600.000	157.600.000	0
Lånenr. 201442304 - Udlån model A	1.064.011.877	16.12.2024	DKK-ECP3M	-996.991.994	69.741.158	-927.250.836
Lånenr. 201442937 - Udlån model A	25.000.000	30.08. 2016	DKK-ECP3M	-25.000.000	25.000.000	0
Lånenr. 201543463 - Udlån model A	248.900.000	30.08. 2016	DKK-ECP3M	-248.900.000	248.900.000	0
Lånenr. 201545048 - Udlån model A	35.000.000	30.08. 2016	DKK-ECP3M	-35.000.000	35.000.000	0
Lånenr. 201645965 - Udlån model A	188.000.000	29.05. 2026	DKK-ECP3M	0	-188.000.000	-188.000.000
Lånenr. 201646703 - Udlån model A	20.000.000	07.12. 2026	DKK-ECP3M	0	-20.000.000	-20.000.000
<b>Lån til variabel rente</b>				<b>-1.651.540.110</b>	<b>463.179.838</b>	<b>-1.188.360.273</b>
<b>Kommunekredit i alt</b>				<b>-4.686.009.134</b>	<b>180.433.151</b>	<b>-4.505.575.983</b>
<b>Langfristet gæld ældreboliger</b>						
Lånenr. 200832702 – Kamager	17.069.000	01.01. 2038	5,22 %	-14.024.183	610.585	-13.413.598
<b>Langfristet gæld ældreboliger</b>				<b>-14.024.183</b>	<b>610.585</b>	<b>-13.413.598</b>
Lånenr. 201646706 - Udlån model A	156.500.000		DKK-ECP3M	0	-156.500.000	-156.500.000
Lånenr. 201646707 - Udlån model A	263.100.000		DKK-ECP3M	0	-263.100.000	-263.100.000
<b>Gæld vedrørende kvalitetsfundsbyggerierne</b>				<b>0</b>	<b>-419.600.000</b>	<b>-419.600.000</b>
<b>Gæld total ekskl. Leasing</b>				<b>-4.713.368.518</b>	<b>-238.494.278</b>	<b>-4.951.862.796</b>
<b>Gæld vedrørende finansielt leasede teknisk anlæg</b>				<b>-390.522.308</b>	<b>-283.753.709</b>	<b>-674.276.017</b>
<b>Samlet langfristet gæld</b>				<b>-5.103.890.826</b>	<b>-522.247.987</b>	<b>-5.626.138.813</b>

Der er foretaget renteswap aftaler på 6 lån.

Hele kr.	Restgæld på lån	Startdato	Udløbsdato	Nuværende rente	Markedsværdi ultimo 2016
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1136606 /1468918*	-577.980.000	15.08. 2013	15.08. 2018	1,14 %	-9.395.431
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1145253 /1483590**	-744.000.000	27.02. 2014	27.02. 2018	1,42 %	-15.050.148
Renteswap ND Nordea kontrakt nr.1000267 /1257233***	-57.420.000	18.10. 2013	19.04. 2021	3,40 %	-4.735.716
Renteswap ND kontrakt nr.1419847/1931068****	-715.680.073	20.03. 2015	21.04. 2022	0,68 %	-13.553.097
Renteswap KK kontrakt nr.S2012Z88949 ****	-112.126.948	15.11. 2012	16.11. 2037	2,35 %	-14.775.213
<b>I alt</b>	<b>-2.207.207.020</b>				<b>-57.509.605</b>
Renteswap KK kontrakt nr. S16Z22640)**	-595.200.000	27.02. 2018	27.02. 2024	0,18 %	0

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

Der er indgået renteswap som løber fra 27. februar 2018 og frem til udløb i februar 2024.

**Bilag 4 - Materielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder og funktioner**

Virksomheder	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2016	Ultimo 2016
Amager og Hvidovre Hospital	Grunde	152.673.835	152.673.836
	Bygninger	1.768.192.065	1.823.162.575
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	375.479.801	422.196.919
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	24.253.117	20.812.638
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	285.711.533	262.398.061
	<b>I alt</b>	<b>2.606.310.351</b>	<b>2.681.244.029</b>
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	Grunde	419.194.706	419.194.706
	Bygninger	685.771.878	682.137.282
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	213.267.377	214.722.801
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.010.200	4.319.275
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	342.850.143	459.303.696
	<b>I alt</b>	<b>1.662.094.304</b>	<b>1.779.677.759</b>
Bornholms Hospital	Grunde	15.933.582	15.933.582
	Bygninger	253.559.668	241.556.455
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	46.552.998	45.306.469
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	836.523	575.467
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	10.840.436	47.568.539
	<b>I alt</b>	<b>327.723.207</b>	<b>350.940.513</b>
Herlev- Gentofte Hospital	Grunde	516.199.900	516.199.900
	Bygninger	2.856.267.065	2.804.604.826
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	431.347.876	381.375.396
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	41.788.557	34.904.910
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	694.554.404	1.213.093.897
	<b>I alt</b>	<b>4.540.157.802</b>	<b>4.950.178.928</b>
Rigshospitalet Glostrup	Grunde	534.216.623	534.216.623
	Bygninger	2.503.631.893	2.471.654.323
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	626.444.135	574.396.266
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	46.545.224	45.260.982
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	1.035.491.023	1.631.610.411
	<b>I alt</b>	<b>4.746.328.898</b>	<b>5.257.138.605</b>
Nordsjællands Hospital	Grunde	54.176.682	54.176.682
	Bygninger	728.564.904	688.126.134
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	242.661.996	228.389.048
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	5.086.680	5.106.236
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	185.747.671	274.378.034
	<b>I alt</b>	<b>1.216.237.933</b>	<b>1.250.176.133</b>
Region Hovedstadens Apotek	Grunde	14.649.300	14.649.300
	Bygninger	83.239.187	77.396.811
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	58.013.707	56.022.550
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	1.081.760	684.561
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	770.319	291.055
	<b>I alt</b>	<b>157.754.273</b>	<b>149.044.276</b>
Den Præhospitale Virksomhed	Bygninger	9.148.020	9.636.305
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.923.870	3.966.669
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.012.520	1.478.530
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	30.505.325	34.178.789
	<b>I alt</b>	<b>43.589.735</b>	<b>49.260.293</b>



Virksomheder	Anlægsaktiver (hele kroner)	Primo 2016	Ultimo 2016
Sundhedsområdet, fælles	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	492.263	492.263
	<b>I alt</b>	<b>492.263</b>	<b>492.263</b>
HR	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	4.531.488	6.315.125
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	299.000	686.501
	<b>I alt</b>	<b>4.830.488</b>	<b>7.001.625</b>
It, Medico og Telefoni-virksomheden	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	76.405.589	23.772.795
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	46.859.896	38.309.007
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	256.182.562	429.852.195
	<b>I alt</b>	<b>379.448.047</b>	<b>491.933.997</b>
Byggesagsstyring	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	615.531	615.531
	<b>I alt</b>	<b>615.531</b>	<b>615.531</b>
Region Hovedstadens Psykiatri	Grunde	374.619.570	374.619.570
	Bygninger	992.568.543	1.102.805.903
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	19.880.129	18.403.498
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	2.067.802	2.228.371
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	364.167.450	263.587.083
	<b>I alt</b>	<b>1.753.303.494</b>	<b>1.761.644.425</b>
Socialpsykiatri	Grunde	12.613.274	0
	Bygninger	104.740.514	0
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.102.341	0
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	221.370	0
	<b>I alt</b>	<b>118.677.499</b>	<b>0</b>
Den Sociale Virksomhed	Grunde	77.015.455	89.628.729
	Bygninger	205.781.780	311.305.746
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	8.473.783	15.350.555
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	105.723	7.908.706
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	12.132.470	0
	<b>I alt</b>	<b>303.509.211</b>	<b>424.193.736</b>
Sekretariat	Grunde	0	30.962.100
	Bygninger	0	63.116.546
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	0	1.495.389
	<b>I alt</b>	<b>0</b>	<b>95.574.035</b>
Kommunikation	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	0	12.603.734
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	38.634.202	21.071.532
	<b>I alt</b>	<b>38.634.202</b>	<b>33.675.266</b>
Regional Udvikling og Miljø	Grunde	1.470.000	1.470.000
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	563.012	413.391
	<b>I alt</b>	<b>2.033.012</b>	<b>1.883.391</b>
Administration	Grunde	88.308.500	152.070.501
	Bygninger	83.477.961	32.389.761
	Tekniske anlæg, maskiner, større specialudstyr og transportmidler	1.297.768	359.309
	Inventar - herunder computere og andet IT-udstyr	24.887.706	21.260.194
	Materielle anlægsaktiver under udførelse og forudbetalinger for materielle anlægsaktiver	442.976.931	592.729.443
	<b>I alt</b>	<b>640.948.866</b>	<b>798.809.208</b>
	<b>I alt Region Hovedstaden</b>	<b>18.542.689.116</b>	<b>20.083.484.014</b>

**Immaterielle anlægsaktiver fordelt på virksomheder**

<b>Virksomhed (hele kroner)</b>	<b>Primo 2016</b>	<b>Ultimo 2016</b>
Bispebjerg og Frederiksberg Hospital	365.2	0
Bornholms Hospital	188.415	165.806
Herlev – Gentofte Hospital	5.317.753	4.977.327
Amager og Hvidovre Hospital	1.209.876	967.953
Rigshospitalet Glostrup	4.814.763	5.561.281
Den Præhospitale Virksomhed	709.408	532.056
IMT	73.709.689	58.303.686
Region Hovedstadens Psykiatri	269.693	177.227
Administration	125.123.147	81.139.986
<b>I alt Region Hovedstaden</b>	<b>211.708.000</b>	<b>151.825.320</b>